gemeente
Haarlemmermeer

raadsvoorstel

Onderwerp	Strategisch perspectief investeringen voorjaar 2024
Portefeuillehouder	drs. Jurgen Nobel
Steller	Marga Heijenk
Collegevergadering	28 mei 2024
Raadsvergadering	
Raadsvoorstelnummer	10994249

1. Voorstel

Collegebesluit(en)

Het college besluit de raad voor te stellen om:

1. in te stemmen met de bijstelling van het gemeentelijke investeringsplan voor de jaren 2024-2028 conform bijlage 3 van het Strategisch perspectief investeringen voorjaar 2024;
2. vast te stellen de 15e kredietverstrekking voor 2024, waarbij de volgende aanpassingen worden verwerkt:
   a. doorschuiven van diverse geautoriseerde kredieten met als gevolg een verlaging van de voor de jaarschijf 2024 vrijgegeven kredieten met een totaal bedrag van € 28.801.400;
   b. doorschuiven van niet geautoriseerde investeringen met als gevolg een verlaging van de jaarschijf 2024 voor een bedrag van € 7.291.200;
   c. vrijval van diverse investeringen van een totaalbedrag € 4.448.900;
3. in te stemmen met het gebruiken van de restantkredieten van de Aalsmeerderweg - Beachavenue en Hoogwaardig openbaar vervoer Bosrand-Fokkerweg ten behoeve van een aankoop fietsbrug te Abbenes;
4. het Strategisch perspectief investeringen voorjaar 2024 vast te stellen, exclusief het hoofdstuk Lange termijnperspectief.

2. Samenvatting

Het Strategisch perspectief investeringen (SPI) voorjaar 2024 is een doorontwikkeling van het Meerjarenperspectief investeringen (MPI). Toegevoegd is het hoofdstuk Lange termijn perspectief met een inventarisatie van de beoogde lange termijn investeringen en de impact hiervan op de schuldpositie. Het SPI bevat de meest actuele gegevens waar we op dit moment over beschikken, maar sommige bedragen zijn zachter dan andere. Het SPI vergroot de mogelijkheid van de raad om te prioriteren en te sturen. Met de impact van deze investeringen op het meerjarenbeeld is nog geen rekening gehouden. Ook rapporteren wij over de uitvoering van de door de raad geautoriseerde investeringskredieten, dit in het kader van de controlerende en sturende taak van de raad. Het SPI-voorjaar 2024 heeft als standlijn 31 maart 2024.

3. Uitwerking

3.1 Wat willen we bereiken?

In het hoofdstuk Lange termijn investeringen wordt inzicht gegeven in investeringen tot en met het jaar 2033, waarmee nog geen rekening is gehouden in het investeringsplan en het

meerjarenbeeld. Het ondersteunt de raad bij het prioriteren van de gewenste en noodzakelijke investeringen. Dit hoofdstuk wordt alleen opgenomen in het SPI-voorjaar. Het is een product in ontwikkeling, gaandeweg zullen wij een werkwijze vinden waardoor de effecten steeds beter voorspelbaar zijn en het document completer wordt. Daarnaast wordt de raad geïnformeerd over de stand van zaken in de uitvoering van lopende investeringen met een bruto investeringsbedrag van € 2,0 miljoen of hoger, de zogenaamde grote projecten. Deze rapportage ontvangt de raad zowel in het voorjaar als het najaar.

3.2 Wat gaan we daarvoor doen?

We inventariseren alle gewenste en noodzakelijke investeringen voor de lange termijn en laten zien wat de impact hiervan is op de schuldpositie. Er wordt gerekend met de meest actuele gegevens waar we op dit moment over beschikken, maar sommige bedragen zijn zachter dan de andere. Met de kapitaal- en exploitatielasten van de investeringen die opgenomen zijn in het hoofdstuk Lange termijn investeringen is nog geen rekening gehouden in het meerjarenbeeld. Dit gebeurt pas op het moment dat de raad besluit om een investering op te nemen in het investeringsplan. Deze besluiten zijn in principe onderdeel van de integrale afweging bij een voorjaarsrapportage.

Ook geeft het SPI inzicht in de voortgang en bijstelling van investeringen van € 2,0 miljoen en hoger. In het hoofdstuk 'Overige investeringen en kredietaanpassingen' zijn ook de bijstellingen van investeringen die verbonden zijn aan een grondexploitatie opgenomen. Rapportage over de investeringen in (voorbereidende of actieve) grondexploitatieprojecten vindt plaats in het (tussentijds) Meerjarenperspectief Grondzaken ((t)MPG).
Indien een investering minder dan € 2,0 miljoen bedraagt maar grote risico's met zich meebrengt, dan wordt deze investering ook nader toegelicht. Door deze vorm van kredietbewaking wordt geanticipeerd op de verwachte overschrijdingen en onderschrijdingen op investeringskredieten. Hiermee verhogen wij de mate van rechtmatigheid en getrouwheid op bestedingen in projecten.

Voor elk groot project zijn de volgende onderwerpen opgenomen:
- algemene informatie
- projectomschrijving
- actuele ontwikkelingen
- kansen en risico's
- gevraagde beslissingen
- financiële gegevens

De opgenomen informatie is gebaseerd op de bekende gegevens en inzichten per standlijn 31 maart 2024. Onder het onderwerp 'actuele ontwikkelingen' worden de ontwikkelingen ten opzichte van het MPI-najaar 2023 toegelicht.

Samenhang met de Planning & Control-cyclus
Het SPI-voorjaar 2024 wordt gelijktijdig met de Voorjaarsrapportage 2024 ter behandeling en vaststelling aangeboden aan de raad. Het nieuwe onderdeel over de meerjarige ambities is bedoeld ter ondersteuning van de raad bij het prioriteren van de gewenste en noodzakelijke investeringen. Dit gedeelte is ter informatie en vraagt geen vaststelling of besluitvorming.

Het onderdeel met de rapportage over de lopende investeringen en investeringsprojecten wordt wel vastgesteld. In dit SPI is het uitgangspunt de stand van het investeringsplan 2024-2028 zoals opgenomen in de Programmabegroting 2024-2028, het MPI-najaar 2023 en de doorschuivingen uit de Jaarstukken 2023 waarop eventuele mutaties volgen. Dit leidt tot een

bijgestelde stand van het investeringsplan. Deze stand wordt gebruikt voor de raming van de kapitaallasten en eventueel exploitatielasten die in de Voorjaarsrapportage 2024 en de Programmabegroting 2025-2028 worden verwerkt. Daarmee is het SPI een onderdeel van de gemeentelijke planning- en controlcyclus. Gezien deze werkwijze is het logisch dat volgtijdelijk eerst het SPI-voorjaar 2024 wordt vastgesteld en daarna de Voorjaarsrapportage 2024.

(tussentijds) Meerjarenperspectief Grondzaken ((t)MPG) projecten
Om de raad transparant te informeren over de totale prognose van het investeringsplan worden van projecten die verbonden zijn aan een grondexploitatie, de ramingen en bijstellingen weergegeven in het hoofdstuk 'Overige investeringen en kredietaanpassingen'.

3.3 Wat mag het kosten?
Hieronder worden de belangrijkste mutaties ten opzichte van het MPI-najaar 2023 kort weergegeven.

Enkele projecten zijn hernoemd op basis van de actuele ontwikkelingen zoals enkele namen van scholen.

Projecten waarover niet meer wordt gerapporteerd
Over de volgende projecten wordt niet meer gerapporteerd omdat ze (nagenoeg) zijn afgesloten:
- Vernieuwing openbare ruimte 2020
- Dorpshuis en Dorpsplein Zwanenburg
- Verbetering ruimtelijke kwaliteit N200
- Pand Etta Palmstraat
- Fietsverbinding knooppunt Badhoevedorp

Nieuw opgenomen in dit SPI – lopende investeringen € 2,0 miljoen en hoger
- Vernieuwing Openbare Ruimte (VOR) 2024

Doorschuiven van investeringen
Diverse investeringen worden doorgeschoven in de uitvoeringsjaren 2024-2028. Het doorschuiven gebeurt op basis van de laatst bekende informatie en wordt toegelicht in het SPI. De belangrijkste oorzaken van het doorschuiven zijn:
- noodzakelijke afstemming met of toestemming van medeoverheden of andere derden die meer tijd kost;
- afstemming van de planning met andere projecten ter voorkoming van extra overlast voor inwoners en ondernemers;
- gerechtelijke uitspraken.

Doorschuiven van investeringen

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**2024**
Doorschuiven van geautoriseerde kredieten	-28.801.400
Doorschuiven van nog niet geautoriseerde investeringen	-7.291.200
Totaal doorschuiven investeringen	**-36.092.600**

Vrijval van de investeringen
Een aantal investeringen kunnen vrijvallen. In het SPI-voorjaar 2024 wordt dit toegelicht.

Vrijval van kredieten

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	
Vernieuwing openbare ruimte 2019	25.600
Reconstructie Batterijweg	1.521.200
VOR 2024 - Tesselschadestraat	56.400
Omzetting investeringskrediet ICT naar exploitatie	2.845.700
Totaal	**4.448.900**

Samenvatting mutaties
In onderstaande tabel is een samenvattend meerjarenoverzicht opgenomen van het Investeringsplan 2024-2028.

Samenvatting mutaties

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	2024	2025	2026	2027	2028
Stand MPI najaar 2023 (bruto)	131.662	104.590	112.226	93.369	
Investeringen Najaarsrapportage 2023	1.363	1.197	392	64	
Jaarstukken 2023 - doorschuif	14.327				
Raadbesluit PRSW	5.948				
Raadbesluit PARK21	800	300			
Beginstand SPI-voorjaar 2024 (bruto)	**154.100**	**106.087**	**112.618**	**93.433**	
Doorschuiven van 2024 naar 2025 en verder	-36.093	-14.009	8.813	-24.990	66.256
Vrijval van kredieten	-3.688	-761			
Administratieve aanpassing	92				
Raadbesluit Gemeentehuis		2.500	2.500		
Eindstand SPI-voorjaar 2024 (bruto)	**114.410**	**93.817**	**123.931**	**68.443**	**66.256**
Dekking reserves	-22.122	-8.104	-9.512	-3.803	-120
Dekking bijdrage derden	-15.289	-5.348	-17.032	-3.589	-2.221
Eindstand SPI-voorjaar 2024 (netto)	**76.999**	**80.365**	**97.387**	**61.051**	**63.915**

Wat zijn de financiële risico's?
De risico's worden in het SPI per project inzichtelijk gemaakt evenals de kansen.

3.4 Wie is daarvoor verantwoordelijk?
De raad heeft het budgetrecht en stelt het SPI-voorjaar 2024 (exclusief het hoofdstuk Lange termijn perspectief) vast. Het hoofdstuk Lange termijn perspectief wordt ter informatie aangeboden. Het college is verantwoordelijk voor het tot stand komen van de planning- en controlproducten. De portefeuillehouder Financiën is binnen het college eerste aanspreekpunt voor de planning- en controlproducten.

3.5 Wanneer en hoe zal de raad/het college over de voortgang worden geïnformeerd?

De raad wordt via de reguliere planning- en controlcyclus geïnformeerd over de uitvoering van de investeringen. Het eerstvolgende planning- en controlproduct waarin dit gebeurt, is het SPI-najaar 2024.

4. Ondertekening

Burgemeester en wethouders van de gemeente Haarlemmermeer,

de secretaris,	de burgemeester,
Cees Vermeer	Marianne Schuurmans-Wijdeven

Bijlage(n):

- Strategisch perspectief investeringen voorjaar 2024