

1. Documenten

Collegebericht update Top 3 surplus algemene reserve

Pag. 2

Bijlage 1_Raad_top-3_geactualiseerd

Pag. 3



Collegebericht

Collegevergadering: 25 mei 2021

Zaaknummer : 843234
Afdeling : Algemene en Juridische Zaken Heemstede
Portefeuillehouder : N.F. Mulder
Openbaarheid : Actief openbaar

ONDERWERP

Collegebericht: Actualisatie van Bijlage 1_Raad_top-3

Naar aanleiding van de bespreking van het collegebericht 'Vervolg n.a.v. Discussienota Financiële positie Heemstede' in de vergadering van de commissie Middelen van 7 april 2021 heeft het college aan de fracties gevraagd om de gestelde verdiepingsvragen in de als bijlage meegestuurde tabel top-3 te beantwoorden.

Van de fracties GroenLinks en HBB zijn hierop antwoorden en aanvullende vragen ontvangen. Deze zijn verwerkt in een actualisatie van de betreffende bijlage tabel top-3 (zie bijlage).

De beantwoording van de vragen en nieuw gestelde vragen geven geen aanleiding om de discussienota aan te passen. Uw raad vergadert hier in 2^e termijn over in de commissie van 9 juni. Op de informatieavond van 25 mei wordt verder toegelicht hoe de Discussienota financiële positie Heemstede zich verhoudt tot de andere financiële stukken.

Bijlagen:

- Bijlage 1_Raad_top-3_geactualiseerd

BIJLAGE 1: AANLEVERING FRACTIES / OVERZICHTSTABEL TOP-3 PRIORITEITEN**ACTUALISATIE**

De fracties hebben de volgende prioriteiten aangeleverd op basis van een afgesproken Top-3. In sommige gevallen is de prioriteit ruim omschreven en blijkt uit de toelichting dat het eigenlijk meerdere onderwerpen bevat. Daar waar mogelijk zijn prioriteiten gecombineerd. Onder de individuele aanlevering staat een overzichtstabel.

Naar aanleiding van de vragen van het college aan de raad zijn er van de fracties GroenLinks en HBB-antwoorden ontvangen. Deze zijn in het *rood cursief* toegevoegd aan deze bijlage.

CDA		
NR	Omschrijving	Toelichting
1	Energie voor energie	Eneco opbrengst inzetten voor uitvoering van de RES
2	IHP	Verduurzaming scholen
3	Verduurzaming gemeentelijk vastgoed	

D66		
NR	Omschrijving	Toelichting
1	Verduurzaming bij IHP	
2	Gemeentelijk verduurzaming/energietransitie	
3	Stimulering (en buffer) post-corona	<ul style="list-style-type: none"> • lokale economie • sport & cultuur
Extra	Vergroening MPL	als een investering van onze kant leidt tot extra steun vanuit PS, Rijk etc.

Groen Links		
NR	Omschrijving	Toelichting
1	Investeringen in groen en recreatie	<ul style="list-style-type: none"> • bijv. Manpadslaangebied • recreatieve fiets en wandelroutes • <i>tunnel Leyduin</i>
2	Van MJOP naar DMJOP	<ul style="list-style-type: none"> • verduurzaming gemeentelijk onroerend goed • <i>energie neutraal maken gemeentelijk vastgoed</i> • <i>betrekken IHP</i>
3	Uitvoering wegcategoryeringsplan	30 km wegen, milieuzone

In het presidium is afgesproken dat de fracties nog zouden reageren op de vragen van het college in het collegebericht over de inzet van de Enecogelden.

Allereerst nog een toelichting op onze top 3 voor de duidelijkheid, gezien ook de reacties van de andere fracties.

- *Bij Investeringen in groen en recreatie noemen we Manpadslaangebied en recreatieve fiets en wandelroutes. Daar hoort wat ons betreft ook een tunnel onder het spoor bij Leyduin bij, die ook door andere fracties genoemd is.*
- *Wat betreft het DMJOP gaat het ons ook om Het resterende bedrag van € 11.100.000 voor het energieneutraal maken van gemeentelijk vastgoed. En willen we ook het IHP daarbij betrekken om onze scholen energieneutraal te maken.*

De antwoorden op de vragen:

1. Vraag m.b.t. 2.2 en 2.4: doelen een of meerdere fracties hier op het verkrijgen van een grondpositie, op het (mee)financieren van inrichting en beheer, of wellicht op beide opties?
Wij denken in eerste instantie aan de inrichting en beheer, maar ook het verkrijgen van de gronden kan een onderdeel daarvan zijn. >> Hier nemen wij kennis van.
2. Vraag: doelen een of meerdere fracties hier op het ondersteunen dan wel in financiële zin bijdragen aan activiteiten die tot de verantwoordelijkheid van inwoners, corporaties etc. horen?
Wat ons betreft zou het moeten gaan om bijdragen aan hen die het financieel niet kunnen opbrengen, eigenaren en huurders. Wat betreft steun aan de woningbouwcorporaties zien wij mogelijkheden om bij projecten als Kennemerduin de onrendabel top te subsidiëren om zo meer sociale woningbouw mogelijk te maken. >> Hier nemen wij kennis van.
3. Vraag: doelen een of meerdere fracties hier op de aanpassing van 50km wegen naar 30 km wegen?
Het gaat ons om de omzetting van 50 km wegen naar 30 km wegen te versnellen, en voor de invoering van een milieuzone conform onze motie. >> Hier nemen wij kennis van.

HBB		
NR	Omschrijving	Toelichting
1	Openbare ruimte	<ul style="list-style-type: none"> • inrichting 30 km wegen versnellen • aanjagen B onderhoudsniveau inclusief trottoirs • tunnel Leyduin • wijkbudgetten (inspraak bewoners) voor bv ontmoetingsplaatsen/ speelplaatsen
2	Komende grote uitgaven	<ul style="list-style-type: none"> • IHP • zwembad • energie en warmte transitie
3	Meer reserve	<ul style="list-style-type: none"> • corona • verwachte toename jeugd/ schuldenproblematiek • <i>verkeersveiligheid</i>

HBB heeft de vragen beantwoord en gesteld met behulp van opmerkingen in het pdf-document in de overzichtstabel, deze zijn hieronder in cursief opgenomen en beantwoord:

Prio 2.2 en 2.4: *U spreekt hier over de raad, maar u bedoelt fractie. Dit is namelijk niet een wens van HBB.* >> Dit is aangepast in de tabel.

Prio 2.5, 2.6 en 2.7: *Vraag: zijn er sowieso al bedragen van bepaalde onderdelen bekend?* >> Nee.

Prio 3, 1^e alinea: *Geen wens HBB* >> Hier nemen wij kennis van.

Prio 4.1: *Wel wens HBB (3)* >> Dit is aangepast in de tabel.

Prio 4.3: *U spreekt hier over de raad, maar u bedoelt fractie. Dit is namelijk niet een wens van HBB.* >> Dit is aangepast in de tabel.

Prio 4.4: *Met andere woorden hier is/ wordt dus al geld voor gereserveerd? En we kunnen deze van de lijst schrappen?* >> Nee, dit gaat om extra activiteiten waar extra geld mee gemoeid is. Hier is nog geen rekening mee gehouden.

Prio 4.5: *Het gaat hier om een uitbreiding te weten een buitenbad. Tevens klopt de indexatie van € 13 mln. naar € 22 mln. niet* >> Het investeringsbedrag gaat over een inschatting van de kosten van het huidige zwembad. Een uitbreiding met een buitenbad wordt meegenomen in de scan voorafgaand aan de aanbesteding van het gehele sportpark in 2024, zoals afgesproken bij de uitvoering van de motie buitenzwembad, dan worden de reële bedragen berekend en bekend.

Prio 4.6: *Aangezien het college dit een verstandige keuze vindt heeft zij vast ook een idee over de hoogte van het bedrag. Kunt u dit met ons delen?* >> Voor wat minimaal benodigd is aan algemene reserve vanwege het risicoprofiel is in de notitie opgenomen. Wat verstandig (of gewenst) is om daar extra bovenop aan reserve aan te houden is aan de raad.

Prio 4.7: *U spreekt hier over de raad, maar u bedoelt fractie. Dit is namelijk niet een wens van HBB.* >> Dit is aangepast in de tabel.

Prio 4.8: Antwoordt op de vraag: *Zeker en vast!*

Prio 4.8: *Wel wens HBB (3)* >> Dit is aangepast in de tabel.

Prio 4.9: *Geen wens HBB* >> Hier nemen wij kennis van.

PvdA		
NR	Omschrijving	Toelichting
1	Weg categoriseringsplan	<ul style="list-style-type: none"> • versnelling inrichting 30 km straten met aandacht voor groene aanleg (planting bomen terugbrengen dorps karakter gemeente) • geluid beperkende maatregelen/ (geluid reducerend) fluister asfalt/ wegbedekking) • weginrichting ontwikkelen gericht op weren van niet bestemmingsvrachtverkeer uit dorpskern
2	Wonen	<ul style="list-style-type: none"> • transformatie bedrijfs-/ winkelruimte naar betaalbare woningen • collectieve verduurzamingsprojecten huizen, via bijvoorbeeld Elan wonen, en dan uitbreiding naar directe omliggende buurt. • aandacht voor huizen met hoog energie label en eigenaren/huurders met smalle beurs.
3	Vergroening gemeente	<ul style="list-style-type: none"> • inclusief de landgoederen, groene zone uitbreiden (Manpad) • groene speelpleinen scholen • groene openbare ruimte voor recreatie/sport, zwembad • speciale aandacht voor gebruik ter bevordering van sociale cohesie, meer beweging, gezonde levensstijl, verhogen buurtgevoel enz.

VVD		
NR	Omschrijving	Toelichting
1	Verkeersveiligheid	
2	Ondernemersfonds	
3	IHP	

Prio	NR/ Omschrijving	C D A	D 6 6	G L	H B B	P v d A	V V D	(Investerings-) bedrag	Type Financiering	Opmerkingen
1	1.1-IHP	(2)	(1)	(2)	(2)		(3)	€ 8.400.000	Bestemmings- reserve kapitaalslasten	De inschatting van het investeringsbedrag behelst het zogenaamde pluspakket verduurzaming: ENG/gasloos, toekomstbestendig en circulair voor alle scholen. Zie bijlage.
2	2.1-Uitvoering wegcategoriseringsplan			(3)	(1)	(1)		€ n.n.t.b.	Bestemmings- reserve kapitaalslasten	Bedragen zijn geheel afhankelijk van te kiezen (her)inrichting. Van Merlenlaan e.o. wordt gebruikt als pilot, en met die kennis volgt in oktober een inschatting van de kosten.
	2.2-Vergroening Manpadlaan 2.3-Investeringen in groen en recreatie 2.4-Vergroening gemeente (groene zone uitbreiden [Manpad])		(4)	(1)			(3)	€ n.n.t.b. € 1.200.000 € n.n.t.b.	Bestemmings- reserve kapitaalslasten	Ad 2.3) Bedrag behelst voor Heemstede de helft van de kosten van het realiseren van een fiets-/wandeltunnel bij Leyduin ter vervanging van de onbewaakte spoorwegovergang. De tunnel is eigendom van Prorail en niet van de gemeente. Voor wat betreft de afschrijvingstermijn moet daarom wettelijk aangesloten worden bij de termijn die Prorail hanteert. Als aangesloten wordt bij de fietsenstalling station (die eveneens van Prorail wordt) betekent dit een termijn van 30 jaar. De kapitaallasten bedragen dan € 40.000 per jaar. Deze last kan gedekt worden uit een te vormen bestemmingsreserve ter dekking van kapitaallasten van € 1.200.000. Rente is niet van toepassing omdat er geen financiering aangetrokken hoeft te worden. Vraag m.b.t. 2.2 en 2.4: doelen een of meerdere fracties hier op het verkrijgen van een grondpositie, op het (mee)financieren van inrichting en beheer, of wellicht op beide opties? Zie beantwoording bij GroenLinks en HBB Aankoop van grond leidt niet tot jaarlijkse lasten (geen kapitaallasten) omdat er niet op mag worden afgeschreven. De kosten zijn beperkt tot de aanschafwaarde. Mee financieren bij inrichting en beheer kan leiden tot kapitaallasten indien afschrijving is toegestaan. Als de mee te financieren onderdelen niet van de gemeente zijn moet onderzocht worden of btw-compensatie wel is toegestaan. Dit kan alleen onder strenge voorwaarden. Als dit niet kan is de BTW een kostenpost (21% van het investeringsbedrag).
	2.5-Energie voor energie 2.6-Energie en warmte transitie 2.7-Collectief verduurzaming huizen	(1)			(2)		(2)	€ n.n.t.b.	Bestemmings- reserve kapitaalslasten	Dit is nog erg lastig in te schatten, ook de bijdrage van het Rijk vanaf 2022 is nog niet duidelijk. In de stand van zaken energietransitie wordt u op de hoogte gehouden van de ontwikkelingen op dit gebied. De grootste ontwikkelingen liggen op het gebied van warmte (transitievisie warmte (TVW) en Regionale structuur warmte (RSW) en de warmte uit WRK-waterleiding en ook over elektriciteit (regionale energie transitie (RES) zoals zon en isoleren. Op dit moment zijn we op beide gebieden aan de slag. Beide gebieden kennen een eigen tijdsplan. Bij isoleren en zon zijn

Prio	NR/ Omschrijving	C D A	D 6 6	G L	H B B	P v d A	V V D	(Investerings-) bedrag	Type Financiering	Opmerkingen
										concrete acties die in meer of mindere mate investeringen behoeven. Hierover zijn nog keuzes te maken, zoals het generiek zoekgebied zon op de parkeerplaats sportpark Groenendaal (wordt uitgewerkt, zie c-stuk 812488) en de uitvoering van de RREW op het gebied van isoleren, en de zonnepanelen actie Zuid-Kennemerland. Bij warmte worden op dit moment met name de kaders gesteld aan de hand waarvan een aantal te zetten stappen in samenwerking met bewoners wijkuitvoeringsplannen gemaakt gaan worden, ook deze vergen investeringen. Nieuwe inzichten naar aanleiding van onderzoek, lokaal, regionaal en landelijk zoals onderzoeken naar geothermie en aquathermie zijn hierop van invloed en plannen zullen hierop steeds bijgestuurd worden. Een investeringsbedrag aan beide ontwikkelingen hangen is nog erg lastig en ook aan de inhoudelijke keuzes die nog voorgelegd gaan worden. Ook afhankelijk van exploitatie of investeringen
3	3.1-Verduurzaming gemeentelijk vastgoed	(3)	(2)	(2)				Range € 900.000 tot € 12.000.000	Bestemmings- reserve kapitaalslasten	<p>Het komen tot een A-label <i>(het energielabel A is voor een groot aantal gemeentelijke gebouwen verplicht vanaf 2030)</i> voor gemeentelijk vastgoed kost tot 2030 € 900.000 en is gekoppeld aan de reguliere groot onderhoudswerken die in het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) 2020-2029 zijn opgenomen. Als er beschikt wordt over een duurzaam meerjarenonderhoudsplan (DMJOP) waar deze werkzaamheden onderdeel van uit maken moet dit bedrag ineens gestort worden in de voorziening onderhoudsfonds woningen en gebouwen.</p> <p>Het resterende bedrag van € 11.100.000 betreft het energieneutraal maken van gemeentelijk vastgoed. Omdat het hier gaat om het voldoen aan wet- en regelgeving (klimaatwet) moet hierop afgeschreven worden. Dit is afhankelijk van het object. Afgeschreven kan worden gedurende de resterende levensduur van het pand. Als er tevens sprake is van levensduur verlengende maatregelen kan ook de afschrijvingstermijn nog worden verlengd en kan er dus langer worden afgeschreven. Ter dekking van de afschrijvingslasten kan een bestemmingsreserve ter hoogte van € 11.100.000 gevormd worden. De afschrijvingslasten worden hier dan jaarlijks aan onttrokken. Rente is niet van toepassing omdat er geen financiering aangetrokken hoeft te worden.</p>
4	4.1-Stimulering (en buffer) post-corona		(3)		(3)			Actualisatie € 1.000.000	Ophogen bestemmings- reserve corona	Dit is een inschatting van het benodigde bedrag op basis van de kosten die we hebben gemaakt voor corona in 2020 en de begroting 2021 doorgetrokken naar de jaren 2022-2025 inclusief de Herstelagenda. Een deel kan bekostigd worden uit de rijksmiddelen. Actualisatie: De raad krijgt hiervoor in juni een raadsvoorstel Coronabegroting voorgelegd.

Prio	NR/ Omschrijving	C D A	D 6 6	G L	H B B	P v d A	V V D	(Investerings-) bedrag	Type Financiering	Opmerkingen
	4.2-Investerings in groen en recreatie			(1)				€ 1.200.000	Bestemmings-reserve kapitaalslasten	Bedrag behelst de helft van de kosten van het realiseren van een fiets/wandeltunnel bij Leyduin ter vervanging van de onbewaakte spoorwegovergang.
	4.3-Van MJOP naar DMJOP			(2)				€ 900.000	Bestemmings-reserve	Dit zijn de kosten voor het realiseren van een DMJOP, ofwel een A-label voor al ons onroerend goed. Deze last kan gedekt worden uit een te vormen bestemmingsreserve ter dekking van kapitaallasten van € 900.000. Rente is niet van toepassing omdat er geen financiering aangetrokken hoeft te worden.
	4.4-Openbare ruimte (overig)				(1)			€ 100.000	Exploitatie	Dit bedrag is een inschatting voor een extra jaarlijks budget om in samenwerking met inwoners meer armslag te geven aan wijkgericht werken. Overigens is er nog een inhaalslag gaande om in de openbare ruimte onderhoudsniveau B zo dicht mogelijk te benaderen, met welke kosten rekening wordt gehouden in de jaarlijkse storting in de voorziening onderhoud wegen. Voor het regulier onderhoud groen blijkt het jaarlijkse budget onvoldoende te zijn. In de kadernota volgt hier een voorstel voor. Als het gaat om wegen (waarvan trottoirs een onderdeel zijn) op niveau B te handhaven kan storting van dit bedrag in de voorziening wegen plaatsvinden waar het onderhoudsplan bij aan moet sluiten. Als het gaat om onderhoud groen is sprake van een eenmalig exploitatiebudget. Beide varianten leiden tot een eenmalige last in de exploitatie. Er is financieel technisch geen sprake van een investering.
	4.5-Zwembad				(2)			€ 22.700.000	Bestemmings-reserve kapitaalslasten	De inschatting van het investeringsbedrag behelst het geraamde bedrag in 2007 voor sloop en nieuwbouw van het zwembad (13 mln.) doorgetrokken naar prijspeil 2024 (22,7 mln.). Uiteraard gaan we voor 2024 bepalen en berekenen in de scan voorafgaand aan de aanbesteding van het gehele sportpark of dit bedrag daadwerkelijk nodig is voor het zwembad. Mocht u het buitenzwembad bedoelen dan gaat het om een ander bedrag.
	4.6-Meer reserve				(3)			€ n.n.t.b.	Aanhouden surplus in de alg. reserve	Het aanhouden van meer reserve dan het noodzakelijke weerstandsvermogen is een keuze maar zeker geen onverstandige. Zie ook de tekst in het collegebericht over het Gemeentefonds.
	4.7-Wonen					(2)		€ n.n.t.b.	n.n.t.b.	Vraag: <i>doelen een of meerdere fracties hier op het ondersteunen dan wel in financiële zin bijdragen aan activiteiten die tot de verantwoordelijkheid van inwoners, corporaties etc. horen?</i>

Prio	NR/ Omschrijving	C D A	D 6 6	G L	H B B	P v d A	V V D	(Investerings-) bedrag	Type Financiering	Opmerkingen
										Afhankelijk van de beantwoording van de vraag zal het hier waarschijnlijk gaan om exploitatiebudget en betreft het financieel technisch geen investering.
	4.8-Verkeersveiligheid				(3)		(1)	€ n.n.t.b.		<p>Vraag: <i>doelen een of meerdere fracties hier op de aanpassing van 50km wegen naar 30 km wegen?</i></p> <p>Aanpassing wegen naar 30 km wegen op basis van het voldoen aan wet- en regelgeving valt onder investeringen mits de wijzigingen "significant" zijn. Er kan dan afgeschreven worden. In het algemeen is dat niet zo en wordt het meegenomen met het groot onderhoud en komt het ten laste van de voorziening groot onderhoud (in het MJOP dient daar dan rekening mee te worden gehouden). In dat geval leidt het tot een exploitatielast omdat storting in de voorziening plaats moet vinden.</p>
	4.9-Ondernemersfonds						(2)	€ n.n.t.b.	Bestemmings-reserve	In het BBV-corona is een voorstel voor een Ondernemersfonds voor de drie winkelgebieden opgenomen. De voorgestelde hoogte van dit fonds is 50.000 euro per jaar. In 2021 wordt dit bekostigd uit de reserve corona. Voor de jaren 2022-2025 is een corona begroting opgesteld waar dit fonds in is opgenomen (zie 4.1).