

The background image shows a modern, multi-level interior space, likely a library or community center. It features a prominent staircase with glass railings on the left, a mezzanine level with glass balustrades, and large windows on the right side. The floor is made of light-colored wood. A bronze statue of a man in a hard hat stands on the left. A blue semi-transparent banner is overlaid across the middle of the image, containing the title and other text.

PROJECT HET GROENE NET NOORD

Definitief: Startdocument outline plan van aanpak HGN Noord

Raadsronde

9 juni 2022

1. INLEIDING

Het project “Het Groene Net” betreft de aanleg van een warmtenet. Hierin zijn twee verschillende trajecten te onderscheiden:

- Het Groene Net Noord – Een warmtenet met warmte geleverd vanuit de Biomassa Energiecentrale Sittard (BES), en;
- Het Groene Net Zuid – Een initiatief waarmee samen met partners in de regio wordt onderzocht of een breder warmtenet kan worden aangelegd met aansluiting op Chemelot.

Deze rapportage spreekt over Het Groene Net Noord (HGN), tenzij expliciet anders aangegeven. Ontwikkelingen rondom Het Groene Net Zuid worden wel hierin meegenomen zolang ze invloed hebben op HGN.

HGN is een organisatie bestaande uit HGN BV en HGNO BV. De organisatie richt zich op het, door de gemeenteraad geformuleerde, doel een ‘betaalbare energietransitie’ te realiseren. De werkstromen van HGN vallen uiteen in twee stromen:

- De Proeftuin Aardgasvrije Wijk Limbrichterveld-Noord: Ontdekken en leren hoe we de aardgasvrije woonwijk (vanaf 2050 moeten alle Nederlandse woningen van het aardgas af) kunnen realiseren.
- HGN Noord: Het realiseren van warmtenetten in de grondgebieden van Sittard-Geleen om zodoende bij te dragen aan de gewenste en benodigde energietransitie van aardgas naar een duurzaam alternatief voor Sittard-Geleen (niet aangesloten op Chemelot – vooralsnog voorbehouden aan voorgenomen project HGN Zuid).

De raad heeft besloten om de informatievoorziening rondom HGN in overeenstemming met de regeling grote projecten in te richten. Dit document is zogenaamde startdocument. Het startdocument stelt een gezamenlijk beginpunt vast om vervolgens conform de programmarapportage te informeren over de voortgang van HGN conform de regeling grote projecten.

Dit startdocument is afgestemd op het 213a-onderzoek uitgevoerd door bureau Berenschot en volgt de daarin opgesomde doelen en risico's.

2. OUTLINE PLAN VAN AANPAK - DOELEN

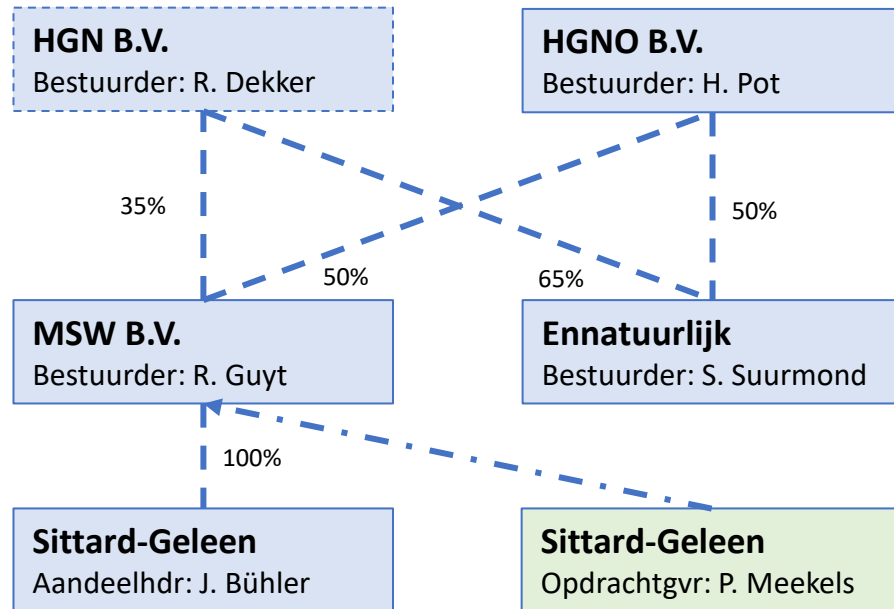
Onderdeel	Startdocument	Status
Doel 1	Voorstel over het aankomend kapitaal verzoek inzake terugkoop fase 2 en 3a van HGN BV.	De raad heeft via de ronde de wens uitgesproken om niet meer direct kapitaal te investeren in HGN. Het college volgt deze wens en investeert niet in fase 2 en 3a .
Doel 2	Realisatie project Proeftuin Aardgasvrije Wijk Limbrichterveld-Noord (PAWLN).	Uit bestuurlijke overleggen met Het Groene Net en Ennatuurlijk blijkt dat de onrendabele top hoger is dan verwacht. De verkregen rijks subsidie voor de Proeftuin is niet voldoende om dit af te dekken. De gemeente zal zelf niet direct investeren in de hogere onrendabele top. Via het Rijk en de Provincie Limburg wordt gekeken of er nog subsidiemogelijkheden zijn. Ook wordt mogelijk aan de partners een hogere bijdrage gevraagd.
Doel 3	Financieel afronden voorfinanciering en voorlooptrajecten.	Op dit moment is de financiële positie van Sittard-Geleen als aandeelhouder inzichtelijk. Er staan nog drie vorderingen open.
Doel 4	Voorstel ontwikkeling HGN Zuid.	De ambtelijke werkgroep heeft een strategie voorbereid aangaande de ontwikkeling van HGN Zuid. Deze wordt bestuurlijk afgestemd en wordt aan de raad voorgelegd. Zie ook de Raadsinformatiebrief inzake HGN Zuid van 23 februari 2022.
Doel 5	Waardebepaling aandelen.	Jaarlijks, bij het jaarrekeningtraject, wordt de waarde van de aandelen bepaald op basis van maatschappelijke waarde.

2. OUTLINE PLAN VAN AANPAK - RISICOMANAGEMENT

Onderdeel	Startdocument oktober 2021	Status
Risicomanagement 1	Doelrealisatie - borgen maatschappelijke doelen en financiële houdbaarheid hiervan.	De sturing en beheersing van de maatschappelijke en financiële doelen is belegd in de huidige overlegstructuur, samenwerkingsovereenkomst en de statuten. Tegelijkertijd zien we dat, door landelijke regels (warmtewet), maatschappelijke belangen onder druk staan (hogere energieprijzen). De gemeente Sittard-Geleen heeft geen rol in het bepalen van de tarieven.
Risicomanagement 2	Governance - handhaven van aangebrachte bestuurlijke en ambtelijke functiescheiding; aanpassen van de posities in stuurgroep(en), Raden van Commissarissen en bestuurders; uitspraak over combi ambtenaar / directeur HGNO; aanpassen kaderstelling verbonden partijen.	Er is een flinke stap gezet in de ontwikkeling van de governance. Hoewel al stappen zijn gezet, wordt een aantal stappen ook nog strategisch voorbereid. Functiescheiding is toegepast en de besluitvorming rondom RvC wordt voorbereid voor de eerstvolgende AvA.
Risicomanagement 3	Financiën: actueel houden waarde aandelen in Mijnstreekwarmte; financiële afweging maken voor fase 2 en 3a, Limbrichterveld Noord, voorfinanciering en voorlooptrajecten, Zuid; deugdelijke dienstverlening overeenkomsten met Ennatuurlijk; inrichting (governance en samenwerkings-) structuur HGN Zuid.	De aandelenpositie en de waardering van aandelen HGN en HGNO wordt jaarlijks geëvalueerd. Financiële afweging is gemaakt en lopende vorderingen worden actief bewaakt. HGN Zuid wordt in een apart traject opgenomen. De raad wordt hier separaat over geïnformeerd.
Risicomanagement 4	Processen: borgen van checks and balances in het doen van voorstellen, de advisering hierover en de toetsing; voorstel doen voor sturing en beheersing in de geest van de regeling grote projecten.	Dit startdocument is, samen met de commissie B&V, ingericht als sturing- en beheersingsmodel. In de huidige projectorganisatie zijn de zogenaamde checks and balances goed ingebouwd. Mede door de rol van onafhankelijke controller en jurist. De structuur van de projectorganisatie staat ook. Er worden op dit moment volgende stappen gezet in de professionalisering van de projectorganisatie.
Risicomanagement 5	Informatievoorziening/asymmetrie: borgen van transparante en volgbare informatievoorziening door voldoende kennis om te challengen, door openbaarheid van stukken en het maken van position papers.	Dit document is een eerste aanzet tot het borgen van transparantie en een open informatievoorziening. Jaarlijks wordt een position paper gemaakt die toeziet op de informatiedeling.

3.1 HET PROJECT

De inrichting van Het Groene Net

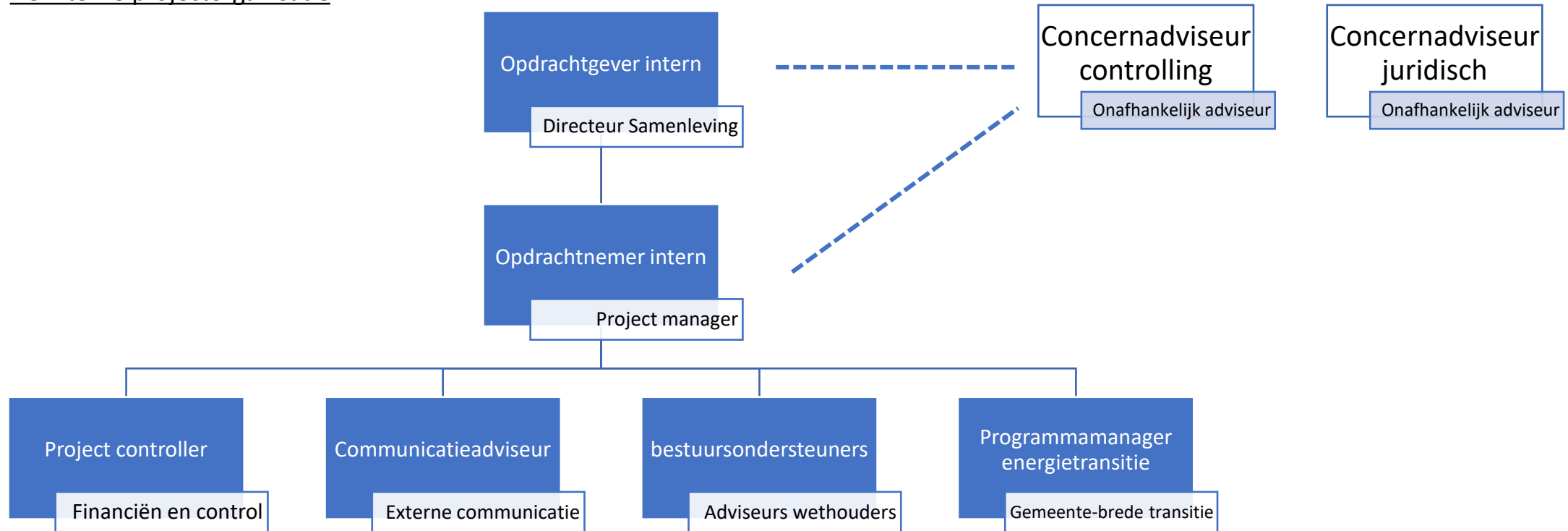


Huidige samenwerking:

- Binnen HGN BV en HGNO BV (HGN Ontwikkel BV) wordt gewerkt met de structuur van aandeelhoudersvergaderingen (AvA).
- Afgevaardigd in de AvA van HGN en HGNO zijn de bestuurder van Mijn Streekwarmte (MSW) en Ennatuurlijk.
- Nieuwe bestuurders zijn benoemd bij HGN BV en HGNO BV. Hiermee zijn afhankelijkheden tussen opdrachtgevers, aandeelhouders en bestuurders van de entiteiten niet meer aanwezig. De bestuurders kunnen onafhankelijk opereren in het belang van de entiteit waar ze bestuurder van zijn. De combinatie ambtenaar – bestuurder bestaat niet meer binnen HGN.
- Het 213a onderzoek beveelt aan om de Raad van Commissarissen van MSW BV op te heffen. Hiermee is het college niet meer tegelijkertijd aandeelhouder en commissaris. Deze functies zijn onverenigbaar. Met het opdrachtgeverschap en aandeelhouderschap zijn de (maatschappelijke en financiële) belangen van de gemeente Sittard-Geleen voldoende geborgd. Besluitvorming hieromtrent wordt voorbereid voor de eerstvolgende AvA van MSW.
- De opdrachtgever en aandeelhouder overleggen periodiek met de bestuurder van MSW en, waar nodig, met de bestuurders van HGN, HGNO en Ennatuurlijk wordt afgestemd.
- Een opdracht tot onderzoek rondom het aantal BV's (nut van een separate ontwikkel-BV) en een evaluatie van de kadernota verbonden partijen is uitgezet. Het aanpassen en bijwerken van de kaderstelling verbonden partijen wordt met de nieuwe raad afgestemd in Q4 2022.

3.2 HET PROJECT

De interne projectorganisatie



- De structuur voor de nieuwe projectorganisatie zal conform dit model worden ingericht. De projectorganisatie maakt geen onderscheid in het werk voor de aandeelhouder en de bestuurlijk opdrachtgever. Zij zijn integraal eigenaar van het dossier Het Groene Net.
- Met de advisering vanuit concern control (juridisch en op brede interne beheersing) zijn checks and balances geborgd. De verdere bestending en professionalisering, waaronder bestendige personele bezetting, wordt op dit moment vorm gegeven.
- Rapportage conform de regeling Grote Projecten zal de informatievoorziening binnen het project en richting raad verder verbeteren.

4.1 ONTWIKKELING FINANCIËN - AANDACHTSPUNTEN

Financieel afronden voorfinanciering en voorloopprojecten

- Er staat nog een aantal financiële posten open vanuit de ontwikkelfase van het warmtenet (zie 4.3 voor nadere uitsplitsing).
- De vordering omtrent de voorbereidingskosten is op dit moment opgenomen in HGN. Uit deze ontwikkelfase is in 2015 HGN ontstaan en de ontwikkeling van HGN Zuid opgestart. Deze vordering (€ 1,7 miljoen, zie 4.3) heeft specifiek betrekking op HGN Zuid. Deze vordering zal worden ingebracht in het traject HGN Zuid.

Waardebepaling aandelen

- Aandelen worden op basis van maatschappelijke waarde (= de verkrijgingswaarde, verminderd met afschrijvingen en verliezen) in de financiële huishouding van de gemeente Sittard-Geleen opgenomen. De waarde van de aandelen in ons bezit in het warmtenet HGN en HGNO moeten periodiek worden bepaald. Jaarlijks wordt het risico op toekomstige waarde-aanpassingen geëvalueerd en de uitkomst hiervan wordt meegewogen in de gemeente brede analyse van risico's en de bepaling van het weerstandsvermogen. De uitkomsten hiervan komen terug in de jaarrekening en waar van toepassing in andere rapportagemomenten in de regeling grote projecten of P&C cyclus.
- Jaarlijks wordt de waarde van het aandelenkapitaal getoetst door de accountant bij de jaarrekeningcontrole.

Verdere financiering HGN

- De raad heeft besloten om niet verder te investeren in HGN. Dit betekent dat verdere directe financiële participatie in eventuele terugkoop fase 2 en 3a, en Proeftuin Aardgasvrije Wijk Limbrichterveld-Noord niet aan de orde is. Waar wel een investering gevraagd wordt, is dit een expliciete afweging van de raad conform de geldende kaders (budgetrecht raad).

4.2 ONTWIKKELING FINANCIËN

- Waardering aandelenvermogen op balans april 2021:

Bedragen x € 1.000	Peildatum		
	01-01-2020	na uitbreiding kapitaal	31-12-2020
aanschafwaarde aandelen door MSW BV	€ 2.500	€ 3.376	€ 3.376
verliesvoorziening MSW BV	€ 856	€ 1.157	€ 957
Maatschappelijke waarde	€ 1.644	€ 2.219	€ 2.419

Bedragen x € 1.000	01-01-2020	na uitbreiding kapitaal	31-12-2020
Maatschappelijke waarde gebaseerd op de waarde van de dochters binnen MSW BV:			
Waarde HGN BV	€ 1.677	€ 1.917	€ 2.325
Waarde HGNO BV	€ -31	€ 302	€ 101
waarde van de dochters	€ 1.646	€ 2.219	€ 2.426

- Het aandelenvermogen van Mijnstreekwarmte BV wordt gewaardeerd op historische verkrijgingsprijs verminderd met afschrijvingen en gerealiseerde verliezen (maatschappelijke waarde). Het betreft hier verliezen naar rato van het aandeel van Sittard-Geleen in de betreffende deelneming. Dit betekent 50% voor HGNO BV en 35% voor HGN BV.
- De waardering wordt periodiek bijgesteld en gecontroleerd. Jaarlijks controleert de accountant of de waarde goed is vastgesteld. De waarde over 2021 wordt in het jaarrekeningtraject bepaald.
- Conform eerder raadsbesluit zal geen direct kapitaal worden geïnvesteerd in HGN. De optie tot terugkoop van fase 2 en fase 3a zal niet worden gelicht.
- De fluctuaties in de waardering verlopen via de verliesvoorziening MSW BV.
- In 2021 heeft de gemeente met gesloten portefeuille haar aandelenkapitaal in MSW BV uitgebreid door hiervoor een vordering aan HGN BV in te zetten van 0,8 mln. euro.

4.3 ONTWIKKELING FINANCIËN

- Openstaande vorderingen (t/m januari 2022)

bedragen x € 1.000

Omschrijving vordering	openstaande vordering op balansdatum	financieel risico	risico klasse	Reservering	Motivatïe risico klasse
Bijdrage aansluitkosten (BAK) commerciële ruimten Ligne (verrekening ontvangen bijdrage aannemer)	€ 513	€ 324	4	€ 324	Na het besluit om de Ligne te realiseren, is de commerciële vastgoedmarkt veranderd. De recente corona-crisis heeft dit effect versterkt. Een aansluitbijdrage kan de Invulling van commerciële ruimten beïnvloeden.
Provincie Limburg subsidie 2 ton	€ 200	€ 200	2	€ 40	Gesprek met provincie is in afrondende fase. Op basis van laatste berichtgeving verwachten we deze vordering snel te kunnen innen.
Vorbereidingskosten HGN Zuid (risicoachtervang Beek en Stein bij no-go)	€ 1.705	€ 1.268	3	€ 634	De onderhandelingen in HGN Zuid liggen op dit moment weer open. Deze vordering wordt daar ingebracht.
Totale	€ 2.418	€ 1.792		€ 998	

- Deze vorderingen zijn opgenomen binnen de transitoria van de gemeentelijke balans, voor een bedrag van € 2,4 mln.

5. PLANNING HGN OP HOOFDLIJNEN

2022	Onderwerp
Januari	
PAWLN	Besprekingen over de voortgang van de proeftuin en de bijbehorende business case.
Februari	
PAWLN	Besprekingen over de voortgang van de proeftuin en de bijbehorende business case.
HGN Zuid	Vorbereiding strategie rondom HGN Zuid. Raadsinformatiebrief HGN Zuid.
Maart	
HGN Noord	Bespreking finale startdocument in commissie B&V
April	
PAWLN	Besprekingen over de voortgang van de proeftuin en de bijbehorende business case.
Mei	
Juni	
HGN Noord	Aanbieden startdocument aan ronde
Juli	
Augustus	
September	

6.1 STURING EN BEHEERSING

Voortgang HGN Noord

In HGN Noord realiseren we warmtenetten in de grondgebieden van Sittard-Geleen om zodoende bij te dragen aan de gewenste en benodigde energietransitie van aardgas naar een duurzaam alternatief voor Sittard-Geleen. HGN Noord is een warmtenet met warmte geleverd vanuit de Biomassa Energiecentrale Sittard (BES).

Hierbij sturen we:

Maatschappelijk belang:

- Toegang tot duurzame energie voor onze inwoners.
- Betaalbare energievoorziening voor onze inwoners.
- Duurzame doorontwikkeling van een maatschappelijk renderend warmtenet.

De entiteit MSW (de bestuurder MSW):

- Een niet-negatief (budgetneutraal of positief) jaarresultaat voor MSW.
- Realisatie van een duurzaam en betaalbaar warmtenet met een zo laag mogelijke impact op de gemeentelijke financiën.
- Belangenbehartiging van de (inwoners van de) gemeente Sittard-Geleen door een strategische en bepalende positie te blijven houden in het project.

6.2 STURING EN BEHEERSING

Voortgang Proeftuin Aardgasvrije Wijk Limbrichterveld-Noord (PAWLN)

Om met elkaar te ontdekken hoe we de overgang naar aardgasvrij wonen op haalbare en betaalbare wijze kunnen organiseren, doet de gemeente Sittard-Geleen mee aan een landelijke proeftuin. Hieraan nemen 27 gemeenten deel, met als doel in het hele land ervaring op te doen met het aardgasvrij maken van wijken. De Proeftuin Aardgasvrije Wijk Limbrichterveld-Noord heeft dus tot doel te ontdekken en leren hoe we de aardgasvrije woonwijk (vanaf 2050 moeten alle Nederlandse woningen van het aardgas af) kunnen realiseren.

Hierbij sturen we op:

- Succesvolle afronding van de proeftuin, met als sluitstuk een uitgebreide evaluatie van o.a. aanleg, deelnamepercentage, technische vereisten, geschatte kosten, tevredenheid van inwoners, communicatie naar inwoners en externe partijen, samenwerking met private partner.
- Vormgeven van evaluatie door de opdrachtgever intern.

Van belang hierbij is:

- Duurzame én betaalbare energie voor de inwoners van Limbrichterveld-Noord.
- Aantal aangesloten huizen (uitrol warmtenet) binnen gestelde financiële kaders.
- Duurzame doorontwikkeling van een maatschappelijk renderend warmtenet.

7.1 BESLUITEN

De volgende besluiten worden de komende periode voorbereid:

HGN Noord:

- Uitkomsten rondom financiering onrendabele top in de Proeftuin Aardgasvrije Wijk Limbrichterveld-Noord. Conform de inzet van de raad wordt niet direct geïnvesteerd in HGN. Wel wordt gekeken of via het rijk/de provincie subsidiering van de onrendabele top mogelijk is. De raad wordt op de hoogte gebracht van het uiteindelijke uitkomsten en de voortgang van het project.

HGN Zuid:

- Door middel van een raadsinformatiebrief zal de raad worden geïnformeerd over de uitgezette strategie. Besluitvorming zal via de raad tijdig worden voorgelegd.

8. BIJLAGES

- Bijlage 1: Samenvatting doelen Plan van Aanpak
- Bijlage 2: Risicomanagement Plan van Aanpak
- Bijlage 3: Regeling Grote Projecten startdocument
- Bijlage 4: Regeling Grote Projecten voortgang

BIJLAGE 1 – Samenvatting doelen Plan van Aanpak

Doelen:

1. Voorstel over het aankomend kapitaal verzoek inzake terugkoop fase 2 en 3a van HGN BV.
De ronde/raad heeft ingestemd met het voorstel van het college van B&W om in principe niet meer te investeren in Het Groene Net, en de ontwikkeling van HGN Noord over te laten aan de private partner waarmee we samenwerken. Aan deze partner, Ennatuurlijk, is gecommuniceerd dat de gemeente Sittard-Geleen de terugkoopoptie niet zal lichten.
2. Realisatie project Proeftuin Aardgasvrije Wijk Limbrichterveld-Noord (PAWLN).
Op dit moment zijn flat 1 en 2 volledig aardgasvrij. Flat 4 en 5 worden wel verwarmd via een warmtenet, maar bewoners hebben nog steeds de mogelijkheid om via gas te koken (niet alle bewoners hebben subsidie voor een elektrische kookplaat aangevraagd). De grootste ontwikkeling betreft het aanleggen van de leidingen naar, en aansluiten van deze leidingen op, grondgebonden woningen en het winkelcentrum. Conform eerder besluit heeft de aandeelhouder gecommuniceerd dat de gemeente in principe niet bereid is te investeren. Betaalbaarheid voor bewoners blijft een aandachtspunt.
3. Financieel afronden voorfinanciering en voorlooptrajecten.
Op dit moment is de financiële positie van Sittard-Geleen als aandeelhouder inzichtelijk. Er staan nog drie vorderingen open.
4. Voorstel ontwikkeling HGN Zuid
Een ambtelijke werkgroep met de beoogde partners heeft een te volgen strategie voorbereid. Dit traject wordt door de samenwerkende gemeenten verkend. De strategie maakt in potentie een grotere subsidie en goedkopere financiering mogelijk. De kosten voor de partners worden daarmee significant lager. De gemeente heeft wel minder regie en sturingsmogelijkheid (e.g. in fasering, welk gebied is eerst aan de beurt). Via een raadsinformatiebrief is de raad geïnformeerd over de strategie.
5. Waardebepaling aandelen.
De waardebepaling vindt plaats tegen de maatschappelijke waarde (= de verkrijgingswaarde, verminderd met afschrijvingen en verliezen) en wordt periodiek (tenminste in de jaarrekening) bijgewerkt. Hierover wordt de raad geïnformeerd via de jaarrekening.

BIJLAGE 2 – Risicomanagement Plan van Aanpak (1/3)

In het plan van aanpak zijn overkoepelende risico's/kansen gedefinieerd binnen Het Groene Net. Die punten worden hier kort toegelicht.

1. Doelrealisatie - borgen maatschappelijke doelen en financiële houdbaarheid hiervan.
 - A. Samenhang in ontwikkeling met HGN Zuid: HGN Noord en HGN Zuid moeten op elkaar aangesloten zijn. Echter, in organisatie en governance wordt project Noord en Zuid los van elkaar gepositioneerd in de regio. De voorbereidende werkzaamheden die in het project HGN Noord al zijn uitgevoerd (e.g. juridische kosten m.b.t. onderzoekwerk) zullen wel worden meegenomen in het definitief maken van de governance m.b.t. HGN Zuid. Precieze uitkomsten hiervan hangen af van de uitkomsten van de ambtelijke werkgroep (bottom-up) en het voorbereidende werk van de provinciale stuurgroep (top-down).
 - B. Maatschappelijke waarde: De maatschappelijke waarde zal in HGN Zuid opnieuw worden gedefinieerd. Voor HGN Noord is de maatschappelijke waarde duidelijk: stappen zetten in de energietransitie en geleerde lessen inpassen in het gemeentelijk beleid t.a.v. de energietransitie. Tegelijkertijd zorgen we voor een betaalbare en duurzame energievoorziening voor de inwoners van Sittard-Geleen.
 - C. Normenkader aangaande investeringsaanvragen: Met het besluit om in principe niet meer te investeren in HGN Noord vervalt het uitwerken van een specifiek normenkader. Daar waar in de aanleg van het warmtenet (of een bredere investering in de duurzaamheidsdoelen van de gemeente Sittard-Geleen) wel een investering is gevraagd van de gemeente Sittard-Geleen, wordt deze afweging separaat voorgelegd aan de raad (budgetrecht) waarbij maatschappelijke impact en inpassing in het staande beleid expliciet wordt benoemd.
 - D. Afstemming in uitvoer werkzaamheden HGN Noord en werkzaamheden openbare ruimte en vergunningverlening: Dit wordt door de wethouder duurzaamheid en wethouder openbare ruimte opgepakt in de ambtelijke werkgroep en met de teammanagers van de betreffende teams. Zo worden werkzaamheden op elkaar afgestemd en waar mogelijk efficiëntievoordelen behaald.

BIJLAGE 2 – Risicomanagement Plan van Aanpak (2/3)

2. Governance - handhaven van aangebrachte bestuurlijke en ambtelijke functiescheiding; aanpassen van de posities in stuurgroep(en), Raden van Commissarissen en bestuurders; uitspraak over combi ambtenaar / directeur HGNO; aanpassen kaderstelling verbonden partijen.

Inmiddels zijn stappen gezet in de inrichting van de governance rondom HGN Noord. De volgende concrete acties zijn uitgezet:

- Nieuwe bestuurders zijn benoemd bij HGN BV en HGNO BV. Hiermee zijn afhankelijkheden tussen opdrachtgevers, aandeelhouders en bestuurders van de entiteiten niet meer aanwezig. De bestuurders kunnen onafhankelijk opereren in het belang van de entiteit waar ze bestuurder van zijn. De combinatie ambtenaar – bestuurder bestaat niet meer binnen HGN Noord.
 - Voorgesteld is om de Raad van Commissarissen van MSW BV op te heffen. Hiermee is het college niet meer tegelijkertijd aandeelhouder en commissaris. Deze functies zijn onverenigbaar. Met het opdrachtgeverschap en aandeelhouderschap zijn de (maatschappelijke en financiële) belangen van de gemeente Sittard-Geleen voldoende geborgd. Een strategie omtrent de formele governance is in voorbereiding. Dit besluit moet bekrachtigd worden in de AvA MSW.
 - De opdrachtgever en aandeelhouder zijn verenigd in een stuurgroep HGN waarin periodiek met de bestuurder van MSW en waar nodig met de bestuurders van Ennatuurlijk wordt afgestemd.
 - Een besluit m.b.t. het aantal BV's (nut van een separate ontwikkel-BV) en een evaluatie van de kadernota is nog niet genomen. De bestuurder van MSW krijgt de opdracht om de huidige structuur te evalueren. Het aanpassen en bijwerken van de kaderstelling verbonden partijen is voorzien in Q4 2022.
3. Financiën: actueel houden waarde aandelen in Mijnstreekwarmte; financiële afweging maken voor fase 2 en 3a, Limbrichterveld-Noord, voorfinanciering en voorlooptrajecten, Zuid; deugdelijke dienstverlening overeenkomsten met Ennatuurlijk; inrichting (governance en samenwerkings) structuur HGN Zuid.

Graag verwijzen we hier naar de voorgaande sheets waarin de raad duidelijk haar mening heeft uitgesproken over de financiering van HGN Noord en verdere financiering. Wat betreft HGN Zuid worden plannen uitgewerkt die, zodra aan de orde, aan de raad worden gepresenteerd.

BIJLAGE 2 – Risicomanagement Plan van Aanpak (3/3)

4. Processen: borgen van checks and balances in het doen van voorstellen, de advisering hierover en de toetsing; voorstel doen voor sturing en beheersing in de geest van de regeling grote projecten.

Met deze presentatie geven we direct invulling aan dit punt. HGN zal mee worden genomen in de governance rondom de regeling Grote Projecten. Op deze manier zorgen we voor een directe informatievoorziening aan de raad. Conform de regeling grote projecten heeft concern control een onafhankelijke adviserende rol richting ambtelijke werkgroep HGN, college en raad betreffende dit dossier. De volgende stap is het verder professionaliseren van de projectorganisatie. Een nieuwe projectmanager HGN Noord moet worden benoemd en de bestendinging van de ambtelijke werkgroep zal rollen, en daarmee processen, beter borgen in de organisatie.

5. Informatievoorziening/asymmetrie: borgen van transparante en volgbare informatievoorziening door voldoende kennis om te challengen, door openbaarheid van stukken en het maken van position papers.

De projectmanager wordt integraal verantwoordelijk voor deugdelijke dossiervorming en het bijhouden van een audit trail. Hierin wordt de projectmanager ondersteund door de ambtelijke werkgroep en geadviseerd door concern control. De verdere bestendinging en professionalisering conform de regeling Grote Projecten zal de informatievoorziening verder verbeteren.

BIJLAGE 3 – Regeling Grote Projecten startdocument

In de regeling grote projecten is met betrekking tot het startdocument het volgende besloten:

1. De raad besluit, bij de vaststelling van de begroting danwel n.a.v. een specifiek raadsvoorstel, welke projecten als Groot Project worden aangemerkt. Uiterlijk bij de start van het Groot Project verstrekt het college via de ronde aan de raad een startdocument met daarin tenminste:
 - a) de probleemanalyse die aan het project ten grondslag ligt;
 - b) de specifiek, meetbaar, realistisch en tijdgebonden geformuleerde doelstelling(en) van het project;
 - c) een weergave van de geldende beleidskaders en de beleidsruimte;
 - d) de rol van de gemeente bij dit project; betrokkenheid van andere publieke of private partijen;
 - e) een kostenraming, de wijze van financiering, de inpassing inclusief dekking van de exploitatielasten in de begroting en meerjarenraming;
 - f) een risicoanalyse en de maatregelen die zijn genomen om de risico's te beheersen;
 - g) de voorziene planning van de te nemen beslissingen en de rol van de raad daarin;
 - h) de hoofdlijnen van de organisatie van het project alsmede de aansturing en de beheersing daarvan;
 - i) de hoofdlijnen van de communicatie- en participatieaanpak;
 - j) duurzaamheidsparagraaf.
2. Bij majeure afwijkingen van het startdocument wordt de raad te allen tijde geïnformeerd middels een aangepast startdocument danwel voortgangsrapportage (actieve informatieplicht). Een en ander afhankelijk van de status van het project.
3. De raad kan desgewenst aanvullende eisen stellen aan de te verstrekken informatie.

BIJLAGE 4 – Regeling Grote Projecten voortgang (1/2)

In de regeling grote projecten is met betrekking tot de voortgangsrapportage het volgende besloten:

Verantwoording en rapportering over een Groot Project geschiedt via de reguliere p&c-cyclus tenzij specifieke omstandigheden een afzonderlijke rapportage vereisen. Deze rapportage behelst minimaal:

- a) de voortgang en de resultaten van de doelstellingen ten opzichte van de startnotitie;
- b) de politieke keuzevraagstukken, mede gelet op wat er leeft in de samenleving, inclusief de rol van de gemeenteraad daarin;
- c) de eventuele wijzigingen in de reikwijdte van het project;
- d) de ontwikkeling van de planning van het project;
- e) de ontwikkeling van de financiën van het project waarbij inzicht gegeven wordt in:
 - 1. de kostenontwikkeling in de loop van de tijd;
 - 2. de exacte financiering van het project, waar onder de wijze van financiering van de investerings- en uitvoeringskosten. Indien van toepassing wordt ook aandacht besteed aan publiek-private samenwerking, de wijze van contractering en het eventueel aangaan van een deelneming na consultering van de raad;
 - 3. de budgettaire inpassing van het Groot Project in de begroting en meerjarenraming van de gemeente, de voorziene budgettaire dekking en maatregelen over de dekking van eventuele overschrijdingen. De lasten, verplichtingen en ontvangsten die met het Groot Project gemoeid zijn, worden in beginsel afzonderlijk en herkenbaar in de begroting opgenomen;
 - 4. de hardheid van externe financieringsbronnen.

BIJLAGE 4 – Regeling Grote Projecten voortgang (2/2)

- f) de ontwikkelingen met betrekking tot de aan het project verbonden risico's, zowel eerder genoemde als nieuwe risico's, waarbij wordt aangegeven:
 - 1. welke mogelijke risico's aan het project verbonden zijn;
 - 2. hoe groot de risico's zijn (omvang);
 - 3. welke impact de risico's kunnen hebben;
 - 4. wat de (financiële) gevolgen van de geïdentificeerde risico's kunnen zijn en hoe risico's en onzekerheden beheerst zullen worden en door wie (aannemer, gemeente als opdrachtgever, gemeente als bevoegd gezag, andere overheden);
 - 5. de (veranderingen in de) risicobeheersing;
 - 6. wat de kans maal omvang van elk risico is. Alle aanzienlijke risico's worden beschreven, zowel tegenvallers als meevallers gekwantificeerd.
- g) de wijze waarop het project wordt aangestuurd en beheerst;
- h) de voorgenomen acties;
- i) alle door de raad daarnaast gevraagde informatie;
- j) alle overige informatie betreffende het project waarvan redelijkerwijs kan worden verondersteld dat deze informatie noodzakelijk is voor de uitoefening van de controlerende taak van de raad.