

Begroting 2022

november 2021



Inhoudsopgave

Voorwoord en samenvatting.....	3
<i>Onder het motto “Heemskerk met vertrouwen de corona-crisis uit”.....</i>	3
Leeswijzer.....	6
Financieel meerjarenbeeld	7
A: Van Perspectiefnota naar Begroting 2022-2025	7
B: Autonome en noodzakelijke ontwikkelingen.....	9
Toelichting autonome voorstellen	10
Toelichting noodzakelijke voorstellen	12
C: Wensen en voorstellen voor nieuw beleid.....	16
Toelichting Wensen en voorstellen voor nieuw beleid	16
Programma’s	21
Programma 1: Bestuurlijk domein.....	22
Programma 2: Sociaal domein.....	39
Programma 3: Fysiek domein	62
Algemene dekkingsmiddelen	80
Overhead	84
Heffing van de Vennootschapsbelasting	87
Onvoorzien.....	88
Paragrafen	89
A Lokale heffingen	90
B Weerstandsvermogen en risicobeheersing	98
C Onderhoud kapitaalgoederen.....	110
D Financieringen	121
E Bedrijfsvoering	128
F Verbonden Partijen	132
G Grondbeleid.....	159
H Paragraaf Duurzaamheid	164
Financiële begroting	169
Toelichting op de financiële positie	170
Overzicht geraamde incidentele baten en lasten.....	171
Personeel en arbeidskosten	173
Overzicht investeringen	175
Stand en gespecificeerd verloop van de reserves.....	178
Stand en gespecificeerd verloop van de voorzieningen	188
Prestatie-indicatoren	197
Samenstelling gemeentebestuur en opbouw gemeentelijke organisatie.....	206
EMU saldo 2021-2023	211
Taakvelden.....	212

Voorwoord en samenvatting,

Onder het motto “Heemskerk met vertrouwen de corona-crisis uit”

Geachte leden van de gemeenteraad,

Wellicht passend bij mijn status als interim-wethouder Financiën bied ik u hierbij een deugdelijke, maar wat saaie Programmabegroting van onze mooie gemeente aan voor de jaren 2022-2025. Ik noem hem ‘deugdelijk’ omdat de begroting voor het jaar 2022 weliswaar een tekort van bijna 8 ton kent, maar omdat de financiële reserves van onze gemeente voortreffelijk op orde zijn, valt dit goed te dragen. Een verhoging van de belastingen anders dan voor inflatie is dan ook niet nodig. Maar de meerjarenbegroting is vooral ‘deugdelijk’ omdat hij meerjarig sluitend is, op een haast verwaasloosbaar bedrag in het jaar 2024 na. Het financiële perspectief voor onze gemeente is al met al ronduit gunstig.

Tegelijk noem ik hem ‘wat saai’ omdat er naar mijn mening geen voorstellen in staan die tot grote politieke of publieke ophef zullen leiden, zoals een jaar geleden rond de mogelijke OZB-verhoging. Een eerste reden voor deze ‘saaïheid’ is uiteraard het feit dat 2022 een verkiezingsjaar is voor de gemeenteraad; en het past een bijna demissionair college niet om nog nieuwe, ingrijpende begrotingsvoorstellen te doen. Hij is ook ‘saaï’ in vergelijking met de Perspectiefnota van juni dit jaar, waarin we met twee fors verschillende scenario’s moesten werken, omdat het volstrekt onduidelijk was hoeveel extra geld – en dan praten we over miljoenen euro’s! - Heemskerk van het Rijk zou ontvangen, m.n. rond de jeugdzorg. Inmiddels is dit - o.a. na de recente Prinsjesdag - wel voldoende duidelijk. In de Meicirculaire hebben we voor het jaar 2022 2,6 miljoen euro extra ontvangen voor jeugdzorg. En verder ontvangt de gemeente volgens de Septemercirculaire - wisselend over de jaren - 1,1 tot 1,6 miljoen euro per jaar extra van het Rijk m.n. door het zogeheten accres, d.i. groei van de Rijksbegroting.

‘Deugdelijk’ en ‘saaï’ betekent uiteraard niet dat hij minder belangrijk is! Deze Programmabegroting beschrijft immers aan de hand van steeds drie vragen wat de gemeente in het kader van haar publieke taak van plan is: 1. Wat willen we bereiken? 2. Wat gaan we doen? en 3. Wat gaat het kosten? En dit in drie zgn. domeinen: Bestuurlijk, Sociaal en Fysiek.

De eerste vraagstelling wordt – naast de standaard publieke taken zoals openbare orde en veiligheid en het onderhoud van de publieke ruimte – vooral gedomineerd door de afspraken in het Coalitieakkoord 2018-2022 “Heemskerk zichtbaar beter”. Deze afspraken zijn samengevat onder de thema’s “De inwoner staat centraal”, “Heemskerk woont, werkt en recreëert” en “Heemskerk bestuurt”, met in totaal zo’n 50 acties. Veel acties (meer dan 40) uit het coalitieprogramma zijn al uitgevoerd, zoals: de verbetering van de burgerparticipatie, de totstandkoming van de Omgevingsvisie, een nieuwe visie voor de gemeentelijke organisatie, de beperkte belastingverhoging met maximaal het inflatiepercentage, stappen gezet t.a.v. een duurzaam en energieneutraal Heemskerk, de totstandkoming van een cultuurvisie en de invoering van de sportpas.

Een aantal zaken uit het coalitieakkoord loopt nog: bijv. het verbeteren van de dienstverlening, in het bijzonder door het zogenaamde Serviceplein voor het Sociaal domein dat dit najaar in het gemeentehuis van start gaat. Maar ook het onderwerp wonen is

uiteraard nog niet van tafel; dit najaar zullen de resultaten bekend worden van een pilot stimuleren eigenbouw (CPO) en zullen de vlekkenplannen voor de bouwprogramma's van o.a. De Velst, Assumburg/Oud-Haerlem/Tolhek en Eikenhof 2 worden opgeleverd. En ook de besluitvorming over de aansluiting A8/A9 is bepaald nog niet afgerond.

Zoals gezegd, zijn er volgend jaar maart weer gemeenteraadsverkiezingen; de daarop volgende coalitieonderhandelingen zijn het moment om nieuwe politieke afspraken te maken over bijv. woningbouw, sociaal beleid, cultuur, onderwijs, veiligheid, duurzaamheid, milieu en natuurlijk de belastingtarieven – ook in het licht van de aankomende herijking van het gemeentefonds. Deze Programmabegroting is dus beleidsarm, met als uitzondering een beperkt aantal zaken, waarvan het college voorstelt daar toch extra geld voor uit te trekken.

Op de eerste plaats is dat het programma Gezondheid en luchtkwaliteit. De luchtkwaliteit staat in onze regio zwaar onder druk door industrie, wegen, scheepvaart en nog meer. De recente gezondheidsonderzoeken van GGD en RIVM, in het bijzonder rond Tata Steel, hebben dat nogmaals bevestigd. De IJmondgemeenten hebben afgesproken samen op te trekken om een extra impuls te geven aan de verbetering van de luchtkwaliteit, middels een Programma Gezondheid & Luchtkwaliteit. Vanuit de Perspectiefnota is daarvoor bijna een ton per jaar uitgetrokken t.m. het jaar 2025.

Ook is via de Perspectiefnota al extra geld uitgetrokken voor een coronaherstelfonds, om collectieve initiatieven te financieren gericht op het maatschappelijke herstel van Heemskerk na de corona-crisis.

Daarnaast is via de Perspectiefnota ook royaal extra geld uitgetrokken voor het bestrijden van Onderwijsachterstanden in het kader van de voorschoolse educatie, zo'n 2,5 ton/jaar. De jeugd heeft immers de toekomst! Voor de dekking hiervan is extra budget van het Rijk verworven.

In vervolg op de Perspectiefnota (i.c. scenario 1 daaruit) stelt het college voor t.a.v. de volgende in het oog springende zaken extra geld uit te trekken (NB deels zijn dit zaken die in het toen niet te honoreren scenario 2 van de Perspectiefnota zaten, deels zijn dit nieuwe wensen of noodzakelijkheden).

Door nieuwe wettelijke taken is extra inzet voor Schuldhulpverlening nodig; kosten 50k/jaar. Dit betreft o.a. extra taken op het gebied van vroegsignalering, van advisering schuldenbewind en van schuldhulp bij de doelgroep ondernemers.

Voor de continuering van de Sportpas is – onder voorbehoud van een positieve evaluatie in 2022 – alvast een structureel budget geraamd van rond € 50.000,- per jaar.

Ook de lang gekoesterde wens om de komende jaren extra geld uit te trekken voor Handhaving, te beginnen in ons buitengebied, kan nu gehonoreerd worden. Dit betreft € 200.000,- per jaar.

Ook het hernieuwde uitstel van de invoering van de Omgevingswet gaat weer extra kosten met zich meebrengen, circa 3 ton incidenteel; we blijven ons overigens inzetten daar compensatie van het Rijk voor te krijgen.

Speciale aandacht in deze Begroting gaat naar de interne organisatie en daarbij in het bijzonder naar de aspecten personeel en ICT. Als college verwachten we namelijk grote initiatieven van de nieuwe coalitie in 2022, bijv. op het gebied van wonen, duurzaamheid, veiligheid en sociaal beleid. We voelen het als onze plicht dat de gemeentelijke organisatie daarvoor klaar staat. Zoals ook uit bepaalde voorstellen in de Perspectiefnota (bestemmingsreserve organisatieontwikkeling en informatievoorziening/cloudtransitie) al bleek meent het college dat dit nog niet voldoende het geval is. De ICT-omgeving is verouderd (NB zo is net pas een stap gezet met vervanging van de werkplekken), we zijn te afhankelijk van eigen servers (wat de transitie naar de cloud noodzaakt) en ook de veiligheid (o.a. AGV en hackers) dient verbeterd te worden. Daarnaast moet via ICT steeds intensiever met anderen worden samengewerkt: met de burger die digitaal bij de gemeente terecht moet kunnen, met burgers, bedrijven en andere overheden in het kader van de nieuwe Omgevingswet en denk ook aan de samenwerkingspartners in het Serviceplein. De extra financiën voor zowel de organisatieontwikkeling als de informatievoorziening lijken aan te geven dat e.e.a. flink duurder wordt voor de gemeente, maar feitelijk is het college tot het oordeel gekomen dat het jarenlang te goedkoop is geweest, door bijv. bepaalde uitdagingen op tamelijk uitvoerend niveau op te pakken, waar regievoering en inzet van specialisten eigenlijk noodzakelijk waren (zie bijv. de rapportage Bouwen en Versnellen) en door investeringen jarenlang uit te stellen, waardoor nu een grote inhaalslag moet worden gemaakt. In twee aparte notities bij deze begroting wordt dit helder toegelicht. In totaal wil het college circa 500k/jaar hiervoor uittrekken.

De financiële consequenties van het bovenstaande zijn beperkt. De extra middelen van het Rijk in het kader van het bovengenoemde accres, van corona (o.a. sport, cultuur) en de extra uitkeringen van het Rijk voor de Jeugdzorg (na de arbitrage) en voor de BUIG (inkomsondersteuning) maken dat de Belastingen en Heffingen niet meer dan trendmatig (i.c. de in het Coalitieakkoord afgesproken 1,75% inflatiecorrectie) zullen stijgen in 2022. Kostendekkendheid van de gemeentelijke tarieven blijft daarbij het uitgangspunt.

Al met al moge uit de begroting blijken dat Heemskerk er goed voorstaat en dat we met bovengenoemde intensiveringen en de toegezegde extra middelen van het Rijk vertrouwen mogen hebben dat we zowel sociaal-maatschappelijk, economisch en financieel in 2022 op een goede wijze uit de corona-crisis kunnen geraken.

Ik wil tot slot allen die (bestuurlijk of ambtelijk) hebben bijgedragen aan de totstandkoming van deze Productbegroting 2022-2025 van harte bedanken voor hun inzet. En ik wil ook zeggen dat ik uitkijk naar het gesprek met uw raad over deze programmabegroting, op de informatieavond, tijdens de gezamenlijke commissievergadering en bij uw uiteindelijke besluitvorming tijdens de gemeenteraadsvergadering op 2 november a.s.

Heemskerk, 5 oktober 2021

Frits Brouwer
(interim-wethouder Financiën)

Leeswijzer

De acties uit het Coalitieakkoord 2018 die in dit begrotingsjaar worden uitgevoerd zijn opgenomen bij de betreffende programmaonderdelen onder de kopjes 'Wat gaan we doen'. De bijbehorende budgetten zijn onderdeel van de bijbehorende productbudgetten. De raad wordt periodiek integraal geïnformeerd over de voortgang van de uitvoering van het Coalitieakkoord.

Bij de onderdelen 'Wat gaan we doen' hebben wij uit te voeren maatregelen opgenomen naar aanleiding van besluiten Taskforce zoals opgenomen in de Perspectiefnota 2021 (D/2020/255657).

Leeswijzer bij de financiële overzichten.

- Bedragen met een + teken benoemen een voordeel. Dat wil zeggen een (hogere) bate of een lagere last.
- Bedragen met een - teken benoemen een nadeel. Dat wil zeggen een (hogere) last of een lagere bate.
- Bij een onttrekking aan een reserve heeft het bedrag een + teken. Dat wil zeggen dat de exploitatie wordt verhoogd met financiële middelen.
- Bij een toevoeging aan een reserve heeft het bedrag een – teken. Dat wil zeggen dat de exploitatie wordt verlaagd met financiële middelen.

Bij het onderdeel 'Wat gaat het kosten' staan financiële toelichtingen op productniveau. Die geven een verklaring bij verschillen hoger dan € 50.000,- tussen het begrotingsjaar 2022 en de laatst vastgestelde stand van de Begroting 2021 (1^e Bestuursrapportage 2021).

Financieel meerjarenbeeld

In deze paragraaf schetsen we het financiële meerjarenbeeld van de Begroting 2022-2025. Uitgangspunt hierbij is de financiële stand in de Perspectiefnota 2022-2025 (D/2021/360234). Aan deze stand zijn de financiële effecten toegevoegd van raadsbesluiten na de Perspectiefnota, besluiten vanuit het Rijk en geactualiseerde ramingen na de Perspectiefnota. Dit leidt tot de actuele meerjarenstand van de Begroting 2022-2025.

De Perspectiefnota startte met een negatief saldo van € 1.277.000. Na vaststelling inclusief scenario 1 verslechterde het saldo naar - € 4.330.176 voor het jaar 2022. Dit was het startpunt van de Begroting 2022-2025. Dat startsaldo werd door de meicirculaire 2021 en de daarna bekend gemaakte compensatie voor de jeugdkosten weer een stuk positiever. Het netto effect van de Septembercirculaire 2021 is 1,711 miljoen euro in 2022. Het saldo inclusief overige wijzigingen en Septembercirculaire 2021 maakt het saldo van de begroting in 2022 zelfs positief. Meerjarig loopt dit saldo op naar 3,5 miljoen euro positief in 2025. Dit is wel zonder alle autonome en noodzakelijke ontwikkelingen en de wensen.

Het uitgangspunt is de sobere lijn van de Perspectiefnota 2022-2025 door te zetten. Vervolgens zijn voorstellen ingediend om activiteiten in en vanaf 2022 uit te kunnen voeren. Door het effect van de Septembercirculaire 2021 is het mogelijk om alle autonome en noodzakelijke voorstellen alsmede wensen voor nieuw beleid te verwerken.

A: Van Perspectiefnota naar Begroting 2022-2025

Financieel verloop Begroting 2022-2025	2022	2023	2024	2025
1. Startpunt meerjarenperspectief Perspectiefnota 2022-2025	-1.277.000	843.000	1.008.000	335.000
Amendement Perspectiefnota 2022-2025 stelpost Jeugd				650.000
2. Startpunt meerjarenperspectief Perspectiefnota 2022-2025 inclusief amendement	-1.277.000	843.000	1.008.000	985.000
<u>Mutaties Perspectiefnota 2022-2025 - scenario 1</u>				
Autonoom	-1.106.556	-1.045.801	-1.044.836	-1.061.371
Noodzakelijk	-1.594.473	-715.813	-561.813	-361.813
Wenselijk	-352.147	-167.469	-159.291	-154.251
3. Saldo na Perspectiefnota 2022-2025 inclusief amendement en scenario 1	-4.330.176	-1.086.083	-757.940	-592.435
<u>Wijzigingen</u>				
Effecten Meicirculaire	827.000	607.000	356.000	1.693.407
Correctie algemene uitkering (aanpassing Jeugd)	2.667.541	1.561.000	1.411.000	1.239.000
Mutaties kapitaallasten	-22.909	171.326	-114.684	-188.796
Raadsbesluit Nota Reserves en voorzieningen - 3e tranche		-536.750	-536.750	-536.750
Kostendekkendheid riolering/afvalstoffenheffing				380.000
Overig	107.636	26.410	-9.746	-95.176
4. Startpunt Begroting 2022-2025 exclusief Septembercirculaire 2021	-750.908	742.903	347.880	1.899.250
Effecten Septembercirculaire 2021	1.711.459	1.258.000	1.306.000	1.628.000
5. Startpunt Begroting 2022-2025 inclusief Septembercirculaire 2021	960.551	2.000.903	1.653.880	3.527.250

Toelichting Financieel verloop Begroting 2022-2025

- 1. Startpunt meerjarenperspectief Perspectiefnota 2022-2025.** Het startpunt voor het bepalen van het meerjarige begrotingssaldo is het geprognosticeerd saldo zoals opgenomen in de Perspectiefnota 2022-2025. Het startpunt voor de Perspectiefnota 2022-2025 is de vastgestelde Begroting 2021 aangevuld met de raadsbesluiten uit de periode november 2020 - april 2021. Ook de structurele effecten uit de Jaarrekening 2020 en de effecten van de circulaires tot en met december 2020 zijn verwerkt (zie pagina 17 van de Perspectiefnota 2022-2025).
De raad heeft tijdens de behandeling van de Perspectiefnota 2022-2025 het amendement Rijksmiddelen Jeugdzorg aangenomen. Hierbij is besloten om de aanvullende rijksmiddelen Jeugdzorg ad € 650.000,- vanaf 2025 structureel in het eerste en tweede scenario van de Perspectiefnota 2022-2025 op te nemen
- 2. Startpunt meerjarenperspectief Perspectiefnota 2022-2025 inclusief amendement.** In de Perspectiefnota 2022-2025 zijn verschillende ontwikkelingen benoemd en voorstellen gedaan. Er is gekozen voor scenario 1. De financiële uitwerking van scenario 1 is verwerkt in het saldo.
- 3. Saldo na Perspectiefnota 2022-2025 inclusief amendement en scenario 1.** In de Vervolgens zijn de effecten van de Meicirculaire 2021 en de compensatie voor de kosten van jeugdzorg meegenomen. De compensatie is voor de jaren 2023-2025 voor 75% opgenomen, conform het gezamenlijke advies van het Rijk, VNG en het IPO. Daardoor is voldoende financiële ruimte gekomen om het raadsbesluit Nota reserves en voorzieningen (BIRB/2020/3030) voor de derde en laatste tranche ten uitvoer te brengen. De jaarlijkse kapitaallasten van het gemeentehuis van € 536.750,- komen met ingang van 2023 ten laste van de exploitatie en de bestemmingsreserve Bouw en verbouw gemeentehuis kan vanaf 2023 vrijvallen ten gunste van de Algemene reserve. Bij de Perspectiefnota 2021-2024 is ervoor gekozen om de kosten van BTW in de heffingen voor riool en afvalstoffen in het tarief mee te nemen. Deze verhoging gaat in stappen van 25%. Vanaf 2025 wordt dan 100% BTW doorgerekend. Deze laatste jaarschijf is nu toegevoegd aan deze meerjarenbegroting.
- 4. Startpunt Begroting 2022-2025 exclusief Septembercirculaire 2021.** In deze meerjarige begrotingssaldi is het financiële effect van alle raadsbesluiten tot en met 30 juni 2021 verwerkt.
- 5. Startpunt Begroting 2022-2025 inclusief Septembercirculaire 2021.** In deze meerjarige begrotingssaldi is ook het financiële effect van de Septembercirculaire 2021 verwerkt. Hierover volgt een separaat raadsmemo.
- Vanaf het saldo onder nummer 5 worden alle financiële voorstellen bij de Begroting 2022-2025 doorgerekend. Het college doet in deze begroting aanvullende voorstellen aan de raad. Hierbij worden de voorstellen onderscheiden in autonome, noodzakelijke en wenselijke voorstellen. Het totaal van het financiële effect wordt per soort voorstel inzichtelijk gemaakt wat uiteindelijk resulteert in een definitief meerjarig begrotingssaldo.

B: Autonome en noodzakelijke ontwikkelingen

Financieel verloop Begroting 2022-2025				2022	2023	2024	2025
5. Startpunt Begroting 2022-2025 inclusief Septembecirculaire 2021				960.551	2.000.903	1.653.880	3.527.250
6. Financiële voorstellen bij de Begroting 2022-2025				Progr. I/S			
# <u>Autonome ontwikkelingen</u>							
A.1	Extra opbrengsten afvalfonds (meerwaarde uit afval)	3	S	100.000	100.000	100.000	100.000
	Dekking via afvalstoffenheffing		S	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
A.2	Ontruimingen	2	S	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
A.3	Begroting 2022 Veiligheidsregio Kennemerland (raadsbesluit D/2021/354906)	1	S	-76.000	-76.000	-76.000	-76.000
A.4	Begroting 2022 Omgevingsdienst IJmond (raadsbesluit BIRB/2021/3087)	3	S		-16.000	-16.000	-17.000
A.5	Meeropbrengst uit bouwleges	1	I	100.000			
A.6	Bijstelling BUIG-budgetten	2	S	-166.167	-112.527	-58.088	-2.556
A.7	Verhoging uitgaven Jeugd	2	S	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
A.8	Ontwikkelagenda Jeugd 2022-2028	2	I	PM			
A.9	<i>Wet Open Overheid (WOO)</i>	AD/BV	S	-200.000	-100.000	-100.000	-100.000
Totaal autonome ontwikkelingen				-657.167	-619.527	-565.088	-510.556
Startpunt Begroting 2022-2025 inclusief autonome ontwikkelingen				303.384	1.381.376	1.088.792	3.016.694
# <u>Noodzakelijke ontwikkelingen</u>							
N.1	Extra budget door uitstel inwerkingtreding Omgevingswet (tot 1 juli 2022)	3	I	-290.000			
N.2	Implementatie Omgevingswet incidenteel	3	I	-55.224	-81.612	-36.000	
	Implementatie Omgevingswet structureel	3	S	-112.409	-140.409	-140.409	-140.409
N.3	Onderhoudsuitgaven gemeentelijke huurwoningen	3	S	-69.547	-39.548	-96.353	-63.363
	Ten laste van BR Grondbeleid en -beheer		S	69.547	39.548	96.353	63.363
N.4	Begraafplaats - uitstel Taskforce	3	I	-65.000	-65.000		
N.5	<i>Personeelskosten Energietransitie</i>	3	S	186.000	186.000	186.000	
	<i>Ten laste van BR Energietransitie</i>		S	-186.000	-186.000	-186.000	
N.6	<i>Schuldhelpverlening</i>	2	S	-50.000	-125.000	-125.000	-125.000
N.7	Nieuwe Wet Inburgering	2	S	-24.000	-13.000	-9.000	-3.000
N.8	Antidiscriminatie	2	S	-15.951	-16.189	-16.497	-16.881
N.9	Participatie ROM Invest-MRA (capital calls)	1	I	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
	Ten laste van Algemene reserve		I	250.000	250.000	250.000	250.000
N.10	Extra stortingen in onderhoudsvoorzieningen gebouwen	3	S	-41.916	-41.916	-41.916	-41.916
N.11	Vervallen detacheringsbijdrage	AD/BV	S	-99.228	-99.228	-99.228	-99.228
N.12	Organisatieontwikkeling	1	I	-300.000			
	Ten laste van de BR Organisatieontwikkeling		I	300.000			
N.13	<i>Informatie-ontwikkeling en veiligheid</i>	AD/BV	S		-150.000	-150.000	-150.000
	<i>Cloudtransitie</i>	AD/BV	S		-200.000	-200.000	-200.000
Totaal noodzakelijke ontwikkelingen				-753.728	-932.354	-818.050	-776.434
Totaal Begroting 2022-2025 incl. autonome en noodzakelijke ontwikkelingen				-450.344	449.022	270.742	2.240.260

Toelichting

De autonome en noodzakelijk voorstellen die *cursief* staan, zijn de voorstellen die ook vermeld stonden in senario 2 van de Perspectiefnota 2022-2025.

Toelichting autonome voorstellen

A.1. Extra opbrengsten afvalfonds (meerwaarde uit afval) € 100.000,- Budget neutraal

In 2021 is de afvalinzameling gewijzigd. Bewoners hadden eerst een grijze en groene bak aan de deur. Sinds februari hebben bewoners een bak aan de deur voor bioafval, plastics, blik en drankenkartons (PBD) en optioneel een bak voor oud papier en karton (OPK). Het restafval staat op afstand en wordt ingezameld via ondergrondse containers. Door deze wijziging willen we meer gescheiden grondstoffen inzamelen en minder restafval. Op termijn zullen de maatregelen een voordeel opleveren op de kosten en milieudoelstellingen.

Op de verwerkingskosten en vermeden verbrandingskosten verwachten we een voordeel van circa € 75.000,- per jaar. Een en ander is afhankelijk van het scheidingsgedrag van onze inwoners en de marktwerking. Er zijn echter ook structurele kosten aan de maatregelen verbonden door onder andere uitbreiding van het aantal ondergrondse containers van circa € 175.000,- per jaar. Hiernaast verwachten we meer inkomsten vanuit het afvalfonds verpakkingen door verhoogde tonnages aan OPK en PBD van circa € 100.000,- per jaar. Ook hier is de hoogte afhankelijk van het scheidingsgedrag van onze inwoners.

Circulaire economie

Om de circulaire economie te stimuleren maken we een plan van aanpak voor duurzaam/circulair inkopen. We doen dit samen met de Metropoolregio Amsterdam. Bedrijven en gemeenten worden via de Green Deal gestimuleerd om onder andere afval te scheiden en op te waarderen tot grondstoffen.

Steeds meer inwoners scheiden het huishoudelijk afval waardoor hergebruik van grondstoffen toeneemt.

- In 2019 zijn de voorbereidingen gestart voor omgekeerd inzamelen voor de laagbouwoningen. Dit wil zeggen grondstoffen rolcontainers aan de deur voor de fracties; bioafval (voorheen groente-, fruit- en tuinafval), PBD (plastic, blik en drankenkartons) en optioneel OPK (oud papier en karton). En restafval op afstand in ondergrondse containers op buurtniveau. In de woonwijken die enkel aangesloten zijn op ondergrondse containers zijn de containerfracties herverdeeld. En als vervolg gaan we de inzameling aanpakken bij de hoogbouw. Zo wordt de nadruk op meer grondstoffen en minder restafval zichtbaar in de openbare ruimte.
- In de Taskforce is opgenomen dat met ingang van 2022 wordt toegegroeid naar een 100% kostendekkendheid rekening houdend met de BTW in de tariefstelling. Dit wordt komende jaren gefaseerd ingevoerd 25%, 50%, 75%, 100%.

A.2. Ontruiming

€ 15.000,- S Nadeel

Per 1 april 2021 is sprake van een wetswijziging (Wetboek Burgerlijke Rechtsvordering) met betrekking tot de afvoer en opslag van inboedel na een ontruiming. Als gevolg hiervan zijn gemeenten per genoemde datum verantwoordelijk geworden voor het laten afvoeren en opslaan van de inboedel die bij de ontruiming van een woning op straat wordt geplaatst. De kosten van het laten afvoeren en opslaan van de inboedel worden per 2022, uitgaande van circa 10 ontruiming, geraamd op € 15.000,- per jaar.

A.3. Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)

€ 76.000,- S Nadeel

Technische verwerking van het raadsbesluit "Voorstel tot het vaststellen van de Jaarrekening 2020 en de ontwerpbegroting 2022 van de Veiligheidsregio Kennemerland"

(D/2021/354906). De structureel hogere participantenbijdrage is het saldo van de financiële effecten van de verschillende taakgebieden binnen de VRK. Deze taakgebieden zijn de brandweezorg, openbare gezondheidszorg, Veilig Thuis en het Veiligheidshuis. De verhoging is voornamelijk het gevolg van indexering.

A.4. Omgevingsdienst IJmond (ODIJ) € 16.000,- S Nadeel vanaf 2023

In de Kadernota 2022 geeft de ODIJ aan met betrekking tot de indexatie gebruik te maken van de prognoses van het CPB (kernegegevenstabel middellange termijn) en de verwachtingen van het ABP.

De lasten in de begroting van de ODIJ bestaan voor circa 80% uit personele en voor 20% uit materiële kosten. Indexering loonvoet sector overheid bedraagt 2,80% en index materiële overheidsconsumptie 1,50% (CBS). Dit maakt een gewogen gemiddelde indexcijfer van 2,54%. De participantenbijdrage wordt vanaf 2023 met dit percentage geïndexeerd.

A.5. Meeropbrengsten bouwleges € 100.000,- I Voordeel

Een aantal grote bouwprojecten waarvan werd verwacht dat deze in 2021 zouden worden ingediend (Duitslandlaan, Maerten van Heemskerckstraat en de Starweg), zijn doorgeschoven naar 2022. Dit leidt in 2022 tot een incidenteel positief effect van € 100.000,- op de opbrengsten aan bouwleges.

A.6. Bijstelling BUIG-budgetten van € 116.167,- aflopend naar € 2.556,- S Nadeel

In de Begroting 2022-2025 is de BUIG budgettair neutraal verwerkt conform het uitgangspunt van de Perspectiefnota 2022-2025 (zie voorstel A.2. Budgetten gebundelde uitkeringen ad. € 700.000,-).

Uit een analyse van de BUIG over de jaren 2015 tot en met 2021 is geen trend te ontdekken. Op basis van gezond financieel beleid is de BUIG budgettair neutraal opgenomen in de

2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
-1.293.032	-247.768	-1.167.205	139.946	-131.510	618.153	395.677
Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Prognose

Begroting 2022-2025.

A.7. Verhoging uitgaven Jeugd € 300.000,- S Nadeel

In Berap 2021-II wordt het budget voor het boekjaar 2021 structureel bijgesteld met 1 miljoen euro. In de Perspectiefnota 2022-2025 is rekening gehouden met een structureel tekort van € 700.000,-. Het restant van dit structurele tekort ad. € 300.000,- is nu meegenomen in de Begroting 2022-2025.

Tegenover dit tekort zijn de volgende extra baten meegenomen:

Resumerend extra middelen jeugdzorg

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Conform septembercirculaire 2021	2.606			
Zie brief VNG d.d. 26-7-2021/ stelpost 75%		2.226	2.087	1.922
Stelpost gebaseerd op € 300 mln landelijk		-650	-650	-650
Totaal	2.606	1.576	1.437	1.272

A.8. Ontwikkelagenda Jeugd 2022-2028 € PM

In de Ontwikkelagenda 2022-2028 worden tussen rijk en gemeenten vóór 2022 afspraken gemaakt, gericht op een scala aan maatregelen die gemeenten moeten nemen om tot besparingen op de gespecialiseerde jeugdhulp te komen. De extra middelen die door het rijk worden verstrekt (2,6 miljoen in 2022) zijn mede bedoeld om uitvoering te kunnen geven aan de maatregelen van deze Ontwikkelagenda. Anders gezegd, er is sprake van (verplichte)

inzet waar kosten aan zijn verbonden, met als doel te komen tot structurele besparingen. Er bestaat echter nog geen beeld waaruit deze maatregelen moeten bestaan; vandaar dat de post als PM is opgenomen.

A.9. Wet Open Overheid (WOO) € 200.000,- I 2022 en vanaf 2023 € 100.000,- S Nadeel

Deze wet vervangt in 2022 de Wet Openbaarheid van Bestuur. Naast tal van juridische implicaties heeft de wet ook grote consequenties voor de inrichting van ons informatiemanagement. Zo worden we verplicht documenten in elf categorieën actief en snel openbaar te maken. Dat betekent o.a. niet meer wachten tot ernaar wordt gevraagd. Invoering zal meerjarig plaatsvinden en gaat verder dan het publiceren van bestuurlijk vastgestelde documenten. Alle opstellers van documenten die onder deze wet vallen, zullen bij het redigeren van teksten te maken krijgen met nieuwe eisen die daaraan gesteld gaan worden.

Publicatie zal via een landelijke voorziening moeten gaan plaats vinden en vraagt om een arbeidsintensieve nabewerking van documenten. Naar verwachting zal ook ons zaakstelsel aangepast moeten worden.

De VNG heeft een inschatting gemaakt van de landelijke totale kosten van de WOO voor gemeenten. Voor de gemeente Heemskerk zou dat betekenen:

- Eenmalige kosten WOO 2022: € 200.000,-
- Jaarlijkse kosten WOO met ingang van 2022: € 100.000,-

In de Perspectienota 2022-2025 hebben wij deze bedragen aangekondigd, maar nog als PM opgenomen. Wij verwachten dat er een fasering in de uitvoering van de wet gaat plaatsvinden, waardoor wij bij de Begroting 2022 alleen de eenmalige kosten van € 200.000,- opnemen. De jaarlijkse kosten van € 100.000,- vragen we aan vanaf het jaar 2023.

De minister heeft toegezegd de gemeenten via de Voorjaarsnota 2022 van het Rijk financieel te zullen compenseren.

Toelichting noodzakelijke voorstellen

N.1. Gevolgen uitstel Omgevingswet (tot 1 juli 2022) € 290.000,- I Nadeel

Als gevolg van het uitstel van de inwerkingtreding van de Omgevingswet met een half jaar, wordt de gemeente geconfronteerd met nadelige financiële consequenties. Dit wordt met name veroorzaakt door het langer moeten aanhouden van de projectstructuur, het dubbel draaien van softwareprogramma's, inzetten van experimenten en pilots en het blijven trainen van de medewerkers.

N.2. Implementatie Omgevingswet 2022 € 112.409,-; 2023 e.v. € 140.409,- S nadeel / 2023 € 55.224,-; 2024 € 81.612,- en 2025 € 36.000,- I nadeel

Het project Omgevingswet komt vanaf 1 juli 2022 in een nieuwe en laatste fase: die van de operationalisering van de nieuwe taken en instrumenten in de afdelingen en teams. De meest wenselijke situatie vraagt om het deels aanpassen van rollen binnen de organisatie. Dit brengt geen grootschalige reorganisaties met zich mee maar eerder een accentverschuiving, deels binnen taken, deels met het formuleren van nieuwe rollen in nieuwe, dan wel tijdelijke functies. Ondanks dat we slimme combinaties maken met de uitgangspunten uit o.a. de nieuwe visie op dienstverlening en het rapport Bouwen en Versnellen brengt dit wel de nodige financiële gevolgen met zich mee. Na invoering van de wet volgt een transitiefase waarbij er eerst taken bijkomen alvorens er taken komen te vervallen.

N.3. Onderhoudsuitgaven gemeentelijke huurwoningen € divers Budget neutraal

Als gevolg van het opheffen van de voorziening Onderhoud woningen verzamelcomplex in de Nota Reserves & voorzieningen en weerstandvermogen gemeente Heemskerk 2020, worden alle onderhoudskosten ten laste van de bestemmingsreserve Grondbeleid en -beheer gebracht.

N.4. Begraafplaats - uitstel Taskforce € 65.000,- I Nadeel

De definitieve inrichting voor woningbouw op Eikenhof 2 is nog niet bekend en de behoefte aan ruimte voor woningen is groot. Daarmee is niet duidelijk hoeveel ruimte er mogelijk beschikbaar blijft voor de ontwikkeling van een uitvaartcentrum met een crematorium. Om de haalbaarheid te toetsen is die informatie essentieel. We verwachten begin 2022 duidelijkheid te hebben over de ontwikkeling van Eikenhof 2 en bepalen daarna of een haalbaarheids-onderzoek goed is om op dat moment te doen.

N.5. Personeelskosten Energietransitie € 186.000,- Budget neutraal

Binnen de huidige formatie zijn personeelsleden aangesteld ten laste van de bestemmingsreserve Energietransitie. Vooralsnog lopen deze kosten door tot en met 2024. Tevens worden er nog kosten gemaakt voor externe inhuur, onderzoek en advies, communicatie, e.d. De totale kosten bedragen € 186.000,-.

In de Perspectiefnota 2022-2025 zijn de kosten voor het programma energietransitie opgenomen als PM, in verband met de koppeling aan de uitkering gemeentefonds. De uitvoering van het programma is afhankelijk van deze middelen die nog beschikbaar moeten komen.

N.6. Schuldhulpverlening € 50.000,- I en € 125.000,- (vanaf 2023 S) Nadeel

Voor de uitvoering van de Wet op de gemeentelijke schuldhulpverlening, is het noodzakelijk om budget beschikbaar te stellen. De gemeente Heemskerk voert de schuldhulpverlening sinds 2020 uit volgens de geldende richtlijnen c.q. kwaliteitseisen van de Nederlandse Vereniging voor Volkskrediet (NVVK) en de Algemene Wet Bestuursrecht (Awb). Van belang is dat inwoners met geldzorgen op een laagdrempelige manier, lokaal hulp kunnen vinden. Deze ontwikkeling is tot en met 2022 gefinancierd vanuit het Coalitieakkoord 2018 (€ 75.000,-). Om deze werkwijze structureel voort te zetten is per 2023 een budget van € 75.000,- vereist.

Naast de bestaande taken binnen de gemeentelijke schuldhulpverlening heeft de Wet op de gemeentelijke schuldhulpverlening per 01-01-2021 een aantal nieuwe taken aan de gemeente voorgeschreven. De wettelijke taak vroegsignalering brengt met zich mee dat applicaties moesten worden aangeschaft, waarvoor ook structurele middelen nodig zijn (beheer). Daarnaast is voor deze taak uitvoeringscapaciteit nodig. Ook heeft de gemeente nieuwe taken gekregen rondom schuldhulp aan de doelgroep ondernemers. Een derde taak is de uitvoering van regelgeving rond beslagrecht waarbij onder andere adviesrecht schuldenbewind in is opgenomen.

Om bestaande en nieuwe groepen met armoede- en/of schuldenproblematiek op meer plaatsen en via meer kanalen zo vroeg mogelijk te bereiken en te informeren, is samenwerking met landelijke organisaties (bijv. Schuldenknooppunt) nodig om inwoners efficiënter te kunnen ondersteunen. Tenslotte is sprake van toename van aantal en complexiteit meldingen voor schuldhulp. Voor 2021 is hier door het rijk extra budget voor verstrekt. Het is nog niet bekend of het rijk ten aanzien van deze ontwikkelingen nadere

middelen beschikbaar zal blijven stellen. Om de nieuwe taken te kunnen uitvoeren is echter een structureel budget van € 50.000,- nodig.

N.7. Nieuwe Wet inburgering € 24.000,- (2022) aflopend naar € 3.000,- (2025) Nadeel

De nieuwe inburgeringswet voorziet niet in een overgangperiode waardoor er vanaf 1 januari 2022 een groep inburgeringsplichtigen is die nog moeten inburgeren onder het oude stelsel. Deze inburgeringsplichtigen worden in de geest van de nieuwe wet opgepakt. Dat betekent dat een deel van hun inburgering plaatsvindt met inzet vanuit de door de gemeente in te kopen voorzieningen. Ter dekking van deze extra kosten zijn via de Meicirculaire extra middelen beschikbaar gesteld.

N.8. Antidiscriminatie € 15.951,- (2022) oplopend naar € 16.881,- (2025) Nadeel

Naar aanleiding van het rapport "Ongekend onrecht" van de parlementaire ondervragingscommissie kinderopvangtoeslag heeft premier Rutte namens het kabinet een brief als reactie aan de Tweede Kamer gestuurd. Hierin staat onder meer dat discriminatie niet kan en mag. Niet alleen de kabinetsbrief, maar ook de toegenomen aandacht voor racisme (onder meer door Black Lives Matter) en de discriminatoire gevolgen van de coronatijd hebben er voor gezorgd dat de Antidiscrimatievoorzieningen (ADV's) het aantal discriminatiemeldingen flink zien toenemen. Daarom is er in de Meicirculaire 2021 structureel een verdubbeling van de gelden, bestemd voor versterking van de ADV's, beschikbaar gesteld. Hiermee worden ADV's in staat gesteld ook bij genoemde toename van meldingen uitvoering te blijven geven aan de taken: het behandelen en registreren van klachten, het geven van advies, het doen van onderzoek en het geven van voorlichting.

N.9. Participatie ROM MRA-NHN (capital calls) 4 jaren € 250.000,- tlv Algemene reserve

De raad heeft in januari 2020 besloten in te stemmen met participatie in Invest-MRA (BIRB/2020/2957). In 2021 is bekend gemaakt dat Invest-MRA wordt doorontwikkeld naar de ROM MRA-NHN (werktitel). Met de oprichting van de ROM MRA-NHN sluit de regio aan op het landelijk netwerk van ROM's, kan een bredere groep bedrijven in onze regio worden ondersteund en komt er een organisatie die rijksregelingen kan uitvoeren. Voor de investeringsactiviteiten worden het Rijk, alle gemeenten en de provincies in de MRA-regio en NHN uitgenodigd te participeren in het investeringsfonds. Het fonds moet groeien naar een minimale omvang van 100 miljoen euro. De hoogte van de fondsparticipatie wordt bepaald door de gemeente, waarbij als richtlijn 1% van de totale gemeentebegroting 2020 kan worden genomen. Voor Heemskerk betekent dit een bijdrage van afgerond 1 miljoen euro. Deze totale bijdrage wordt gelijkmatig over de jaren 2022 tot en met 2025 verdeeld (€ 250.000,- per jaar). In het eerder benoemde raadsbesluit heeft de raad besloten om deze bijdrage te dekken vanuit de Algemene reserve.

N.10. Extra stortingen in onderhoudsvoorzieningen gebouwen € 41.912,- S Nadeel

Door actualisatie van de onderhoudsplannen is het nodig de jaarlijkse storting in diverse onderhoudsvoorzieningen op te hogen met in totaal € 41.912,-. Op basis van de boekhoudkundige voorzieningen is het niet toegestaan om deze hogere storting achterwege te laten. Het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten is hierin leidend.

N.11. Vervallen detacheringsbijdrage € 99.000,- S Nadeel

In de Begroting 2022 en verder staat een detacheringsopbrengst geraamd van een voormalig medewerker die niet meer in dienst is van de gemeente Heemskerk. Deze detacheringsopbrengst van € 99.228,- wordt structureel afgeraamd.

N.12. Organisatieontwikkeling

€ 300.000,- I Budget neutraal

Dekking van personele kosten die verband houden met het toewerken naar een efficiëntere organisatie door verdere professionalisering en flexibilisering. Het doel is de kosten te dekken voor het toekomstbestendig maken en houden van de organisatie op ontwikkelingen uit de samenleving, welke we als organisatie op ons af krijgen. Te denken valt aan o.a. kwaliteit, data gedreven werken en digitalisering. Het gaat hierbij om zowel terugkerende kwaliteitsimpulsen als grote(re) organisatie trajecten. Deze benodigde middelen worden gedekt uit de bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling. In de Perspectiefnota 2022-2025 heeft uw raad de meerjarige stortingen in deze bestemmingsreserve goedgekeurd. Onttrekking aan deze bestemmingsreserve is budget neutraal.

N.13. Ontwikkeling Informatisering

€ 350.000,- S Nadeel vanaf 2023

Informatiebeveiliging en privacy

De afhankelijkheid van digitale processen is groot en door de coronacrisis nog verder toegenomen. Gemeenten worden met enige regelmaat getroffen door beveiligingsincidenten. Technologie en de bijbehorende bedreigingen lijken zich sneller te ontwikkelen dan dat organisaties adequate beheersmaatregelen kunnen inrichten. We zetten in op een zo goed mogelijke beveiliging van systemen en processen al zijn cyberincidenten nooit 100% te voorkomen. Inzet op beperking van eventuele schade als die zich onverhoopt voordoet blijft een aandachtspunt.

Op basis van toepassing van wet- en regelgeving en uitkomsten van audits constateren wij dat het, mede gezien de snelheid van ontwikkelingen, noodzakelijk is hier verbeteringen door te voeren.

De huidig beschikbare middelen voor informatiebeveiliging en privacy zijn relatief beperkt in die zin dat ze vaak nog impliciet onderdeel zijn van reguliere investeringen en onderhoud. Dat past niet meer bij de noodzakelijke gewenste intensivering, het afbreukrisico en de urgentie.

In de Perspectiefnota 2022-2025 heeft uw raad € 200.000,- voor het jaar 2022 goedgekeurd, voor de latere jaren waren bedragen nog als PM vermeld. Ook voor de jaren 2023-2025 zijn structureel meer middelen nodig ter intensivering van informatiebeveiliging en privacy. Vanaf 2023 is daarom in deze begroting jaarlijks € 150.000,- opgenomen.

Cloudontwikkeling

Onze organisatie is een informatieverwerkende organisatie en kent daarom een grote afhankelijkheid van de inzet van ICT. Veiligheidseisen, ingewikkelde datastromen en een groeiend aantal koppelingen tussen applicaties vragen steeds meer inspanningen en kennis om ICT op de juiste wijze te kunnen blijven gebruiken. ICT is geen kerntaak van de gemeente; we maken er onontkoombaar veel gebruik van maar we zijn een dienstverlenende bestuurlijke organisatie en geen automatiseringsbedrijf.

Om onze aandacht te houden op informatievoorziening en processen in plaats van techniek is de cloud een goede oplossing. Het ineens buiten de deur plaatsen van onze gehele technische infrastructuur, software en data is echter een grote operatie met een flink prijskaartje. Het afnemen van clouddiensten is doorgaans ook niet goedkoper. Het in de cloud plaatsen van (onderdelen van onze) ICT vraagt aanpassingen in onze organisatie. De focus verschuift immers van het zelf beheren van techniek naar het voeren van regie. Dat proces vraagt enige tijd om in te regelen. Daarnaast beschikken we over een

technische infrastructuur waarin we in het verleden geïnvesteerd hebben en waarop we desinvesteringen proberen te voorkomen. Naar verwachting zullen wij in 2023 of 2024 de volledige overstap naar de cloud maken. In aanvulling op het in de Perspectiefnota 2022-2025 reeds vastgestelde bedrag van € 200.000,- voor het jaar 2022, zijn de jaarlijkse kosten vanaf 2023 niet langer als PM opgenomen maar geraamd op € 200.000,-.

C: Wensen en voorstellen voor nieuw beleid

Financieel verloop Begroting 2022-2025				2022	2023	2024	2025
Totaal Begroting 2022-2025 incl. autonome en noodzakelijke ontwikkelingen				-450.344	449.022	270.742	2.240.260
#	<i>Wensen / nieuw beleid</i>						
W.1	Bijdrage aan Woonopmaat aanleg brug	3	I	-80.000			
	Ten laste van BR Volkshuisvestingsfonds		I	80.000			
W.2	Implementatie huurprijsbeleid	3	S	-65.000	-65.000	-35.000	-35.000
W.3	Compensatie BIZ-bijdrage Centrum	1	I	-34.000			
W.4	Handhaving buitengebied	1	S	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
W.5	Sport- en cultuurpas	2	S	-43.000	-65.000	-65.000	-40.000
W.6	Verkiezingsborden	1	S	-6.250	-6.250	-6.250	-6.250
Totaal wensen / nieuw beleid				-348.250	-336.250	-306.250	-281.250
Begroting 2022-2025 incl. autonome, noodzakelijke ontwikkelingen, wensen/nieuw beleid				-798.594	112.772	-35.508	1.959.010

Toelichting

De wensen en nieuw beleidvoorstellen die *cursief* staan, zijn de voorstellen die ook vermeld stonden in scenario 2 van de Perspectiefnota 2022-2025.

Toelichting Wensen en voorstellen voor nieuw beleid

W.1. Bijdrage aan Woonopmaat aanleg brug € 80.000,- I Budget neutraal

Uit het stedenbouwkundig plan dat de gemeente en Woonopmaat gezamenlijk in 2019 hebben vastgesteld voor de herstructurering van de Debora Bakelaan en omgeving, vloeit de aanleg van een brug naar één van de woontorens voort. De brug wordt in 2022 gerealiseerd. De brug komt in eigendom van Woonopmaat/de VvE. De in 2017 tussen de gemeente en Woonopmaat gesloten samenwerkingsovereenkomst voorziet niet in de aanleg van de brug. Het college wenst een bijdrage ter hoogte van 50% in de realisatiekosten van deze brug te verstrekken (besluit d.d. 17 augustus 2021). Dekking van deze kosten kan worden gevonden in de bestemmingsreserve Volkshuisvestingsfonds.

W.2. Implementatie huurprijsbeleid € 65.000,- (2022), € 35.000,- (2024 e.v.) S Nadeel

De raad heeft in vergadering van februari 2021 de Nota Huurprijsbeleid 2021-2024 vastgesteld. Het huurprijsbeleid is van toepassing op zowel huidige als nieuwe huurders. De implementatie van het beleid vereist een projectmatige aanpak. Dit wordt beschreven in een implementatieplan. Dit implementatieplan is in 2021 opgesteld en ter vaststelling aan het college aangeboden. Uit het implementatieplan blijkt hoeveel capaciteit voor de implementatie benodigd is. Dit leidt tot het voorstel aan de raad om aanvullend budget beschikbaar te stellen. In de Perspectiefnota 2022-2025 is dit in het hoofdstuk Trends en Ontwikkelingen (bladzijde 12) als PM-post onder de aandacht gebracht. Inmiddels is het implementatieplan bekend en is er meer duidelijkheid omtrent het benodigd budget. Dit budget wordt aangevraagd voor de Begroting 2022-2025. De budgetaanvraag betreft de

jaren 2022 t/m 2026. Voor de jaren 2022 en 2023 is dit € 65.000,- per jaar en voor de jaren 2024 tot en met 2026 € 35.000,- per jaar.

W.3. Compensatie bijdrage BIZ Centrum

€ 34.000,- I Nadeel

De BIZ Centrum had een looptijd tot en met 2021. Hoewel de inzet van de gemeente Heemskerk is om de BIZ Centrum met ingang van 2022 te verlengen, bepalen de centrumwinkeliers uiteindelijk of zij de BIZ willen continueren. Hierbij speelt de huidige situatie, waarin de coronacrisis effect heeft op de draagkracht van de ondernemers, een belangrijke rol. Dit heeft mogelijk consequenties op het uiteindelijke besluit en de hoogte van de jaarlijkse bijdrage die de winkeliers bereid zijn te betalen. Het voorstel van de BIZ Centrum is om de jaarlijkse bijdrage te verhogen van € 375,- naar € 500,-. Vanwege de coronacrisis is de gemeente bereid om voor 2022 40% van de bijdrage te compenseren. Verlaging van het belastingtarief 2022 met 40% betekent een incidenteel lagere bijdrage van de centrumwinkeliers van € 34.000,-, terwijl de gemeente wel het volledige bedrag van € 85.000,- (beide berekend op basis van een jaarlijkse bijdrage van € 500,-) aan de BIZ Centrum uitkeert.

W.4. Handhaving buitengebied

€ 200.000,- S Nadeel

Op 17 november 2020 is het Handhavingsplan Wabo+ 2021-2024 en het Uitvoeringsprogramma Wabo+ 2021 vastgesteld. Door toezending van een raadsmemo (BIRM 2020/0652) met als bijlage deze vastgestelde stukken is de raad hiervan op de hoogte gesteld. In het handhavingsplan staan de prioriteiten en strategieën voor handhaving van onder andere overtredingen van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo). De prioritering is gebaseerd op een traject waarbij inwoners via stellingen op social media en een enquête om hun mening zijn gevraagd. Handhaving van de Wabo heeft in ieder geval hoge prioriteit als de veiligheid van burgers in gevaar komt. Voor andere overtredingen wordt gekeken naar de prioriteitenlijst. In het uitvoeringsprogramma staat beschreven hoe in 2021 in Heemskerk concreet met handhaving van onder andere de Wabo wordt omgegaan. Er wordt aangegeven welke van de in het handhavingsplan vastgestelde activiteiten in 2021 worden uitgevoerd. Er wordt daarbij onderscheid gemaakt in themagerichte gebieden. Per gebied (woongebied, centrum, bedrijventerreinen, buitengebied) kan de focus verschillen. Voor het buitengebied is in het uitvoeringprogramma opgenomen dat het gebied niet eerder volgens een programmatische aanpak op overtredingen is geschouwd. In 2021 is op basis van een eenmalige visuele controle een raming gemaakt hoe groot de omvang is van het aantal overtredingen en beoordeeld wat er voor de daadwerkelijke handhaving nodig is. Dit is uitgewerkt in een concept bestuursopdracht. De resultaten van dit project worden verwerkt in het in 2026 vast te stellen omgevingsplan. Voor het uitvoeren van deze bestuursopdracht is de komende jaren een bedrag van € 200.000,- per jaar nodig.

W.5. Sport- en cultuurpas

€ 43.000,- (2022) S Nadeel

Voor de uitvoering van de sport- en cultuurpas (vanuit Coalitieprogramma 2018) wordt ingezet op zowel verlenging en borging van het gerealiseerde aanbod (zwemveiligheid) als uitbreiding van het bereik en aanbod. Op grond van het Coalitieakkoord 2018 zijn beperkt middelen beschikbaar tot 2022. Voor 2022 staat een evaluatie gepland, maar er blijkt nu al een meerwaarde voor de zwemveiligheid en ook zijn de ervaringen van zowel deelnemers als organisaties zeer positief. Daarom worden nu vooruitlopend op de evaluatie al middelen voor continuering en uitbreiding aangevraagd. Continuering en uitbreiding zal een budget vereisen van € 43.000,- in 2022 en naar verwachting € 65.000,- in zowel 2023 als 2024 en € 40.000,- in 2025.

W.6. Verkiezingsborden**€ 6.250,- S Nadeel**

Het is een bestuurlijke wens om, zoals in veel gemeenten gedaan wordt, ook in Heemskerk gebruik te maken van digitale verkiezingsborden. Dat zijn zogenaamde trotters. In de periode 2022 t/m 2025 vinden er vier verkiezingsmomenten plaats, te weten:

1. Gemeenteraad op 16 maart 2022
2. Provinciale Staten en Waterschappen maart 2023
3. Europees Parlement mei 2024
4. Tweede Kamer verkiezing 2025

De prijs per trotter bij een meerjarig abonnement is € 1.250,-. Er kunnen vijf trotters geplaatst worden binnen onze gemeentegrens. De totale prijs bedraagt dan per verkiezingsmoment: € 6.250,- per jaar.

(Er kan ook gekozen worden voor eenmalige samenwerking. De prijs per trotter is dan € 1.450,- en de kosten per verkiezingsmoment is dan € 7.250,-).

In de tabel 'Van Perspectiefnota naar Begroting' presenteren we de opbouw van het meerjarig begroot resultaat. In onderstaande tabel is per domein samengevat hoe de baten en lasten zijn verdeeld. In het begrotingsjaar 2022 ontvangt de gemeente Heemskerk 103,9 miljoen euro aan inkomsten en 108,2 miljoen euro is begroot om uit te geven (voor bestemming). Per saldo resulteert dit voor het begrotingsjaar 2022 in een begroot resultaat van 2,51 miljoen euro negatief (na bestemming).

Financieel meerjarenbeeld 2022-2025 exclusief Septembercirculaire 2021

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
1. Bestuurlijk domein						
Lasten	-8.186	-9.182	-9.999	-9.670	-9.779	-9.804
Baten	2.580	1.480	1.505	1.463	1.495	1.516
Saldo	-5.606	-7.702	-8.494	-8.208	-8.284	-8.287
2. Sociaal domein						
Lasten	-61.997	-60.109	-59.866	-59.383	-60.769	-61.108
Baten	19.529	17.457	15.283	15.273	15.534	15.776
Saldo	-42.469	-42.651	-44.583	-44.110	-45.234	-45.332
3. Fysiek domein						
Lasten	-18.141	-22.712	-20.286	-18.613	-18.622	-18.875
Baten	12.226	13.650	11.477	11.225	11.512	12.206
Saldo	-5.915	-9.063	-8.808	-7.388	-7.110	-6.668
Algemene dekkingsmiddelen/bedrijfsvoeringskosten						
Lasten	-16.472	-17.121	-18.081	-17.271	-17.664	-17.706
Baten	69.613	71.178	75.705	75.794	76.743	77.953
Saldo	53.141	54.058	57.625	58.523	59.079	60.246
Totaal lasten	-104.797	-109.124	-108.231	-104.937	-106.833	-107.492
Totaal baten	103.947	103.766	103.970	103.754	105.284	107.451
Saldo voor bestemming	-849	-5.358	-4.260	-1.182	-1.550	-41
Toevoeging aan de reserves	-10.232	-918	-3.562	-1.655	-479	-74
Onttrekking aan de reserves	11.047	3.540	5.313	1.693	687	446
Saldo na bestemming	-34	-2.737	-2.510	-1.145	-1.342	331

Dekkingsplan

Het begrotingstekort voor de verwerking van de Septembercirculaire 2021 voor het jaar 2022 bedraagt 2,51 miljoen euro negatief (saldo na bestemming). Dit is het tekort vóór de verwerking van de Septembercirculaire 2021.

Het netto effect van de Septembercirculaire 2021 is € 1.711.459,- voor het begrotingsjaar 2022. Daarmee komt het tekort op € 798.594,- (zie bladzijde 16 saldo Begroting 2022-2025 inclusief autonome, noodzakelijke ontwikkelingen en wensen/nieuw beleid).

Wij stellen u voor om het tekort 2022 te dekken vanuit de Algemene reserve.



Programma's

Programma 1: Bestuurlijk domein**Algemeen**

Het Bestuurlijk domein omvat de onderdelen bestuur, samenwerking, dienstverlening, economische zaken, veiligheid, vergunning en handhaving. Dit domein zet in op een wendbare organisatie die snel en adequaat weet in te spelen op veranderende omstandigheden. De nadruk ligt op het verbeteren van de efficiency van onze processen met aandacht voor innovatie en het verbeteren van de dienstverlening. Daarbij monitoren we continu de volgende dimensies: bewoners, bedrijven, voorzieningen, veiligheid en fysieke omgeving.

Financiën Programma 1: Bestuurlijk domein

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
1.1. Bestuur, participatie en samenwerking						
Lasten	-1.830	-1.942	-1.936	-1.876	-1.914	-1.930
Baten	-	-	-	-	-	-
Saldo	-1.830	-1.942	-1.936	-1.876	-1.914	-1.930
1.2. Dienstverlening						
Lasten	-1.043	-1.212	-1.278	-1.294	-1.299	-1.286
Baten	421	577	524	533	554	564
Saldo	-622	-634	-755	-760	-745	-722
1.3. Economische zaken						
Lasten	-636	-758	-1.130	-1.024	-1.033	-1.044
Baten	306	467	438	480	484	488
Saldo	-329	-291	-691	-544	-549	-556
1.4. Veiligheid, toezicht, vergunning & handhaving						
Lasten	-4.677	-5.271	-5.654	-5.476	-5.532	-5.543
Baten	1.853	436	542	449	457	465
Saldo	-2.825	-4.835	-5.112	-5.027	-5.075	-5.079
Totaal lasten	-8.186	-9.182	-9.999	-9.670	-9.779	-9.804
Totaal baten	2.580	1.480	1.505	1.463	1.495	1.516
Saldo voor bestemming	-5.606	-7.702	-8.494	-8.208	-8.284	-8.287
Toevoeging aan de reserves	-65	-101	-71	-71	-71	-71
Onttrekking aan de reserves	379	101	71	71	71	71
Saldo na bestemming	-5.292	-7.702	-8.494	-8.208	-8.284	-8.287

1.1. Bestuur, participatie en samenwerking

Wat willen we bereiken?

1. Een betrouwbaar, doelmatig en doeltreffend functionerend gemeentebestuur, met betrokkenheid van de inwoner en een effectieve en efficiënte besluitvorming.
2. Inwoners, maatschappelijke organisaties en ondernemers krijgen de kans om aan de voorkant mee te praten, mee te denken en mee te doen. Daarnaast krijgen initiatieven van inwoners de ruimte.

Wat gaan we ervoor doen?

1.1.1. Verkiezingen

- Op 16 maart 2022 zijn gemeenteraadsverkiezingen. We gaan dan:
 - 3 extra stembureaus inzetten
 - het voornemen is om naast iVerkiezingen ook de applicatie iStembureaumanager van iBurgerzaken te gebruiken.
- Er vindt doorlopend onderzoek plaats op welke wijze we het stemmen door mindervaliden nog toegankelijker kunnen maken.

1.1.2. Internationale samenwerking

- Uitvoering geven aan de raadsmotie Werelddoelen 2015-2030. Het bestuur verleent ondersteuning aan het comité De wereld in Heemskerk, dat zich ten doel stelt om de 5 thema's binnen de VN-werelddoelen op natuurlijke wijze te verbinden aan bestaande dan wel nieuw te ontwikkelen economische, culturele, educatieve, historische en/of muzikale activiteiten in Heemskerk.

1.1.3. Burgerparticipatie

Heemskerkse participatieaanpak

- In Heemskerk zetten we in op participatie in brede zin en verbeteren we onze participatietrajecten voortdurend. Participatie in brede zin betreft het betrekken van belanghebbenden voorafgaand aan het formele besluitvormingsproces door de gemeente. Dit kunnen besluiten op diverse gebieden zijn (maatschappelijk domein, fysiek domein). Er is behoefte aan concrete afspraken over aanpak, rollen, kwaliteitseisen en spelregels. Wat doen we bijvoorbeeld met de uitkomsten van inwonersparticipatie? En wie doet wat bij initiatieven uit de samenleving? Hoe is het samenspel tussen college, raad en organisatie? Ook de Omgevingswet stelt eisen aan participatie. In 2021 is een start gemaakt met de vernieuwde aanpak van participatie. Dit resulteert in 2022 in een nieuwe nota Burgerparticipatie, die in nauwe samenspraak met de samenleving, het bestuur, de gemeenteraad en de medewerkers wordt opgesteld. Ook de werkwijze van de participatieraad Sociaal domein en de betrokkenheid van de Jongerenraad Heemskerk is onderdeel van de gemeentebrede aanpak van participatie. Begin 2022 zal deze nota aan de gemeenteraad ter vaststelling worden aangeboden.

Planning en verantwoording

- We zetten in op het realiseren van de vernieuwde aanpak rondom participatie. De jaarplanning burgerparticipatie geeft een overzicht van projecten en beleidsplannen waarbij inwoners, ondernemers en organisaties actief worden betrokken. Deze wordt halfjaarlijks geactualiseerd.

In het jaarverslag burgerparticipatie legt het college verantwoording af over de manier waarop participatie heeft plaatsgevonden en met welk resultaat. Door het inzetten van een continue evaluatie- en verbetercyclus levert dit weer input voor de aanpak van toekomstige trajecten. De vorm van het jaarverslag groeit mee met de innovatieve participatieaanpak en zal in 2022 anders worden aangepakt dan voorheen.

1.1.4. Bestuur

- Kennis- en vaardigheidstrainingen voor raads- en commissieleden en griffiepersoneel.
- In deze begroting is vooralsnog uitgegaan van het huidige vergadermodel. Na de gemeenteraadsverkiezingen wordt bezien of het huidige vergadermodel gehandhaafd blijft.
- Adviesaanvragen en inhuur van externe expertise voor complexe vraagstukken (bijvoorbeeld energietransitie, vormgeving van regionale samenwerking).
- Om effectief te kunnen blijven vergaderen, wordt het audio-visuele systeem in de raadzaal vervangen en dit leidt mogelijk tot aanpassing van het Raads Informatie Systeem.
- De Rekenkamer Heemskerk stelt zich ten doel bij te dragen aan een beter functioneren van de raad. In 2022 werkt de Rekenkamer 2 tot mogelijk 3 nader te bepalen onderzoeksthema's uit.

Wat gaat het kosten?

1.1 Bestuur, participatie en samenwerking

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
1.1.1. Verkiezingen						
Lasten	-8	-137	-61	-62	-63	-64
Baten						
Saldo	-8	-137	-61	-62	-63	-64
1.1.2. Internationale samenwerking						
Lasten	4	-5	-5	-6	-6	-6
Baten						
Saldo	4	-5	-5	-6	-6	-6
1.1.3. Burgerparticipatie						
Lasten	-80	-70	-104	-76	-78	-78
Baten	0					
Saldo	-80	-70	-104	-76	-78	-78
1.1.4. Bestuur						
Lasten	-1.747	-1.730	-1.766	-1.733	-1.767	-1.783
Baten						
Saldo	-1.747	-1.730	-1.766	-1.733	-1.767	-1.783
Totaal lasten	-1.830	-1.942	-1.936	-1.876	-1.914	-1.930
Totaal baten	-	-	-	-	-	-
Saldo voor bestemming	-1.830	-1.942	-1.936	-1.876	-1.914	-1.930
Toevoeging aan de reserves		-30	0	0	0	0
Onttrekking aan de reserves	48	30	0	0	0	0
Saldo na bestemming	-1.782	-1.942	-1.936	-1.876	-1.914	-1.930

Toelichting

1.1.1. Verkiezingen

- Door de coronacrisis zijn voor de verkiezingen in maart 2021 extra maatregelen genomen. Deze maatregelen hebben in 2021 geleid tot hogere kosten.

1.2. Dienstverlening

Wat willen we bereiken?

1. Een toegankelijke, betrouwbare en kwalitatief goede dienstverlening aan inwoners en bedrijven waarbij de digitale dienstverlening de voorkeur heeft.

Wat gaan we ervoor doen?

1.2.1. Burgerlijke stand

- De digitale inrichting is in 2021 afgerond. Dit heeft als gevolg dat we digitaal de aangifte aanbieden voor:
 - o geboorte
 - o overlijden
 - o huwelijk.Via iDasboard gaan we dit monitoren.

Deze dienst zal naast de fysieke dienstverlening aangeboden worden. Dit is in de lijn met het gestelde in de Visie Dienstverlening: we bieden onze dienstverlening aan inwoners aan op de manier die zij kiezen, vanuit het principe “digitaal waar het kan en persoonlijk waar het gewenst is”.

1.2.2. Reisdocumenten

- Veel gemeenten maken de overstap naar het laten bezorgen van reisdocumenten op een door de aanvrager gewenste locatie. In onze gemeente bestaat deze mogelijkheid (nog) niet: onze inwoners komen in persoon het reisdocument afhalen in het gemeentehuis. Omdat veel gemeenten genoemde overstap hebben gemaakt, heeft de leverancier besloten het onderhoud aan de reisdocumenten-applicatie te stoppen. Met de leverancier hebben wij echter afgesproken dat de benodigde onderdelen voor het systeem in voorraad bij de leverancier worden gehouden, zodat wij de komende tijd nog gebruik kunnen maken van dit systeem. Dit geeft ons de gelegenheid het onderzoek naar op locatie bezorgen van reisdocumenten zorgvuldig uit te voeren.

1.2.3. Rijbewijzen

- Er is een pilotproject procesverbetering Rijbewijzen door VNG realisatie gestart. Doel van deze pilot is om het voor de klant makkelijker te maken om een rijbewijs te vernieuwen door de aanvraag te digitaliseren en het rijbewijs thuis te laten bezorgen. Door corona is deze pilot vertraagd.

1.2.4. Uittreksels en verklaring

- De uittreksels uit de gemeentelijke basisadministratie (BRP) en uittreksels uit de registers van de burgerlijke stand worden op verschillende manieren aangevraagd via:
 - o balie.
 - o post.
 - o website.Vanaf 2021 worden deze uittreksels op een efficiëntere manier aangevraagd via een module van de nieuwe applicatie iBurgerzaken. Deze controleert automatisch of de aanvrager in de BRP voorkomt. In 2022 gaan we dit monitoren.

1.2.5. Diversen

- Digitale dienstverlening neemt nog elk jaar toe. Veel inwoners zien de voordelen: ze kunnen diensten aanvragen, informatie ophalen of formulieren inleveren op het moment dat hen goed uitkomt. Vanaf 2020 is er mede door corona een extra impuls gegeven aan de digitale dienstverlening. Met de implementatie van de applicatie iBurgerzaken versterken we de digitale dienstverlening. Hoewel voor de dienstverlening het digitale kanaal de voorkeur geniet is dit niet het enige kanaal. Inwoners die niet digitaal kunnen of willen werken kunnen altijd terecht bij een ander, meer traditioneel kanaal.
- Daarbij zorgt de gemeente ook dat inwoners die niet goed met de digitale middelen kunnen omgaan, ondersteuning krijgen. Ze kunnen in het gemeentehuis samen met een medewerker de nodige digitale diensten uitvoeren. De in 2021 vastgestelde Visie Dienstverlening gaan we verder uitwerken conform het in het laatste kwartaal van 2021 op te stellen uitvoeringsprogramma.

Wat gaat het kosten?**1.2. Dienstverlening**

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
1.2.1. Burgerlijke stand						
Lasten	-245	-260	-273	-273	-274	-275
Baten	83	88	90	91	93	94
Saldo	-162	-172	-183	-182	-181	-181
1.2.2. Reisdocumenten						
Lasten	-133	-179	-176	-181	-183	-185
Baten	111	224	212	232	236	241
Saldo	-22	45	36	51	53	55
1.2.3. Rijbewijzen						
Lasten	-182	-189	-189	-186	-189	-191
Baten	187	197	153	140	153	156
Saldo	5	8	-36	-46	-36	-35
1.2.4. Uittreksels en verklaringen						
Lasten	-7	-17	-18	-18	-18	-19
Baten	9	22	23	23	24	24
Saldo	2	5	5	5	5	5
1.2.5. Diversen						
Lasten	-476	-566	-623	-635	-634	-617
Baten	31	45	46	47	48	49
Saldo	-444	-521	-577	-588	-586	-568
Totaal lasten	-1.043	-1.212	-1.278	-1.294	-1.299	-1.286
Totaal baten	421	577	524	533	554	564
Saldo voor bestemming	-622	-634	-755	-760	-745	-722
Toevoeging aan de reserves						
Onttrekking aan de reserves						
Saldo na bestemming	-622	-634	-755	-760	-745	-722

Toelichting

1.2.5 Diversen

- Met voorstel A.2. Ontruiming is structureel € 15.000,- extra budget aangevraagd voor het laten afvoeren en opslaan van de inboedel die bij de ontruiming van een woning op straat wordt geplaatst.
- De afschrijving van de investering 'Digitale Dienstverlening 2021', start in 2022. Dit betekent hogere afschrijvingslasten en apparaatskosten (in totaal € 36.000,-).

1.3. Economische zaken

Wat willen we bereiken?

1. Bevorderen van een toekomstbestendige en duurzame economie, waar vraag naar en aanbod van werk- en winkellocaties in evenwicht zijn.
2. Versterken van de concurrentiekracht van het Heemskerkse en IJmondiale bedrijfsleven.
3. Regionale samenwerking economische zaken met als resultaat een effectiever economisch beleid en inzet op IJmondiale economische groei.
4. Realiseren van een toekomstbestendig centrum door het verbeteren van de verblijfskwaliteit, de bereikbaarheid en het verder versterken van het winkelaanbod in het centrum, inclusief sterke weekmarkt.

Wat gaan we ervoor doen?

1.3.1. Beleidsadvisering economische zaken

Coronacrisis

- Als gevolg van de coronacrisis zijn meerdere sectoren getroffen. Ondanks de rijksmaatregelen heeft een deel van de kleine lokale ondernemers het zwaar. Dit geldt voor bijvoorbeeld de horeca en de non-food detailhandel. Voor herstel op de langere termijn ontwikkelt de gemeente daarom een herstelfonds. Dit herstelfonds is onder meer gericht op initiatieven van de ondernemers die bijvoorbeeld een bijdrage leveren aan het levendig houden van het centrum en/of recreatie en toerisme in Heemskerk een impuls geven.

Bedrijventerreinen

- Faciliteren en ondersteunen van de GreenBiz IJmond om zo individuele bedrijven te faciliteren bij het verduurzamen. En om als collectief energie-positieve bedrijventerreinen te creëren.
- Inzetten op verdichting en intensivering van de huidige bedrijventerreinen.
- Faciliteren en ondersteunen van BIZ De Trompet.

Tuindersgebied

Duurzaam in gesprek met LTO Heemskerk/Beverwijk over een toekomstbestendige tuinbouwsector.

Winkelgebieden

- Uitvoering geven aan de Regionale detailhandelsvisie IJmond.
- Uitvoeren en faciliteren van activiteiten om de centrumondernemers en vastgoedeigenaren met de gemeente in contact te brengen en samen te werken aan een toekomstbestendig centrum. Een toekomstig centrum met de inzet op een levendig, compact centrum en behoud van krachtige lokale ondernemers. Een levendige mix aan functies waardoor een meer diverse en robuuste economie wordt gefaciliteerd.
- Continueren centrummanagement ter ondersteuning van de BIZ Centrum.
- We onderzoeken de gevolgen van de coronacrisis op het centrum voor de ruimtelijke inrichting en bestemmingen om het centrum te versterken en adequaat te kunnen reageren op (ontwikkel)initiatieven.

Recreatie en toerisme

- Bevorderen van recreatie en toerisme in Heemskerk ([Programmaonderdeel Lokale voorzieningen, sport, cultuur en recreatie](#)) en zo de afgeleide bestedingen in de winkel- en horecagebieden versterken.
- In de geest van de Omgevingswet de Toerisme- & recreatienota Heemskerk 2017 vernieuwen en omvormen tot een Omgevingsprogramma recreatie & toerisme 2022-2026. Dit instrument is bedoeld voor verdere beleidsontwikkeling. We bepalen hoe, wanneer en met welke middelen we de beleidsdoelen willen bereiken. Het programma heeft ook een aparte paragraaf met betrekking tot het stimuleren en ondersteunen van evenementen.

Regionaal samenwerken

- Door economische ontwikkelingen in de regio is het nodig om continu na te denken over de Heemskerkse positie, betekenis en ambitie binnen de regio. Hierbij is de houding gericht op samenwerking.
- Uitvoering geven aan het regionaal economisch gebiedsprogramma Made in IJmond 2017 en de plannen van Techport ondersteunen.
- Aansluiten bij Noordzeekanaalgebied en Metropoolregio Amsterdam (Plabeka, EZ en R&T).
- Participeren in Ontwikkelingsbedrijf ROM MRA-NHN om de regionale economie te versterken en bij te dragen aan de realisatieopgaven voor energie en circulariteit.

1.3.2. Markt

- De Marktverordening wordt herzien en ter vaststelling aan de raad aangeboden.

1.3.3. Evenementen

- Evenementen worden voorbereid conform de regelgeving van de Omgevingswet. Daarvoor wordt het dienstverleningsproces vernieuwd. Ook wordt de software samengevoegd met de software van de omgevingsvergunning.
- Evenementen worden op zowel duurzame maatregelen als aan het evenementenbeleid getoetst.
- In samenspraak met aanvragers en ketenpartners het vergunningproces voor evenementen verder optimaliseren. Inzet is om evenementen verder te verduurzamen.

1.3.4. Reclame

- Ontwikkelingen met betrekking tot reclame in de openbare ruimte worden in de Perspectiefnota 2023-2026 benoemd.

Wat gaat het kosten?**1.3 Economische zaken**

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
1.3.1. Beleidsadviesing economische zaken						
Lasten	-442	-498	-857	-748	-755	-763
Baten	199	271	239	277	277	277
Saldo	-243	-226	-618	-471	-478	-486
1.3.2. Markt						
Lasten	-65	-68	-77	-78	-79	-80
Baten	69	77	78	80	81	83
Saldo	4	9	1	2	2	2
1.3.3. Evenementen						
Lasten	-119	-181	-184	-186	-188	-190
Baten	0	79	81	83	84	86
Saldo	-119	-101	-104	-103	-103	-104
1.3.4. Reclame						
Lasten	-9	-12	-11	-11	-11	-11
Baten	38	39	40	41	42	42
Saldo	28	27	29	30	30	31
Totaal lasten	-636	-758	-1.130	-1.024	-1.033	-1.044
Totaal baten	306	467	438	480	484	488
Saldo voor bestemming	-329	-291	-691	-544	-549	-556
Toevoeging aan de reserves	-65	-71	-71	-71	-71	-71
Onttrekking aan de reserves	331	71	71	71	71	71
Saldo na bestemming	-63	-291	-691	-544	-549	-556

Toelichtingen**1.3.1. Beleidsadviesing economische zaken**

- Deelname en incidentele bijdrage ROM MRA-NHN
De raad heeft in januari 2020 besloten om in te stemmen met participatie in ROM MRA-NHN (voorheen Invest MRA; BIRB/2020/2957) voor de versterking van economie en arbeidsmarkt. In oktober 2021 is de samenwerkingsovereenkomst door de partijen ondertekend.
De aan deelname verbonden storting in het fonds wordt berekend op 1% van de gemeentelijke begroting (2020) en bedraagt circa 1 miljoen euro. Deze totale storting wordt gelijkmatig verdeeld over de jaren 2022 tot en met 2025 (per jaar € 250.000,-) en wordt conform hetzelfde raadsbesluit gedekt vanuit de Algemene reserve.
- Herstelfonds corona
In de Perspectiefnota 2022 is het voorstel gedaan tot het instellen van een herstellfonds corona. Dit fonds is gericht op collectieve initiatieven (in brede zin) die leiden tot het herstel van Heemskerk na corona: initiatieven die zorgen voor versterking van maatschappelijke organisaties in de cultuur-, sport- en/of welzijnssector, inwoners en ondernemers van Heemskerk. Ook kan het worden ingezet voor promotie van initiatieven

uit de samenleving die bijdragen aan de toekomstbestendigheid van Heemskerk. Voor 2022 is hiervoor een incidenteel budget van € 100.000,- beschikbaar gesteld.

- **Compensatie bijdrage BIZ Centrum**
Vanwege de effecten van de coronacrisis is de gemeente bereid om voor 2022 eenmalig 40% van de bijdrage te compenseren. Verlaging van het belastingtarief 2022 met 40% betekent een incidenteel lagere bijdrage van de centrumwinkeliers van € 34.000,-.

1.4. Veiligheid, Toezicht, Handhaving en Vergunning

Wat willen we bereiken?

1. Een leefbaar en veilig dorp met betrokken inwoners.
2. Een belangrijke, regisserende rol op het gebied van openbare orde en veiligheid voor zowel de inwoners, bedrijven en instellingen als de samenwerkende partners zoals de politie en maatschappelijke organisaties.
3. Een wendbare en robuuste veiligheidsregio en regionale crisisorganisatie.
4. Helderheid en duidelijkheid voor alle inwoners, bedrijven en instellingen over de invoering van en de omgang met de Omgevingswet.

Wat gaan we ervoor doen?

1.4.1. Integrale veiligheid

- Voortzetten en uitbouwen van het integrale signalenoverleg in het kader van adres- en uitkeringsfraude.
- Uitvoering geven aan de Quicksan Gemeentelijke Weerbaarheid RIEC. Hiermee worden verbeterpunten binnen de ambtelijke organisatie geconstateerd om facilitering van ondermijning te voorkomen.
- Starten met integrale prostitutiecontroles op (on)vergunde prostitutie met een nog op te richten toezichtteam (binnen Kennemerland).
- Opstellen van beleid met betrekking tot mensenhandel binnen het kader van de Perspectiefnota 2022.
- Continueren van regie voeren op ondermijningsvraagstukken door middel van verschillende tools, zoals Meld Misdaad Anoniem (MMA) en overleggen.
- Starten met flexibel cameratoezicht zodat onder meer ad-hoc toezicht kan worden ingezet.
- Bijdragen aan het meerjarig actieprogramma (in ontwikkeling) behorende bij het concept Regiovisie Aanpak Huiselijk Geweld 2020-2024 onder regie van Veilig Thuis.
- De aanpak van overlast van jeugdgroepen integraal en regionaal continueren.

1.4.2. Rampenbestrijding

- Inzetten op het nader invulling geven aan functies binnen de crisisorganisatie. Zowel op lokaal als regionaal niveau.
- Na een ramp, crisis of incident in regionaal verband stelselmatig met de crisispartners evalueren. Op basis van de opgedane ervaringen doorvoeren van verbeteringen in oefeningen, plannen en procedures.
- De veiligheidsregio maakt afspraken met relevante partners op het gebied van rampenbestrijding en crisisbeheersing (proces, inhoud, relatie). Hiermee is het voor functionarissen en partners duidelijk wie welke taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden heeft. De gemeente Heemskerk is een van de (crisis)partners.

1.4.3. Brandweertaken

- De Brandweer Kennemerland ontwikkelt het vakmanschap door, gebaseerd op kennisdeling naar aanleiding van incidenten, brandonderzoek, technologische vernieuwingen en verdieping van het brandweeronderwijs.
- Er wordt gestart met het opstellen van een dekkingsplan op basis van de nieuwe landelijk vastgestelde systematiek op basis van gebiedsgerichte opkomsttijden.

1.4.4. Bouw- en omgevingsvergunningen

- Voortzetten van de implementatie en het uitvoeren van pilots van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen.
- In samenspraak met de raads werkgroep de invoering van de Omgevingswet verder voorbereiden.
- Integraal beoordelen van aanvragen aan de hand van de intaketafel en de omgevingstafel.
- Inzet plegen om te gaan werken met ‘flitsvergunningen’. Hiermee is het mogelijk dat inwoners voor bepaalde activiteiten sneller dan binnen de wettelijke beslistermijn een vergunning krijgen.
- Voor de topactiviteiten zijn toepasbare regels beschikbaar, zodat inwoners zelfstandig kunnen nagaan of voor de voorgenomen activiteit een omgevingsvergunning nodig is.
- Opstellen en uitvoering geven aan het jaarlijkse uitvoeringsprogramma.
- Opstellen jaarverslag en rapporteren ten behoeve van Interbestuurlijk Toezicht (IBT)
- Met betrekking tot de in gebruik zijnde softwarepakketten en de pakketten die voor de toekomst nodig zijn (Omgevingswet), vindt een upgrade en een conversie van deze pakketten plaats.

Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen

Vanwege de komst van de Omgevingswet en de gelijktijdige invoering van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen, verwachten we dat de opbrengsten aan bouwleges structureel afnemen. Enerzijds komt dit doordat meer zaken vergunningsvrij worden. Anderzijds verschuift een deel van de toezichtstaak naar een private kwaliteitsborger. Dit houdt in dat meer toezicht nodig is op het gebied van handhaving. Handhaving is een autonome taak van de gemeente. Om die reden mogen deze kosten niet worden doorbelast in de leges voor een omgevingsvergunning. De voorziene daling van de opbrengsten aan bouwleges is berekend onder voorbehoud van incidentele inkomsten uit ingediende individuele bouwplannen. Dit levert een significant lager dekkingspercentage op. In de Perspectiefnota 2023 volgt een voorstel tot verhoging van het dekkingspercentage.

1.4.5. Overige vergunningen

- Behandeling van vergunningaanvragen op grond van de Algemene Plaatselijke Verordening (APV) en de bijzondere wetten via dezelfde software laten verlopen als de omgevingsvergunningen. De software gaat integreren met de software voor de nieuwe Omgevingswet.
- In 2022 wordt de huidige Algemeen Plaatselijke Verordening (APV) herzien en ter vaststelling aan de raad aangeboden.

1.4.6. Brandweerkazerne

- De VRK start met de ontwikkeling (actualisatie) van een nieuw dekkingsplan voor hun brandweerkazernes. De gemeente gaat in gesprek met de VRK over de mogelijkheden van eventuele herontwikkeling van de locatie aan de Cornelis Groenlandstraat. Het eerder uitgevoerde haalbaarheidsonderzoek liet een significant tekort zien om te komen tot een autonome ontwikkeling.

1.4.7. Handhaving toezicht Omgevingsrecht

- Uitvoering geven aan het jaarlijkse Uitvoeringsprogramma Handhaving.
- Opstellen van het jaarlijkse uitvoeringsprogramma, met daarin opgenomen wijk- of themagerichte aandachtspunten en het jaarverslag.
- Invulling geven aan de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen.

1.4.8. Handhaving openbare ruimte

- Uitvoering geven aan het Integraal Veiligheid- en Handhavingsplan 2020 (IVHP 2020) in overeenstemming met de daarin opgenomen prioriteiten.
- Opstellen van het Uitvoeringsprogramma en het Jaarverslag.
- Uitvoering geven aan het regionale coronaconvenant. In dit kader wordt de samenwerking tussen de buitengewoon opsporingsambtenaren (boa's) van de verschillende gemeenten geïntensiverd. Binnen de reikwijdte van de Veiligheidsregio Kennemerland wordt, wanneer gemeenten dat wensen, grensoverschrijdend samengewerkt in de strijd tegen corona, onder andere in het geval van coronafeesten en manifestaties (zolang als noodzakelijk).
- Voorlichting geven over en controle uitvoeren op naleving van de Coronawetgeving bij bedrijven, instellingen en festiviteiten (zolang als noodzakelijk).
- Intensiveren van de samenwerking met boa's van de omliggende gemeenten.
- In samenwerking met de politie inzetten op verschillende onderwerpen met projectmatige aanpak, zoals het donkere dagenoffensief en handhaving op (illegaal) vuurwerk. Dit betreft een jaarlijks terugkerend project rondom de jaarwisseling voor de duur van 3 dagen.
- Komen tot een effectievere vorm van samenwerken met de wijkagenten. Insteek is een wijkgerichte aanpak met de intentie om per wijk maandelijks overleg te voeren.
- Voortzetten van en nadere invulling geven aan de integrale samenwerking in de aanpak van jeugdoverlast. Voeren van maandelijks overleg waarbij jeugdspecialisten van politie, openbare orde en veiligheid, maatschappelijk werkers en jeugdboa's van de gemeenten Heemskerk en Beverwijk betrokken zijn. De samenwerking in de aanpak van jeugdoverlast heeft een grensoverschrijdend karakter.
- Intensiveren van de zichtbaarheid op straat door fietsend en lopend te surveilleren.
- In het kader van toezicht in het buitengebied en het strand wordt samengewerkt tussen de boa's, PWN, Landschap Noord-Holland en de reddingsbrigade. Het toezicht heeft betrekking op overlastsituaties, reguleren van drukte, hondencontrole op het strand en overnachten in het duingebied.
- Inzetten op meer gerichte acties zoals het handhaven op agressieve honden, inleveren steekwapens, parkeren, etc.
- Controle huisbezoek Basisregistratie Personen (BRP). Onder aansturing van de toezichthouders team Burgerzaken controleert team Handhaving op adres- en woonfraude.

Wat gaat het kosten?**1.4 Veiligheid, Toezicht, Handhaving en Vergunning**

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
1.4.1. Integrale veiligheid						
Lasten	-630	-820	-841	-832	-836	-840
Baten						
Saldo	-630	-820	-841	-832	-836	-840
1.4.2. Rampenbestrijding						
Lasten	-79	-115	-128	-129	-130	-131
Baten						
Saldo	-79	-115	-128	-129	-130	-131
1.4.3. Brandweertaken						
Lasten	-2.203	-2.517	-2.650	-2.622	-2.667	-2.668
Baten						
Saldo	-2.203	-2.517	-2.650	-2.622	-2.667	-2.668
1.4.4. Bouw- en omgevingsvergunningen						
Lasten	-689	-666	-634	-486	-488	-490
Baten	1.848	419	525	431	438	446
Saldo	1.160	-248	-109	-56	-50	-44
1.4.5. Overige vergunningen						
Lasten	-309	-326	-342	-342	-342	-342
Baten	6	17	18	18	18	19
Saldo	-304	-309	-324	-324	-324	-324
1.4.6. Brandweerkazerne						
Lasten	-204	-185	-201	-205	-207	-208
Baten	3	-				
Saldo	-202	-185	-201	-205	-207	-208
1.4.7. Handhaving toez. omgevingsrecht						
Lasten	-80	-155	-325	-325	-326	-326
Baten	-4					
Saldo	-84	-155	-325	-325	-326	-326
1.4.8. Handhaving openbare ruimte						
Lasten	-482	-487	-533	-534	-536	-538
Baten		-				
Saldo	-482	-487	-533	-534	-536	-538
Totaal lasten	-4.677	-5.271	-5.654	-5.476	-5.532	-5.543
Totaal baten	1.853	436	542	449	457	465
Saldo voor bestemming	-2.825	-4.835	-5.112	-5.027	-5.075	-5.079
Toevoeging aan de reserves						
Onttrekking aan de reserves						
Saldo na bestemming	-2.825	-4.835	-5.112	-5.027	-5.075	-5.079

Toelichtingen

1.4.1. Integrale veiligheid

- **Veiligheid en toezicht**
In de Perspectiefnota 2022 heeft de raad ingestemd met het voorstel om nadere invulling te geven aan het tegengaan van ondermijning. Hiervoor is in de begroting met ingang van 2022 een structureel basisbudget van € 35.000,- opgenomen.
- **Cameratoezicht**
Heemskerk heeft voor het houden van toezicht camera's rondom het Europaplein ingezet. Gezien het type overlast waarvoor cameratoezicht wordt ingezet en de frequentie waarin overlast voorkomt, is het wenselijk om een dienstverleningsovereenkomst voor een mobiele camera aan te gaan. Hierdoor kan op ad-hocbasis cameratoezicht worden ingezet. De inzet van een mobiele camera is incidenteel, met een inzetduur van maximaal een maand. We gaan uit van een inzet van 6 maanden per jaar. Voor de dienstverleningsovereenkomst voor een flexibele camera en de vaste camera is in 2022 een incidenteel budget van € 20.000,- opgenomen.
- **Veilig Thuis**
Vanuit de Veiligheidsregio Kennemerland is de gemeentelijke bijdrage voor Veilig Thuis verlaagd. De bijdrage van de gemeente Heemskerk is structureel € 44.000,- lager.

1.4.3. Brandweertaken

- **Bluswatervoorziening Kennemerland**
Voor de bluswatervoorziening Kennemerland wordt in 2022 een incidenteel budget van € 69.460,- beschikbaar gesteld (raadsbesluit BIRB/2019/2851). Dit betreft de afkoopsom voor het gebruik van de brandkranen en bluswatervoorziening conform de exploitatieovereenkomst met het PWN. De exploitatieovereenkomst blijft voor het overige onverkort van kracht.
- **Servicecontract brandkranen PWN**
Het PWN onderhoudt de brandkranen binnen de gemeente Heemskerk. Hiervoor is een jaarlijks budget voor servicekosten van € 32.000,- in de begroting opgenomen. Met ingang van 2022 is het servicecontract met het PWN opgezegd. Hierdoor valt het jaarlijkse onderhoudsbudget vrij en leidt tot een structurele aframing.
- **Bijdrage Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)**
De participantenbijdrage 2022 aan de VRK met betrekking tot de verschillende aspecten binnen de brandweerzorg stijgt per saldo structureel met € 87.000,-. Deze structurele stijging wordt veroorzaakt door loon- en prijsindexeringen.

1.4.4. Bouw- en omgevingsvergunningen

- **Inkomsten uit bouwleges**
Een aantal grote bouwprojecten waarvan werd verwacht dat deze in 2021 zouden worden ingediend (Duitslandlaan, Maerten van Heemskerckstraat en de Starweg), zijn doorgeschoven naar 2022. Dit leidt in 2022 tot een incidentele meeropbrengst uit bouwleges van € 100.000,-.

1.4.7. Toezicht handhaving omgevingsrecht

- Handhaving buitengebied
Het buitengebied kent circa 500 individueel te onderscheiden eigenaren die 1 of meerdere kadastrale percelen in eigendom hebben. Het uitvoeren van de bestuursopdracht in een gefaseerde aanpak kent een lange doorlooptijd van circa 7 jaar.
Voor het uitvoeren van de bestuursopdracht is de komende 7 jaar een jaarlijks budget van € 200.000,- nodig (2022 tot en met 2028). Dit traject wordt in de 2^e helft van 2022 geëvalueerd en de uitkomst daarvan wordt bij de volgende begroting betrokken.

1.4.8. Handhaving openbare ruimte

- Met betrekking tot de handhaving van de openbare ruimte worden ten opzichte van 2021 meer ambtelijke uren toegerekend. Dit heeft deels betrekking op de beleidsadvisering en deels op meer inzet op de werkelijke fysieke handhaving.

Programma 2: Sociaal domein

Algemeen

Onderdelen van het programma

Het programma Sociaal domein gaat voor een groot deel over de uitvoering van taken op grond van wetten, waaronder de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo), de Jeugdwet, de Participatiewet, de Wet Schuldhulpverlening, de Wet verplichte GGZ en de Wet Publieke Gezondheid. Waar het de kwaliteit van ondersteuning aan onze inwoners verbetert, voeren we deze wettelijke taken in samenhang uit. Die samenhang leggen we ook met de andere onderdelen van het Sociaal domein, de algemene voorzieningen. Dit omvat beleidsterreinen als sport, kunst en cultuur, onderwijs, vrijwilligerswerk en welzijnswerk.

Samenhang andere programma's

Het Sociaal domein staat niet op zichzelf, maar is met name nauw verbonden met het programma Fysiek domein. Zo werken we nauw samen op de beleidsterreinen wonen, welzijn en zorg. Dit omdat het rijksbeleid is dat ouderen en inwoners met een beperking langer zelfstandig (moeten) wonen. Een ander voorbeeld is de samenwerking bij het accommodatiebeleid en de samenwerking tussen cultuur en toerisme.

Participatieraad Heemskerk

Samen met de Participatieraad Heemskerk worden participatietrajecten georganiseerd. Hierin kunnen betrokkenen en belanghebbenden meedoen en meedenken bij beleidswijzigingen in het Sociaal domein. De Participatieraad werkt voor het gehele sociaal domein en kan gevraagd en ongevraagd advies geven.

Sociaal domein in 2022: wat gaan we doen?

Huidige taken

We gaan in 2022 door met de uitvoering van onze reguliere (wettelijke) taken en werkzaamheden. Dit doen we onder andere op grond van het Coalitieakkoord 2018 en vastgesteld beleidskader: het Beleidsplan Sociaal domein, de Sportnota en de Cultuurnota.

Aandachtspunten in 2022 binnen onze huidige taken zijn:

Tekorten op jeugdhulp en Wmo

In de afgelopen jaren is gebleken dat het rijksbudget voor jeugdhulp en Wmo onvoldoende was. Voor 2022 komt voor jeugdhulp extra, maar voorsnog incidenteel, geld beschikbaar waaraan voorwaarden zijn verbonden. Hierover moet nog meer duidelijkheid komen.

Wij zullen de gelden voor jeugdhulp en Wmo zo efficiënt mogelijk blijven inzetten. Dit zal ook het uitgangspunt zijn bij de (regionale) verwerving van nieuw aanbod per 2023.

Doorontwikkeling aanbod en toegang ondersteuning

Net als in voorgaande jaren zullen wij verder gaan met de transformatie in het Sociaal domein. Dat doen we omdat we mogelijkheden zien om de ondersteuning aan onze inwoners te verbeteren en waar mogelijk passender en meer samenhangend te maken.

Maar ook omdat we denken daarmee de kosten van de ondersteuning te kunnen verminderen of minder te laten stijgen.

In 2021 wordt een start gemaakt met de integrale toegang voor de burger tot het Sociaal domein via het Serviceplein.

Door het breed uitvragen en sneller en integraal kunnen bieden van passende ondersteuning draagt de nieuwe werkwijze via één toegang bij aan een doelmatiger inzet van middelen. Het Serviceplein is een groei-model en zal de komende jaren, met ingang van 2022, verder ontwikkeld worden qua aanbod, dienstverlening en werkprocessen. Tevens zullen we dit betrekken bij de subsidieverstrekking aan de participerende partijen.

Indicatoren

In 2020 is samen met de raads werkgroep prestatie-indicatoren gekeken naar meer outcome-gerichte prestatie-indicatoren. De met de werkgroep geformuleerde indicatoren zijn opgenomen in het Beleidsplan Sociaal domein. In 2022 zal worden gekeken hoe deze indicatoren ook in de begroting verder kunnen worden verwerkt.

Nieuwe taken

Wet Inburgering 2021

De nieuwe Wet Inburgering treedt in werking op 1 januari 2022.

Het doel van de Wet Inburgering 2021 is dat inburgeringsplichtigen zo snel mogelijk meedoen in Nederland. En dat ze daarnaast zo snel mogelijk werk vinden. De belangrijkste veranderingen zijn:

- De gemeente gaat inburgeringsplichtige nieuwkomers begeleiden bij hun inburgering. Voor asielstatushouders doen zij dit vanaf het moment van koppeling aan een gemeente.
- Iedereen krijgt een inburgering op maat. Dit gebeurt aan de hand van een brede intake. En het maken van een persoonlijk Plan Inburgering en Participatie door de gemeente. Voor asielstatushouders betaalt de overheid de inburgering.
- Gemeenten begeleiden ook gezinsmigranten en overige migranten. Zij betalen hun inburgering altijd zelf. De gemeente neemt een brede intake af en stelt daarmee de te volgen leerroute vast. Ook kan zij adviseren over een mogelijk passende onderwijsinstelling.
- Inburgeringsplichtigen leren de Nederlandse taal op een niveau waarmee ze zich goed kunnen redden in Nederland. Zo kunnen zij sneller deelnemen aan de Nederlandse samenleving. En hebben zij betere kansen op de Nederlandse arbeidsmarkt.

Een combinatie van leren van de taal en meedoen aan de Nederlandse samenleving is een belangrijk onderdeel van het nieuwe inburgeringsstelsel. Het volgen van een stage of (vrijwilligers)werk zijn daar voorbeelden van. Gemeenten zijn verantwoordelijk om aan asielstatushouders een sluitend inburgeringsaanbod te bieden.

Er komen 3 nieuwe leerroutes om in te burgeren:

- De B1 route; een route voor taal en (vrijwilligers)werk. Inburgeringsplichtigen spreken en schrijven binnen maximaal 3 jaar de Nederlandse taal op niveau B1. Tegelijk kunnen zij participeren door middel van (vrijwilligers)werk.
- De onderwijsroute; een route vooral voor jongeren. Zij halen zo snel mogelijk een schooldiploma.
- De zelfredzaamheidsroute; een route voor inburgeringsplichtigen waarvoor route 1 en 2 niet haalbaar zijn.

Doordecentralisatie Beschermd wonen

Per 1 januari 2022 wordt gestart met de doordecentralisatie Beschermd wonen. Dat betekent dat niet alleen de 43 centrumgemeenten (in onze regio Haarlem), maar alle gemeenten zich volledig gaan inzetten voor inwoners die in aanmerking komen voor beschermd wonen. Vanaf 2022 zijn gemeenten verantwoordelijk voor beschermd wonen voor wat betreft nieuwe aanvragen. De middelen om deze taak uit te voeren worden pas per 2023 aan gemeenten beschikbaar gesteld op grond van een nieuwe financiële verdeling. Voor de uitvoering van deze taak worden op regionaal niveau afspraken gemaakt op juridisch en financieel vlak. Een cruciale opgave voor alle gemeenten is het beschikbaar hebben van voldoende woningen voor deze kwetsbare doelgroep. Ook hierover worden regionaal afspraken gemaakt. Evenals over de wijze waarop de toegang tot deze ondersteuning (lokaal) wordt geregeld.

Woonplaatsbeginsel Jeugdwet

In 2022 wordt het Woonplaatsbeginsel van de Jeugdwet gewijzigd. Als er sprake is van verblijfszorg, dan moet er gekeken worden in welke gemeente de jeugdige stond ingeschreven direct voorafgaand aan de start van het zorgtraject. Deze gemeente blijft financieel verantwoordelijk voor de verlening van alle jeugdzorg tot het moment dat er geen sprake meer is van zorg met een verblijfscomponent. Door deze wetwijziging gaat de financiële verantwoordelijkheid voor landelijk ruim 25.000 jeugdzorgtrajecten veranderen en is sprake van een verschuiving van de kosten tussen gemeenten en daardoor is er een andere verdeling van het jeugdzorgbudget. Hierbij is sprake van een budgettair neutrale uitvoering.

Mogelijke verschuiving inzet middelen

De transformatie van aanbod en de toegang zal leiden tot een verschuiving van de inzet van de middelen in het Sociaal domein. Dit verwachten we in de eerste plaats tussen de verschillende individuele voorzieningen (bijvoorbeeld tussen maatwerkvoorzieningen Wmo en specialistische jeugdhulp). En in de tweede plaats tussen de individuele en de algemene voorzieningen. Het is van belang de budgetten die zijn opgenomen in deze begroting vanuit dit bredere perspectief te zien: inzet van middelen op het ene beleidsvlak kan op andere terreinen een (groter) positief effect genereren. Met als gewenst eindresultaat: een doelmatiger inzet van middelen binnen het Sociaal domein als geheel.

Invloed corona in 2022

Op dit moment is het voor ons nog niet mogelijk om concreet aan te geven wat de gevolgen van de coronacrisis zullen zijn. De verwachting is echter dat meer mensen financieel en/of psychisch in de problemen komen of zijn gekomen. Dit gaat in 2022 een impact hebben op het armoedebeleid, maar ook op de jeugdhulp.

In 2021 is een lokale regeling vastgesteld voor het herstel van coronaschade in de lokale cultuursector en het sociaal-cultureel werk. Hieraan zullen wij ook in 2022 uitvoering geven.

Financiën Programma 2: Sociaal domein

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
2.1. Welzijn, zorg en gezondheid						
Lasten	-6.109	-6.026	-5.976	-5.969	-6.023	-6.103
Baten	136	97	98	100	102	104
Saldo	-5.973	-5.929	-5.878	-5.869	-5.922	-6.000
2.2. Vrijwilligers en mantelzorg						
Lasten	-408	-422	-390	-397	-403	-410
Baten	9	-	-	-	-	-
Saldo	-399	-422	-390	-397	-403	-410
2.3. Lokale voorzieningen, sport, cultuur en recreatie						
Lasten	-5.154	-5.911	-5.118	-5.068	-5.037	-5.094
Baten	713	616	630	618	628	633
Saldo	-4.441	-5.295	-4.488	-4.450	-4.409	-4.461
2.4. Individuele maatschappelijke ondersteuning						
Lasten	-9.926	-9.979	-10.091	-10.192	-10.239	-10.393
Baten	239	244	247	259	264	269
Saldo	-9.687	-9.735	-9.844	-9.932	-9.975	-10.124
2.5. Gespecialiseerde jeugdhulp en passend onderwijs						
Lasten	-15.071	-14.693	-15.988	-15.236	-16.209	-15.955
Baten	1.424	2.278	1.552	1.316	1.335	1.335
Saldo	-13.647	-12.415	-14.435	-13.919	-14.874	-14.620
2.6. Werk en inkomen						
Lasten	-25.330	-23.076	-22.302	-22.521	-22.858	-23.153
Baten	17.009	14.222	12.755	12.979	13.206	13.436
Saldo	-8.321	-8.854	-9.547	-9.542	-9.652	-9.717
Totaal lasten	-61.997	-60.109	-59.866	-59.383	-60.769	-61.108
Totaal baten	19.529	17.457	15.283	15.273	15.534	15.776
Saldo voor bestemming	-42.469	-42.651	-44.583	-44.110	-45.234	-45.332
Toevoeging aan de reserves	-572	-33	-30	-7	-8	-3
Onttrekking aan de reserves	984	444	2.007	80	67	61
Saldo na bestemming	-42.057	-42.241	-42.606	-44.037	-45.175	-45.273

2.1. Welzijn, zorg en gezondheid

Wat willen we bereiken?

1. Inwoners van Heemskerk zijn zelfredzaam en nemen actief deel aan de samenleving.
2. Heemskerk is een plek voor iedereen. Alle inwoners krijgen een kans en worden gevraagd om mee te doen, ook nieuwkomers.
3. Inwoners van Heemskerk hebben een gezonde en actieve leefstijl.

Wat gaan we ervoor doen?

2.1.1. Zorg

Toegang

- We gaan de integrale toegang/Serviceplein verder ontwikkelen. Het komen tot één integrale toegang en het daarmee inzetten van een nieuwe werkwijze om inwoners te ondersteunen, maakt onderdeel uit van het Coalitieakkoord 2018.

Diversiteitsbeleid

- We geven invulling en uitvoering aan de nieuwe Wet inburgering 2021.
- We geven uitvoering aan het VN-verdrag Handicap.
- We bieden toegang tot een onafhankelijke discriminatievoorziening.

Wet Kinderopvang en Wet ontwikkelingskansen door kwaliteit en educatie (Wet OKE)

- We geven uitvoering aan het plan van aanpak Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) 2019-2022.
- We verzorgen het toezicht op de kwaliteit van kinderopvanglocaties en brengen het jaarverslag Wet kinderopvang uit.

Laaggeletterdheid

- We bieden een taalaanbod NT1 op maat.
- We geven uitvoering aan het Taalakkoord Zuid-Kennemerland en IJmond.

Gezondheid

- We geven op integrale wijze binnen het Sociaal domein uitvoering aan de thema's uit het Regionaal gezondheidsbeleid 2021-2028:
 - Gezondheid in de fysieke en sociale leefomgeving.
 - Gezondheidsachterstanden verkleinen.
 - Mentale druk op het dagelijks leven bij de jeugd en jongvolwassenen.
 - Vitaal ouder worden.
- Samen met maatschappelijke partners werken we aan de uitvoering van Lokaal preventieakkoord met als speerpunten roken en overgewicht, door:
 - Aanpassingen in de openbare ruimte, die bewegen, recreëren en ontmoeten bevorderen en roken ontmoedigen.
 - Onder de noemer Rookvrij Kennemerland ontwikkelen we een passend stoppen-met-roken aanbod onder leiding van GGD Kennemerland en in samenwerking met Hogeschool InHolland, maar vooral samen met bewoners.
- Samen met het Zorgkantoor (Zilveren Kruis) en gemeenten in de regio geven we uitvoering aan een gezamenlijke Uitvoeringsagenda 2021-2023 op de onderwerpen:
 - Ouderen.
 - GGZ.

- o Preventie.
- We houden de Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) in stand, die onder meer taken uit de Wet publieke gezondheid uitvoert.
- We subsidiëren jeugdgezondheidszorg, waaronder het rijksvaccinatieprogramma.
- We zijn betrokken bij het RIVM-gezondheidsonderzoek in de IJmond.

2.1.2. Dieren

Dierenwelzijn

- Voortzetten van de huidige samenwerking met Dierenambulance Kennemerland en de Dierenbescherming Noord-Holland Noord. Dit gebeurt samen met de gemeenten Velsen en Beverwijk. De Dierenbescherming werkt aan een regionale overeenkomst betreffende de Wildopvang in Krommenie.
- Bij nieuwbouw en herstructurering wordt het natuurinclusief bouwen gestimuleerd en wordt rekening gehouden met lichtvervuiling.
- De contracten met de Dierenbescherming voor de opvang van zieke, gewonde of ontheemde dieren wordt verlengd.
- De samenwerking met Dierenambulance Kennemerland wordt voortgezet. Het contract met de Wildopvang Krommenie wordt voortgezet. Hier worden vogels en egels opgevangen.

2.1.3. Welzijn

- We geven uitvoering aan het beleidsplan Sociaal domein door het maken van (prestatie)afspraken met en het verstrekken van subsidie voor:
 - o Maatschappelijke dienstverlening en cliëntondersteuning voor kwetsbare groepen op het gebied van schuldhulpverlening, (jeugd)maatschappelijk werk, sociaal raadsliedenwerk en ouderenadvieswerk.
 - o Ambulante aanpak door sociaal werkers in de wijk en vraaggericht welzijnswerk. Dit is gericht op de ondersteuning van burgerinitiatieven, vrijwillige inzet, activering en collectieve activiteiten voor kwetsbare groepen.
 - o Uitvoering van het corona-herstelplan Kwetsbare en eenzame inwoners 2021-2022.
 - o Uitvoering van preventief jeugdbeleid conform het beleidsplan door de inzet van onder andere (ambulant) jongerenwerk en jeugdmaatschappelijk werk.
 - o Het uitvoeren van het landelijke actieprogramma Kansrijke start.
 - o Het uitvoeren van het landelijke actieprogramma Scheiden zonder schade.
 - o Het uitvoeren van het landelijke actieprogramma 'Eén tegen eenzaamheid'.

2.1.4. Welzijnsaccommodaties

- We geven uitvoering aan het onderzoek naar een mogelijke sluiting van één van de 3 buurtcentra in het centrumgebied. Dit is opgenomen in de Perspectiefnota 2021-2024 (Taskforce).

Wat gaat het kosten?**2.1 Welzijn, zorg en gezondheid**

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
2.1.1. Zorg						
Lasten	-1.790	-1.979	-1.950	-2.028	-2.017	-2.035
Baten	4	5	5	5	5	5
Saldo	-1.786	-1.975	-1.945	-2.022	-2.012	-2.030
2.1.2. Dieren						
Lasten	-163	-136	-139	-141	-143	-145
Baten						
Saldo	-163	-136	-139	-141	-143	-145
2.1.3. Welzijn						
Lasten	-4.016	-3.800	-3.760	-3.674	-3.735	-3.795
Baten	41	1	-	-	-	-
Saldo	-3.975	-3.799	-3.760	-3.674	-3.735	-3.795
2.1.4. Welzijnsaccommodaties						
Lasten	-140	-111	-127	-128	-128	-129
Baten	90	92	93	95	97	98
Saldo	-50	-19	-34	-33	-32	-31
Totaal lasten	-6.109	-6.026	-5.976	-5.969	-6.023	-6.103
Totaal baten	136	97	98	100	102	104
Saldo voor bestemming	-5.973	-5.929	-5.878	-5.869	-5.922	-6.000
Toevoeging aan de reserves						
Onttrekking aan de reserves	290	205				
Saldo na bestemming	-5.684	-5.724	-5.878	-5.869	-5.922	-6.000

Toelichting

Toelichting is niet van toepassing.

2.2. Vrijwillige inzet en mantelzorg

Wat willen we bereiken?

1. Inwoners van Heemskerk zetten zich actief in als vrijwilliger binnen de samenleving.
2. Mantelzorgers en vrijwilligers zijn toegerust voor hun taak en overbelasting wordt voorkomen.

Wat gaan we ervoor doen?

2.2.1. Vrijwilligers en mantelzorg

- Het verstrekken van opdracht aan en het maken van activiteitenafspraken met de organisaties die uitvoering geven aan het beleidsplan voor Vrijwillige inzet en Mantelzorg in Heemskerk en Beverwijk. De activiteiten bestaan onder meer uit:
 - Ondersteunen van mantelzorgers en het vergroten van het bereik, onder met name jonge en werkende mantelzorgers. Daarbij gaan we extra inzetten op het bereiken van mantelzorgers met een niet-westerse achtergrond.
 - Stimuleren van initiatieven die zich richten op het bevorderen van mantelzorgvriendelijk werkgeverschap.
 - Versterking van de netwerken en de zelfredzaamheid van mantelzorgers.
 - Impuls voor respijtzorg en zorgvrijwilligers.
 - Uitvoering geven aan kennisdeling en deskundigheidsbevordering van vrijwilligers en vrijwilligersorganisaties.
 - Beheer en uitvoering van het platform www.heemskerkbeverwijkvoorelkaar.nl voor matching van vrijwilligerswerk en burenhulp.
- We stimuleren dat initiatieven en organisaties op het gebied van mantelzorg en vrijwillige inzet zich met elkaar en met het professionele veld verbinden en intensiever gaan samenwerken.
- We verstrekken de jaarlijkse mantelzorgwaardering (bereik van circa 1.500 mantelzorgers per jaar). We geleiden mantelzorgers waar nodig door naar passende ondersteuning.
- Mantelzorgondersteuning maakt deel uit van het Serviceplein.

Wat gaat het kosten?

2.2 Vrijwilligers en mantelzorg

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
2.2.1. Vrijwilligers en mantelzorgers						
Lasten	-408	-422	-390	-397	-403	-410
Baten	9					
Saldo	-399	-422	-390	-397	-403	-410
Totaal lasten	-408	-422	-390	-397	-403	-410
Totaal baten	9	-	-	-	-	-
Saldo voor bestemming	-399	-422	-390	-397	-403	-410
Toevoeging aan de reserves						
Onttrekking aan de reserves						
Saldo na bestemming	-399	-422	-390	-397	-403	-410

Toelichting

Toelichting is niet van toepassing.

2.3. Lokale voorzieningen, sport, cultuur en recreatie

Wat willen we bereiken?

1. Inwoners van Heemskerk doen mee in de samenleving door gebruik te maken van voorzieningen en activiteiten op het gebied van sport, cultuur en recreatie & toerisme. Ontmoeting, meedoen en beleving staan centraal.
2. Inwoners van Heemskerk zetten zich in om deze voorzieningen en activiteiten in stand te houden.
3. Kernvastgoed zetten we in om uitvoering te geven aan de wettelijke taken en inhoudelijke beleidsdoelstellingen op het gebied van o.a. onderwijs, sport, welzijn, kunst, cultuur en recreatie.
4. Veilige, gevarieerde en inspirerende openbare formele en informele speelruimte voor alle kinderen in Heemskerk. Daarnaast wordt rekening gehouden met klimaatadaptie, zodat de speelruimte minder kans heeft op hittestress, wateroverlast of verzakkingen door droogte.
5. Een beweegvriendelijke omgeving bieden voor inwoners van alle leeftijden om de sociale cohesie te versterken en vorm te geven aan de Beweegrichtlijnen Sport van het Kenniscentrum Sport en Bewegen.
6. Promoten en zichtbaar maken van al het moois dat Heemskerk te bieden heeft aan inwoners en (regionale) bezoekers en het zichtbaar maken van de toeristische sector in Heemskerk.

Wat gaan we ervoor doen?

2.3.1. Kunst, cultuur en media

Cultuur

- We geven uitvoering aan de Cultuurvisie 2021-2024:
 - Ondersteuning bieden (inhoudelijk en/of financieel) bij de uitvoering van amateurkunst, cultuurparticipatie en een divers en laagdrempelig aanbod aan kunst- en cultuurvormen door cultuur(historische) verenigingen/organisaties. Hierbij kennen we subsidies toe aan de hand van de Subsidieregeling Cultuur 2021.
 - Ondersteunen van cultuureducatie op de scholen en buitenschoolse culturele activiteiten voor de jeugd.
 - Beschermen en zichtbaar maken van materieel en immaterieel erfgoed en kunst in de openbare ruimte.
- We versterken de verbinding tussen cultuur en de overige onderdelen van het Sociaal domein.
- We geven uitvoering aan de IJmondiale cultuurvisie en ontwikkelen die verder.

2.3.2. Lokaal onderwijsbeleid/ brede school

- We geven uitvoering aan de brede schoolactiviteiten en de brede schoolcoördinatie.

2.3.3. Sport en recreatie

Sport

- We geven uitvoering aan de Sportnota 2020-2023 en het Lokaal Sportakkoord.
- We subsidiëren combinatiefuncties en buurtsportcoaches voor verschillende doelgroepen.
- We brengen sport op een zodanige wijze onder de aandacht van inwoners dat sportbeoefening wordt bevorderd.

- We stimuleren sport en bewegen bij sportverenigingen door het verstrekken van subsidie.
- We ondersteunen sportverenigingen, met bijzondere aandacht voor sport voor specifieke doelgroepen en de daarvoor nodige deskundigheid.
- We bieden sport en bewegen aan in de wijk.
- We zorgen voor verbinding tussen sport en de overige onderdelen van het sociaal domein.
- We geven uitvoering aan het Coalitieakkoord 2018 door het uitbreiden van het aanbod van de sport- en cultuurpas (met motorische ontwikkeling). Er volgt in 2022 een evaluatie.

Toerisme en recreatie

- Heemskerk Zee van Tijd is in 2021 verder ontwikkeld door de aantrekkelijke recreatieve plekken en activiteiten in de gemeente bekendheid te geven. Extra aandacht wordt gegeven aan de markt, het Tulpenfestival en het Pollution Art Festival. We ontwikkelen fysiek gastheerschap om het de bezoekers en inwoners zo gemakkelijk mogelijk te maken om te genieten van Heemskerk. Tevens wordt meer ingezet op online marketing.
- In de geest van de Omgevingswet herschrijven we de Toerisme- & recreatienota Heemskerk 2017 en vormen we die om tot een Omgevingsprogramma recreatie & toerisme 2022-2026. Dit instrument is bedoeld voor verdere beleidsontwikkeling. We bepalen wat, hoe, wanneer en met welke middelen we de (mogelijk nieuw gevormde) beleidsdoelen willen bereiken. Hier nemen wij ook een aparte beleidsparagraaf in op over het stimuleren en ondersteunen van evenementen. Heemskerk op de kaart zetten doen we samen in het platform Recreatie & Toerisme. Dit platform komt 2 keer per jaar bij elkaar (voor- en najaar). In deze samenwerking met organisaties en stakeholders stemmen we af en bedenken we nieuwe ideeën om recreatie en toerisme in Heemskerk te versterken.
- Om een zo groot mogelijk bereik te hebben moet Heemskerk Zee van tijd in een netwerk worden geplaatst. Op deze wijze worden meer inwoners en bezoekers bereikt. In 2020 is hiermee gestart door Heemskerk te laten aansluiten bij www.watgaanwedo.nl - op stap in Mooi-Kennemerland. Er worden verdere mogelijkheden voor promotie bekeken, zoals Holland boven Amsterdam. Er wordt samengewerkt met de IJmondgemeenten met als doel elkaar te versterken en in het aantrekken van bezoekers.
- Binnen Heemskerk samen met belanghebbenden inzetten op een bloeiend recreatie- en toerismenetwerk. In 2020 is een start gemaakt door naar elkaar door te verwijzen in de gebruikte uitingen (bijvoorbeeld www.inheemskerk.nl en de Kasteeltuin). Dit wordt verder uitgebreid.

Speelruimte

- Bij nieuwe speelplekken wordt ingezet op variatie in de wijk, de beweegrichtlijnen, bevordering van sociale cohesie in de buurt door de buurt bij de plannen te betrekken, klimaatadaptatie en biodiversiteit.
- Komende jaren wordt de opdracht vanuit de Perspectiefnota uitgevoerd. We zetten in op grotere formele speelruimtes waarin bewegen, inspireren en ontmoeten centraal staan. De kleinere formele speelruimtes worden omgezet naar informele speelruimtes met natuurlijke spelelementen.

Jongeren Ontmoetingsplekken (JOP)

- In de Perspectiefnota 2021-2024 (Taskforce) is besloten de JOP's aan de Duitslandlaan en De Vlaskamp niet te vervangen. We gaan na hoe de huidige staat is van de overige JOP's en of deze nog op de juiste plek staan. Door de JOP's op logische plekken te situeren wordt een plek voor jongeren geboden en wordt voorkomen dat jongeren zwerven door de wijken.

2.3.4. Erfgoedbeleid

- We geven uitvoering aan het erfgoedbeleid conform de in 2020 vastgestelde Cultuurvisie 2021-2024.
- We verlenen subsidie aan eigenaren van gemeentelijke monumenten op basis van de Subsidieverordening gemeentelijke monumenten Heemskerk.

2.3.5. Sportvelden

- In 2022 voeren wij het reguliere beheer en onderhoud uit. Wij hebben in de planning geen extra activiteiten opgenomen.

2.3.6. Accommodatiebeleid

- In 2022 voeren wij het reguliere beheer en onderhoud uit. Wij hebben in de planning geen extra activiteiten opgenomen.
- In 2022 staat een taakstelling uit de Taskforce geraamd. In onderzoek is of en op welke wijze daar invulling aan kan worden gegeven.
- Voor de implementatie van het huurprijsbeleid is budget aangevraagd. Dit hebben wij toegelicht in het hoofdstuk Financieel Meerjarenbeeld.

2.3.7. Accommodaties ten behoeve van kunst, cultuur en sport

Onderhoud accommodaties

- Aan de hand van de meerjarenonderhoudsplanningen per accommodatie voeren we ons planmatig onderhoud uit waarbij we stevig inzetten op duurzaamheid.

Zwembadonderzoek

- In de intentieovereenkomst van 2016 en in het Coalitieakkoord 2018-2022 hebben de gemeenten Heemskerk en Beverwijk besloten gezamenlijk onderzoek te doen naar de mogelijkheden voor een toekomstig gezamenlijke zwembadvoorziening. De eerste verkenning heeft geleid tot de voorkeur om het zogenaamde scenario 4, een gezamenlijke nieuwe zwembadvoorziening voor Beverwijk en Heemskerk, nader uit te werken in een vervolgonderzoek. Scenario 4 is, zoals eerder gecommuniceerd, vooralsnog geraamd op een gezamenlijke investering van ruim 30 miljoen euro en een significante verhoging van de exploitatielasten. Het instandhouden van het huidige zwembad De Waterakkers leidt door renovatie en onderhoudskosten eveneens tot hogere exploitatielasten voor de komende 20 jaar. Het vervolgonderzoek leidt tot een raadsvoorstel voor een scenario met bijbehorende jaarlasten.

Wat gaat het kosten?**2.3 Lokale voorzieningen, sport, cultuur en recreatie**

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
2.3.1. Kunst, cultuur en media						
Lasten	-2.031	-2.046	-1.994	-2.000	-2.016	-2.025
Baten	35	33	30	7	8	3
Saldo	-1.996	-2.012	-1.964	-1.992	-2.009	-2.022
2.3.2. Lokaal onderwijsbeleid/Brede school						
Lasten	-126	-174	-160	-162	-166	-168
Baten	33	44	27	27	28	28
Saldo	-93	-130	-133	-135	-138	-140
2.3.3. Sport en recreatie						
Lasten	-1.533	-1.710	-1.682	-1.713	-1.733	-1.735
Baten	99	113	68	70	71	72
Saldo	-1.434	-1.596	-1.613	-1.644	-1.662	-1.663
2.3.4. Erfgoedbeleid						
Lasten	-48	-71	-72	-73	-74	-74
Baten						
Saldo	-48	-71	-72	-73	-74	-74
2.3.5. Sportvelden						
Lasten	-447	-1.018	-348	-350	-352	-354
Baten	56	54	55	56	57	58
Saldo	-391	-964	-294	-294	-295	-296
2.3.6. Accommodatiebeleid						
Lasten	-969	-893	-862	-770	-696	-738
Baten	491	371	451	459	466	472
Saldo	-479	-522	-412	-311	-231	-266
Totaal lasten	-5.154	-5.911	-5.118	-5.068	-5.037	-5.094
Totaal baten	713	616	630	618	628	633
Saldo voor bestemming	-4.441	-5.295	-4.488	-4.450	-4.409	-4.461
Toevoeging aan de reserves	-158	-33	-30	-7	-8	-3
Onttrekking aan de reserves	434	195	1.518	80	67	61
Saldo na bestemming	-4.165	-5.133	-3.000	-4.377	-4.349	-4.402

Toelichtingen

- Uitvoering geven aan de sportpunten uit het Coalitieakkoord 2018. Voor uitbreiding van het aanbod van de sport- en cultuurpas (met motorische ontwikkeling) is een budget van € 43.000,- nodig in 2022 (dat is als een PM post opgenomen in de Perspectiefnota 2021-2024).

2.3.1. Kunst, cultuur en media

- Door verloop van personeel neemt met ingang van 2022 de vergoeding voor het voormalig personeel van de Muziekschool af met € 77.000,-.
- De overige € 25.000,- zit voornamelijk in indexatie van gesubsidieerde instellingen.

2.3.5. Sportvelden

- In 2021 is een budget van € 614.000,- beschikbaar gesteld voor de aanlegkosten voor kunstgrasvelden.
- In 2021 is een budget van € 50.000,- aan DSS verstrekt voor een multifunctioneel Beachveld.

2.3.6. Accommodatiebeleid

- **Huurprijsbeleid**
De raad heeft de Nota huurprijsbeleid 2021-2024 vastgesteld. Het huurprijsbeleid is van toepassing op zowel huidige als nieuwe huurders. De implementatie van het beleid vereist een projectmatige aanpak. Dit wordt beschreven in een implementatieplan. Uit het implementatieplan blijkt hoeveel capaciteit voor de implementatie nodig is. Inmiddels is het implementatieplan bekend en is er meer duidelijkheid omtrent het benodigd budget. De budgetaanvraag betreft de jaren 2022 t/m 2026. Voor de jaren 2022 en 2023 is dit € 65.000,- per jaar en voor de jaren 2024 tot en met 2026 € 35.000,- per jaar.
- **Taakstellingen**
 - In 2022 is een stelpost van € 75.000,- opgevoerd op te besparen lasten accommodatiebeleid.
 - In 2022 is een stelpost opgevoerd van € 100.000,- op te realiseren baten. Door verkoop van gemeentelijk vastgoed dient een incidenteel voordeel te worden behaald. Deze taakstelling is bij de Taskforce aangenomen.

2.4. Individuele maatschappelijke ondersteuning

Wat willen we bereiken?

1. Inwoners van Heemskerk kunnen door de inzet van maatwerkvoorzieningen Wmo zo lang mogelijk meedoen in de samenleving.
2. Inwoners van Heemskerk, die beschermd wonen of opvang krijgen, hebben een veilige woonomgeving en zijn indien mogelijk, weer in staat zich op eigen kracht binnen de samenleving te handhaven.

Wat gaan we ervoor doen?

2.4.1. Maatwerkvoorzieningen WMO

- We ondersteunen inwoners bij het zoeken naar oplossingen voor problemen rondom deelname aan de samenleving. We houden rekening met de keuzevrijheid van de inwoner voor een aanbieder, maar ook met de keuze voor de financieringsvormen (zorg in natura of persoonsgebonden budget).
- We verstrekken woonvoorzieningen, hulpmiddelen, vervoersvoorzieningen, hulp bij het huishouden, dagbesteding, ambulante begeleiding en kortdurend verblijf. Dit doen we om zo lang mogelijk zelfstandig wonen mogelijk te maken en om mantelzorgers te ontlasten.
- We zorgen voor continuïteit in het begeleidingsaanbod bij het bereiken van de leeftijd van 18 jaar. We willen dat inwoners geen hinder ondervinden van de overgang van Jeugdzorg naar Wmo.
- We beheren alle contracten met aanbieders van Wmo-voorzieningen, waarbij we onder andere sturen op de kwaliteit van de dienstverlening, de behaalde resultaten en de SROI-verplichting (social return on investment). Daarnaast monitoren we klachten bij alle aanbieders.
- We voeren het jaarlijks cliëntervaringsonderzoek uit.
- We laten de toezichttaken in het kader van de Wmo uitvoeren.
- We bieden een inloopvoorziening als algemene voorziening voor dementerenden en hun mantelzorgers. Deze samenwerking tussen Welzijn en Zorg is een voorbeeld van de ingezette transformatie ([zie ook programmaonderdeel Welzijn, zorg en gezondheid](#)).
- We geven de transformatie verder vorm door de dagbesteding en de toegang tot algemene voorzieningen verder te kantelen. Ook door het invoeren en verstevigen van de algemene voorziening (voor een deel van) hulp bij het huishouden.
- We ontwikkelen de werkwijze van en het aanbod vanuit de integrale toegang/Serviceplein, waarin onder meer de toegang tot de Wmo maatwerkvoorzieningen is opgenomen, verder door.

2.4.2. Opvang en nazorg

- In samenwerking met de regiogemeenten:
 - voorzien we in voorzieningen voor Beschermd wonen.
 - maken we een nieuw regionaal beleidskader Opvang, wonen en herstel (maatschappelijke opvang, Beschermd wonen en opvang slachtoffers huiselijk geweld) met het oog op de doordecentralisatie van Beschermd wonen.
 - zorgen we voor regionale voorzieningen voor opvang van volwassenen en voor dakloze jongeren.
- We subsidiëren organisaties voor preventie-activiteiten en voorlichting over middelengebruik en verslavingszorg.

- Binnen het Netwerk WoonZorg (voormalig Noodteam) signaleren we (dreigende) maatschappelijke teloorgang en leiden we mensen toe naar passende zorg.
- In het kader van het Pact voor uitstroom realiseren we een regionaal matchpunt voor passende woningtoewijzing voor kwetsbare inwoners.
- We gaan lokaal regelgeving opstellen voor de opvang van economisch daklozen.
- We verzorgen de opslag van boedels ingeval van uithuiszetting (zie voorstel onder autonoom).

Wat gaat het kosten?

2.4 Individuele maatschappelijke ondersteuning

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
2.4.1. Maatwerkvoorzieningen Wmo						
Lasten	-9.910	-9.900	-10.002	-10.099	-10.147	-10.299
Baten	239	244	247	259	264	269
Saldo	-9.671	-9.656	-9.755	-9.840	-9.883	-10.030
2.4.2. Opvang en nazorg						
Lasten	-16	-80	-89	-92	-92	-94
Baten	-	-	-	-	-	-
Saldo	-16	-80	-89	-92	-92	-94
Totaal lasten	-9.926	-9.979	-10.091	-10.192	-10.239	-10.393
Totaal baten	239	244	247	259	264	269
Saldo voor bestemming	-9.687	-9.735	-9.844	-9.932	-9.975	-10.124
Toevoeging aan de reserves						
Onttrekking aan de reserves						
Saldo na bestemming	-9.687	-9.735	-9.844	-9.932	-9.975	-10.124

Toelichtingen

2.4.1. Maatwerkvoorzieningen Wmo

- In de Taskforce is voor 2022 een taakstelling van € 50.000,- opgenomen als gevolg van de verwachte kostenbesparing door 3, met elkaar verweven, maatregelen: de actualisering van het subsidiebeleid, de kanteling van het aanbod (preventief en op het gebied van de Wmo, Jeugdwet en Participatiewet) en het werken met één integrale toegang. Dit betekent dat de besparing het gehele sociale domein betreft en, hoewel de besparing hier is gepaast, niet uitsluitend de Wmo.
- De overige € 152.000,- zit voornamelijk in indexatie.

2.5. Gespecialiseerde jeugdhulp en passend onderwijs

Wat willen we bereiken?

1. Alle jonge inwoners van Heemskerk groeien gezond en veilig op, kunnen hun talenten ontwikkelen en doen naar vermogen mee in de samenleving.
2. Alle inwoners van Heemskerk tot en met 23 jaar verlaten het onderwijs met een startkwalificatie.
3. Onderwijskundige accommodaties houden we zo actueel en optimaal mogelijk, zowel kwantitatief en kwalitatief.

Wat gaan we ervoor doen?

2.5.1. Onderwijshuisvesting

- Indexeren normbedragen Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs.
- Uitvoering geven aan het Integraal Huisvestingsplan primair onderwijs 2019-2033.
- Actualiseren van het Uitvoeringsplan Integraal Huisvestingsplan onderwijs.
- Bekostigen van nieuwbouw, vervangende nieuwbouw en uitbreiding van onderwijsgebouwen.
- Bekostigen van constructiefouten.
- Eenmalig bekostigen van eerste inrichting en leermiddelen.
- Actualiseren van de conditiescore-metingen onderhoudskwaliteit schoolgebouwen.
- Opstellen nieuw Onderwijshuisvestingsbeleid.
- Actualiseren van de Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs.

2.5.2. Onderwijs beleid exclusief Brede School

(Passend) onderwijs

- We voeren Op Overeenstemming Gericht Overleg (OGOO) en stellen een uitvoeringsagenda onderwijszorg op met de samenwerkingsverbanden onderwijs en de gemeenten.
- We continueren het leerlingenvervoer.
- We subsidiëren logopedische screening van alle 5-jarigen.
- We geven uitvoering aan de leerplicht. Ook zetten we in op het voorkomen van voortijdig schoolverlaten.
- We geven uitvoering aan de Wet Educatie en Beroepsonderwijs (WEB) door het aanbieden van formele taaltrajecten (bij het Nova college) en non-formele taaltrajecten door vrijwilligers.
- We continueren de schakelklassen.
- We versterken de samenwerking tussen onderwijs en IJmond Werkt! ([zie ook programmaonderdeel Werk en inkomen](#)).
- We geven uitvoering aan de uitvoeringsnota Onderwijsachterstanden 2019-2022 en het uitvoeringsplan Onderwijsachterstandenbeleid 2021-2022.
- We dragen zorg voor de realisatie en uitvoering van onderwijszorgarrangementen.
- We voeren het landelijk programma Nationaal Programma Onderwijs (NPO) 2021-2023 uit.
- We realiseren volumebekostiging op Integrale Kindcentra en cluster 3 (school voor lichamelijk gehandicapte en/of verstandelijk gehandicapte en langdurig zieke leerlingen) als onderdeel van de verwerving gespecialiseerde jeugdhulp.

2.5.3. Gespecialiseerde Jeugdhulp

- We verstrekken passende jeugdhulp aan jeugdigen die dat nodig hebben.
- De nieuwe werkwijze via de integrale toegang/Serviceplein ontwikkelen we verder. Daarin is onder meer de toegang tot jeugdhulp opgenomen.
- We treffen voorbereidingen voor de nieuwe verwerving van gespecialiseerde jeugdhulp per 1 januari 2023.
- We werken de concept Regiovisie Jeugdhulp IJmond en Zuid-Kennemerland verder uit.
- We implementeren het nieuwe woonplaatsbeginsel Jeugdwet. Dit gebeurt budgetneutraal.
- We geven uitvoering aan de afspraken die in de Ontwikkelagenda 2022-2028 tussen Rijk en gemeenten worden gemaakt en die gericht zijn op maatregelen die tot besparingen op de gespecialiseerde jeugdhulp bij gemeenten moeten leiden. Het uitvoering geven aan de maatregelen van deze Ontwikkelagenda is verbonden aan het budget dat het Rijk in 2022 extra verstrekt. We hebben dit PM opgenomen. We maken hierbij de verbinding met de voorgenomen transformatie binnen de jeugdhulp.

Wat gaat het kosten?

2.5 Gespecialiseerde jeugdhulp en passend onderwijs

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
2.5.1. Onderwijshuisvesting						
Lasten	-3.179	-3.233	-3.551	-3.180	-3.976	-3.559
Baten	20	15	15	15	15	15
Saldo	-3.159	-3.218	-3.537	-3.166	-3.961	-3.544
2.5.2. Onderwijsbeleid excl. Brede school						
Lasten	-1.875	-2.691	-2.006	-1.781	-1.809	-1.837
Baten	1.364	2.263	1.538	1.302	1.320	1.320
Saldo	-510	-428	-468	-479	-489	-518
2.5.3. Gespecialiseerde jeugdhulp						
Lasten	-10.017	-8.769	-10.431	-10.275	-10.424	-10.559
Baten	39					
Saldo	-9.978	-8.769	-10.431	-10.275	-10.424	-10.559
Totaal lasten	-15.071	-14.693	-15.988	-15.236	-16.209	-15.955
Totaal baten	1.424	2.278	1.552	1.316	1.335	1.335
Saldo voor bestemming	-13.647	-12.415	-14.435	-13.919	-14.874	-14.620
Toevoeging aan de reserves						
Onttrekking aan de reserves	261	43	488			
Saldo na bestemming	-13.386	-12.371	-13.947	-13.919	-14.874	-14.620

Toelichtingen

2.5.1. Onderwijshuisvesting

- In 2022 is een budget van € 330.000,- beschikbaar voor éénmalige uitvoeringskosten volgend uit het Huisvestingsplan voor het onderwijs (IHP) voor het Kennemercollege.
- In 2022 is een incidenteel budget beschikbaar gesteld van € 37.000,- ter uitvoering van het Onderwijsprogrammavoorplan 2022.

2.5.2. Onderwijsbeleid, exclusief Brede school

- Via de Perspectiefnota 2022-2025 worden zowel de lasten als de baten voor het boekjaar 2022 verhoogd met € 246.000,- (budgettair neutraal). Dit als gevolg van een hogere rijksbijdrage.
- Het Rijk heeft in 2021 een afrekening van € 90.000,- gestuurd voor OAB-planperiode 2011-2018. Voor deze afrekening was € 124.000,- gereserveerd.
- Aan MET Heemskerk is in 2021 incidenteel € 61.000,- subsidie verleend voor de uitvoering van StapIn en Empowerment. Voor de bekostiging vanuit de Wet educatie en beroepsonderwijs is van de gemeente Haarlem € 61.000,- ontvangen.

2.5.3. Gespecialiseerde jeugdhulp

- In de Perspectiefnota 2022-2025 is per 2022 structureel € 700.000,- beschikbaar gesteld in verband met de hogere kosten voor jeugdzorg.
- Verhoging budget jeugdzorg met € 300.000,- per 2022.
- Het woonplaatsbeginsel in de Jeugdwet regelt sinds 2015 welke gemeente financieel verantwoordelijk is voor de jeugdhulp. In het huidige woonplaatsbeginsel wordt gekeken naar de woonplaats van het gezag. Dit is een ouder, voogd of instelling. Per 1 januari 2022 treedt hier een wijziging in op: vanaf dat moment wordt de gemeente waar de jeugdige zelf woont (BRP) financieel verantwoordelijk. Voor de gemeente Heemskerk betekent dit een verhoging van de lasten. Het Rijk heeft hiervoor ter compensatie € 585.000,- beschikbaar gesteld. De uitvoering vindt budgettair neutraal plaats.
- De overige € 119.000,- zit voornamelijk in indexatie.

2.6. Werk en inkomen

Wat willen we bereiken?

1. Inwoners van Heemskerk, die om persoonlijke redenen onvoldoende financieel of economisch zelfredzaam zijn, passende ondersteuning bieden om de zelfredzaamheid en participatie in de samenleving te vergroten. Uitgangspunt is dat werk boven inkomen gaat.

Wat gaan we ervoor doen?

2.6.1. Uitkeringen BUIG (Bundeling uitkeringen inkomensvoorzieningen gemeenten)

- We verstrekken uitkeringen aan inwoners die dat nodig hebben.
- We zetten de maatwerk aanpak bij het aanvragen van een uitkering voort.
- We voeren periodiek rechtmatigheidsonderzoeken uit.
- We werken intensief samen met IJmond Werkt! om aanvragers snel richting nieuwe passende re-integratiemogelijkheden te begeleiden. Afhankelijk van de economische ontwikkeling fluctueert de instroom richting Participatiewet.
- We ontwikkelen de integrale toegang/Serviceplein, waarin onder meer de toegang tot bijstandsuitkeringen is opgenomen, verder door.

2.6.2. Bbz (Besluit bijstandsverlening zelfstandigen)

- De bestaande regelingen voor zelfstandigen blijven van kracht. Daarnaast zijn in de coronacrisis in 2020 en 2021 tijdelijke regelingen ingezet. Wij wikkelen deze regelingen in de komende jaren af. Daarbij gaat het met name om de kredieten die vanwege crisis zijn verstrekt. Deze moeten worden beheerd en onderhouden.

2.6.3. Re-integratie

- Samen met IJmond Werkt! en de deelnemende gemeenten stellen we een nieuw afsprakenkader 2022 op. In dit afsprakenkader worden de uitgangspunten en afspraken tussen opdrachtgever (de deelnemende gemeenten) en de opdrachtnemer (IJmond Werkt!) vastgelegd op opgaven, samenwerking, afstemming en resultaatafspraken.
- We continueren lopende re-integratietrajecten en ontwikkelen nieuwe vormen van sociale activering.
- We continueren lopende re-integratietrajecten en ontwikkelen nieuwe vormen van sociale activering.
- We werken aan het invullen, het organiseren en het beschrijven van criteria voor de realisatie van beschutte werkplekken in samenwerking met IJmond Werkt!
- We geven in samenwerking met IJmond Werkt! blijvend invulling aan extra banen voor arbeidsgehandicapten door werkgevers proactief te benaderen.
- We ontwikkelen de samenwerking in het Werkgevers Service Punt (WSP). Met het UWV (Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen) zetten we extra in op de nieuwe doelgroep die werkloos is geworden vanwege de coronacrisis.
- We versterken de samenwerking tussen onderwijs en IJmond Werkt!

2.6.4. Schuldhulpverlening

- De nieuwe werkwijze rond schuldhulpverlening richt zich op een breed beeld van de vraag. Van daaruit zetten we passende instrumenten in en zetten we waar mogelijk een schuldregelingstraject in.
- We ondersteunen inwoners die moeite hebben met het voeren van hun financiële administratie (inzetten van inkomensbeheer en financiële administratie thuis).
- We blijven samenwerken met onder andere woningbouwcorporaties, drinkwaterbedrijven en energieleveranciers ter voorkoming van ernstige probleemsituaties zoals huisuitzettingen.
- We willen in toenemende mate inzetten op preventie en vroegsignalering.
- Verder implementeren we in 2022 de komende wetswijzigingen in de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs) om het bestaansminimum van inwoners beter te beschermen.
- Vanaf januari 2022 zal de Wet stroomlijning keten voor derdenbeslag ten behoeve van het verbreden van het beslagregister (vbr) gefaseerd worden ingevoerd. Deze wet wordt ook aangeduid als de verbreding van het beslagregister (vbr). De verbreding van het beslagregister is de volgende stap om het bestaansminimum van inwoners met schulden beter te beschermen en om ophoging van schulden met onnodige proces- en executiekosten te voorkomen.
- We ondersteunen gedupeerde ouders van de kinderopvangtoeslagaffaire met problemen die zijn ontstaan rondom huisvesting, schulden, inkomen, zorg en de opvoeding van kinderen.
- We ontwikkelen de integrale toegang/Serviceplein, waarin onder meer de toegang tot hulp bij schulden is opgenomen, verder door.

2.6.5. Armoedebeleid

- We bieden een vangnet aan mensen met een laag inkomen, zodat zij kunnen meedoen in de samenleving.
- We geven ondersteuning en voorlichting over het gemeentelijke armoedebeleid om zoveel mogelijk inwoners te bereiken.
- We stimuleren de uitbetaling van bijstand in natura.
- We monitoren de bereikbaarheid en toegankelijkheid van onze minimavoorzieningen.
- We plegen inzet op het voorkomen van schulden onder andere door schuldhulpverlening en bijzondere bijstand al direct bij de toegang/Serviceplein op te pakken.

2.6.6. Wet inburgeringsvoorzieningen

- We voeren de nieuwe Wet inburgering uit, die per 1 januari 2022 ingaat. Zie ook de inleiding bij programma 2.
- We geven invulling aan de begeleiding van de 'ondertussengroep'. Vanwege het uitstellen van de nieuwe wet en de hogere huisvestingtaakstelling van statushouders in 2021 worden er meer statushouders gehuisvest die vallen onder de oude wetgeving. Deze 'ondertussengroep' wordt begeleid in de geest van de nieuwe wet.
- We geven eveneens invulling aan de begeleiding van inburgeraars die hun voor de inburgering bestemde lening vrijwel hebben uitgeput, maar nog inburgeringsplichtig zijn.

Wat gaat het kosten?**2.6 Werk en inkomen**

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
2.6.1. Uitkeringen BUIG						
Lasten	-12.311	-12.468	-13.403	-13.622	-13.843	-14.068
Baten	12.020	12.405	12.518	12.737	12.960	13.186
Saldo	-291	-63	-886	-884	-883	-882
2.6.2. Bijstand voor zelfstandigen						
Lasten	-4.456	-1.694	-157	-160	-162	-165
Baten	4.433	1.653	105	107	109	110
Saldo	-23	-41	-52	-53	-53	-55
2.6.3. Re-integratie						
Lasten	-5.830	-5.792	-5.775	-5.732	-5.812	-5.850
Baten	424					
Saldo	-5.406	-5.792	-5.775	-5.732	-5.812	-5.850
2.6.4. Schuldhulpverlening						
Lasten	-373	-329	-362	-362	-363	-363
Baten		14				
Saldo	-373	-315	-362	-362	-363	-363
2.6.5. Armoedebeleid						
Lasten	-2.306	-2.440	-2.329	-2.363	-2.397	-2.427
Baten	58	150	132	135	137	139
Saldo	-2.249	-2.290	-2.197	-2.229	-2.260	-2.288
2.6.6. Cliëntenparticipatie						
Lasten	-53	-71	-72	-73	-74	-74
Baten						
Saldo	-53	-71	-72	-73	-74	-74
2.6.7. Wet Inburgeringsvoorzieningen						
Lasten	-	-282	-203	-209	-208	-206
Baten	73					
Saldo	73	-282	-203	-209	-208	-206
Totaal lasten	-25.330	-23.076	-22.302	-22.521	-22.858	-23.153
Totaal baten	17.009	14.222	12.755	12.979	13.206	13.436
Saldo voor bestemming	-8.321	-8.854	-9.547	-9.542	-9.652	-9.717
Toevoeging aan de reserves	-415					
Onttrekking aan de reserves						
Saldo na bestemming	-8.736	-8.854	-9.547	-9.542	-9.652	-9.717

Toelichtingen**2.6.1. Uitkeringen BUIG**

Het product uitkeringen BUIG is in 2022 € 1.020.000,- hoger als gevolg van:

- Besluit Perspectiefnota 2022-2025 verhoging budget met € 700.000,-.
- Meerjarig geraamde verhoging BUIG-budgetten € 191.000,-.
- Aanpassing BUIG-baten en -lasten naar budgettair neutraal € 18.000,-.

- Correctie kosten levensonderhoud BBZ naar BUIG € 37.000,-.
- Hogere lasten bedrijfsvoering € 74.000,-.

De batenkant van het product uitkeringen BUIG vallen in 2022 € 109.000,- hoger uit als gevolg van:

- Meerjarig geraamde verhoging Rijksbijdrage BUIG € 208.000,-.
- Correctie rijksbijdrage levensonderhoud BBZ naar BUIG € 48.000,-.
- Aanpassing BUIG baten en lasten naar budgettair neutraal -/- € 147.000,-.

2.6.2. Bijstand voor zelfstandigen

- In 2022 is voor de TOZO (Tijdelijke overbruggingsregeling voor zelfstandig ondernemers) vanwege de afloop van de regeling geen budget opgenomen, waardoor zowel de baten als de lasten 1,5 miljoen euro lager uitvallen.
- De kosten van het levensonderhoud voor mensen in de BBZ worden met ingang van 1 januari 2020 bekostigd vanuit de BUIG. De geraamde rijksbijdrage van € 48.000,- en de uitkeringsbudgetten van € 37.000,- zijn gecorrigeerd met het product Uitkeringen BUIG.

2.6.5. Armoedebeleid

- Voor de uitvoering van TONK heeft het Rijk in 2021 incidenteel € 119.000,- beschikbaar gesteld. Daardoor is het budget in 2022 lager.

2.6.7. Wet Inburgeringsvoorzieningen

Het product Wet Inburgeringsvoorzieningen is in 2022 € 79.000,- lager als gevolg van:

- In 2021 is incidenteel € 205.000,- beschikbaar gesteld vanuit de bestemmingsreserve Statushouders.
- In 2021 is voor subsidiering van Inova (begeleiding van statushouders en migranten) incidenteel € 29.000,- overgeheveld vanuit 2020.
- In de Perspectiefnota 2022-2025 is € 130.000,- beschikbaar gesteld voor structurele uitvoeringskosten.
- Het Rijk heeft € 24.000,- beschikbaar gesteld voor de begeleiding van de bredere groep asielmigranten binnen de 'ondertussengroep'.

Programma 3: Fysiek domein

Algemeen

Omgevingsvisie, programma's en Omgevingsplan

Heemskerk ontplooit zich in een vitale regio op een duurzame en vernieuwende manier als een groene, aantrekkelijke en dorpse gemeente. Een proactieve gemeente neemt de regie en biedt ruimte aan markt en samenleving. Om hier invulling aan te geven richt Heemskerk zich in haar omgevingsvisie op 5 thema's die daar het fundament voor vormen:

- Een aantrekkelijk Heemskerk om in te wonen en te werken.
- Een gezond Heemskerk voor mens, plant, dier en de aarde.
- Een mobiel Heemskerk met schone manieren van vervoer en veilige verbindingen.
- Een levendig Heemskerk dat plezierig is om te bezoeken en in te verblijven.
- Een karakteristiek Heemskerk dat trots is op haar identiteit, haar landschap en haar historische elementen.

Naast de visie en programma's is het omgevingsplan één van de belangrijkste nieuwe instrumenten waarin regels over de fysieke leefomgeving worden opgenomen. We gaan dit plan maken in samenwerking met inwoners, bedrijven, het Sociaal domein en andere stakeholders.

Omgevingswet

De implementatie van de Omgevingswet is een grote transitie in het Fysiek domein. De stelselherziening met nieuwe instrumenten, een digitaal stelsel met aanpassingen op onze ICT-systemen, nieuwe processen en een andere manier van werken heeft een stevige impact. Tegelijkertijd sluit de transitie ook prima aan bij de leidende principes van onze organisatievisie, 'wendbaar, van buiten naar binnen en samenwerken en sturen'. Vanuit die principes geven we richting aan de transitie en de andere manier van werken binnen de Omgevingswet. De ruimte die we krijgen en de kansen die dat biedt gaan we doorgeven aan onze inwoners en initiatiefnemers.

Veiligheid

De gemeente heeft een belangrijke, regisserende rol op het gebied van openbare orde en veiligheid.

Niet alleen voor de inwoners, maar ook voor de bedrijven en instellingen die op haar grondgebied gevestigd zijn. Ook de samenwerkende partners zoals de politie, maatschappelijke organisaties en burgers spelen een belangrijke rol bij het handhaven van de openbare orde en veiligheid. Belangrijke thema's zijn zonder andere High impact crimes, huiselijk geweld, jeugdoverlast, contraterrorisme, drugsaanpak en cybercrime. De regionale samenwerking op deze onderwerpen wordt de komende jaren geïntensiveerd en gaat meer inzet van de organisatie vragen.

De aandacht voor de veiligheid van evenementen is sterk toegenomen. Ook neemt het aantal en de omvang van de evenementen toe. Daarbij is er een sterke roep van bestuur en samenleving om verduurzaming.

Woningbouw

De gemeente Heemskerk heeft deze bestuursperiode in het coalitie-akkoord, de Woonvisie en de Omgevingsvisie aangegeven groot belang te hechten aan de bouwopgave. Daarbij wordt prioriteit gegeven aan de volumes, de diversiteit en het bouwen voor verschillende doelgroepen. Daarnaast heeft de gemeenteraad aangegeven dat versnelling van het grootste belang is. Om hier uitvoering aan te geven zetten we in op de ontwikkeling van een

aantal grotere inbreidingslocaties en ruimte voor marktinitiatieven. De inbreidingslocaties waar de gemeente de komende periode op in zet zijn locatie de Velst, Eikenhof, de Stationsomgeving en de BP. Daarnaast onderzoeken we de mogelijkheden op Assumburg – Oud Haerlem – Tolhek. Voor een meer gedetailleerd overzicht leveren we halfjaarlijks een voortgangsrapportage woningbouw op.

Om het contact met de markt te houden continueren we de zogenoemde Bouwtafel waar we samen met lokale ontwikkelaars, makelaars, bouwbedrijven, Woonopmaat en woningstichting Sint Agnes ontwikkelingen bespreken.

Voor de komende jaren is het belangrijk om te blijven investeren in de kwaliteit van de bestaande woningvoorraad, een gevarieerde samenstelling van de woningvoorraad en de omgevingskwaliteit van onze wijken. Onze aandacht gaat daarbij uit naar het realiseren van de woonvisie, herstructurering en optimaal benutten van de ruimte die er nog wel is binnen stedelijk gebied. In de woonvisie wordt nadrukkelijk aandacht gevraagd voor sociale woningbouw. Mede gegeven de wachttijd voor een huurwoning in Heemskerk zoeken we in samenwerking met lokale wooncorporaties naar uitbreiding van de sociale huurvoorraad. Dit kan onder meer door verdichting te realiseren in bestaande wijken, woningsplitsing mogelijk te maken en slim te combineren met voorzieningen. Daarnaast zetten we in op tijdelijke huisvesting en transformatie van bestaande gebouwen om sneller woonruimte toe te kunnen voegen.

Duurzaamheid is een belangrijke pijler zowel bij bestaande bouw als bij nieuwbouw. Denk aan de (sociale) energietransitie en natuurinclusief, circulair en stikstofvrij bouwen. Steeds meer mensen met een zorgvraag blijven zelfstandig wonen. Om dit mogelijk te maken moeten er voldoende passende woon-zorgconcepten geboden worden. Dit vormt een belangrijke uitdaging voor de komende jaren.

Vrijwel alle nieuwe woningen worden de komende jaren gerealiseerd op inbreidingslocaties, voornamelijk door een nieuwe invulling te geven aan locaties die niet optimaal gebruikt worden. Daarbij is een goede mix van doelgroepen en woningtypen op wijkniveau van belang.

Openbare groene ruimte

Bij de inrichting van de openbare ruimte zetten we in op een gezonde leefomgeving. In het bovenwijkse groen en landschap maken we ruimte voor sociale ontmoeting, beweging, sport en spel.

Energietransitie

In juni 2019 is het klimaatakkoord voor Nederland ondertekend. Daarin is beschreven dat Nederland de doelstelling heeft om in 2030 de uitstoot van CO₂ met 49% terug te dringen ten opzichte van 1990. In het klimaatakkoord zijn afspraken gemaakt om te komen tot een haalbare, betaalbare en uitvoerbare transitie voor gemeenten en inwoners.

De thema's 'haalbaar, betaalbaar en uitvoerbaar' passen bij het Heemskerkse uitgangspunt van 'slimme volger'. De energietransitie moet voor onze inwoners en eindgebruikers betaalbaar zijn en blijven.

Klimaat en duurzaamheid

Het klimaat verandert. De effecten van klimaatverandering zijn breder dan directe overlast ten gevolge van hitte, droogte, wateroverlast en (extra) bodemdaling. Er zijn ook gevolgen voor de volksgezondheid, de energievoorziening, ICT, transport en infrastructuur, landbouw en visserij en natuur. Het streven is om in 2050 een klimaatbestendige en waterrobuuste gemeente te zijn, waarin natuur en recreatie op een veilige manier gecombineerd zijn, ruimte

is voor waterberging en het openbaar groen een belangrijke component is om de gevolgen van de klimaatverandering zoals hittestress en extreem neerslag op te vangen.

Er liggen 3 grote opgaven op het gebied van duurzaamheid waarop we toekomstbestendig moeten handelen; klimaatneutraal (mitigatie, adaptatie), circulaire economie en duurzame gebiedsontwikkeling. Toekomstbestendig handelen houdt in dat multidisciplinair moet worden gekeken naar de leefomgeving en de openbare buitenruimte in het bijzonder. Naast de uitdagingen in het Fysiek domein stellen de ambities uit het Sociaal domein ook eisen aan de openbare leefomgeving.

Economisch perspectief, recreatie en toerisme

Door te investeren in evenementen, cultuur, toerisme, onze winkelgebieden en samenwerking verbetert het verblijfs- en vestigingsklimaat in Heemskerk. De landelijke trend van online kopen slaat echter ook Heemskerk niet over. Tijdens en na de coronacrisis moeten we ons samen met de ondernemers opnieuw oriënteren op het centrumgebied.

Onze bedrijventerreinen bieden vooral ruimte aan lokale en kleinschalige bedrijven. Dat blijft de inzet. Tegelijkertijd neemt de vraag vanuit de Metropoolregio Amsterdam (MRA) toe. Om daarin te voorzien wordt in ieder geval ingezet op verdichting en intensivering van de huidige bedrijventerreinen.

Mobiliteit en verkeersveiligheid

Het Rijk, provincies, gemeenten en de vervoerregio's hebben samen met maatschappelijke partijen een nieuwe aanpak bedacht en beschreven om de verkeersveiligheid structureel te verbeteren. Alleen door samen te werken kan de veiligheid in het verkeer worden verbeterd, waarbij een ieder vanuit zijn eigen verantwoordelijkheid en kennis een bijdrage levert. Het Strategisch Plan Verkeersveiligheid 2030 (SPV 2030) introduceert een nieuwe risicogestuurde manier van kijken en samenwerken die momenteel regionaal en landelijk wordt opgezet. In 2022 stellen we een bijbehorend uitvoeringsprogramma op.

Onze mobiliteitsopgave is ondersteunend aan de ontwikkeling van Heemskerk. Speerpunten zijn vooral bereikbaarheid en een goede ontsluiting in afstemming met de MRA-regio en lokale vervoerders. Daarnaast is een schonere en veiligere vormen van vervoer belangrijk. Daarvoor wordt het openbaar vervoer, de fiets en het gebruik van schone (deel)auto's gestimuleerd.

Financiën Programma 3: Fysiek domein

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
3.1. Ruimte						
Lasten	-2.980	-5.564	-3.137	-1.801	-1.477	-1.411
Baten	3.047	3.943	1.307	631	295	296
Saldo	67	-1.621	-1.830	-1.170	-1.183	-1.115
3.2. Bereikbaarheid						
Lasten	-3.978	-4.960	-4.758	-4.900	-5.032	-5.149
Baten	184	166	169	172	175	178
Saldo	-3.794	-4.794	-4.588	-4.728	-4.856	-4.971
3.3. Milieu en duurzaamheid						
Lasten	-11.183	-12.188	-12.391	-11.912	-12.113	-12.315
Baten	8.995	9.540	10.001	10.422	11.041	11.733
Saldo	-2.188	-2.648	-2.390	-1.490	-1.071	-582
Totaal lasten	-18.141	-22.712	-20.286	-18.613	-18.622	-18.875
Totaal baten	12.226	13.650	11.477	11.225	11.512	12.206
Saldo voor bestemming	-5.915	-9.063	-8.808	-7.388	-7.110	-6.668
Toevoeging aan de reserves	-5.155	-180	1.362	-200	-200	-
Onttrekking aan de reserves	1.946	1.480	1.538	1.231	298	63
Saldo na bestemming	-9.124	-7.762	-5.908	-6.357	-7.012	-6.605

3.1. Ruimte

Wat willen we bereiken?

1. Een veilige woon- en leefomgeving, die toekomstbestendig is en waar mogelijkheden voor ontwikkelingen zijn.
2. Een gevarieerd en betaalbaar woningaanbod dat aansluit bij de woonbehoeften van inwoners en dat kwantitatief en kwalitatief toekomstbestendig is zoals verwoord in onze woonvisie.
3. In 2050 is Heemskerk een klimaatbestendige en waterrobuuste gemeente, waarin natuur en recreatie op een duurzame manier zijn gecombineerd en waarin het openbaar groen een belangrijke component is om de gevolgen van klimaatverandering op te vangen.
4. Bij alle nieuwe ontwikkelingen in Heemskerk wordt in termen van duurzaam, innovatief en doelmatig gedacht en gehandeld.

Wat gaan we ervoor doen?

3.1.1. Omgevingsinstrumenten

Uitstel Omgevingswet

- Door het uitstellen van de invoering van de Omgevingswet met een half jaar worden we geconfronteerd met financiële consequenties. Dit komt met name door het aanhouden van de projectstructuur, het dubbel draaien van software programma's, inzetten van experimenten en pilots en het blijven trainen van de medewerkers (draagvlak houden).

Implementatie Omgevingswet

- De inwerkingtreding van de Omgevingswet is op 1-7-2022 gepland. Met die naderende invoering komt ook het project Omgevingswet in een nieuwe en laatste fase: die van de operationalisering van de nieuwe taken en instrumenten in de afdelingen en teams. De meest wenselijke situatie vraagt om het deels aanpassen van rollen binnen de organisatie. Dit brengt geen grootschalige reorganisaties met zich mee, maar eerder een accentverschuiving, deels binnen taken, deels met het formuleren van nieuwe rollen in nieuwe dan wel tijdelijke functies. Ondanks dat we slimme combinaties maken met de uitgangspunten uit onder andere de nieuwe visie op dienstverlening en het rapport Bouwen en Versnellen, brengt dit wel de nodige financiële gevolgen met zich mee. Na invoering van de wet volgt een transitiefase waarbij er eerst taken bijkomen alvorens er taken komen te vervallen.

Omgevingsvisie

- De Omgevingsvisie is een strategische visie die als leidraad dient voor verdere ontwikkeling van beleid op de lange termijn voor de gehele fysieke leefomgeving. Nu de Omgevingsvisie is vastgesteld, starten we met de uitwerking van de ambities uit de Omgevingsvisie in omgevingsinstrumenten.

Omgevingsplan

- Op het moment van inwerkingtreding van de Omgevingswet hebben alle gemeenten automatisch een omgevingsplan, het zogenaamde tijdelijke deel. Hieraan kunnen we bouwplannen toetsen. We gaan het werken met het tijdelijke omgevingsplan voorbereiden en starten met het opzetten van het nieuwe omgevingsplan.

Programma's

- Het 'programma' is een nieuw instrument van de Omgevingswet. In een programma legt het college vast hoe een beleidsdoel wordt uitgevoerd. Er zijn vrijwillige en verplichte programma's. We gaan starten met in beeld brengen van de verplichte programma's en in gesprek met de stakeholders op welke manier we hier verder invulling aan gaan geven.

3.1.2. Woonbeleid

Woonvisie 2025 Beverwijk-Heemskerk

- Samen met de gemeente Beverwijk gaan we verder uitvoering geven aan de Woonvisie 2025 Beverwijk-Heemskerk die in 2020 door de raad is vastgesteld.
- In 2022 zoeken we naar extra mogelijkheden voor binnenstedelijke verdichting. Daarbij wordt ook gekeken naar kansen voor transformatie van leegstaand vastgoed en naar tijdelijke woningen (zowel tijdelijkheid in bouw als tijdelijkheid in huurcontracten).
- Om versnelling en focus aan te brengen in de woningbouwopgave intensiveren we de samenwerking met onze partners, onder meer in de stuurgroep woningbouw, de Bouwtafel en de intake- en omgevingstafel.
- Eind 2022 evalueren we de voortgang van de Woonvisie 2025 en besluiten of er op basis van nieuwe ontwikkelingen tussentijdse aanpassingen op de Woonvisie nodig zijn.
- De uitvoering van de Woonvisie 2025 wordt vertaald in het Omgevingsplan, Omgevingsprogramma en de Omgevingsinstrumenten.

Prestatieafspraken

De prestatieafspraken gaan over de toevoeging van sociale huurwoningen, versterking van bestaande wijken, investeringen in duurzaamheid, samenwerking op het gebied van wonen-welzijn-zorg en de huisvesting van bijzondere doelgroepen. We monitoren en (zo nodig) actualiseren de afspraken.

Woonagenda Provincie Noord-Holland en regionale Woonakkoorden

- In 2022 werken de gemeenten in de regio Zuid-Kennemerland en de Provincie Noord-Holland samen om uitvoering te geven aan het Woonakkoord Zuid-Kennemerland/IJmond 2021-2025. Met het Woonakkoord wordt uitvoering gegeven aan de Woonagenda Provincie Noord-Holland 2020-2025.
- We investeren in onderzoek en monitoring om te kijken of bijstelling van beleid nodig is. In 2022 komt informatie beschikbaar via het 2 jaarlijks woonwensenonderzoek Wonen in de Metropool Regio Amsterdam (WimRA), via de monitor Wonen en Zorg op de Kaart en de monitor Plan capaciteit. Al deze informatie helpt ons om te bepalen of we op de goede weg zijn.
- We benutten de kansen voor ondersteuning die de provincie/MRA biedt om onze woningbouwopgave te realiseren en te versnellen (onder andere kernteam/flexibele schil, masterplan Wonen).

Huisvestingsverordening

- In 2022 worden de beleidsregels Woonurgentie geactualiseerd als nadere uitwerking van de Huisvestingsverordening 2022.

3.1.3. Stedelijke vernieuwing

Meerjarig investeringsplan openbare ruimte (MJIP)

- In dit investeringsplan zijn de verschillende vervangings- en ambitieprogramma's op elkaar afgestemd om een toekomstbestendige en duurzame gemeente te realiseren. Deze plannen hebben een eigen dynamiek en hoewel de doelstelling niet verandert, kunnen de actualiteit en bijbehorende inspecties ervoor zorgen dat de volgtijdelijkheid van de projecten over de jaren aan verandering onderhevig is. Het MJIP wordt geactualiseerd.

3.1.4. Grondprijzenbeleid

- De Beleidsregel grondprijzenbrief wordt geactualiseerd.

3.1.5. Grond- en gebouwenbeheer

- Voor diverse gemeentelijke locaties zijn gronden en gebouwen uitgegeven. Deze locaties worden uitgegeven via privaatrechtelijke overeenkomsten voor verkoop, verhuur, pacht, erfpacht, recht van opstal, gebruiksovereenkomst, vis- en jachtrecht etc. Deze overeenkomsten worden door middel van contractbeheer bewaakt en waar nodig geactualiseerd.
- Gronden in tijdelijk beheer worden, indien mogelijk verpacht of onderhouden.
- Er zijn veel vragen van inwoners over de mogelijkheden van ingebruikname van stukken openbare grond. Samen met de inwoners bespreken we de mogelijkheden. Er wordt eveneens gewerkt aan het opstellen van beleid met betrekking tot het snippergroen.
- We gaan ons voorbereiden op de Aanvullingswet grondeigendom. Dit aanvullende wetsvoorstel zorgt dat een aantal instrumenten van het grondbeleid een plaats krijgt binnen het stelsel van de Omgevingswet. Het gaat hierbij om voorkeursrecht, onteigening, landinrichting en kavelruil. Deze modernisering en gedeeltelijke vernieuwing zorgt ervoor dat grondeigenaren en andere rechthebbenden een gelijkwaardige en op onderdelen betere bescherming krijgen.
- De regeling voor grondexploitatie in de Omgevingswet wordt omgevormd tot een regeling voor kostenverhaal die ook toepasbaar is bij organische gebiedsontwikkeling.

3.1.6. Project Assumburg Oud-Haerlem en Tolhek

- Voor toelichting over de activiteiten op dit product verwijzen wij naar paragraaf G Grondbeleid.

3.1.7. Project Bedrijventerrein de Trompet

- Voor toelichting over de activiteiten op dit product verwijzen wij naar paragraaf G Grondbeleid.

3.1.8. Project Waterakkers Lunetten

- Voor toelichting over de activiteiten op dit product verwijzen wij naar paragraaf G Grondbeleid.

3.1.9. Herontwikkeling Tolhek

- Voor toelichting over de activiteiten op dit product verwijzen wij naar paragraaf G Grondbeleid.

3.1.10. Project De Velst

- Voor toelichting over de activiteiten op dit product verwijzen wij naar paragraaf G Grondbeleid.

3.1.11. Herstructurering

Gemeente Heemskerk en Woonopmaat brengen jaarlijks in kaart welke projecten in het kader van herstructurering en renovatie worden opgepakt. Het gaat om het vernieuwen van de bestaande woningvoorraad inclusief de herinrichting van de openbare ruimte. Dit jaar geven we uitvoering aan de samenwerkingsovereenkomst voor de herstructurering van de Cornelis Geelvinckstraat. Woonopmaat start met de opstelling van een gebiedsvisie voor de Schrijversbuurt (in de wijk Poelenburg). Samen met Woonopmaat onderzoeken we ook hier de herinrichtings- en verduurzamingsaanpak.

3.1.12. Nieuwe projecten

- Voor toelichting over de activiteiten op dit product verwijzen wij naar paragraaf G Grondbeleid.

Wat gaat het kosten?**3.1 Ruimte**

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
3.1.1. Omgevingsinstrumenten						
Lasten	-491	-883	-1.134	-651	-607	-572
Baten	2					
Saldo	-489	-883	-1.134	-651	-607	-572
3.1.2. Woonbeleid						
Lasten	-139	-155	-103	-93	-94	-94
Baten	22					
Saldo	-117	-155	-103	-93	-94	-94
3.1.3. Stedelijke vernieuwing						
Lasten	-413	-93	-161	-105	-105	-106
Baten	145	6	6	7	7	7
Saldo	-268	-87	-154	-98	-98	-99
3.1.4. Grondprijzenbeleid						
Lasten	-55	-54	-57	-57	-57	-57
Baten						
Saldo	-55	-54	-57	-57	-57	-57
3.1.5. Grond- en gebouwenbeheer						
Lasten	-237	-251	-325	-295	-353	-320
Baten	340	154	154	154	156	157
Saldo	103	-97	-171	-141	-196	-164
3.1.6. Project Assumburg Oud-Haerlem						
Lasten	-332		-38	-32	-0	-0
Baten	852		39	32	0	0
Saldo	520	-	0	0	0	0

3.1.7. Project Bedrijventerrein De Trompet							
Lasten	-17	-983	-162	-121	-14	-14	
Baten	278	983	162	121	14	14	
Saldo	261	-	0	-0	-0	-0	
3.1.8. Project Waterakkers-Lunetten							
Lasten	-176	-300	-207	-201	-2	-2	
Baten	239	300	207	201	2	2	
Saldo	64	-	0	0	0	0	
3.1.9. Herontwikkeling Tolhek							
Lasten	-50	-64	-67	-67	-68	-68	
Baten	-	0	67	67	68	68	
Saldo	-50	-64	0	0	0	-0	
3.1.10. Project De Velst							
Lasten	-599	-2.500	-672	-48	-48	-48	
Baten	843	2.500	672	48	48	48	
Saldo	244	-	0	-0	0	0	
3.1.11. Herstructurering							
Lasten	-178	-155	-147	-67	-67	-67	
Baten	50	-	-	-	-	-	
Saldo	-129	-155	-147	-67	-67	-67	
3.1.12. Nieuwe projecten							
Lasten	-8	-103	-64	-63	-62	-61	
Baten	-	-	-	-	-	-	
Saldo	-8	-103	-64	-63	-62	-61	
3.1.13. Faciliterend grondbeleid							
Lasten	-244	-25	-	-	-	-	
Baten	241	-	-	-	-	-	
Saldo	-2	-25	-	-	-	-	
3.1.14. Project Broekpolder							
Lasten	-40	-	-	-	-	-	
Baten	32	-	-	-	-	-	
Saldo	-8	-	-	-	-	-	
Totaal lasten	-2.980	-5.564	-3.137	-1.801	-1.477	-1.411	
Totaal baten	3.047	3.943	1.307	631	295	296	
Saldo voor bestemming	67	-1.621	-1.830	-1.170	-1.183	-1.115	
Toevoeging aan de reserves	-5.143	26	1.568	-	-	-	
Onttrekking aan de reserves	1.905	1.318	1.340	1.033	112	63	
Saldo na bestemming	-3.171	-277	1.078	-138	-1.070	-1.052	

Toelichtingen

3.1.1. Omgevingsinstrumenten

- Uitstel inwerkingtreding Omgevingswet
Het uitstel van de inwerkingtreding van de Omgevingswet met een half jaar heeft financiële consequenties. Dit leidt in 2022 tot incidentele meerkosten van € 290.000,-.

- Implementatie Omgevingswet
De inwerkingtreding van de Omgevingswet is op 1-7-2022 gepland. Hiermee komt ook het project Omgevingswet in een nieuwe en laatste fase: die van de operationalisering van de nieuwe taken en instrumenten in de afdelingen en teams. Dit brengt een accentverschuiving, deels binnen taken, deels met het formuleren van nieuwe rollen in nieuwe, dan wel tijdelijke functies met zich mee. Ondanks dat we slimme combinaties maken met de uitgangspunten uit o.a. de nieuwe visie op dienstverlening en het rapport Bouwen en Versnellen brengt dit wel de nodige financiële gevolgen met zich mee.
- Incidenteel budget 2021 invoering Omgevingswet
In de 1^e Bestuursrapportage 2021 is voorgesteld om de incidentele kosten voor de invoering van de Omgevingswet van € 210.000,- te dekken vanuit de bestemmingsreserve Omgevingswet. Dit incidentele budget is opgenomen in de tabel onder Begroot 2021 na wijziging. Deze vervalt voor 2022.

3.1.2. Woonbeleid

- Gebiedsprogramma Oosterwijk
In de Perspectiefnota 2021-2024 is voor 2021 een incidenteel budget beschikbaar gesteld voor het opstellen van een gebiedsprogramma door een extern projectleider. Dit budget van € 45.000,- had betrekking op 2021 en vervalt voor de Begroting 2022.
- Huisvesting statushouders
In de Meicirculaire 2020 is voor 2021 een budget van € 20.000,- beschikbaar gesteld ten behoeve van huisvesting statushouders. In de jaren 2022 en 2023 wordt dit budget jaarlijks met € 10.000,- afgebouwd.

3.1.3 Stedelijke vernieuwing

- Voor het Meerjarig investeringsprogramma is in 2022 een budget van € 26.000,- voor woonrijpmaken Debora Bakelaan beschikbaar gesteld.
- In 2022 is een budget beschikbaar van € 35.000,- voor vervangen van de verharding van parkeerstrook langs de Oosterweg door het aanbrengen van grastegels.

3.1.5. Grond- en gebouwenbeheer

- Met ingang van 2021 komen de onderhoudslasten van de woningen van het voormalig woningbedrijf ten laste van het product grond- en gebouwenbeheer. Deze lasten worden onttrokken aan de bestemmingsreserve Grondbeleid en -beheer. Deze kosten bedragen voor 2022 en volgende jaren respectievelijk afgerond € 70.000,-, € 40.000,-, € 96.000,- en € 63.000,-.

3.1.6. Project Assumburg Oud-Haerlem

- De lasten en baten zijn gebaseerd op de herziening grondexploitaties 2020.

3.1.7. Project Bedrijventerrein De Trompet

- De lasten en baten zijn gebaseerd op de herziening grondexploitaties 2020.

3.1.8. Project Waterakkers-Lunetten

- De lasten en baten zijn gebaseerd op de herziening grondexploitaties 2020.

3.1.9. Herontwikkeling Tolhek

- De lasten en baten zijn gebaseerd op de herziening grondexploitaties 2020.

3.1.10 Project De Velst

- De lasten en baten zijn gebaseerd op de herziening grondexploitaties 2020.

3.1.11 Herstructurering

- In 2021 is eenmalig een budget van € 65.000,- beschikbaar gesteld aan voorbereidings- en advieskosten voor de Debora Bakelaan.
- In 2022 wordt een incidentele bijdrage aan Woonopmaat gedaan voor aanleg brug van € 80.000,-.

3.1.12 Nieuwe projecten

- In 2021 is een incidenteel budget van € 75.000,- beschikbaar gesteld voor het opstellen van een ontwikkelperspectief voor Assumburg Oud Haerlem-Tolhek.
- In 2021 waren de kapitaallasten voor de nieuwe projecten ten opzichte van 2022 € 35.000,- lager.

3.2. Bereikbaarheid

Wat willen we bereiken?

1. Optimalisering van de infrastructuur voor de weggebruiker en verbetering van de verkeersveiligheid overeenkomstig het Strategisch Plan Verkeersveiligheid (SPV2030).
2. Verbetering van de verkeersmobiliteit voor inwoners en bedrijven door samen te werken aan een aantrekkelijke en duurzame leefomgeving.
3. Behoud van de huidige ontsluitingsstructuur en een goede bereikbaarheid van de omliggende stations.
4. Actief deel uitmaken van het stedelijk verkeersnetwerk in de Metropoolregio Amsterdam (MRA) voor alle vervoersmodaliteiten.
5. Klimaatbestendige en duurzame inrichting van de openbare ruimte.
6. Schonere en veiligere vormen van vervoer.
7. Toename van het gebruik van openbaar vervoer, de fiets en het gebruik van schone (deel)auto's.
8. Verlichting van de openbare ruimte met energiezuinige verlichting.
9. Verminderen van het aantal verkeersborden.
10. De nieuwe snelwegverbinding tussen de A8 en A9 moet een goede inpassing in het landschap krijgen, met respect voor de cultuurhistorie van het gebied en de leefkwaliteit van de omliggende woonwijken.

Wat gaan we ervoor doen?

3.2.1. Verkeer en vervoer

Bereikbaarheid

- Bij de (her)inrichting van de openbare ruimte houden we rekening met een optimale verkeersmobiliteit, duurzaamheid van het ontwerp en de te gebruiken materialen (hergebruik). Uit het oogpunt van efficiency en financiering stemmen we de uitvoeringsprogramma's op elkaar af.
- We geven uitvoering aan het verbeteren van de bereikbaarheid van het centrum. Belangrijkste aandachtspunten hieruit zijn oversteekbaarheid centrumring, herinrichting en vergroening Haydnplein, aanpassen keerlus en toegang parkeergarage Centrum. Voor de financiering trekken we ook subsidiegelden aan.
- In juni 2020 is gestart met het Platform Vervoer Heemskerk. In dit platform kijken wij samen met de vervoerders in onze gemeente op welke wijze we de mobiliteit in Heemskerk beter kunnen faciliteren.

Regionale bereikbaarheid

- We zetten in op het verbeteren van het openbaar vervoer in, van en naar de IJmond. In de overleggen met de Provincie Noord-Holland en het Rijk wordt hier de aandacht op gevestigd.
- We agenderen op diverse bestuurlijke platforms de ontwikkeling van 'lightrail' in de MRA regio.
- De IJmondgemeenten hebben de IJmondiale Mobiliteitsvisie vastgesteld waarin de IJmond haar visie op het bereikbaar houden van de IJmond voor de komende 16 jaar heeft vastgelegd met als planhorizon het jaar 2032. Onderdeel van het Uitvoeringsprogramma is een IJmondiale doorfietsroute. De westelijke tak wordt uiterlijk 2023 binnen Heemskerk gerealiseerd.

- In de Perspectiefnota 2021-2024 heeft de raad zich uitgesproken de jaarlijks financiële bijdrage van € 87.000,- aan het Mobiliteitsfonds te willen stopzetten. Er wordt onderzocht op welke wijze verder uitvoering kan worden gegeven aan de samenwerking met Beverwijk en Velsen in relatie tot de IJmondiale Mobiliteitsvisie.

Verbinding A8/A9

Gedeputeerde Staten (GS) van de Provincie Noord-Holland hebben het Golfbaanalternatief aangewezen als voorkeursalternatief en stelt momenteel een landschapsplan op. Het landschapsplan is bepalend voor het go/no-go-besluit voor de aanleg van het Golfbaanalternatief. Heemskerk gaat zich in haar advisering aan GS hard maken voor de leefbaarheid in de wijk Broekpolder, zodat deze wijk geen nadelige gevolgen ondervindt van de aanleg van de verbinding.

Verkeersveiligheid

Het Rijk, provincies, gemeenten en de vervoerregio's hebben samen met maatschappelijke partijen een nieuwe aanpak bedacht en beschreven om de verkeersveiligheid structureel te verbeteren in het startakkoord Strategisch Plan Verkeersveiligheid (SPV2030). Het SPV 2030 introduceert een nieuwe risicogestuurde manier van kijken naar de verkeersveiligheid. De komende periode wordt een risico-analyse van het verkeerssysteem in Heemskerk opgesteld. De resultaten hiervan worden benut als input voor verbetering van de verkeersveiligheid.

Fysiek gedeelte verkeer- en parkeerbeleid

De fysieke componenten van het verkeer- en parkeerbeleid worden ondergebracht in het op te stellen Omgevingsplan.

3.2.2. Wegen, straten en pleinen

Uitvoering Meerjareninvesteringsplan

Om de beleidsdoelstellingen in Heemskerk te bereiken, stellen we een integrale programmering op om bestaande wijken en de openbare ruimte waterrobuust en klimaatbestendig in te richten.

3.2.3. Verkeersmaatregelen

Bebording en bebakening

Met het verminderen van het aantal verkeersborden als uitgangspunt worden de bestaande verplichte borden en informerende borden waar nodig vervangen. Daarnaast stoppen we met de invoering van de bamboeborden, zoals afgesproken in de Perspectiefnota 2021-2024, bezuinigingsmaatregel Taskforce.

Verkeerslichten

- De verkeerslichten van kruising Duitslandlaan - Plesmanweg worden vervangen.
- De verkeerslichten worden voorbereid op intelligente verkeerslichten. Communicatie tussen verkeerslichten onderling (groene golf) en met bestuurders is hiermee in de toekomst mogelijk.

Verkeersveiligheid

- In samenwerking met een verkeersschool worden op basisscholen en scholen voor voortgezet onderwijs diverse verkeersprojecten uitgevoerd. In samenwerking met Veilig

Verkeer Nederland afdeling Beverwijk / Heemskerk worden de fietsexamens uitgevoerd voor basisschoolleerlingen van groep 7.

- Er is een groeiende behoefte aan verkeerseducatie voor ouderen. Veilig Verkeer Nederland afdeling Heemskerk / Beverwijk organiseert jaarlijks opfriscursussen over verkeersregels. Daarnaast willen we subsidie aanvragen voor het programma 'doortrappen', een fietsprogramma speciaal voor ouderen.

3.2.4. Openbare verlichting

- De uit te voeren activiteiten op het gebied van milieu en duurzaamheid zijn opgenomen in de Paragraaf Duurzaamheid.

Wat gaat het kosten?

3.2 Bereikbaarheid

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
3.2.1. Verkeer en vervoer						
Lasten	-184	-101	-107	-109	-111	-112
Baten						
Saldo	-184	-101	-107	-109	-111	-112
3.2.2. Wegen, straten en pleinen						
Lasten	-2.820	-3.841	-3.600	-3.766	-3.883	-3.984
Baten	29	22	22	23	23	24
Saldo	-2.791	-3.820	-3.578	-3.743	-3.860	-3.960
3.2.3. Verkeersmaatregelen						
Lasten	-309	-343	-307	-308	-309	-310
Baten	19	3	3	3	3	3
Saldo	-290	-340	-304	-305	-306	-307
3.2.4. Openbare verlichting						
Lasten	-665	-675	-741	-715	-727	-742
Baten	136	141	144	147	149	152
Saldo	-529	-534	-597	-569	-578	-591
3.2.5. Verbeteren woonomgeving						
Lasten			-2	-2	-2	-2
Baten						
Saldo	-	-	-2	-2	-2	-2
Totaal lasten	-3.978	-4.960	-4.758	-4.900	-5.032	-5.149
Totaal baten	184	166	169	172	175	178
Saldo voor bestemming	-3.794	-4.794	-4.588	-4.728	-4.856	-4.971
Toevoeging aan de reserves	-6	-6	-6			
Onttrekking aan de reserves						
Saldo na bestemming	-3.800	-4.800	-4.594	-4.728	-4.856	-4.971

Toelichtingen

3.2.2. Wegen, straten en pleinen

- In 2021 is een budget van € 300.000,- beschikbaar gesteld voor vervanging van de conservering van de tunnel Laan van Broekpolder.
- Door investeringen in de openbare ruime bedragen de rente en afschrijvingslasten voor de jaren 2022 en volgende jaren respectievelijk € 285.000,-, € 416.000,-, € 500.000,- en € 553.000,-.

3.2.4. Openbare verlichting

- Voor het doen van uitgaven voortvloeiend uit het Meerjareninvesteringsprogramma is in 2022 een budget van € 27.000,- beschikbaar gesteld voor de openbare verlichting.
- In de Perspectiefnota zijn voor 2022 en volgende jaren gelden beschikbaar gesteld voor versnellen ledverlichting bij de openbare verlichting. Voor 2022 en volgende jaren is extra budget beschikbaar gesteld van € 53.000,-, € 34.000,-, € 26.000,- en € 21.000,-.

3.3. Milieu en duurzaamheid

Wat willen we bereiken?

1. Realiseren van een leefomgeving waar mens, dier en plant op een duurzame manier kunnen samenleven.
2. In stand houden en versterken van het huidige groen en van de hoofd groenstructuur en inzetten op 'natuurlijk beheer' om een hogere biodiversiteit te verkrijgen.
3. Een duurzaam oppervlaktewatersysteem en verbeteren van de waterketen waarbij de aandacht ligt op natuur, recreatie en veiligheid.
4. Samen met de inwoners en belanghebbenden in Heemskerk werken aan een klimaat robuuste inrichting van de openbare ruimte.
5. Het beschermen van de volksgezondheid en het milieu. Voor luchtkwaliteit wordt toegewerkt naar de advieswaarden van de Wereldgezondheidsorganisatie in 2030.
6. Voldoen aan de landelijke doelstelling van 75% afvalscheiding en 100 kilo restafval per inwoner per jaar, met een verdere afname naar maximaal 30 kg in 2025.
7. Toewerken naar 49% CO₂ reductie en een schone emissievrije gemeentelijke organisatie in 2030. In 2050 is de bebouwde omgeving in Heemskerk energieneutraal en aardgasvrij.
8. Het intensiveren en versnellen van de verduurzaming van de bedrijfsterreinen de Trompet en de Houtwegen met als resultaat energiepositieve bedrijfsterreinen.
9. Bijdragen aan een nationale circulaire economie in 2050 waarin afvalstoffen grondstoffen zijn geworden en alleen hernieuwbare energie wordt toegepast. In 2022 is 10% en in 2025 25% van de gemeentelijke inkoop circulair.

Wat gaan we ervoor doen?

3.3.1. Milieubeleid

- De uit te voeren activiteiten op het gebied van milieu en duurzaamheid zijn opgenomen in de Paragraaf Duurzaamheid.

3.3.2. Water- en groenbeleid

- De uit te voeren activiteiten op het gebied van milieu en duurzaamheid zijn opgenomen in de Paragraaf Duurzaamheid.

3.3.3. Riolering

- De uit te voeren activiteiten op het gebied van milieu en duurzaamheid zijn opgenomen in de Paragraaf Duurzaamheid.

3.3.4. Openbaar groen

- De uit te voeren activiteiten op het gebied van milieu en duurzaamheid zijn opgenomen in de Paragraaf Duurzaamheid.

3.3.5. Begraafplaatsen

Onderzoek privatiseren begraafplaats Eikenhof

- In de Taskforce is opgenomen het verrichten van onderzoek naar de privatisering van de begraafplaats Eikenhof in combinatie met de concessie van een crematorium. We starten met een haalbaarheidsonderzoek aansluitend op een besluit van de raad op de stedenbouwkundige uitwerking van Eikenhof als potentiële woningbouwlocatie.

3.3.6. Afvalverwijdering

- De uit te voeren activiteiten op het gebied van milieu en duurzaamheid zijn opgenomen in de Paragraaf Duurzaamheid.
- In de Taskforce is opgenomen dat met ingang van 2022 wordt toegegroeid naar een 100% kostendekkendheid rekening houdend met de BTW in de tariefstelling.

Wat gaat het kosten?**3.3 Milieu en duurzaamheid**

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
3.3.1. Milieubeleid						
Lasten	-721	-1.489	-1.691	-1.167	-1.094	-923
Baten	-	21	7	7	7	7
Saldo	-721	-1.468	-1.685	-1.161	-1.088	-917
3.3.2. Water- en groenbeleid						
Lasten	-523	-667	-620	-616	-609	-620
Baten	1	29				
Saldo	-521	-638	-620	-616	-609	-620
3.3.3. Riolering						
Lasten	-2.324	-2.150	-2.163	-2.273	-2.444	-2.678
Baten	3.440	3.352	3.463	3.635	3.870	4.169
Saldo	1.116	1.202	1.300	1.363	1.426	1.491
3.3.4. Openbaar groen						
Lasten	-1.957	-2.186	-2.212	-2.188	-2.197	-2.234
Baten	1					
Saldo	-1.956	-2.186	-2.212	-2.188	-2.197	-2.234
3.3.5. Begraafplaatsen						
Lasten	-277	-291	-294	-295	-311	-313
Baten	193	225	229	233	237	242
Saldo	-84	-66	-64	-62	-74	-71
3.3.6. Afvalverwijdering						
Lasten	-5.381	-5.405	-5.411	-5.373	-5.457	-5.546
Baten	5.359	5.913	6.301	6.547	6.928	7.315
Saldo	-22	508	891	1.174	1.471	1.768
Totaal lasten	-11.183	-12.188	-12.391	-11.912	-12.113	-12.315
Totaal baten	8.995	9.540	10.001	10.422	11.041	11.733
Saldo voor bestemming	-2.188	-2.648	-2.390	-1.490	-1.071	-582
Toevoeging aan de reserves	-6	-200	-200	-200	-200	0
Onttrekking aan de reserves	41	163	199	199	186	0
Saldo na bestemming	-2.153	-2.685	-2.392	-1.491	-1.085	-582

Toelichtingen

3.3.1. Milieubeleid

- **Duurzaamheidslening**
De Omgevingsdienst IJmond heeft een duurzaamheidslening in uitvoering. Particuliere woningeigenaren en kleine VVE's kunnen in aanmerking komen voor een geldlening voor energiebesparende maatregelen, het toepassen van duurzame energietechnieken en groene daken. De raad heeft de duurzaamheidslening vastgesteld. Met de gratis energiescan, een ingeplande zonnepanelenactie 2022 beschikt de gemeente over een totaalpakket om inwoners technisch en financieel te ondersteunen. Om de leningen te kunnen verstrekken is en wordt in 2021 en 2022 € 500.000,- in het fonds gestort. Beide stortingen worden onttrokken aan de bestemmingsreserve Nieuw beleid.
- **Milieubeleidsplan**
De lasten die voortvloeien uit het Milieubeleidsplan 2020-2023 bedragen voor 2022 € 110.000,-. Deze lasten worden gedekt vanuit de bestemmingsreserve Nieuw beleid.
- **Energietransitie**
De uitgaven voor de energietransitie zijn in 2022 met € 36.000,- toegenomen. De uitgaven voor de energietransitie komen ten laste van de bestemmingsreserve Energietransitie.
- **Programma Gezondheid & Luchtkwaliteit**
In de Perspectiefnota 2022 heeft de raad besloten in te stemmen met het Programma Gezondheid & Luchtkwaliteit. Via dit programma trekken de IJmondgemeenten gezamenlijk op om een nieuwe impuls te geven aan verbetering van de luchtkwaliteit. Het streven is om de wereldgezondheids- normen in 2030 te behalen. Hiertoe is met ingang van 2022 een structureel budget van € 85.000,- beschikbaar gesteld.

3.3.2. Water- en groenbeleid

- **Correctie Groenspoor**
Met het vaststellen van de Perspectiefnota 2021 heeft de raad besloten om Groenspoor voor een periode van 3 jaar te continueren. Vervolgens is per jaar een jaarlijks budget van € 65.730,- beschikbaar gesteld. Naar later bleek betrof dit het budget voor de gehele periode van 3 jaar. Dit heeft tot gevolg dat het budget voor 2022 incidenteel met € 45.000,- kan worden afgeraamd.

Algemene dekkingsmiddelen

In het overzicht van Algemene dekkingsmiddelen zijn de algemene inkomstenbronnen van de gemeente opgenomen. De Algemene dekkingsmiddelen onderscheiden zich van de andere dekkingsmiddelen, doordat zij vrij zijn aan te wenden. De besteding van deze middelen is niet aan een bepaald programma (doel) gebonden.

De Algemene dekkingsmiddelen bestaan uit ruim twee derde van de totale inkomsten van de gemeente.

De belangrijkste algemene dekkingsmiddelen zijn:

- a. Algemene uitkering uit het Gemeentefonds.
- b. Inkomsten uit onroerendezaakbelastingen.
- c. Treasury.
- d. Inkomsten uit de precarioheffing, toeristenbelasting en hondenbelasting.
- e. Overige algemene dekkingsmiddelen.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Algemene dekkingsmiddelen						
Lasten	-1.784	-1.691	-1.433	-1.528	-1.574	-1.574
Baten	68.882	70.488	75.099	75.178	76.118	77.316
Saldo voor bestemming	67.098	68.797	73.665	73.649	74.544	75.742
Toevoeging aan de reserves	-4.440	-604	-4.223	-977	-	-
Onttrekking aan de reserves	7.156	977	860	310	250	250
Saldo na bestemming	69.814	69.170	70.302	72.982	74.794	75.992

Dekkingsmiddelen die samenhangen met een concreet beleidsveld zijn opgenomen onder de betreffende programma's.

De informatie over de belastingen en heffingen wordt uitgebreid toegelicht in paragraaf A Lokale heffingen en de toelichting met betrekking tot de financieringsfunctie is opgenomen in de paragraaf Financieringen.

De onderdelen Overhead, Vennootschapsbelasting en Onvoorzien worden apart toegelicht.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Onroerendezaakbelastingen						
Lasten	-735	-595	-607	-613	-618	-624
Baten	6.023	6.025	6.166	6.309	6.309	6.309
Saldo	5.288	5.429	5.558	5.697	5.691	5.685
Hondenbelasting						
Lasten	-19	-18	-19	-19	-19	-19
Baten	225	229	233	237	237	237
Saldo	206	210	214	218	218	218

Precariobelasting						
Lasten	-5	-5	-6	-6	-6	-6
Baten	-1	40	41	41	42	43
Saldo	-6	35	35	36	37	37
Treasury						
Lasten	-1.017	-952	-933	-1.124	-1.326	-1.327
Baten	1.300	1.351	1.312	1.391	1.502	1.501
Saldo	283	399	379	267	175	174
Algemene uitkering						
Lasten						
Baten	61.158	62.703	67.206	67.058	67.887	69.085
Saldo	61.158	62.703	67.206	67.058	67.887	69.085
Overige algemene dekkingsmiddelen						
Lasten	-8	-121	131	233	395	401
Baten	178	141	141	141	141	141
Saldo	170	20	272	374	536	543
Totaal lasten	-1.784	-1.691	-1.433	-1.528	-1.574	-1.574
Totaal baten	68.882	70.488	75.099	75.178	76.118	77.316
Saldo voor bestemming	67.098	68.797	73.665	73.649	74.544	75.742
Toevoeging aan de reserves	-4.440	-604	-4.223	-977	0	0
Onttrekking aan de reserves	7.156	977	860	310	250	250
Saldo na bestemming	69.814	69.170	70.302	72.982	74.794	75.992

Toelichting

Een toelichting is niet van toepassing.

Uitkering Gemeentefonds

De Algemene uitkering uit het Gemeentefonds is de grootste inkomstenbron van gemeenten. De gemeente kan deze, met inachtneming van wet- en regelgeving, naar eigen inzicht uitgeven om taken te financieren die het Rijk heeft opgedragen (medebewindstaken) of beleid dat de gemeente autonoom uitvoert. Verantwoording over besteding van de ontvangsten middelen is niet nodig. Hierover legt het college verantwoording af aan de raad.

Doel van de aan de Algemene uitkering ten grondslag liggende verdeelsleutel is om gemeenten in staat te stellen bij gelijke lastendruk een gelijkwaardig voorzieningenniveau te realiseren. Dit betekent niet dat geen verschillen tussen gemeenten (mogen) bestaan. Het streven is niet gericht op een gelijk belastingniveau en een gelijk of minimaal voorzieningenniveau. De raad bepaalt de belastingtarieven en het voorzieningenaanbod. De verdeling van de Algemene uitkering is slechts gericht op het creëren van een gelijkwaardige uitgangspositie.

De verdeling van de Algemene uitkering is vastgelegd in de Financiële Verhoudingswet.

Het verdeelstelsel van de Algemene uitkering is gebaseerd op 2 uitgangspunten.

1. Er wordt rekening gehouden met onderlinge verschillen in kosten van gemeenten gelet op de taken die gemeenten moeten uitvoeren.
2. De draagkracht van gemeenten wordt in acht genomen.

De Algemene uitkering wordt op basis van een groot aantal verdeelmaatstaven (onder andere het inwoneraantal, oppervlakte van de gemeente en het aantal uitkeringsgerechtigden) over de gemeenten verdeeld.

De omvang van de Algemene uitkering hangt mede af van de zogenaamde OZB-capaciteit van de gemeente. Het idee hierachter is eenvoudig: des te meer inkomsten de gemeente aan Onroerende-zaakbelastingen kan genereren, des te minder middelen uit de Algemene uitkering nodig zijn. Hiermee wordt het zogenaamde draagkrachtprincipe geïntroduceerd. De belastingcapaciteit is afhankelijk van de waarde van de onroerende zaken (WOZ-waarden) binnen de gemeente. Hoe hoger deze waarde, hoe hoger de belastingcapaciteit, hoe hoger de OZB-aftrekpost bij verdeling van de Algemene uitkering.

De tarieven die de gemeente werkelijk in rekening brengt bij de eigenaren en gebruikers van onroerende zaken spelen hierin geen rol. Dit betekent dat wanneer de gemeente de OZB-tarieven verhoogt of verlaagt dit geen gevolgen heeft voor de omvang van de Algemene uitkering. Pas als de waarde verandert, als gevolg van hertaxatie, nieuwbouw of sloop, heeft dit gevolgen voor de omvang van de Algemene uitkering.

Decentralisatie- en integratie-uitkeringen

Een decentralisatie-uitkering is een tijdelijke uitkering, met een looptijd van maximaal 5 jaar en wordt gebruikt om specifieke uitkeringen over te hevelen naar het Gemeentefonds en om de vorming van nieuwe specifieke uitkeringen tegen te gaan. Jaarlijks wordt bezien of overgang van een decentralisatie-uitkering naar de algemene uitkering wenselijk en mogelijk is of dat de looptijd van het beleid is beëindigd en de decentralisatie-uitkering daarmee komt te vervallen.

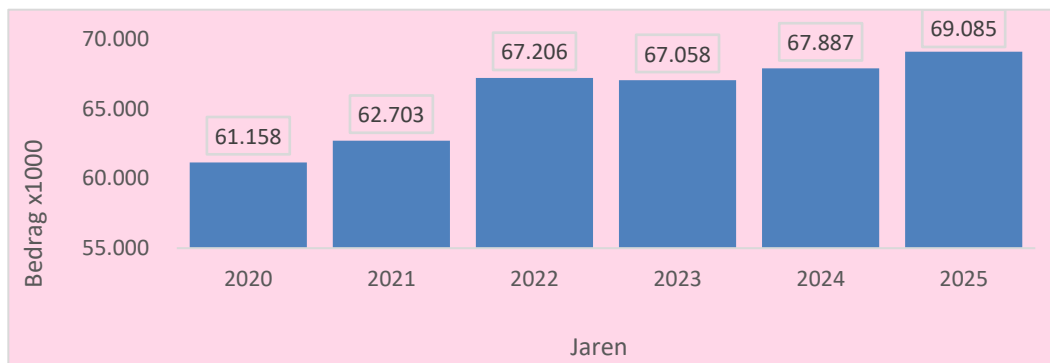
Het feit dat gemeenten middelen ontvangen via decentralisatie- of integratie-uitkeringen betekent niet dat over de besteding ervan verantwoording moet worden afgelegd aan het Rijk. Dit in tegenstelling tot specifieke uitkeringen. De verantwoording over besteding van decentralisatie- en integratie-uitkeringen wordt afgelegd aan de raad.

Specifieke uitkeringen

Specifieke uitkeringen betreffen geormerkt geld, waarbij de omvang van het bedrag en het bestedingsdoel vooraf door het Rijk worden bepaald. De ontvangen middelen moeten aan de desbetreffende (medebewinds)taak worden uitgegeven. Om de betrokken ministeries op de hoogte te stellen van de besteding zijn gemeenten verplicht daarover aan het Rijk verantwoording af te leggen. Dit gebeurt via de SiSa-bijlage (Single information-Single audit) in de jaarrekening.

Voor 2022 wordt op basis van de Meicirculaire de totale Algemene uitkering voor Heemskerk begroot op € 67,2 miljoen. Dit is inclusief de stelpost Jeugd. Het financieel effect van de Septembercirculaire 2021 is niet in de voorliggende begroting verwerkt. Wij hebben het effect op de meerjarige cijfers wel zichtbaar gemaakt in de tabel Financieel verloop Begroting 2022-2025 in het hoofdstuk Financieel meerjarenbeeld. Over de analyse ontvangt de raad een separaat een raadsmemo.

Ontwikkeling Algemene uitkering (bedragen x € 1.000)



Overige algemene dekkingsmiddelen

Onder de overige algemene dekkingsmiddelen worden algemene lasten en baten verstaan die niet aan specifieke producten (kunnen) worden toegerekend.

De grootste post is Treasury. Hieronder valt het saldo van de financieringsfunctie. Dit betreft het verschil tussen enerzijds de rentebaten die op basis van de boekwaarde van de activa worden doorberekend aan de producten en anderzijds de rentelasten van geldleningen en bankkosten.

Dividend, bespaarde rente en saldo van de financieringsfunctie

Dividend

Als aandeelhouder van de Bank Nederlandse Gemeenten ontvangt de gemeente jaarlijks een winstuitkering in de vorm van dividend.

Daarnaast wordt in verband met de afgegeven garantstelling voor geldleningen van de NV Huisvuilcentrale (NV HVC) jaarlijks een garantstellingprovisie van NV HVC ontvangen.

Bespaarde rente

Ter financiering van kapitaaluitgaven wendt de gemeente eigen vermogen aan. Als gevolg hiervan is het aantrekken van vreemd vermogen niet nodig en wordt rente bespaard. Deze rente is bekend als bespaarde rente.

Saldo van de financieringsfunctie

Het saldo van de financieringsfunctie betreft het verschil tussen enerzijds de rentebaten die op basis van de boekwaarde van de activa worden doorberekend aan de producten en anderzijds de rentelasten van geldleningen en de bespaarde rente(lasten).

Overhead

De overhead bestaat uit alle ondersteunende functies in de ambtelijke organisatie met bijbehorende budgetten. De gangbare definitie luidt als volgt: "Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces."

Overhead

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Lasten	-14.678	-15.379	-16.597	-15.692	-16.040	-16.083
Baten	731	690	607	616	625	637
Saldo voor bestemming	-13.947	-14.689	-15.990	-15.076	-15.415	-15.446
Toevoeging aan de reserves	-	0	-600	-400	-200	-
Onttrekking aan de reserves	582	537	837	-	-	-
Saldo na bestemming	-13.365	-14.152	-15.754	-15.476	-15.615	-15.446

Specificatie overhead

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Gemeentescretaris						
Lasten	-162	-176	-180	-183	-187	-187
Baten						
Saldo	-162	-176	-180	-183	-187	-187
Concercontrol						
Lasten	-334	-455	-563	-522	-532	-533
Baten						
Saldo	-334	-455	-563	-522	-532	-533
BV Management						
Lasten	-205	-36	-274	-277	-280	-277
Baten						
Saldo	-205	-36	-274	-277	-280	-277
BV Algemene Zaken						
Lasten	-3.212	-2.746	-2.938	-2.602	-2.666	-2.690
Baten	9	0	0	0	1	1
Saldo	-3.203	-2.746	-2.938	-2.602	-2.665	-2.689
BV P&C Financiën						
Lasten	-1.831	-1.593	-1.717	-1.621	-1.657	-1.661
Baten	83	144	52	53	53	56
Saldo	-1.749	-1.449	-1.664	-1.568	-1.603	-1.605
BV Informatievoorziening						
Lasten	-2.476	-2.530	-2.753	-2.539	-2.600	-2.558
Baten	66	64	66	67	68	69
Saldo	-2.411	-2.466	-2.687	-2.473	-2.532	-2.489

FD Management						
Lasten	-123	-124	-127	-129	-132	-132
Baten						
Saldo	-123	-124	-127	-129	-132	-132
FD Realisatie & Beheer						
Lasten	-64	-106	-144	-180	-157	-158
Baten						
Saldo	-64	-106	-144	-180	-157	-158
FD Beleid & Projecten						
Lasten	-361	-175	-132	-170	-209	-209
Baten	96	60	60	60	60	60
Saldo	-265	-115	-72	-110	-149	-149
FD Vergun, toez, hand en veilig						
Lasten	-296	-121	-184	-216	-248	-250
Baten						
Saldo	-296	-121	-184	-216	-248	-250
FD Onderhoud						
Lasten	-372	-497	-580	-615	-631	-638
Baten	5	0				
Saldo	-367	-497	-580	-615	-631	-638
SD Management						
Lasten	-123	-124	-127	-130	-133	-133
Baten						
Saldo	-123	-124	-127	-130	-133	-133
SD Strategie & Beleid						
Lasten	-279	-125	-131	-165	-199	-200
Baten	28					
Saldo	-251	-125	-131	-165	-199	-200
SD Informatie & Dienstverlening						
Lasten	29	-176	-193	-235	-281	-281
Baten	37	0				
Saldo	67	-176	-193	-235	-281	-281
SD Welzijn & Zorg						
Lasten	-432	-725	-705	-733	-761	-761
Baten	0	0				
Saldo	-432	-725	-705	-733	-761	-761
SD Werk & Inkomen						
Lasten	-105	-117	-173	-202	-232	-233
Baten	13	0				
Saldo	-92	-117	-173	-202	-232	-233
Ondernemingsraad						
Lasten	-11	-8	-15	-15	-15	-15
Baten						
Saldo	-11	-8	-15	-15	-15	-15

Overige bedrijfsvoeringskosten						
Lasten	-2.296	-3.547	-3.639	-3.127	-3.089	-3.130
Baten	4	2	2	2	2	2
Saldo	-2.291	-3.545	-3.637	-3.125	-3.087	-3.127
Overhead gemeentehuis						
Lasten	-1.682	-1.632	-1.638	-1.638	-1.639	-1.640
Baten	382	397	404	412	419	426
Saldo	-1.301	-1.234	-1.234	-1.226	-1.220	-1.214
Overhead De Werf						
Lasten	-245	-252	-270	-277	-276	-276
Baten	2	2	2	2	2	2
Saldo	-243	-250	-268	-275	-275	-275
Overhead Kantine						
Lasten	-97	-114	-115	-116	-117	-119
Baten	6	20	20	20	20	20
Saldo	-91	-94	-95	-96	-97	-98
Totaal lasten	-14.678	-15.379	-16.597	-15.692	-16.040	-16.083
Totaal baten	731	690	607	616	625	637
Saldo voor bestemming	-13.947	-14.689	-15.990	-15.076	-15.415	-15.446
Toevoeging aan de reserves			-600	-400	-200	0
Onttrekking aan de reserves	582	537	837			
Saldo na bestemming	-13.365	-14.152	-15.754	-15.476	-15.615	-15.446

In het overzicht van de overhead is gekozen voor een indeling in een aantal disciplines. Bij het onderdeel management zijn de loonkosten van de domeinmanagers en teamleiders opgenomen. Onder overige kosten vallen onder andere: de kantine, stagiairs, wagenpark, maar ook de bij de Perspectiefnota 2021 toegekende budgetten ten behoeve van doorontwikkeling dienstverlening en informatiegestuurd werken.

Maatregel 1 van de Taskforce bezuiniging op de organisatie van € 100.000,- in 2021 en € 150.000,- met ingang van 2022 heeft betrekking op de kosten van de overhead en is daar taakstellend opgenomen. De daadwerkelijke toewijzing naar verschillende onderdelen van de overhead vindt plaats in 2021.

Maatregel 37 actualisering van het investeringsschema van € 150.000,- met ingang van 2020 is taakstellend verwerkt op de post Overhead. Financieel kan deze post binnen de overhead worden gerealiseerd als gevolg van de hoogte van het totaal van de investeringen in 2020 en de verwachting dat een deel hiervan wordt doorgeschoven om uit te voeren in 2021. Als gevolg hiervan valt een deel van de kapitaallasten van de overhead in 2021 vrij. Door het opnemen van deze taakstelling onder de overhead ontstaat een realistischer beeld van de totale kosten van de overhead.

Het amendement met betrekking tot het plafond voor de loonkosten van het personeel is taakstellend verwerkt op Algemene dekkingsmiddelen. Voor de invulling van deze post wordt de raad in een apart raadsmemo geïnformeerd.

Bedragen x € 1.000		Som van 2022 saldo	Som van 2023 saldo	Som van 2024 saldo	Som van 2025 saldo
Facilitaire zaken		454	437	445	454
Financiën & control		1.906	1.767	1.810	1.812
HRM, juridische zaken en communicatie		1.721	1.668	1.714	1.720
Huisvesting		1.502	1.501	1.495	1.488
Informatievoorziening en ICT		5.798	5.109	5.122	5.113
Management		1.680	1.690	1.700	1.699
Overig		2.930	2.904	3.130	3.160
Eindtotaal		15.990	15.076	15.415	15.446

Toelichtingen

Onder de post Overig zijn de volgende bedrijfsonderdelen opgenomen: gemeentesecretaris, opleiding, vorming en training, overige algemene personeelskosten, verzekeringen enzovoort.

Bij het onderdeel Informatievoorziening en ICT is rekening gehouden met de in de Perspectiefnota 2021 en 2022 toegekende budgetten voor werkplekken, (vervanging) technische infrastructuur, informatiebeveiliging, Wet Open Overheid en vervanging van het financieel systeem en het personeel- en salarissysteem van circa 1,3 miljoen euro.

Voor Financiën & control is in 2022 eenmalig een bedrag toegekend voor de optimalisatie van de P&C- cyclus en de doorontwikkeling van de producten.

Informatiegestuurd werken en doorontwikkeling dienstverlening is verwerkt op het taakveld overhead in 2022. Ook is geraamd dat er kosten gemaakt zullen worden voor de doorontwikkeling van de organisatie

Heffing van de Vennootschapsbelasting

In de begroting dient als onderdeel van het programmaplan een schatting van het bedrag van de heffing voor de Vennootschapsbelasting te worden opgenomen. Met uitzondering van de grondexploitaties speelt deze heffing nauwelijks een rol van betekenis. Voor grondexploitaties zijn nog geen winstnemingen in de begroting opgenomen. Om deze reden is geen bedrag begroot voor de komende jaren.

Vennootschapsbelasting

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Lasten	-11	-	-	-	-	-
Baten	-	-	-	-	-	-
Saldo	-11	-	-	-	-	-

Een nadere toelichting over deze resultaten is in paragraaf G Grondbeleid opgenomen.

Onvoorzien

Het bedrag voor onvoorziene uitgaven betreft het verplicht in de begroting te ramen bedrag voor het opvangen van onvoorzienbare, onuitstelbare en onvermijdbare uitgaven, de zogenaamde 3 O's, die ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet waren voorzien. Het bedrag voor onvoorziene uitgaven, dat op zich structureel in de raadsbegroting opgenomen moet worden, is volgens het BBV in principe slechts bestemd als dekkingsmiddel voor incidentele uitgaven, die voldoen aan het hierboven beschreven '3 O's scenario'. Het is gebruikelijk om voor het bedrag voor onvoorziene uitgaven een bedrag per woning of per inwoner op te nemen. Voor Heemskerk wordt uitgegaan van ongeveer € 1,25 per inwoner.

Onvoorzien

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Lasten	-	-50	-50	-50	-50	-50
Baten	-	-	-	-	-	-
Saldo	-	-50	-50	-50	-50	-50



Paragrafen

A Lokale heffingen

Algemeen

Zoals bij de algemene dekkingsmiddelen aangegeven, vormen de lokale heffingen een belangrijk deel van de gemeentelijke inkomsten. De Perspectiefnota 2022-2025 geeft de kaders voor de begroting en zo ook voor de lokale heffingen. Deze paragraaf geeft inzicht in de te verwachten opbrengsten en in de ontwikkeling van de heffingen.

De heffingen die te maken hebben met de Bedrijveninvesteringszones worden hier niet verder behandeld.

Overzicht opbrengst lokale heffingen

Belasting / heffing Bestuurlijk domein

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Bedrijveninvesteringszone centrum Heemskerk	65	71	51	85	85	85
Bedrijveninvesteringszone De Trompet	87	86	87	88	88	89
Burgelijke stand	54	57	58	59	60	61
Marktgeden	69	77	78	80	81	83
Naturalisaties	57	31	31	31	31	32
Omgevingsvergunningen	1.816	419	525	431	438	446
Overige vergunningen	6	17	18	18	18	19
Reclame straatmeubilair	38	39	40	41	42	43
Reisdocumenten leges	173	210	224	212	232	236
Rijbewijzen	212	195	197	153	140	153
Toeristenbelasting (doelbelasting)	65	113	114	115	115	115
Verklaringen omtrent gedrag	16	22	22	23	23	24
Totaal belasting/heffing Bestuurlijk domein	2.658	1.337	1.445	1.336	1.353	1.386

Belasting / heffing Fysiek domein

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Begraafrechten	187	225	229	233	237	242
Afvalstoffenheffing	5.190	5.768	6.058	6.347	6.728	7.115
Rioolheffing	3.249	3.352	3.463	3.635	3.870	4.169
Totaal Fysiek domein	8.626	9.345	9.751	10.216	10.835	11.526

Belasting / heffing Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Hondenbelasting	225	229	233	237	237	237
Onroerendezaakbelasting eigenaren	4.459	4.633	4.779	4.779	4.779	4.779
Onroerendezaakbelasting eigenaren/niet-woningen	749	783	809	809	809	809
Onroerendezaakbelasting gebruikers	525	560	578	578	578	578
Precariobelasting	-1	40	41	41	42	43
Totaal Bestuurlijk domein	5.956	6.245	6.439	6.444	6.445	6.446

Totaal lokale heffingen	17.240	16.927	17.635	17.996	18.633	19.358
--------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Het beleid ten aanzien van de lokale heffingen

Ten aanzien van de lokale heffingen wordt een aantal beleidsmatige uitgangspunten gehanteerd.

- Openbare voorzieningen worden zoveel mogelijk betaald door diegenen die hier daadwerkelijk profijt van hebben. Dit uitgangspunt is gebaseerd op het zogenaamde 'profijtbeginsel'.
- Gestreefd wordt naar het beperken van de lokale lastendruk voor de inwoner.
- De interne kosten die de gemeente in het kader van lokale heffingen maakt, worden naar rato in de betreffende heffing doorberekend.
- Er wordt gestreefd naar kostendekkendheid van de tarieven.
- De tarieven worden maximaal trendmatig verhoogd.
De Toeristenbelasting is een doelbelasting.
- De inkomsten worden aangewend ter bevordering en promotie van toerisme en recreatie in Heemskerk en komen hierdoor niet ten gunste van de algemene middelen.

Kwijtscheldingsbeleid

Voor inwoners met een laag inkomen (bijvoorbeeld in de situatie van een bijstandsuitkering of een AOW met een laag pensioen) bestaat de mogelijkheid om, met uitzondering van de Hondenbelasting, kwijtschelding voor de gemeentelijke belastingen aan te vragen. Het beleid is gebaseerd op de Invorderingswet 1990, Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990 en de Leidraad Invordering 2008. Aanvragers kunnen, afhankelijk van de betalingscapaciteit, in aanmerking komen voor zowel volledige als gedeeltelijke kwijtschelding van de gemeentelijke belastingen.

Om het aanvraagproces voor de klant en de gemeente te vereenvoudigen, ondersteunt het Inlichtingenbureau de gemeente Heemskerk bij de beoordeling van de aanvraag. Dit houdt in dat er met toestemming van de klant een gegevensvergelijking plaatsvindt tussen de Belastingdienst, de Rijksdienst voor het Wegverkeer (RDW) en de Uitkeringsinstantie Werkgeversverzekeringen (UWV). Bij een positieve beoordeling volgt automatisch kwijtschelding.

Wanneer kwijtschelding is verleend, wordt in het daaropvolgende jaar door het Inlichtingenbureau, met toestemming van de klant, een geautomatiseerde toets uitgevoerd. Bij een positieve beoordeling volgt automatisch kwijtschelding.

Het zou kunnen dat de coronacrisis ook in 2022 effect heeft op het aantal mensen dat in aanmerking komt voor kwijtschelding. Omdat het aantal mensen zich moeilijk laat voorspellen, is er geen financiële vertaling van gemaakt.

Voor kwijtschelding zijn in de begroting de volgende bedragen opgenomen.

Kwijtschelding

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Kwijtschelding afvalstoffenheffing	309	300	301	306	311	317
Kwijtschelding rioolheffing	185	200	201	204	208	2.011
Baten						
Totaal kwijtschelding	494	500	502	510	519	2.328

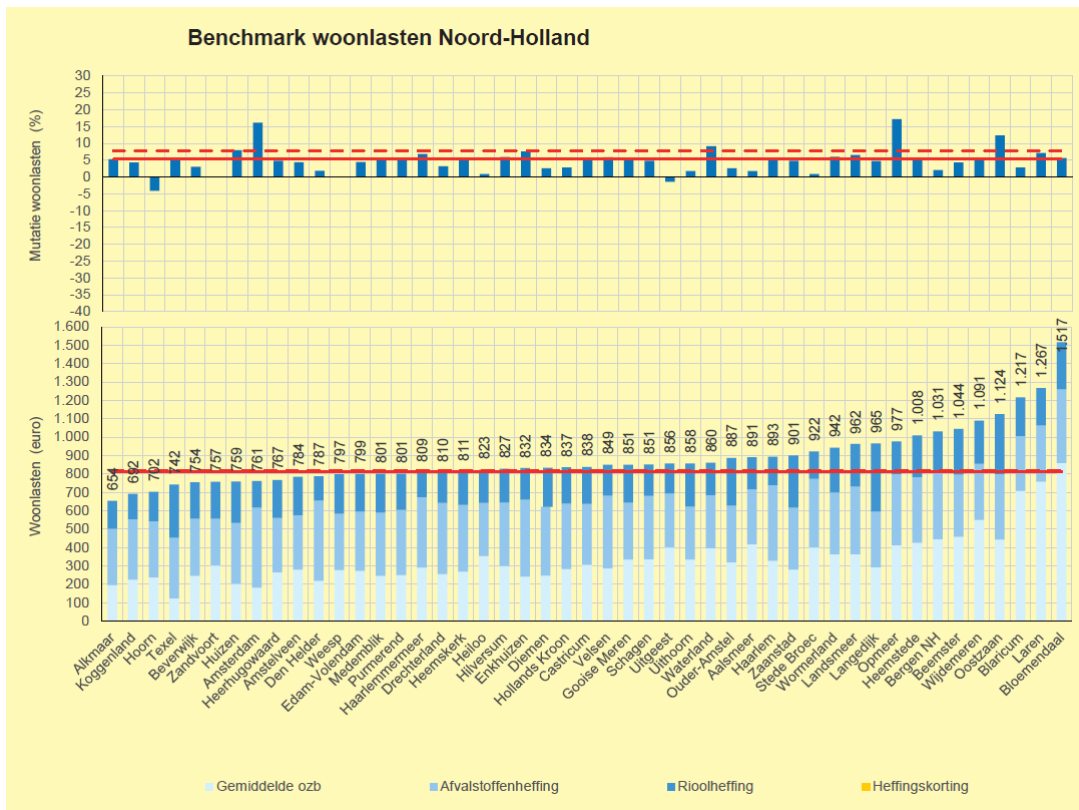
Ontwikkeling lokale lastendruk

Het Centrum voor onderzoek van Economie van de Lagere Overheden (COELO) is een onafhankelijk onderzoeksinstituut, verbonden aan de Rijksuniversiteit Groningen. Ze verricht onderzoek van economische en financiële aspecten van decentrale overheden. Ze brengen jaarlijks een "Atlas van de lokale lasten" uit. Sinds 2020 maken ze een benchmark van de woonlasten per gemeente. Dit is schematisch weergegeven per provincie. Hieronder de overzichten voor de provincie Noord Holland uit de atlas van 2021 en 2020.

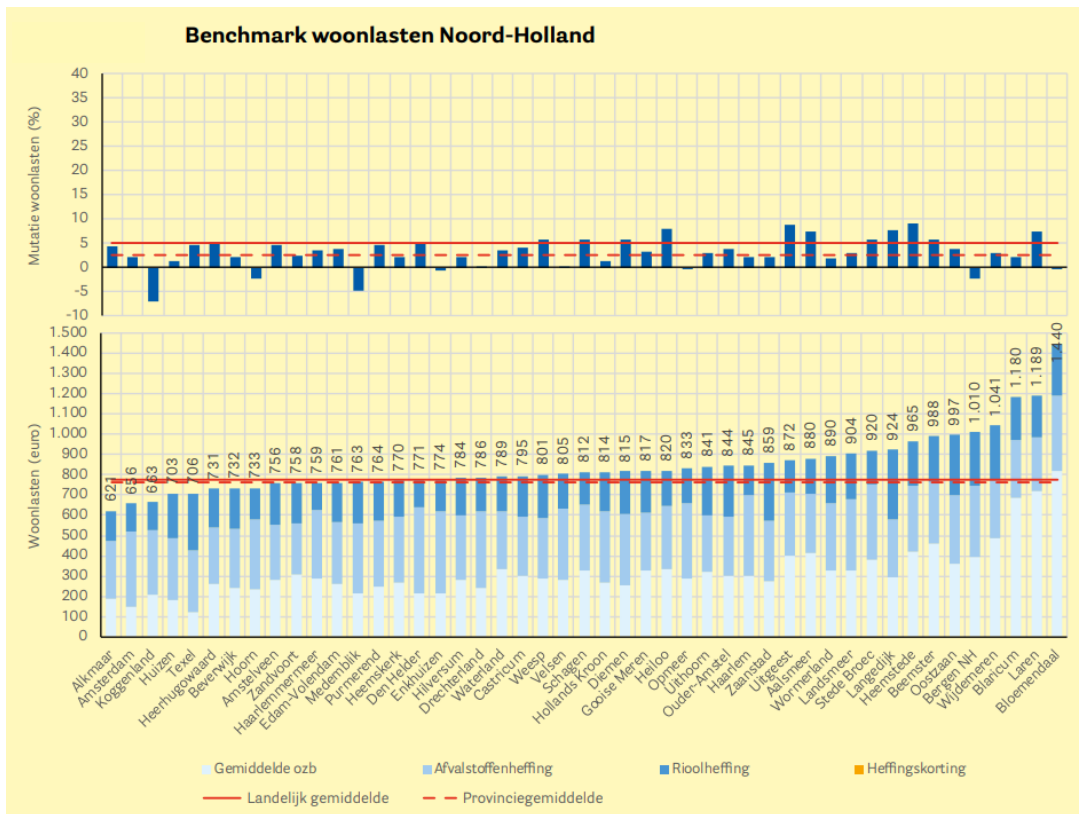
Voor het berekenen van de lastendruk wordt de methode van het landelijk bekende COELO toegepast. Bij deze methode wordt voor OZB per gemeente uitgegaan van een woning met een gemiddelde waarde.

Sinds 2020 wordt een benchmark woonlasten gepubliceerd om jaarlijks de ontwikkeling van de lokale lasten inzichtelijker te maken. Hieronder ziet u de benchmark woonlasten van 2021 en 2020 voor de Provincie Noord-Holland. Deze komt uit de COELO Atlas van de lokale lasten.

Benchmark 2021



Benchmark 2020



In de bovenstaande overzichten valt te lezen dat in Heemskerk de woonlasten voor een woning met gemiddelde WOZ-waarde in 2020 € 770,- bedroegen en in 2021 € 811,-. Zowel de woonlasten, als de ontwikkeling ervan liggen (iets) onder het landelijke en provinciale gemiddelde.

In het onderstaande overzicht ziet u de tarieven die betrekking hebben op de woonlasten van de gemeente Heemskerk. De opbrengst die met deze begroting vastgesteld wordt, is uitgangspunt voor de berekening van het tarief voor het komende jaar. Daarom staat het tarief voor 2022 niet ingevuld.

Tarieven	2019	2020	2021	2022
OZB gebruikers niet-woningen	0,1270	0,1375	0,1375	NB
OZB eigenaren niet-woningen	0,1615	0,1715	0,1715	NB
OZB eigenaren woningen	0,0995	0,0945	0,0880	NB
Afvalstoffenheffing eenpersoonshuishoudens	256,44	261,00	289,20	NB
Afvalstoffenheffing meerpersoonshuishoudens	322,20	327,60	363,00	NB
Rioolheffing tot 300 m ³	174,72	176,76	179,40	NB
Rioolheffing boven 300 m ³ per 100 m ³	81,60	82,80	84,00	NB

A. Onroerendezaakbelastingen

Bij de jaarlijkse vaststelling van het tarieven voor de Onroerendezaakbelasting gelden de algemene uitgangspunten die vastgesteld worden in de perspectiefnota. De OZB is verdeeld in 3 soorten.

- Eigenaren woningen.
- Eigenaren niet-woningen.
- Gebruikers niet-woningen.

Met het vaststellen van onderliggende begroting wordt de totale opbrengst voor Onroerendezaakbelasting een gegeven. Het tarief voor woningen en niet-woningen wordt vervolgens berekend vanuit de totale waarde van alle onroerende zaken in de gemeente op waardepeildatum 1-1-2021. $\text{Tarief} = \text{totale opbrengst} : \text{totale waarde}$.

Jaarlijks voert de gemeente, met inzet van Thorbecke een herwaardering uit. Waarden worden aangepast aan de hand van de marktontwikkelingen. De waarderingskamer geeft na toetsing en controles toestemming om beschikkingen te verzenden. Op het moment van schrijven van de begroting is de totale waarde nog niet vrijgegeven door de waarderingskamer. Bij het aanbieden van de verordening aan de raad voor de vergadering van december 2021, zal het totale beeld helder zijn en worden alle componenten van de berekening inzichtelijk gemaakt. Het tarief voor de OZB wordt, conform de Perspectiefnota 2022-2025, trendmatig met 1,50% verhoogd.

B. Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing dient ter dekking van de kosten die de gemeente maakt voor de inzameling van huishoudelijk afval. De afvalstoffenheffing is een gesloten systeem; eventuele overschotten of tekorten aan het eind van het jaar worden verrekend met de bestemmingsreserve Afvalstoffenheffing.

Op grond van eerdere besluitvorming wordt 30% van de kosten van straatreiniging aan de afvalstoffenheffing toegerekend. In 2022 bedraagt het toe te rekenen bedrag hiervoor € 391.103,-.

Daarnaast wordt naar rato van ambtelijke inzet een deel van de overhead toegerekend. De toegerekende overhead bedraagt € 236.221,-. Met ingang van 2022 worden BTW kosten in rekening gebracht bij de afvalstoffenheffing. Het BTW bedrag voor 2022 bedraagt 1,1 miljoen euro. Omdat afgesproken is dat in 2022 “slechts” 25% wordt toegerekend is in 2022 sprake van 87,95% kostendekkendheid. De indexatie en toe te rekenen BTW leidt tot een stijging van de opbrengst van 5% ten opzichte van 2021.

Berekening kostendekkendheid afvalstoffenheffing

	Bedrag
Kosten taakveld(en), inclusief omslagrente	5.745.415
Inkomsten taakveld(en), exclusief heffingen	-200.000
Netto kosten taakveld	5.545.415
Toe te rekenen kosten	
Overhead inclusief omslagrente	236.221
BTW	1.107.170
Storting in BR Afvalstoffenheffing	-
Totale kosten	6.888.806
Netto-opbrengst heffingen	6.058.428
Dekkingspercentage	87,95%

C. Rioolheffing

De rioolheffing dient ter dekking van de uitgaven van de riolering. Net als bij de afvalstoffenheffing is de rioolheffing een gesloten systeem.

Het uitgangspunt is volledige kostendekkendheid. Op grond van eerdere besluitvorming wordt 20% van de kosten van straatreiniging aan de rioolheffing toegerekend. Voor 2022 bedraagt het toe te rekenen bedrag € 260.735,-. Daarnaast rekenen we naar rato van personele inzet een deel van de overhead toe.

Het Water- en rioleringsplan Beverwijk en Heemskerk 2017-2021 is het laatst opgestelde rioleringsplan. Momenteel wordt gewerkt aan het opstellen van een actualisatie. In afwachting van deze actualisatie zijn de tarieven evenals voorgaande jaren verhoogd met het inflatiepercentage. Voor 2022 is het inflatiepercentage 1,75%.

Met ingang van 2022 worden kosten van BTW in rekening gebracht bij de afvalstoffenheffing. Het BTW bedrag voor 2022 bedraagt € 211.045,-. Omdat afgesproken is dat in 2022 “slechts” 25% wordt toegerekend is in 2022 sprake van 95,63% kostendekkendheid. Dit leidt voor 2022 tot een stijging van de opbrengst van 3,3% ten opzichte van 2021.

Berekening kostendekkendheid rioolheffing

	Bedrag
Kosten taakveld(en), inclusief omslagrente	2.423.853
Inkomsten taakveld(en), exclusief heffingen	
Netto kosten taakveld	2.423.853
Toe te rekenen kosten	
Overhead inclusief omslagrente	986.668
BTW	211.642
Totale kosten	3.621.563
Netto-opbrengst heffingen	3.463.341
Dekkingspercentage	95,63%

D. Omgevingsvergunningen

Het begrote dekkingspercentage in 2022 bedraagt 57,15%. De opbrengst aan bouwleges is afhankelijk van het aantal ingediende bouwvragen en de daaraan gekoppelde bouwsom. In de praktijk heeft dit een grote invloed op het gerealiseerde dekkingspercentage. Overigens is het de verwachting dat de invoering van de Omgevingswet met ingang van juli 2022 (meest actuele informatie) een significante daling van de opbrengst aan bouwleges tot gevolg zal hebben.

Berekening kostendekkendheid Omgevingsvergunningen

	Bedrag
Kosten taakveld(en), inclusief omslagrente	452.890
Inkomsten taakveld(en), exclusief heffingen	n.v.t.
Netto kosten taakveld	452.890
Toe te rekenen kosten	
Overhead inclusief omslagrente	465.021
BTW	n.v.t.
Totale kosten	917.911
Netto-opbrengst heffingen	524.591
Dekkingspercentage	57,15%

E. Marktgeden

Het beleidsuitgangspunt ten aanzien van marktgeden is volledige kostendekkendheid. Om dit werkelijk te realiseren is een tariefsverhoging van 34% nodig. In euro's bezien is dit een stijging van één tot drie euro per standplaats. De tarieven van de marktgeden worden met het door de raad vaststellen van de nieuwe verordening definitief vastgesteld. Dit gebeurt aan het einde van het jaar voorafgaand aan het nieuwe begrotingsjaar. De BTW wordt niet in de tarieven doorberekend.

Kostendekkendheid marktgelden

	Bedrag
Kosten taakveld(en), inclusief (omslag)rente	77.274
Inkomsten taakveld(en), exclusief heffingen	n.v.t.
Netto kosten taakveld	77.274
Toe te rekenen kosten:	
Overhead inclusief (omslag)rente	27.938
BTW	n.v.t.
Totale kosten	105.212
Netto-opbrengst heffingen	78.355
Dekkingspercentage	74,47%

F. Begraafrechten

De leges uit begraafrechten zijn vergelijkbaar met die van de ons omliggende gemeenten. Het dekkingspercentage voor 2022 bedraagt 70,78%. Logischerwijs zijn de jaarlijkse legesopbrengsten afhankelijk van het aantal begrafenissen.

Berekening kostendekkendheid begraafrechten

	Bedrag
Kosten taakveld(en), inclusief omslagrente	243.074
Inkomsten taakveld(en), exclusief heffingen	
Netto kosten taakveld	243.074
Toe te rekenen kosten	
Overhead inclusief omslagrente	80.913
BTW	
Totale kosten	323.987
Netto-opbrengst heffingen	-229.315
Dekkingspercentage	-70,78%

Voor de berekening van de tarieven van de overige belastingen en heffingen is conform de in de Perspectiefnota 2022-2025 vastgestelde kaders een trendmatige verhoging van 1,5% aangehouden.

De definitieve tarieven voor 2022 worden pas later dit jaar bepaald wanneer de raad de van toepassing zijnde belastingverordeningen vaststelt.

B Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

Het weerstandsvermogen is de mate waarin de gemeente in staat is om substantiële financiële tegenvallers op te vangen zonder dat dit gevolgen heeft voor de bedrijfsvoering en het uitvoeren van gemeentelijke taken. Het weerstandsvermogen is van belang bij het bepalen van de financiële positie voor de korte (begrotingsjaar) en middellange (meerjarenraming) termijn.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- De beschikbare weerstandscapaciteit; de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet-begrote lasten te dekken.
- De benodigde weerstandscapaciteit; alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie (de risico's worden beschreven in de Risicoparagraaf).

Opbouw van de paragraaf

We starten met een korte behandeling van de onzekerheid van de ontwikkelingen rondom het coronavirus en scenario's die nu actueel zijn. Vervolgens bevat op grond van artikel 11 van het Besluit begroting en verantwoording de paragraaf Weerstandsvermogen:

1. Een inventarisatie van de weerstandscapaciteit.
2. Een inventarisatie van de risico's.
3. Het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's.
4. De financiële kengetallen.
5. Een beoordeling van de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie.

In de nota Reserves en voorzieningen 2020 is het weerstandsvermogen nader toegelicht.

Onzekerheid ontwikkeling coronavirus

Op dit moment is het coronavirus in Nederland vrij goed onder controle, dankzij de maatregelen en goede medewerking en inzet van velen. Het is echter onzeker hoe dit zich de komende periode ontwikkelt en of we niet te maken krijgen met een nieuwe golf. Mocht dit zich voordoen, dan biedt de Algemene reserve de mogelijkheid de financiële effecten hiervan te dempen.

De economie herstelt zich snel nu het aantal besmettingen afneemt en de vaccinatiegraad toeneemt.

De economie groeit in 2021 en 2022 met ruim 3% per jaar. De werkloosheid blijft in 2022 beperkt en vrijwel gelijk aan het gemiddelde in 2017-2019 van voor de crisis. Het bbp-niveau komt in 2025 weliswaar 1,5% lager uit dan voor de coronacrisis werd voorzien, maar dat is gunstiger dan het negatieve effect van 3% waar eerder van werd uitgegaan. De permanente economische schade van de coronapandemie blijft dus naar verwachting beperkt.

Effect corona op de begroting en impactanalyse

Inmiddels is er meer zicht op de kosten/lagere opbrengsten in 2021 en compensatie van het Rijk. Deze compensaties zijn opgenomen in brieven en circulaire's van het Rijk. Daarnaast zijn er onzekerheden en dus ook financiële risico's in de beleidsprogramma's voor 2022.

Deze zijn nagegaan en maken onderdeel uit van de risicoanalyse en het risicoprofiel. Bij de top 10 risico's verderop in dit hoofdstuk volgt hierover meer informatie.

Op de VNG-site 'waar staat je gemeente' is de impact van de coronacrisis voor de gemeenten opgenomen. <https://www.waarstaatjegemeente.nl/dashboard/corona/impact-coronacrisis-op-uw-gemeente/>.

1. Inventarisatie weerstandscapaciteit

Weerstandscapaciteit

Bedragen x € 1.000	2022		2023		2024		2025	
	S	I	S	I	S	I	S	I
Vermogen:								
Algemene reserve		14.553		18.527		19.254		19.004
Stille reserves		0		0		0		0
Exploitatie:								
Onvoorzien	50		50		50		50	
Onbenutte belastingcapaciteit	5.215		5.215		5.215		5.215	
Totaal	5.265	14.553	5.265	18.527	5.265	19.254	5.265	19.004

S = Structureel, I = Incidenteel

Saldo algemene reserve betreft per 1 januari boekjaar.

Weerstandscapaciteit

De volgende componenten worden tot de beschikbare weerstandscapaciteit gerekend:

- De Algemene reserve.
- Andere reserves met een zuivere bufferfunctie.
- Het budget voor onvoorziene uitgaven.
- De onbenutte belastingcapaciteit.

Algemene reserve

De Algemene reserve is het deel van het eigen vermogen waaraan geen specifieke bestemming is gegeven. Deze reserve heeft een algemeen karakter en is dan ook bestemd voor het opvangen van substantiële tegenvallers (bufferfunctie). De Algemene reserve is tevens een intern financieringsmiddel en aanwending kan rentenadelen tot gevolg hebben.

De nota Reserves en voorzieningen inclusief kaders weerstandsvermogen is in december 2020 geactualiseerd. Dit heeft geresulteerd dat de bestemmingsreserve Volkshuisvesting geen deel uitmaakt van de algemene reserve. Aan de bestemmingsreserve Volkshuisvesting worden regelmatig onttrekkingen gedaan voor activiteiten gerelateerd aan volkshuisvesting. Als gevolg hiervan heeft deze reserve niet langer een buffer-, maar een bestedingsfunctie. Als zodanig kwalificeert deze reserve zich niet langer als onderdeel van de beschikbare weerstandscapaciteit.

Onvoorziene uitgaven

Het budget voor onvoorziene uitgaven is een op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording verplicht te begroten structureel budget dat is bedoeld voor het opvangen van onvoorziene, onuitstelbare en onvermijdelijke uitgaven die ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet bekend waren. Hierdoor kwalificeert deze reserve zich als beschikbare weerstandscapaciteit.

Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit is het bedrag dat nog aan extra inkomsten kan worden gegenereerd voor het geval zich tegenvallers voordoen. Het gaat dan alleen om de Onroerendezaakbelastingen, aangezien de meeste andere belastingen en heffingen kostendekkend of substantieel van geringe betekenis zijn. Voor de berekening van de omvang van de onbenutte belastingcapaciteit is de ruimte van belang tussen de eigen tarieven en het normtarief voor de zogenaamde artikel 12-gemeenten van 0,1800% (Meicirculaire 2021).

Op basis van het financiële kengetal belastingcapaciteit (geeft inzicht in belastingdruk; [Paragraaf B Weerstandsvermogen en risicobeheer/5. Financiële kengetallen](#)), zijn de tarieven in Heemskerk lager dan het landelijke gemiddelde.

2. Gemeentelijke risico's en risicoprofiel

We verstaan onder een risico een kans op het optreden van een ongewenste en ongeplande gebeurtenis met een (negatief) gevolg en heeft invloed op het behalen van doelstellingen. Er is dan een kans op het gevaar van schade of verlies als gevolg van interne en externe omstandigheden.

Het gaat dan om alle voorzienbare risico's waarvoor geen voorzieningen zijn gevormd of die niet tot afwaardering van activa hebben geleid. Die kunnen dan van materiële betekenis zijn in relatie tot het balanstotaal of de financiële positie.

Voor de risico's die hieronder zijn opgenomen geldt in zijn algemeenheid dat deze voorzienbaar, niet kwantificeerbaar en van substantiële betekenis zijn.

Het niet treffen van een voorziening kan zijn gebaseerd op 2 argumenten:

- 1 Het is niet of nauwelijks mogelijk een realistische schatting te maken van de financiële consequenties.
- 2 In het verleden is van enig feitelijk risico niet gebleken; het risico heeft in het verleden niet of nauwelijks geleid tot financieel nadeel.

Er is een risico-inventarisatie, waarbij per risico de volgende punten zijn benoemd:

- De kans dat het risico zich voordoet.
- Het gemoede bedrag.
- De termijn waarbinnen het kan optreden.
- De maatregelen die zijn genomen om te beheersen.

Door het regelmatig actualiseren van deze inventarisatie en het daadwerkelijk toezien op de toepassing van de beheersmaatregelen blijven de risico's beheersbaar. Risicomanagement is een integraal onderdeel van de bedrijfsvoering en is onderdeel van de rapportages in de P&C-cyclus.

Om inzicht in de risico's van de gemeente te krijgen is een risicoprofiel opgesteld. Dit risicoprofiel is tot stand gekomen met behulp van het Risicomanagement Informatie Systeem NARIS® van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NARIS).

Totaal risico's

Op het moment van het samenstellen van deze begroting zijn in totaal 94 risico's in kaart gebracht met een totaal geraamd risicobedrag van 31,1 miljoen euro. Dit is lager dan het risicobedrag van 43,0 miljoen euro vermeld in de Jaarrekening 2020. Van de 94 risico's zijn er 74 gekwantificeerd met mogelijke geldgevolgen.

In onderstaand overzicht zijn de belangrijkste risico's vermeld, de zogenaamde top 10. Deze risico's leveren de hoogste bijdrage aan de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit (64%). Van de 94 zijn er 30 imagorisico's geïnclassificeerd. Het totaal aantal risico's is afgenomen ten opzichte van de Begroting 2021 (-4%) en 1 risico is toegenomen ten opzichte van het Jaarverslag 2020.

Top 10 risico's

Bij het bepalen van het risicoprofiel van de gemeente is de focus in belangrijke mate gelegd op de financiële risico's rond het beleid en de bedrijfsvoering. In onderstaand overzicht worden van het totaal aantal geïnclassificeerde risico's de tien belangrijkste gepresenteerd. Dit zijn de risico's die de hoogste bijdrage leveren aan de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit.

Ontwikkelingen risicoprofiel en scenario's corona

Het CPB werkt met 3 verschillende scenario's voor de coronarisico's. Dit zijn de basisraming, optimistisch en pessimistisch scenario. Op dit moment zijn de risico's benaderd vanuit een 'basisraming'. Het beeld uit de geïnclassificeerde risico's rond corona voor de Begroting 2022 is als volgt.

In totaal zijn 8 risico's gerelateerd aan corona opgenomen in het risicoprofiel. Van deze risico's zijn er 2 nieuw, en 3 zijn bestaande risico's die een aanpassing krijgen in het bedrag. In het overzicht worden 3 coronarisico's zichtbaar met een hoog kanspercentage van 70%. Het gaat dan om IJmond Werkt!, Jeugdhulp en hogere bijdrage VRK.

Overzicht coronarisico's:

Domein	Aantal	Bedrag	Waarvan gemeenschappelijke regeling
Bestuurlijk domein	3	290.000	50.000 (VRK)
Sociaal domein	4	500.000	200.000 (IJW)
Fysiek domein	1	-	-
Totaal	8	790.000	250.000 Totaal

In onderstaande tabel is de top 10 van risico's opgenomen met het verschil tussen de Begroting 2022 en 2021.

Top 10 risico's

Nr.	Risico	Kans ¹	Maximaal gevolg	Invloed ²	Vershil 2021/2022 ³
1.	Garantstelling geldlening N.V. HVC.	5%	13.885.862	9,25	0
2.	Gevolgen en maatregelen energietransitie.	50%	1.000.000	6,70	+2
3.	Open-einde karakter van de Wmo.	70%	500.000	6,56	+3
4.	Open-einde karakter van de regeling jeugdhulp.	70%	500.000	6,54	+5
5.	Tegenvallende ontwikkeling Algemene uitkering.	70%	500.000	5,19	-2
6.	Meer klanten die aanspraak kunnen maken op een uitkering Participatiewet ten opzichte van het beschikbare budget, mede wegens corona. Dit komt door een dalende conjunctuur, een stijgende werkloosheid e.d.	70%	500.000	4,66	+2
7.	Toenemende druk op algemene voorzieningen als gevolg van wachtlijsten bij aanbieders gespecialiseerde zorg/maatwerk.	70%	200.000	3,76	N
8.	Hogere tarieven na aanbestedingen voor maatwerkvoorzieningen, hulp bij het huishouden en sociaal medische advisering.	70%	200.000	3,74	+2
9.	Gevolgen klimaatverandering gaan sneller dan verwacht. Bij elk ontwerp voor de (her)inrichting van de openbare ruimte wordt hiermee rekening gehouden.	50%	500.000	3,36	-5
10.	De gemeente krijgt een boete omdat het zich niet houdt aan de wetgeving in verband met informatieveiligheid/privacy.	10%	2.000.000	2,61	N
Totaal grote risico's (top 10)			19.785.862		
	Overige risico's		11.272.000		
Totaal alle risico's			31.057.862		

¹ De kolom **Kans** laat zien hoe groot de kans is dat het risico zich voordoet. Daarbij wordt de volgende indeling gehanteerd:

< 1 keer per 10 jaar:	10%
1 keer per 5-10 jaar:	30%
1 keer per 2-5 jaar:	50%
1 keer per 1-2 jaar:	70%
> 1 keer per jaar:	90%

² De kolom **Invloed** geeft, rekening houdend met het kans percentage, het relatieve aandeel weer van het betreffende risico ten opzichte van het totaal van de risico's bij de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit.

³De kolom **Vershil** geeft het verschil met de Begroting 2021. N = nieuw of gewijzigd; 0 = ongewijzigd, + = gestegen en - = gedaald.

Top 10 risico's

1. *Garantstelling geldlening N.V. HVC (13,9 miljoen euro was 14,1 miljoen euro)*
Gemeente Heemskerk staat met 44 gemeenten en 6 waterschappen garant voor de leningen en verliezen van HVC. De garantstelling komt voort door het aandeelhouderschap van 2,27% (66 aandelen) in N.V. HVC. Aandeelhouders staan op basis van een gezamenlijke aandeelhouders(ballotage) overeenkomst garant voor eventuele verliezen van HVC, de betaling van rente en aflossing voor de geldleningen die N.V. HVC is aangegaan. Alle aandeelhouders zijn hoofdelijk aansprakelijk.

Ultimo 2020 is het totale bedrag aan garantstellingen 613 miljoen euro. Voor gemeente Heemskerk betreft dit een risico van 13,9 miljoen euro. We schatten dit risico laag in. Voor de garantstelling ontvangt de gemeente een garantstellingsprovisie.

Het kanspercentage van N.V. HVC is gewijzigd van 10% naar 5%. De resultaten en balanspositie zijn verbeterd, er blijven echter risico's aanwezig. Het verdienmodel van N.V. HVC richt zich nu voornamelijk op het verbranden van afval. Dit zal (mogelijk) afnemen door scheiding en recycling. Ook richt N.V. HVC zich op overige activiteiten, zoals warmtenet, wat ook risico's met zich meebrengt.

2. *Gevolgen en maatregelen energietransitie (1 miljoen euro was 1 miljoen euro)*
De energietransitie behelst onder andere het verduurzamen van woningen, vervangen van aardgas door duurzame verwarmingstechnieken en ingrepen in de openbare ruimte. De energietransitie heeft (mogelijk) grote invloed op de openbare ruimte. Bijvoorbeeld de aanleg van een warmtenet en aanpassingen in de openbare ruimte om van het gasnet los te koppelen. Vooralsnog is het onbekend wie de kosten hiervan gaat dragen.
3. *Open-einde karakter van de Wmo (0,5 miljoen euro was 0,5 miljoen euro)*
Bij open einde bestaat het risico dat het budget wordt overschreden. Dit komt doordat inwoners recht op de zorg hebben, ook als het budget op is.

De uitgaven van de Wmo overstijgen het budget in het Jaarverslag 2020 met circa € 600.000,-.

4. *Open-einde karakter van de regeling jeugdhulp (0,5 miljoen euro was 0,5 miljoen euro)*
Gemeenten zijn volgens diverse wet- en regelgeving verplicht om kwetsbare en hulpbehoevende groepen hulp of assistentie te verlenen. Dit worden ook wel de open einde regelingen genoemd. Bij open einde bestaat het risico bestaat dat het budget wordt overschreden. Dit komt doordat inwoners recht op de zorg hebben, ook als het budget op is.
5. *Tegenvallende ontwikkeling Algemene uitkering (0,5 miljoen euro was 0,7 miljoen euro)*
De gemeentebegroting is op het gebied van inkomsten voor een groot deel afhankelijk van de Algemene uitkering van het Rijk. Voor de Algemene uitkering past het Rijk de de trap op-trap af-systematiek toe. De ontwikkeling van het Gemeentefonds is gekoppeld aan de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Dat maakt de raming van het Gemeentefonds onzeker en er blijft een risico op een bijstelling naar beneden. Zelfs in een hoogconjunctuur bestaat een kans op een bijstelling naar beneden van de Algemene uitkering. Bijvoorbeeld omdat de begrotingsbedragen van de ministeries niet volledig tot besteding komen.

Het economische herstel zet zich sterk door in 2022 en de index raming voor 2022 is hoger dan waarmee rekening werd gehouden in de Meicirculaire. Ook heeft het Rijk in 2022 extra geld beschikbaar gesteld via de Algemene uitkering. Hierdoor is voor 2022 het risico van een tegenvallende ontwikkeling Algemene uitkering gering. Vanaf 2023 is wel een risico aanwezig van een tegenvallende ontwikkeling Algemene uitkering.

Verder loopt het herijkingproces van de verdeling van het Gemeentefonds. Voor Heemskerk zou dit nadelig uit kunnen pakken en de laatste berichten laten een nadelig financieel gevolg zien van € 78.755,- (voorlopig effect) voor gemeente Heemskerk. In beginsel zal de meerjarenraming passend moeten worden gemaakt naar het nieuwe inkomstenniveau. Dit kan tot gevolg hebben dat tijdelijk een beroep op het weerstandsvermogen moet worden gedaan. Dit najaar komt de Raad voor het Openbaar Bestuur met zijn advies en komt ook een definitief advies van het VNG-bestuur. De ingangsdatum van het nieuwe verdeelstelsel staat gepland op 1 januari 2023.

6 *Meer klanten die aanspraak maken op een uitkering Participatiewet (0,5 miljoen euro was 0,5 miljoen euro)*

Meer klanten die aanspraak kunnen maken op een uitkering ten opzichte van het beschikbaar budget, als gevolg van een dalende conjunctuur, een stijgende werkloosheid, uitbreiding doelgroep en loonkostensubsidie. Ook is van invloed de oplopende taakstelling huisvesting statushouders met als gevolg meer aanspraak op de budgetten van werk en inkomen en zorg.

7 *Hogere tarieven na aanbestedingen voor maatwerkvoorzieningen, hulp bij het huishouden en sociaal medische advisering (0,2 miljoen euro was 0,2 miljoen euro)*

Betreft maatwerkvoorzieningen, hulp bij het huishouden, hulpmiddelen en sociaal medische advisering. Zowel binnen Jeugdhulp als Wmo zijn contracten afgesloten voor een periode van 2 jaar. Continu vinden gesprekken plaats met aanbieders met betrekking tot tarieven en volume. Aanbestedingen kunnen leiden tot nieuwe (verhoogde) tarieven.

8 *Toenemende druk op algemene voorzieningen als gevolg van wachtlijsten bij aanbieders gespecialiseerde zorg/maatwerk (0,2 miljoen euro)*

Hierbij moet gedacht worden aan huisuitzettingen, meer huiselijk geweld, toename van gebruik van genotsmiddelen wat gepaard gaat met meer overlast. Hogere kosten kunnen ontstaan in verband met de inzet van duurdere maatwerkvoorzieningen.

9 *Gevolgen klimaatverandering gaan sneller dan verwacht (0,5 miljoen euro was 1 miljoen euro)*

Bij elk ontwerp voor de (her)inrichting van de openbare ruimte wordt aandacht besteed aan het thema klimaat en er wordt rekening gehouden met het opvangen van de gevolgen van de klimaatverandering. Door de snelle klimaatverandering worden de ingrepen groter en nemen de kosten toe. De hoogte van de kosten zijn afhankelijk van goedgekeurde investeringsbedragen in relatie tot het meerjarig investeringsplan.

10 *Boete voor het niet houden aan de wetgeving in verband met informatieveiligheid/privacy (2 miljoen euro)*

Wanneer niet voldaan wordt aan de wetgeving in het kader van informatieveiligheid en privacy, kan de Autoriteit Persoonsgegevens de gemeente een boete opleggen van

maximaal 4% van de omzet (per gebeurtenis). De gemeente volgt de wet (AVG) en de instructies van de VNG/IBD op dit gebied.

Niet gekwantificeerde risico's

Digitale veiligheid wordt steeds belangrijker en informatiebeveiliging is immers risicomanagement. Door de groei aan digitale producten en diensten neemt de potentiële digitale kwetsbaarheid toe. Alledaagse processen zijn afhankelijk van ICT-faciliteiten en dat brengt nieuwe risico's met zich mee. Bij uitval of een aanval (door hackers) van de ICT-faciliteiten kan de bedrijfsvoering uitvallen. Een mogelijke uitval of aanval op de faciliteiten kan naast imageschade ook tot (grote) financiële schade leiden. Vooral een aanval van hackers kan een grote impact hebben op het functioneren van alledaagse processen. Het Dreigingsbeeld Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten (IBD) biedt een handvat om de informatiebeveiliging verder te verbeteren en daarmee de digitale weerbaarheid van de gemeenten te verhogen.

Het risico *Borgstelling geldlening Heliomare Kinder- en Jeugdcentrum* maximaal financieel gevolg is gewijzigd naar € 0,-. De gemeente Heemskerk staat borg voor een lening van Heliomare van 13,32 miljoen euro. Echter heeft de gemeente Heemskerk een eerste recht van hypotheek op het gehele pand en het pand heeft in het jaarverslag 2020 van Heliomare een WOZ-waarde van circa 14 miljoen euro. Bij een (mogelijke) faillissement komt het pand in handen van gemeente Heemskerk, waardoor het maximale gevolg nihil is.

Risicokaart

De risicokaart geeft inzicht in de spreiding van de risico's naar kans en gevolg. De nummers in de risicokaart corresponderen met het aantal risico's dat zich in het desbetreffende vak van de risicokaart bevindt. Een risicoscore in het onderste groene gebied, vormt geen direct gevaar voor de continuïteit van de organisatie. Risico's vanaf € 500.000,- en in oranje/rood vragen aandacht bijvoorbeeld in de vorm van beheermaatregelen.

Risicokaart (spreiding naar kans en financieel gevolg)

Geld	Netto					
	5%	10%	30%	50%	70%	90%
x > €1.000.000	1	3				
€ 500.000 < x < € 1.000.000		2	1	1		
€ 200.000 < x < € 500.000		2	1	1	4	
€ 50.000 < x < € 200.000		3	8	6	9	
x < € 50.000		11	16	4	1	
Geen geldgevolgen		14	2	2		2
Kans	5%	10%	30%	50%	70%	90%

3. Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de geïnterpreteerde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd. Deze risicosimulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag (31,1 miljoen euro) niet zinvol is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden. De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit is afhankelijk van het zekerheidspercentage dat in aanmerking wordt genomen voor het kunnen afdekken van alle risico's.

De volgende tabel toont de resultaten van de risicosimulatie.

Percentage

Bedragen x € 1.000	Bedrag	Percentage	Bedrag
70%	3.835.454	85%	4.386.888
75%	3.977.200	90%	4.740.212
80%	4.154.785	95%	5.657.248

Als beleidskader is voor de komende jaren het zekerheidspercentage bepaald op 90%, in plaats van op 80%. Landelijk wordt veelal ook een zekerheidspercentage van 90% aangehouden. In de Nota reserves en voorzieningen en weerstandsvermogen gemeente Heemskerk 2020 is voorgesteld om het zekerheidspercentage vast te stellen op 90%. De daarbij behorende benodigde weerstandscapaciteit bedraagt volgens bovenstaande tabel circa 4,7 miljoen euro. Bij deze weerstandscapaciteit bestaat dus voor 90% zekerheid dat alle risico's kunnen worden afgedekt.

4. Beleid betreffende weerstandscapaciteit en risico's

Het risicobeleid en -beheer is gericht op het verschaffen van een redelijke mate van zekerheid:

- de realiseerbaarheid van de gemeentelijke doelstellingen.
- de beheersing van risico's in bedrijfsprocessen.
- de betrouwbaarheid van de financiële verslaglegging.
- de naleving van relevante wet- en regelgeving.

Bij het nemen van belangrijke beslissingen met een onzekere uitkomst worden de risico's vooraf overwogen. Ook het vooraf expliciet bepalen van de mate van acceptatie is nuttig. Op basis van het risicoprofiel worden verdere keuzes gemaakt bijvoorbeeld de mate van te treffen beheersmaatregelen. De risico-inventarisatie wordt via de P&C-cyclus geactualiseerd.

Beleid rond sturing op financiële risico's op gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen

De controle en toezicht krijgen vorm via deelname aan het bestuur van een gemeenschappelijke regeling en vervolgens via de geboden informatie via de P&C-cyclus en periodiek in de raadscommissies. In de paragraaf verbonden partijen is per samenwerkingsverband informatie over risico's opgenomen. Vooral bij de grote gemeenschappelijke regelingen qua deelnemersbijdrage krijgt de risicoparagraaf extra aandacht in de P&C-stukken. Het gaat dan vooral om de VRK, ODIJ, IJmond Werkt! en daarnaast ook het RAUM en AYZ/HVC.

Bepaling ratio

Om te kunnen bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, dient een relatie te worden gelegd tussen enerzijds de benodigde weerstandscapaciteit (de financieel gekwantificeerde risico's) en anderzijds de beschikbare weerstandscapaciteit. Voor de oordeelsvorming wordt de volgende normtabel gebruikt:

Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	> 2,0	Uitstekend
B	1,4 - 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 - 1,4	Voldoende
D	0,8 - 1,0	Matig
E	0,6 - 0,8	Onvoldoende
F	<0,6	Ruim onvoldoende

Het bepalen van de **ratio** vindt plaats met behulp van de volgende formule:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen (90\%)} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ 19.817.815}}{\text{€ 4.740.212}} = 4,18$$

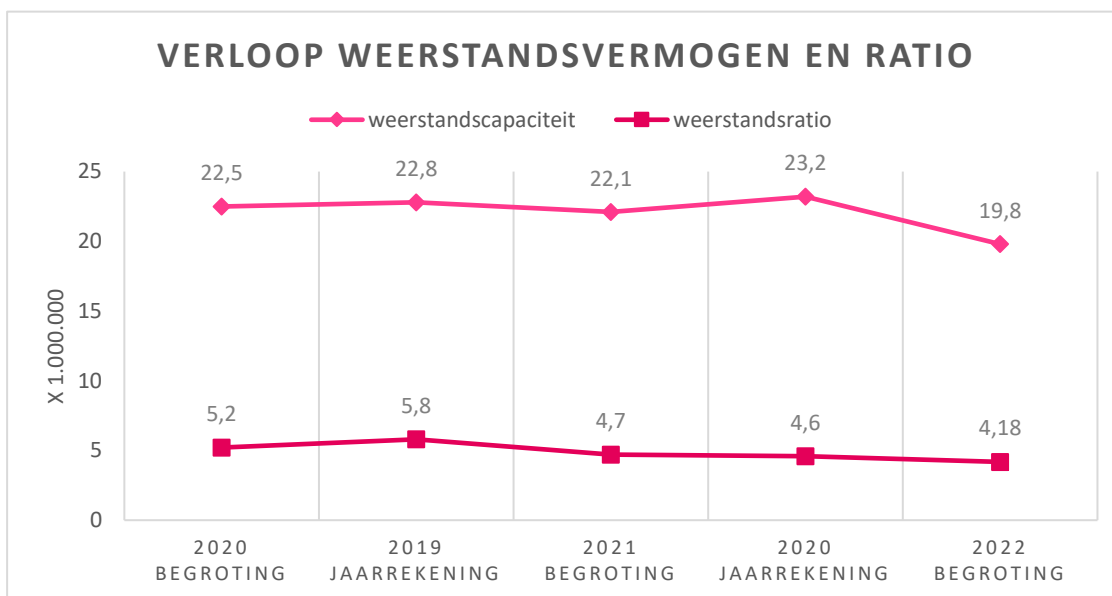
De berekende ratio valt in klasse A, hetgeen duidt op een uitstekend weerstandsvermogen, in relatie tot het risicoprofiel. De streefwaarde C wordt derhalve ruimschoots gerealiseerd. De ratio is berekend op een zekerheidspercentage van 90%. In Begroting 2021 was het ratio weerstandsvermogen 4,7.

Vergelijking Begroting 2021 en 2022

Ten opzichte van de Begroting 2021 is sprake van een daling van de weerstandsratio. Deze daling van 4,7 naar 4,18 wordt voornamelijk veroorzaakt door het hogere zekerheidspercentage. Bij het behouden van een zekerheidspercentage van 80% had dit geresulteerd in een weerstandsratio van 4,77. De benodigde weerstandscapaciteit volgens het risicoprofiel is gelijk gebleven in 2022 (bij een zekerheidspercentage van 90%).

$$\text{Ratio weerstandsvermogen (80\%)} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ 19.817.815}}{\text{€ 4.154.785}} = 4,77$$

In onderstaande grafiek is het verloop van het weerstandsvermogen over de afgelopen 3 jaar zichtbaar. We zien dat het benodigde weerstandsvermogen in de Begroting 2022 afneemt. Ook daalt de weerstandsratio in de Begroting 2022.



Ratio weerstandsvermogen 2022 - 2025

	2022	2023	2024	2025
Beschikbaar	23.791.529	24.518.529	24.268.529	23.791.529
Benodigd (bij 90%)	4.740.212	4.740.212	4.740.212	4.740.212
Ratio	5,02	5,17	5,12	5,02
Waardering	A	A	A	A

Opgemerkt wordt dat zowel de beschikbare als de benodigde weerstandscapaciteit een momentopname betreft. Wijzigingen in het risicoprofiel en mutaties in het eigen vermogen zullen leiden tot een andere uitkomst van de ratio.

5. Financiële kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van de gemeente. Om dit te bereiken is voorgeschreven dat de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing de volgende kengetallen bevat: netto-schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsratio, grondexploitatie, structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit. Deze kengetallen maken inzichtelijk over hoeveel (financiële) ruimte de gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaar- en wendbaarheid.

	Rekening 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Netto-schuldquote	21%	26%	13%	10%	7%	4%
Netto-schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	21%	26%	13%	10%	7%	4%
Solvabiliteitsratio	56%	53%	50%	48%	44%	44%
Structurele exploitatieruimte	-1,2%	0%	-1,2%	-2,5%	-0,9%	-12,1%
Grondexploitatie	3%	7%	-5%	-6%	-6%	-6%
Belastingcapaciteit	104%	105%	102%	102%	102%	102%

Netto-schuldquote

De netto-schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossing op de exploitatie. Voor de berekening van dit kengetal wordt de netto schuld gedeeld door het totaal aan inkomsten binnen de exploitatie. Indien de uitkomst lager is dan 100% dan kan dit als voldoende worden beschouwd, tussen de 100% en 130% is matig, en hoger dan 130% is onvoldoende.

De lage (gunstige) ratio in 2020 is een gevolg van de afname van de schulden enerzijds en een hogere inschatting van het saldo bij 's Rijks schatkist anderzijds.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Ofwel; het aandeel van het eigen vermogen in het totale vermogen. Hoe hoger de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen, hoe gezonder de gemeente. Indien de uitkomst 50% en hoger bedraagt dan wordt dit als voldoende beschouwd, tussen de 30% en 50% als matig en kleiner dan 30% als onvoldoende.

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de ruimte is tussen de structurele baten en structurele lasten in de begroting. Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen of er voldoende structurele ruimte is om de eigen lasten te dragen, of dat een structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten noodzakelijk is. Dit kengetal dient daarbij in samenhang te worden gezien met de andere kengetallen. Wanneer bijvoorbeeld de grondexploitatie er niet toe bijdraagt om de schuldpositie te verminderen en de structurele exploitatie ruimte negatief is, geeft het kengetal belastingcapaciteit inzicht in de mogelijkheid tot hogere baten.

Het cijfer wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves te delen door de totale baten.

De structurele baten betreffen met name de Algemene uitkering uit het Gemeentefonds en opbrengsten van de belastingen en heffingen.

Grondexploitatie

Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (boekwaarde) is ten opzichte van de jaarlijkse baten. Wanneer de gemeente grond tegen een veel lagere prijs heeft aangekocht loopt ze minder risico dan wanneer er dure grond is aangekocht. Een algemene norm bepalen voor het kengetal grondexploitatie is niet goed mogelijk. Hiervoor is maatwerk van toepassing, dat wil onder andere zeggen: hoe groot is de vraag, hoeveel woningen of m²-bedrijventerrein zijn gepland, het type, welke plek? Over het algemeen kan voor dit kengetal de uitspraak 'hoe lager, hoe beter' worden aangehouden. Als gevolg van een positieve stand van de grondexploitaties is er sprake van een negatief percentage. Feitelijk loopt de gemeente hier dus geen risico.

Belastingcapaciteit

Het cijfer van de belastingcapaciteit geeft inzicht in hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Een percentage onder 100% betekent dat de (gemeentelijke) woonlasten per gezin lager zijn dan gemiddeld. Verhogen (of verlagen) van de belastingopbrengsten is een beleidskeuze.

C Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

Doelstelling van de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen is het verstrekken van inzicht in de onderhoudstoestand en de kosten van de kapitaalgoederen die in eigendom zijn van de gemeente.

Deze gemeentelijke kapitaalgoederen moeten worden onderhouden en op termijn worden vervangen.

Doelstelling en beleidskader

Doelstelling van de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen is het verstrekken van inzicht in de onderhoudstoestand van de kapitaalgoederen in relatie tot het hiertoe beschikbaar gestelde budget.

De acties die moeten worden genomen om de staat te handhaven dan wel te verbeteren en welke budgettaire middelen die hiertoe beschikbaar zijn.

In deze paragraaf worden voor de belangrijkste kapitaalgoederen te weten: wegen, straten, pleinen en kunstwerken, openbare verlichting en straatmeubilair, riolering, oppervlaktewater, groen, spelen, kunst- cultuur- en sportaccommodaties de volgende aspecten behandeld:

- De doelstelling en het beleidskader.
- De onderhoudstoestand.
- Wat gaan we ervoor doen?
- De hieraan gekoppelde financiële consequenties en de vertaling daarvan in de begroting.
- De risico's en beheersmaatregelen.

Beleid en beheer

Er wordt gestreefd naar een openbare ruimte die schoon, heel en veilig is en deze op een zo efficiënt mogelijke wijze te beheren. De algemeen geldende richtlijnen en wettelijke kaders zijn hierbij leidend.

De staat van onderhoud van de kapitaalgoederen is van belang voor een zo optimaal mogelijke kwaliteit van de openbare ruimte op het gebied van onder meer leefbaarheid, klimaat, veiligheid en vervoer. Het is van belang om kapitaalvernietiging te voorkomen. Het onderhouden van de kapitaalgoederen waarborgt de continuïteit van de voorzieningen.

1. Wegen, straten, pleinen, kunstwerken, openbare verlichting en straatmeubilair

Doelstelling en beleidskader

Openbare verlichting

- Doelstelling van het beheer en onderhoud van de openbare verlichting is de functionaliteit te waarborgen. In het beleidsplan Openbare verlichting zijn de kaders gesteld met als speerpunten het in stand houden van de verlichting en het reduceren van energieverbruik waar mogelijk.
- De beleidsdoelstellingen openbare verlichting worden geactualiseerd opgenomen in de toekomstige omgevingsplannen.

Wegen

- Het op een zo efficiënt mogelijke wijze beheren en onderhouden van wegen, straten en pleinen om de veiligheid, het comfort en de kwaliteit in stand te houden. De algemeen geldende richtlijnen en wettelijke kaders zijn leidend voor het beheer.
- Het toekomstig wegbeheerplan geeft aan dat het wegbeheer uitgevoerd wordt volgens de landelijk gebruikelijke richtlijn CROW publicatie 147, uitgangspunt is technische kwaliteitsniveau B.
- Onkruidbeheersing op verhardingen en het verwijderen van veeg-, zwerf-, bloesem- en bladafval op verhardingen is een onderdeel van het wegbeheer en is bepaald op beeldkwaliteitsniveau A in de centrumgebieden en beeldkwaliteitsniveau B in de overige gebieden.

De staat van onderhoud

Openbare verlichting

- De openbare verlichting is functioneel zoals gesteld bij de doelstellingen.
- Het beheer en onderhoud vindt plaats door preventief vervangen en een actieve storingsdienst.

Wegtype	Asfalt m ²	Elementen m ²	Totaal m ²	Cijfer dicht asfalt	Cijfer elementen	Cijfer eindtotaal
Hoofdwegenennet	642	28	670	10	10	10
Gemiddeld belaste weg	108.988	44.871	153.859	6,5	5,1	5,8
Licht belaste weg	183.543	16.102	199.645	4,9	7	4,5
Weg in woongebied	41.908	707.100	749.008	8,1	5,8	5,9
Weg in verblijfsgebied	42.901	564.010	606.911	6,6	5,1	5,2
Fietspaden	97.543	32.702	130.254	7,8	8,9	7,9
Eindtotaal / gewogen gemiddelde	475.525	1.364.813	1.840.388	5,5	5,5	5,5

Wegen

- Het areaal aan wegen dat de gemeente Heemskerk beheert beslaat circa 1.842.000 m². Hiervan is 74% elementenverharding, 25% asfalt en 1% overige verharding.
- In onderstaande tabel staat de kwaliteit van de diverse verhardingen. Dit zijn de resultaten van de technische weginspectie van de zomer 2020.

Wegtype	Oppervlakte [m ²]			Rapportcijfer		
	Asfalt	Elementen	Eindtotaal	Asfalt	Elementen	Eindtotaal
gemiddeld belaste weg	100.242	47.460	147.701	5,8	5,3	5,6
licht belaste weg	189.263	22.369	211.632	4,7	6,7	4,8
weg in woongebied	38.258	711.520	749.779	9,6	5,7	5,8
weg in verblijfsgebied	41.665	563.784	605.449	6,4	5,0	5,1
fietspaden	97.275	30.564	127.839	9,5	7,6	9,1
Eindtotaal	466.703	1.375.698	1.842.401	5,8	5,4	5,5

Kwaliteit

Aan de hand van de resultaten van de weginspectie 2020 kunnen we de kwaliteit van de wegen bepalen. Vergeleken met de vorige weginspectie uit 2017 is de kwaliteit in grote lijnen hetzelfde gebleven. De huidige financiële middelen zijn voldoende toereikend gebleken om

de verhardingen te onderhouden op een constant en gewenst niveau. De kwaliteit ligt wel tegen de ondergrens van dit niveau. Bij bezuiniging zal het gewenste niveau binnen enkele jaren niet meer gehaald worden.

Kwaliteitsniveau wegbeheer

- Naar aanleiding van het amendement op de Perspectiefnota is onderzoek verricht naar het kwaliteitsniveau van de wegverhardingen door middel van de weginspectie. Als vervolg op deze weginspecties is een raadsnotitie "Toekomstbestendig wegbeheer" opgesteld. De notitie geeft inzicht in de meerjarenopgave voor het wegbeheer en de financiële consequentie. Het geeft ook 3 scenario's voor de toekomstige beleidslijn voor het wegbeheer. Scenario 1 is het voortzetten van het huidige beleid, onderhoudsniveau B. Scenario 2 is het onderhoudsniveau verlagen naar niveau C, een niveau lager dan het huidige onderhoudsniveau. Scenario 3 is om het onderhoudsniveau te houden op niveau B en een bijdrage te leveren aan de maatschappelijke opgaves. Uitgangspunt is om scenario 3 uit te werken in een beheerplan wegen met daarin een meerjarig onderhoudsplan. In dit beheerplan zal onderhoudsniveau B van de verhardingen de basis zijn. Daarnaast komt bij de onderhoudsplannen de focus liggen op het klimaatrobuust en duurzaam inrichten van de buitenruimte om daarmee een bijdrage te leveren aan het voorkomen van hittestress, droogte en wateroverlast. Concreet betekent dit dat er bij onderhoudswerkzaamheden ruimte voor groen wordt gezocht waar nu nog verharding ligt, niet functionele uitstapstroken verdwijnen en bij brede trottoirs komt ruimte voor groen.

Kunstwerken

- De onderhoudstoestand bij de meeste kunstwerken voldoet aan de norm. De grote bruggen en viaducten, zoals de fietstunnel Kleine Houtweg / Binnenduinrandweg en het leidingenviaduct in de aansluiting A9, zijn van recente datum en vereisen nog geen groot onderhoud.
- Kleinere fiets- en voetgangersbruggen zijn in 2021 geïnspecteerd. Groot onderhoud is nog niet noodzakelijk. Waar nodig wordt klein onderhoud verricht.

Wat gaan we ervoor doen?

- Jaarlijks uitvoeren van het onderhoudsprogramma. Het onderhoudsprogramma komt voort uit de weginspectie en de maatregelentoets. Met de resultaten van de weginspectie van 2020 wordt het onderhoudsprogramma voor 2021 en 2022 opgesteld. Door het uitvoeren van het onderhoudsprogramma blijft de kwaliteit van verhardingen minimaal op niveau B.
- Bij het uitvoeren van de onderhoudswerkzaamheden wordt de integrale samenwerking gezocht met rioleringswerkzaamheden, groen en herstructureringsprojecten.
- De coating van de tunnel Laan van Broekpolder is toe aan groot onderhoud, plaatselijk herstel van de betonwand en het aanbrengen van een nieuwe coating. Hier is in de Perspectiefnota 2021-2024 budget voor beschikbaar gesteld.
- Punt van aandacht is de steeds frequenter voorkomende schades aan voetpaden door wortelopdruk van bomen. Het oplossen van deze schades kunnen in de meeste gevallen niet wachten omdat de veiligheid in het geding komt.
- De paden van halfverharding in de Vlaskamp, park Assumburg Oud-Haerlem en bij de Stroomwal/geluidswal A9 zijn bij natte weersomstandigheden nagenoeg onbegaanbaar. Hierover komen veel meldingen binnen. Voor het aanbrengen van een beter begaanbare deklaag is budget beschikbaar gesteld in de Perspectiefnota 2021-2024.

Financiële consequenties

Voor de wegen, straten, pleinen, kunstwerken, straatverlichting en straatmeubilair zijn budgetten voor begrote onderhoudskosten opgenomen in het programma Fysiek domein. Deze lasten en baten zijn als volgt in de begroting opgenomen:

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot BRP 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Reclame	0	-12	-11	-11	-11	-11
Wegen, straten en pleinen	-2.839	-2.561	-2.309	-2.457	-2.554	-2.634
Verkeersmaatregelen	-309	-343	-307	-308	-309	-310
Openbare verlichting	-665	-675	-741	-715	-727	-742
Verbeteren woonomgeving	0	0	-2	-2	-2	-2
Totaal lasten	-3.812	-3.591	-3.371	-3.493	-3.602	-3.699
Reclame	0	39	40	41	42	42
Wegen, straten en pleinen	29	22	22	23	23	24
Verkeersmaatregelen	19	3	3	3	3	3
Openbare verlichting	136	141	144	147	149	152
Verbeteren woonomgeving	0	0	0	0	0	0
Totaal baten	184	205	209	213	217	221
Saldo	-3.628	-3.386	-3.161	-3.280	-3.386	-3.479

2. Riolering

Doelstelling en beleidskader

- In stand houden van de riolering inclusief alle kolken, rioolaansluitingen, pompinstallaties, randvoorzieningen alsmede het bestaande drainagesysteem.
- De algemeen geldende wettelijke kaders als de Waterwet, de Wet milieubeheer en het Gemeentelijk water- en rioleringsplan (GRP) zijn leidend voor het beheer. Het GRP betreft niet alleen de riolering, maar eveneens de zorgplicht voor regen- en grondwater.

De staat van onderhoud

- De algemene onderhoudstoestand van riolering voldoet over het algemeen aan het vastgestelde kwaliteitsniveau. Kleinschalige gebreken zijn incidenteel, beperkt van omvang en worden binnen de periode van een jaar verholpen.
- Bij grootschalige vervangingsinvesteringen wordt zoveel mogelijk meegelift met herstructureringsprojecten. Hierdoor wordt onder meer het vervangingstempo bepaald.
- De kwaliteit van de pompinstallaties is onder invloed van het regionale onderhoudsbestek gemalen verbeterd.
- Drainage is opgenomen in het beheerbestand en wordt structureel onderhouden.
- Omdat alle riolering inmiddels minstens één keer is geïnspecteerd wordt samen met andere gemeenten gekeken naar een andere manier van inspecteren (ten opzichte van de statische cyclus: één keer in de tien jaar inspecteren), zonder dat de kennis en inzicht over de kwaliteit van de riolering verloren raakt.

Wat gaan we ervoor doen?

- Jaarlijks wordt de riolering (inclusief de kolken, pompinstallaties, randvoorzieningen en drainagesystemen) planmatig gereinigd en onderhouden.
- Indien nodig worden bewoners geïnformeerd over het juiste gebruik van de riolering via informatiebrieven en -folders.

Algemeen

- Voor de riolering is volledige kostendekkendheid (inclusief BTW) uitgangspunt van beleid ([Paragraaf A Lokale heffingen](#)).
- De kosten die betrekking hebben op de riolering worden gedekt uit de opbrengst rioolheffingen.
- 20% van de kosten van straatreiniging wordt via de rioolheffing gedekt.
- De afschrijvingslasten van bestaande en toekomstige investeringen worden op basis van annuïteiten berekend.
- De rekenrente voor de rioolinvesteringen is tot en met 2024 vastgesteld op 1,50%.
- Met ingang van 2022 worden de BTW uitgaven van de riolering in stappen van 25% per jaar doorberekend in de rioolheffing.

Exploitatie

- Bij de begroting wordt uitgegaan van 100% kostendekkendheid.

Voorzieningen

Voorziening Rioleringen GRP

- De voorziening Rioleringen GRP wordt jaarlijks aangevuld door een storting. De voorziening wordt jaarlijks ingezet om vervangingsinvesteringen voor de riolering te bekostigen.
- Pas als de voorziening niet toereikend is, wordt het resterende bedrag van de vervangingsinvesteringen afgeschreven.

Voorziening Verplichtingen riolering

De voorziening Verplichtingen riolering wordt bij de jaarrekening aangevuld met de resterende budgetten vanwege uitstel van (onderhouds-)werkzaamheden.

- Gedurende het nieuwe begrotingsjaar worden zoveel mogelijk uitgestelde werkzaamheden alsnog uitgevoerd, zodat deze voorziening aan het eind van het jaar volledig is aangewend.

Financiële consequenties

Voor rioleringswerkzaamheden is budget voor begrote onderhoudskosten opgenomen in het programma Fysiek domein. De lasten en baten zijn, op hoofdlijnen, als volgt in de begroting opgenomen:

Producten

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot BRP 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Riool	-354	-331	-332	-336	-340	-345
Onderhoud pompinstallaties	-244	-169	-172	-174	-177	-180
Onderhoud randvoorzieningen	-40	-36	-37	-38	-38	-39
Rioolheffing, kwijtschelding	-200	-200	-201	-204	-208	-211
Riolering/grondwater	-112	-86	-88	-89	-90	-91
Onderhoud kolken	-118	-121	-118	-120	-121	-123
Inning rioolheffing	-43	-43	-44	-44	-44	-44
Gemeentelijk Rioleringsplan	-1.214	-1.164	-1.172	-1.268	-1.425	-1.646
Riool (kosten FZ)						
Totaal lasten	-2.324	-2.150	-2.163	-2.273	-2.444	-2.678
Rioolheffing	3.294	3.352	3.463	3.635	3.870	4.169
Inning rioolheffing	0					
Onderhoud kolken	0					
Onderhoud randvoorzieningen	4					
Gemeentelijk Rioleringsplan	4					
Riool	35					
Riolering/grondwater	28					
Onderhoud pompinstallaties	77					
Totaal baten	3.440	3.352	3.463	3.635	3.870	4.169
Saldo	1.116	1.202	1.300	1.363	1.426	1.491

3. Oppervlaktewater**Doelstelling en beleidskader**

- Het doel is zorg dragen voor een goed functionerend watersysteem en voldoen aan de Waterwet en Wet milieubeheer. Het Gemeentelijk water- en rioleringsplan (Verbinden met water) is ook leidend voor het waterbeheer.
- Het onderhoud van het stedelijk water is door het Hoogheemraadschap overgenomen.
- De gemeente blijft verantwoordelijk voor de doorstroming van het water door duikers en roosters. Dit gebeurt door het schoonhouden van de roosters en duikers en indirect door het opruimen van drijfvuil.
- De gemeente is verantwoordelijk voor de beschoeiingen langs de waterkanten (voor zover dat niet privaatrechtelijk met derden is geregeld).
- Het gewenste onderhoudsniveau is beeldkwaliteit drijfvuil B.

Beeldkwaliteitsniveau water-oever-drijfvuil

A+	A	B	C	D
----	---	---	---	---

				
Er is geen drijfvuil	Er zijn enkele stukjes drijfvuil	Er zijn geen meerdere stukjes drijfvuil	Er is regelmatig drijfvuil op opvallende/ beeld-bepalende locaties	Er is veel drijfvuil op opvallende/ beeld-bepalende locaties

De staat van onderhoud

- De gestelde beeldkwaliteit wordt behaald.
- De beschoeiingen die in slechte staat verkeren worden vervangen.

Wat gaan we ervoor doen?

- Gedurende het jaar wordt het verwijderen van drijfvuil op beeldkwaliteit B gehandhaafd.
- De roosters voor de duikers worden wekelijks schoongemaakt.
- Waar mogelijk worden er natuurvriendelijke oevers gerealiseerd.

Voorziening

De greppels rondom het archeologische monument Oud-Haerlem moeten nog worden gebaggerd. Dat wordt gecombineerd met de maatregel om de waterpartijen in de Broekpolder met water uit het park Assumburg Oud-Haerlem op peil te houden en in geval van hevige neerslag het water uit het gebied rondom de Lessestraat juist af te voeren richting het watersysteem van park Assumburg Oud-Haerlem.

Financiële consequenties

Voor het beheer van oppervlaktewater is budget voor begrote onderhoudskosten opgenomen in het programma Fysiek domein. De lasten en baten zijn, op hoofdlijnen, als volgt in de begroting opgenomen:

Producten

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot BRP 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Watergangen en vijvers	-294	-347	-324	-326	-327	-330
Baggerprogramma	-70	-71	-70	-71	-72	-73
Beschoeiing en duikers	-90	-121	-136	-148	-159	-166
Totaal lasten	-453	-538	-531	-546	-559	-569
Watergangen en vijvers	1	29	0	0	0	0
Baggerprogramma	0	0	0	0	0	0
Beschoeiing en duikers	0	0	0	0	0	0
Totaal baten	1	29	0	0	0	0
Saldo	-452	-509	-531	-546	-559	-569

4. Groen, speeltoestellen en kunstobjecten**Doelstelling en beleidskaders****Openbaar groen**

Het op een zo efficiënt mogelijke wijze in stand houden van het openbaar groen, bomen en sportvelden en het waarborgen van de veiligheid en de kwaliteit.

- In het Groenbeleidsplan en de APV zijn de onderhoudsniveaus voor beplanting en gras bepaald.
- Het onderhoudsniveau is gesteld op niveau B volgens een landelijk geldende normering.
- De bomen worden onderhouden op basis van technische inspecties waarbij getoetst wordt op gezondheid en veiligheid.

Speeltoestellen

Uitgangspunt van de speelruimte is dat de speelplekken schoon, heel en veilig moeten zijn. Daarnaast dient de inrichting van de speelplekken uitdagend en veelzijdig te zijn. Uitdaging op de speelplek voorkomt verveling en verkeerd gedrag van kinderen. Hierdoor kunnen ongelukken en/of ongewenst gedrag voorkomen worden.

- Er wordt gestreefd naar een goede spreiding en diversiteit van speelruimte. Hierbij wordt de gestelde richtlijn van het convenant jongeren op gezond gewicht (JOGG) aangehouden. Hierin staat opgenomen dat ieder kind een aantrekkelijke, veilige, speelplek verdient binnen 400 meter van zijn huis.
- Met diversiteit bedoelen we dat er in een wijk een traditionele speelplek aanwezig is (toestellen met kunstgras ondergrond), een natuurlijke speelplek (toestellen op gras met heuvels), een sportplek (balspel of fitness) en een of meerdere informele speelruimte (geen toestellen).

De algemeen geldende wettelijke kaders zijn het Warenwetbesluit Attractie- en Speeltoestellen (WAS) en de bij behorende NEN-normen en het Speelruimtebeleidsplan 2015-2019.

Kunstobjecten

Er is geen specifiek beleid aanwezig voor het onderhoud en beheer van kunstobjecten. Wel is er een Cultuurnota die het beleid voor kunst in zijn algemeenheid beschrijft. Voor de kunstobjecten is er geen beeldkwaliteit vastgelegd. Jaarlijks vindt er inspectie plaats waarvan de resultaten worden meegenomen in het onderhoudsplan.

De staat van onderhoud

Openbaar groen

De onderhoudstoestand van openbaar groen en bomen voldoet aan de kwaliteitseisen in het beheerplan (niveau B). De toename van het aantal oudere bomen en de droogte van de laatste jaren is een punt van aandacht. Om de kwaliteit en veiligheid van de bomen voor de komende jaren op peil te houden dient hieraan extra zorg te worden besteed.

Speeltoestellen

Uit onderzoek is naar voren gekomen dat een flink aantal speeltoestellen sterk verouderd is. Enkele toestellen kennen een risico op een beknelling. Deze toestellen worden komend jaar aangepast of verwijderd. Het risico op onveilige situaties wordt op deze manier beperkt.

Wat gaan we ervoor doen?

Groen

Bestekmatig onderhoud aan bomen, gazons en beplanting.

Speeltoestellen

- Inspectie, reinigen en onderhouden van de speeltoestellen.
- Enkele speelplekken worden verwijderd en omgevormd tot informele speelruimte.
- Andere speelplekken of speeltoestellen worden vervangen, rekening wordt gehouden met een diversiteit in speelruimte.
- Regulier onderhoud op de Cruiff Court en val-dempende kunstgras ondergronden.

Kunstobjecten

Inspectie en reinigen van kunstobjecten.

Kunstobjecten verkopen/adopter

In 2022 wordt in overleg met de kunstenaars en lokale bedrijven ingezet op verkoop/adoptie van kunstobjecten in de openbare ruimte conform het voorstel in de Perspectiefnota.

Financiële consequenties

Voor groen, spelen en kunst zijn budgetten voor begrote onderhoudskosten opgenomen in programma Sociaal en Fysiek domein. De lasten en baten zijn, op hoofdlijnen, als volgt in de begroting opgenomen:

Producten

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot BRP 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Openbaar groen	-1.957	-2.186	-2.212	-2.188	-2.197	-2.234
Begraafplaatsen	-277	-291	-294	-295	-311	-313
Sportvelden	-437	-1.003	-338	-340	-342	-343
Recreatieve voorzieningen	-439	-470	-424	-455	-455	-464
Totaal lasten	-3.110	-3.951	-3.268	-3.278	-3.305	-3.354
Begraafplaatsen	193	225	229	233	237	242
Sportvelden	56	54	55	56	57	58
Recreatieve voorzieningen	67	66	68	70	71	72
Totaal baten	316	345	352	359	365	371
Saldo	-2.795	-3.606	-2.916	-2.919	-2.940	-2.983

5. Accommodaties**Doelstelling en beleidskader**

Doelstelling van het beheer en onderhoud is het functioneel en veilig houden van de gemeentelijke accommodaties. De algemeen geldende wettelijke kaders als het Bouwbesluit en het Gebruiksbesluit alsmede diverse normen zijn leidend voor het beheer en onderhoud. Het gewenste onderhoudsniveau voor alle accommodaties is gesteld op redelijk (niveau 3). De gemeente houdt toezicht op de onderwijshuisvesting en de staat van het onderhoud en monitort dit via een conditiemeting.

De staat van onderhoud

De onderhoudstoestand bevindt zich op het vastgestelde niveau.

Wat gaan we ervoor doen?

Jaarlijks opstellen en uitvoeren van een uitvoeringsprogramma voor planmatig onderhoud aan alle accommodaties op grond van een meerjarig onderhoudsprogramma.

Financiële consequenties

Onderstaande bedragen voor de lasten met betrekking tot de accommodaties zijn inclusief de dotaties in de onderhoudsvoorzieningen. De jaarlijkse uitgaven uit de onderhoudsvoorzieningen zijn opgenomen in het overzicht van de voorzieningen. De lasten en baten zijn, op hoofdlijnen, als volgt in de begroting opgenomen:

Producten

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot BRP 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Onderwijshuisvesting	-3.152	-3.233	-3.551	-3.180	-3.976	-3.559
Gymnastiekaccommodaties	-175	-189	-182	-185	-188	-229
Welzijnsaccommodaties	-140	-110	-127	-128	-128	-129
Administratiekantoor Brandweerkazerne	-204	-185	-201	-205	-207	-208
Kunst cultuuraccommodaties	-142	-140	-145	-148	-150	-153
Sportgebouwen/Waterakkers	-297	-291	-273	-274	-275	-276
Sportgebouwen/De Velst	-118	-106	-106	-107	-107	-107
Overige accommodaties	-74	-73	-76	-77	-77	-78
Totaal lasten	-4.303	-4.327	-4.662	-4.303	-5.107	-4.739
Onderwijshuisvesting	15	15	15	15	15	15
Gymnastiekaccommodaties	46	57	30	32	33	34
Welzijnsaccommodaties	90	92	93	95	97	98
Administratiekantoor Brandweerkazerne	3	0	0	0	0	0
Kunst cultuuraccommodaties	58	62	63	64	66	67
Sportgebouwen/Waterakkers	173	186	189	193	196	200
Sportgebouwen/De Velst	32	13	14	15	15	15
Overige accommodaties	89	53	54	55	56	57
Totaal baten	506	478	459	469	477	486
Saldo	-3.797	-3.849	-4.203	-3.834	-4.630	-4.253

D Financieringen

Algemeen en wettelijk kader

Treasury is de beheersing (door middel van sturing en bewaking) van financiële posities en de aan deze posities en stromen verbonden kosten en risico's. Concreet betekent dit dat de financiering van het beleid tegen zo gunstig mogelijke voorwaarden plaatsvindt en de rente- en kredietrisico's worden afgedekt. De treasuryfunctie dient hierbij uitsluitend de publieke taak en geschiedt binnen de financiële kaders van de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FiDO), waarbij prudent beheer een basisvoorwaarde is. Daarnaast vormen de Regeling Uitzettingen en Derivaten Decentrale Overheden (RUDDO), de Wet Houdbare Overheidsfinanciën (Wet HOF) en de Regeling Schatkistbankieren decentrale overheden het wettelijk kader voor de financiering.

Treasuryfunctie; taken en beleid

Financiering, cashmanagement en renterisicobeheer zijn taken die onderdeel uitmaken van de treasuryfunctie. Vanuit organisatorisch oogpunt is het doel om te voorzien in de behoefte aan vreemd vermogen tegen zo laag mogelijke kosten en de organisatie te beschermen tegen ongewenste financiële risico's. Het financieringsbeleid van de gemeente Heemskerk is erop gericht om bij een normale rentestructuur maximaal gebruik te maken van de mogelijkheid om financieringsmiddelen met een korte looptijd aan te trekken. Daarbij worden de wettelijke kaders voor renterisicobeheer (kasgeldlimiet en renterisiconorm) in acht genomen.

De Commissie BBV heeft in 2016 de Notitie rente 2017 gepubliceerd. Het doel is om gemeenten te stimuleren om nog nauwkeuriger te ramen en de rentetoerekening transparant te maken. De rentevergoeding over het Eigen Vermogen (de zogenaamde bespaarde rente) is beperkt en het rente-omslagpercentage om de werkelijke rentelast toe te rekenen aan investeringen moet zodanig zijn dat het resultaat op treasury minimaal wordt. De Commissie BBV streeft naar een treasuryresultaat van nul. In de Perspectiefnota 2022 is voorgesteld om het rente-omslagpercentage voor 2022 op 1,50% vast te stellen (het percentage in 2021 was 1,50%).

Kasgeldlimiet en renterisiconorm

Voor beheersing van de financiële risico's bij het aantrekken en uitzetten van geldmiddelen wordt gebruik gemaakt van de 2 onderstaande instrumenten. Beide instrumenten zijn wettelijk verankerd in de Wet FiDO.

Kasgeldlimiet

Om een grens te stellen aan de korte financiering, is in de Wet FiDO de kasgeldlimiet opgenomen. De kasgeldlimiet beoogt de budgettaire gevolgen van schommelingen in de rente op kortlopende financieringsmiddelen (rente-typische looptijd tot 1 jaar) te beheersen. De kasgeldlimiet is bij Ministeriële regeling vastgesteld op 8,5%. Omdat de vlottende schuld is bedoeld voor financiering van lopende uitgaven, wordt het nominale bedrag van de kasgeldlimiet berekend door dit percentage te vermenigvuldigen met het begrotingstotaal bij aanvang van het begrotingsjaar. De gemeente mag tot maximaal dit bedrag met vlottende schulden financieren.

Het is gemeenten toegestaan om de kasgeldlimiet te overschrijden, onder voorwaarde dat deze overschrijding niet langer dan 2 achtereenvolgende kwartalen duurt. Na deze periode geldt de verplichting om maatregelen te treffen om het opvolgende kwartaal weer aan de kasgeldlimiet te voldoen.

Het streven van de gemeente is om de kasgeldlimiet maximaal te benutten. Historisch gezien is de rente op kortlopende financieringsmiddelen doorgaans lager dan de rente op langlopende middelen. Het beleid is erop gericht om, bij een normale rentestructuur, maximaal met kortlopende schulden te financieren. Naast het feit dat dit de laatste jaren veel (eenmalig) voordeel bracht, biedt dit eveneens een hoge mate van flexibiliteit.

In de Wet FiDO wordt de gemiddelde korte financiering (de netto vlottende schuld) per 3 maanden getoetst aan de kasgeldlimiet. Hiertoe wordt het gemiddelde genomen van de korte financiering op de eerste dag van de 3 kalendermaanden in een kwartaal. Hierover wordt eenmaal per jaar gerapporteerd in de paragraaf Financieringen in de begroting en de jaarrekening.

Bedragen x € 1.000

Berekening kasgeldlimiet	2022
Begrotingstotaal 2022	108.231
Vastgesteld percentage (bij Ministeriële regeling)	8,50%
Kasgeldlimiet 2022	9.200

Renterisiconorm

Een belangrijk uitgangspunt in de Wet FiDO is het vermijden van grote fluctuaties in de rentelasten van openbare lichamen. De renterisiconorm is opgesteld met als doel de rentegevoeligheid van de leningenportefeuille met een looptijd vanaf 1 jaar te beperken. Dit houdt in dat de jaarlijks verplichte aflossingen en renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal.

Hiermee wordt nagestreefd dat gemeenten hun langlopende leningenportefeuille zodanig spreiden dat de renterisico's gelijkmatig over de jaren worden gespreid. De renterisiconorm voor 2022 bedraagt 21,646 miljoen euro. De huidige leningenportefeuille kent geen renteherzieningen.

In onderstaande tabel is de ruimte onder de renterisiconorm voor Heemskerk inzichtelijk gemaakt.

Bedragen x € 1.000

Berekening renterisiconorm	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
1. Renteherziening	0	0	0	0
2. Aflossingen	2.533	1.533	1.533	1.533
Renterisico (1 + 2)	2.533	1.533	1.533	1.533
3. Renterisiconorm	21.646	20.987	21.367	21.498
Ruimte renterisiconorm (3 - (1 + 2))	19.113	19.454	19.834	19.965

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de gemeente Heemskerk ruimschoots binnen de renterisiconorm blijft. De leningenportefeuille bestaat uit langlopende geldleningen die op

lineaire basis worden afgelost. Als gevolg hiervan is sprake van een gelijkmatig aflossingspatroon en geringe renterisico's.

Regeling Schatkistbankieren

Gemeenten zijn verplicht om hun overtollige liquide middelen aan te houden in de schatkist bij het Rijk. Alleen positieve banksaldi voor het betalingsverkeer op eigen bankrekeningen mogen door de gemeente worden aangehouden. Voor de omvang daarvan geldt het drempelbedrag uit de Regeling Schatkistbankieren decentrale overheden van 5 december 2013. Dat drempelbedrag bedraagt 0,75% van het begrotingstotaal (bij een begrotingstotaal tot 500 miljoen euro). Als over een periode van 3 maanden de positieve saldi van de bankrekeningen dit drempelbedrag dreigen te overschrijden, is de gemeente verplicht om het meerdere op de rekening bij de schatkist van het Rijk te storten.

Het doel van deze regeling is dat door consolidatie de gerapporteerde EMU-schuld van Nederland lager is. Die EMU-schuld hoort volgens het Verdrag van de Europese Unie lager te zijn dan 60% van het Bruto Binnenlands Product (bbp). Voor het berekenen van deze EMU-schuld mogen onderlinge schulden en tegoeden van de centrale overheid en de gemeenten (provincies en waterschappen) worden verrekend. Daarnaast lopen gemeenten over de overtollige liquide middelen die bij de schatkist staan geen risico dat dit geld door een faillissement van een financiële instelling verloren gaat.

Wijziging Regeling Schatkistbankieren

Uit evaluatie van de Regeling Schatkistbankieren is gebleken dat de huidige drempel voor het schatkistbankieren als te krap wordt beschouwd. In plaats dat alleen overtollige liquide middelen in de schatkist belanden, moeten gemeenten bij de huidige drempel met enige regelmaat ook gelden voor het normale betalingsverkeer in de schatkist storten.

Vanaf 1 juli 2021 wordt voor gemeenten (en provincies, waterschappen en hun gemeenschappelijke regelingen) met een begrotingstotaal tot 500 miljoen euro de drempel voor het verplicht schatkistbankieren verhoogd naar 2% van het begrotingstotaal met een minimum van 1 miljoen euro.

Voor gemeenten met een begrotingstotaal van 500 miljoen euro of meer wordt de drempel 10 miljoen euro plus 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de 500 miljoen euro te boven gaat.

Dit is overeengekomen tussen de fondsbeheerders, de Vereniging Nederlandse Gemeenten, het Interprovinciaal Overleg en de Unie van Waterschappen.

Rentevisie

Een belangrijke component voor het uitvoeren van het treasurybeleid is de renteontwikkeling op de geld- en kapitaalmarkt. Voor het nemen van beslissingen over het optimaal beleggen van gelden bij het Rijk, het afdekken van risico's en voor het aantrekken van vaste geldleningen is een rentevisie noodzakelijk.

Jaarlijks wordt een zo nauwkeurig mogelijke inschatting gemaakt van de verwachte ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt (de zogenaamde rentevisie) en het effect daarvan op de rentetarieven. Dit is van belang, omdat de rentelasten van nieuw aan te trekken langlopende geldleningen op de gemeentelijke exploitatie drukken. Deze rentevisie is gebaseerd op de verwachtingen van enkele financiële instellingen zoals de Europese Centrale Bank (ECB) en de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG).

In deze paragraaf Financieringen wordt bij de berekening van de financieringspositie geprognosticeerd of en in hoeverre het aantrekken van geldleningen noodzakelijk is.

Afgelopen jaar is de Nederlandse economie gekrompen. Dit is met name te wijten aan de uitbraak van de coronapandemie. Als gevolg hiervan is de rente verder gedaald.

Het rentetarief op de geldmarkt (geldleningen met een looptijd < 1 jaar) is momenteel nog steeds negatief. De rente voor 10-jaars geldleningen bedraagt rond de 0%. Verwacht wordt dat de economie in de loop van 2021 en verder in 2022 zal groeien en daarmee ook de inflatie. Om de prijsstijging te beperken houdt de ECB de rente in ieder geval tot medio 2022 laag. Samenvattend is het de verwachting dat de rente op de kapitaalmarkt dit jaar en volgend jaar licht zal stijgen.

In de Perspectiefnota 2022 is voorgesteld om de renteniveau voor het begrotingsjaar 2022 gelijk te houden aan het niveau van 2021. Concreet houdt dit in dat voor kort geld als rentetarief 0,00% en voor lang geld een rentetarief van 0,75% wordt gehanteerd.

Omdat de raad met het vaststellen van de Perspectiefnota 2022 fundamentele keuzes heeft gemaakt die van invloed zijn op de financiële positie van de gemeente, is in deze begroting de actuele financieringsbehoefte opgesteld.

Hieronder staan de rentepercentages waarmee in de Begroting 2022 rekening wordt gehouden (zie ook de Perspectiefnota 2022).

- Verwachting korte rente financieringstekort 0,00%
- Verwachting korte rente financieringsoverschot 0,00%
- Verwachting lange rente financieringstekort 0,75%

Liquiditeitsplanning en financieringsbehoefte

De meerjarige prognose van de financieringsbehoefte ziet er als volgt uit:

Bedragen x € 1.000	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Financieringsoverschot/-tekort	-16.452	-23.426	-30.830	-32.775
Kasgeldlimiet	9.200	8.920	9.081	9.137
Prognose aan te trekken kasgeld	9.200	8.920	9.081	9.137
Minimaal aan te trekken lang geld	7.252	14.506	21.749	23.638

Financieringsbehoefte 2022

Het is voor de gemeente mogelijk om tegen voordelige condities vreemd geld aan te trekken. Dat heeft te maken met de zekerheid die de gemeente, als overheidsorgaan, aan de financiers biedt. Echter, het aantrekken van middelen is alleen toegestaan voor de financiering van gemeentelijke taken.

Om een beeld te krijgen of en zo ja, hoeveel middelen de gemeente Heemskerk de komende jaren denkt nodig te hebben, wordt een prognose van de financieringsbehoefte opgesteld. De bedragen in het overzicht zijn gebaseerd op prognoses van onder meer de voorgenomen investeringen en de verwachte begrotingsresultaten.

Het berekende financieringstekort op 1 januari 2022 bedraagt 16,4 miljoen euro. De prognose is dat dit tekort gedurende 2022 met 7 miljoen euro stijgt tot 23,4 miljoen euro. Dit

wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door geplande investeringen binnen het fysiek domein (wegen en riolering). Het stijgende tekort in 2023 wordt veroorzaakt door eveneens geplande investeringen binnen het fysiek domein alsmede het Integraal Huisvestingsplan scholen. Hoe dit tekort zich werkelijk ontwikkelt hangt mede af van realisatie van de geplande investeringen. Wanneer deze investeringen niet worden uitgevoerd, valt het financieringstekort lager uit dan nu geprognosticeerd.

In deze financieringsbehoefte wordt, tot het bedrag van de kasgeldlimiet, voorzien met kort geld. In lijn hiermee wordt in het resterende deel van de financieringsbehoefte voorzien met vreemd lang geld. De hiermee gepaard gaande stijging van de te betalen rente is bij de huidige rentestand binnen de begroting op te vangen.

Financiering en mandatering

Over een jaar bezien kunnen de werkelijke overschotten en tekorten pieken en dalen vertonen. Een van de onzekere factoren voor 2022 is dat we nog steeds niet precies weten welke effecten corona op onze financiën heeft en nog zal gaan krijgen. In het geval van tekorten is het zaak snel en adequaat op de situatie te kunnen reageren en tijdelijk extra financiële middelen aan te trekken. Op basis van deze prognose stellen wij de raad voor om het college, via het vaststellen van deze begroting, te mandateren om gedurende 2022 financiële middelen aan te trekken tot een maximaal bedrag van 16 miljoen euro. Dit betreft kort (kas- en daggeldleningen) en lang geld tezamen.

Dit maximale bedrag is als volgt opgebouwd:

- 7 miljoen euro voor het oplopende financieringstekort. Hiervoor wordt in eerste instantie gedacht aan het aantrekken van lang geld.
- Daarnaast willen we de ruimte tot aan de kasgeldlimiet van afgerond 9 miljoen euro zo optimaal mogelijk kunnen benutten omdat hier (vooralsnog) geen rentekosten aan zijn verbonden zoals in de rentevisie is vermeld.

De werkelijke behoefte aan financiële middelen wordt gedurende het begrotingsjaar gemonitord en via de bestuursrapportages aan de raad gerapporteerd.

Meerjarenprognose

Zoals aangegeven in de rentevisie is de prognose dat het niveau van de rente langdurig laag zal blijven. Echter, dit is een prognose en allesbehalve een zekerheid. Het risico van een rentestijging bestaat altijd, maar deze zal naar verwachting beperkt zijn.

Rentekosten en -opbrengsten financieringsfunctie

Beleggingsportefeuille

In 2021 zijn geen financiële middelen belegd. Naar verwachting gebeurt dit in 2022 ook niet. Met uitzondering van het dividend op de aandelen BNG en de garantstellingsprovisie NV HVC worden in 2022 geen opbrengsten uit belegde gelden geraamd.

Portefeuille langlopende geldleningen

De gemeente streeft ernaar om de nodige langlopende geldleningen tegen zo laag mogelijke kosten aan te trekken en tegelijkertijd de renterisico's te beheersen. Ter financiering van de gemeentelijke activiteiten wordt uitgegaan van integrale financiering (totaalfinanciering). Essentie van deze wijze van financiering is dat wordt uitgegaan van de totale financieringsbehoefte. In 2022 wordt afgerond 2,5 miljoen euro op de bestaande langlopende geldleningen afgelost.

Bedragen x € 1.000

Nummer	Verstrekker	Soort lening	Rente%	1-1-2022	Rente	Aflossing	31-12-2022	Einddatum
1145	BNG	Lineair	2,42	1.000	24	1.000	0	jul-22
1144	NWB	Lineair	4,92	16.667	820	833	15.834	jan-41
1146	Prov. Flevoland	Lineair	0,5	2.800	14	700	2.100	mrt-25
				20.467	858	2.533	17.934	

Renteparagraaf

In de renteparagraaf wordt aangegeven met welke rentelasten en -baten rekening wordt gehouden en op welke wijze wordt omgegaan met het toerekenen van rente in de begroting.

Met betrekking tot het toerekenen van rente zijn de volgende regels van toepassing:

- Een rentevergoeding over eigen vermogen en/of voorzieningen mag maximaal het gewogen gemiddelde rentepercentage over de aangetrokken geldleningen bedragen.
- Over de boekwaarden van integraal gefinancierde vaste activa per 1 januari wordt een eenduidige omslagrente berekend die aan de taakvelden wordt toegerekend. Dit percentage mag binnen een marge van 0,5% worden afgerond.
- Het toerekenen van rente aan de taakvelden vindt plaats via het taakveld Treasury. Hiertoe worden alle rentelasten en -baten in eerste instantie op het taakveld Treasury geboekt. Dit geldt ook voor de rentelasten en -baten van eventuele projectfinanciering.

In het renteschema hierna wordt inzicht gegeven in de rentelasten, de rentetoerekening aan de begroting en het renteresultaat. De rente over eigen vermogen berekenen we alleen over de Algemene reserve.

Renteschema

Bedragen x € 1.000	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Externe rentelasten	912	899	908	877
Externe rentebaten	-16	-16	-16	-16
Totaal door te rekenen externe rente	896	883	892	861
Verplicht door te berekenen rente aan grondexploitatie	-3	-3	-3	-3
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	893	880	889	858
Rente over eigen vermogen	218	278	289	285
Rente over voorzieningen	-	-	-	-
Aan taakvelden toe te rekenen (interne en externe) rente	1.111	1.158	1.178	1.143
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente op basis van renteomslag van 1,50%	1.263	1.342	1.453	1.452
Rentesaldo taakveld Treasury	152	184	275	309

Overige risico's

Heemskerk heeft de beschikking over een rekening-courantfaciliteit bij de BNG van 3 miljoen euro en daar bovenop een intra-daglimiet van 5 miljoen euro.

Daarboven bestaat de mogelijkheid om dit bedrag aan te vullen met kas- en/of daggeldleningen voor zover de kasgeldlimiet dit toelaat. Mede hierdoor is het liquiditeitsrisico gering.

De BNG heeft medio 2021 aangekondigd om per 1 juli van dat jaar over te gaan tot het rekenen van negatieve creditrente over het positieve banksaldo. Hierbij wordt uitgegaan van een drempelbedrag van € 500.000,- waarover geen rente in rekening wordt gebracht. Over het positieve saldo wat dit drempelbedrag te boven gaat, wordt vanaf 1 juli 2021 rente berekend.

In relatie met het verhogen van het drempelbedrag van de schatkist zijn hier mogelijk financiële consequenties aan verbonden. In de Begroting 2022 is geen rekening gehouden met deze (extra) rentekosten.

Daartegenover staat dat de rente op kasgeldleningen nog steeds negatief is. Jaarlijks trekt Heemskerk enkele kasgeldleningen aan. Ook deze renteopbrengsten zijn (in verband met de rentevisie) niet begroot. Er is sprake van nivellering van deze budgettaire effecten. Vanaf juli 2021 wordt ingezet op actief en consequent saldobehoor.

Door de invoering van het verplicht gestelde schatkistbankieren is het kredietrisico over eventuele overtollige middelen komen te vervallen. Het Rijk heeft dit risico overgenomen. Daarnaast is er risico verbonden aan gemeentelijke borgstellingen. Deze borgstellingen komen op 2 manieren voor:

1. Directe borgstellingen.
2. Achtervang.

In geval van directe borgstellingen staat de gemeente garant voor betaling van rente en aflossing op langlopende geldleningen die door derden zijn aangetrokken ter financiering van activiteiten die in het verlengde liggen van de gemeentelijke publieke taak.

Het bedrag aan borgstellingen bedroeg ultimo 2020 29 miljoen euro.

De achtervang houdt in dat de gemeente samen met het Rijk, een rol speelt in de zekerheidsstructuur van het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). Door deze structuur is het voor de corporaties mogelijk om tegen een lager rentetarief te kunnen lenen. Mede door de strenge toelatingscriteria en periodieke toetsing door dit fonds, loopt de gemeente hierbij een veel lager risico dan bij directe borgstellingen. Ultimo 2020 stond de gemeente als achtervang garant voor 152 miljoen euro.

Relatiebeheer

De Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) treedt als huisbankier voor de gemeente Heemskerk op. Naast de diensten van deze bank wordt eveneens gebruik gemaakt van de diensten van zowel de Rabobank als de ING.

E Bedrijfsvoering

Algemeen

Bedrijfsvoering omvat de primaire en ondersteunende processen die worden ingezet om de dienstverlening aan de inwoners en bedrijven te garanderen. Het betreft onder andere de volgende ondersteunende onderdelen binnen de ambtelijke organisatie:

- Personeel & Organisatie.
- Planning, Control & Financiën.
- Informatievoorziening en ICT.
- Communicatie.
- Inkoop.

Personeel & Organisatie

Personeel & Organisatie richt zich op de ontwikkeling van de organisatie en van de medewerkers.

In lijn met de organisatievisie 2018 werken we aan een toekomstbestendige en wendbare gemeentelijke organisatie vanuit de 3 leidende thema's 'van buiten naar binnen', 'samenwerken & sturen' en de 'wendbare medewerker'.

Resultaat Gericht Samen Werken (RGSW)

Alle medewerkers en leidinggevenden zijn in 2021 getraind in RGSW. In 2022 brengen we het geleerde in praktijk en zetten we in op het maken van resultaatafspraken. Daarnaast gaan we aan de slag met meer projectmatig werken.

Mobiliteit & Ontwikkeling

Belangrijk uitgangspunt is dat we medewerkers stimuleren in hun (persoonlijke) ontwikkeling en we interne en/of externe mobiliteitswensen zo optimaal mogelijk begeleiden. We ondersteunen medewerkers bij een leven lang leren en bij blijvend breed inzetbaar zijn. In 2022 gaan we werken met een nieuwe HR-gesprekscyclus. We stimuleren daarbij de dialoog tussen leidinggevenden en medewerkers over de resultaten, ontwikkeling en de duurzame inzetbaarheid van de medewerker. Om te zorgen dat we als organisatie goed afgestemd zijn op de vele veranderingen die op ons af komen, zetten we in 2022 in op strategisch personeelsmanagement.

Kantoorinrichting en thuiswerken

De coronacrisis heeft een versnelling aangebracht in het digitaal werken en het thuiswerken en we hebben gezien dat thuiswerken voor de uitvoering van veel taken een zeer geschikt middel is. Die meerwaarde willen we behouden door 'hybride' te gaan werken, hetgeen een mix van thuiswerken en op kantoor werken inhoudt. Er is in oktober 2021 een raadsvoorstel voorgelegd voor de nieuwe inrichting van het kantoor en voor de verstrekking van het benodigde krediet. Het kantoor wordt daarbij meer dan nu een locatie voor samenwerken en ontmoeten. Het hybride werken brengt daarnaast met zich mee dat een 'arboproof' thuiswerkplek, vitaliteit en werk-privébalans onderwerpen zijn waar we extra aandacht aan zullen geven.

In juli 2021 is, in afwachting van de cao-onderhandelingen, voor het thuiswerken een tijdelijke vergoeding verstrekt aan medewerkers. Het is nog niet duidelijk op welke manier de thuiswerk-vergoeding in de cao wordt meegenomen. De VNG heeft een compensatie van € 2,- per dag voorgesteld. De structurele jaarlijkse kosten worden vanaf 2022 ingeschat op € 75.000,-.

HR-ontwikkelingen

We zien dat de arbeidsmarkt verandert. Goed gekwalificeerde medewerkers zijn schaars en kunnen vaak kiezen uit meerdere banen. We zetten in op arbeidsmarkcommunicatie en een effectief werving- en selectieproces, om zo een aantrekkelijke werkgever te blijven en talenten uit de markt aan te trekken.

Om te zorgen dat oudere medewerkers vitaal en duurzaam inzetbaar blijven in de eindfase van hun werkende leven, is er voor medewerkers van 60 jaar of ouder de 'Regeling Vitaliteitspact 60+'. De regeling loopt tot 1 juli 2022. In afwachting van de cao-onderhandelingen kijken we hoe we het vitaliteitsbeleid in de toekomst vorm gaan geven.

Loonkostenplafond

In een separaat raadsmemo gaan wij nader in op het amendement uitgavenplafond loonkosten in relatie tot de bestaande en nieuwe taken, alsmede de uitdagingen op de arbeidsmarkt. Dit raadsmemo ontvangt u voorafgaand aan de behandeling van deze begroting.

Planning, Control & Financiën

Alle activiteiten van de raad, het college en de ambtelijke organisatie hebben een financiële component. Binnen bedrijfsvoering is het de primaire taak van het team PCF om te zorgen dat financiële bewegingen binnen normen en kaders gebeuren, inzichtelijk zijn en erover gerapporteerd wordt. Met de Planning en Control-cyclus legt de raad vast wat de gemeente gaat doen, aan het doen is, of gedaan heeft; met de bijbehorende financiële vertaling.

Het brede werkveld van financiën is in ontwikkeling, hierover wordt regelmatig gesproken in de P&C producten en er zijn extra budgetten voor beschikbaar gesteld. Met de inspanningen voeren we verbeteringen in het proces door, om zodoende op termijn minder handmatig werk te hebben, processen beter op elkaar aan te sluiten en efficiënter te maken. Hiervoor moeten mensen begeleid en opgeleid worden en processen beschreven en herschreven worden. De investering hiervoor zal voornamelijk in 2022 en 2023 zitten.

Binnen het programma 'Doorontwikkeling P&C-documenten', werken collega's van Planning, Control & Financiën en Concerncontrol samen met onder andere het college en de auditcommissie om continu verbeteringen door te voeren in het P&C proces. Door bijvoorbeeld vroegtijdig een commissie te betrekken bij het opstellen van (beleids)stukken kunnen wensen en beelden op elkaar afgestemd worden. Hierdoor verhoogt de kwaliteit en kan de gemeenteraad beter invulling geven aan haar kaderstellende rol.

Informatievoorziening, informatie- en communicatietechnologie (ICT) Informatiebeleid

We investeren in moderne en wendbare ICT voor het ondersteunen van de bedrijfsvoering en dienstverlening. Bij het verder rationaliseren van ons applicatielandschap zetten we dan ook waar nodig en mogelijk in op vernieuwing.

Voor de interne organisatie betekent dit dat we doorgaan met het verder op afstand zetten van techniek en inzetten op de mogelijkheden die de cloud biedt. De focus verschuift van het beheren van techniek naar het regie voeren op techniek. Hiertoe wordt de functie informatiemanagement, als brug tussen techniek en organisatie, verder uitgebouwd en ontwikkeld.

ICT-planning en sturing

In de Perspectiefnota 2022-2025 en onder de noodzakelijke ontwikkelingen in deze begroting is de transitie richting de cloud al geduid. Over de baten van ICT-investeringen ontvangt u gelijktijdig met deze begroting een apart raadsmemo.

Omdat nagenoeg elke verandering een ICT component in zich heeft is het voor een goede bedrijfsvoering van belang dat de operatie en veranderingen in samenhang worden gezien en gestuurd. We gaan werken met een organisatiebrede veranderportfolio. Hierdoor wordt het mogelijk om tijdig en meerjarig zichtbaar te maken welke activiteiten met bijbehorende financiële middelen er nodig zullen zijn en hoe deze zich verhouden tot onze mogelijkheden en ambities. Om de veranderingen in goede banen te leiden krijgen de veranderprojecten vorm door inzet van diverse nauw samenwerkende organisatiedisciplines. Richtinggevend zijn de eisen vanuit de cloudstrategie en vanuit de landelijke gemeentelijke informatiearchitectuur GEMMA.

Deze werkwijze sluit aan bij de wijze waarop andere overheden ICT-trends en -ontwikkelingen adopteren.

Gegevensbescherming

Omdat onze afhankelijkheid van ICT toeneemt, en daarmee ook onze digitale kwetsbaarheid, zetten we in op intensivering van onze inspanningen op het gebied van informatiebeveiliging en privacy. De focus ligt hierbij op het verbeteren van de effectiviteit van beveiligings- en privacyprocessen. Daarbij betrekken we ook de resolutie digitale veiligheid zoals die in februari 2021 is vastgesteld door de Algemene Ledenvergadering van de VNG.

Communicatie

De coronacrisis heeft geleerd dat er veel mogelijk is op het gebied van digitaal contact met inwoners. Communicatie zet dan ook in op een mix van digitale enquêtes, informatieveideo's, online peilingen en de meer traditionele middelen. De roep om communicatie is onverminderd groot. Team Communicatie zal nooit aan alle vraag kunnen voldoen. Om versnippering en daarmee ineffectiviteit tegen te gaan zoekt Communicatie naar wegen om meer focus aan te brengen op de grotere onderwerpen die centraal staan in het (oude en nieuwe) Coalitieakkoord. Deze thema's worden als het ware in de etalage gezet en krijgen zoveel mogelijk aandacht en focus. Thema's die niet in de etalage staan krijgen vanzelfsprekend ook communicatieve aandacht, maar niet in die mate als de 'etalage thema's'. Hiermee verwacht Communicatie een meer effectieve inzet te realiseren van de beschikbare communicatiecapaciteit.

Inkoop

Eind 2020 is het nieuwe inkoopbeleid vastgesteld door de gemeenteraad. Hierin zijn de doelstellingen vastgelegd over wat de gemeente Heemskerk wil bereiken met inkoop. Eén van de belangrijkste doelstellingen is maatschappelijk verantwoord inkopen. Dat houdt in dat de belasting op mens en milieu zo laag mogelijk wordt gehouden. Dit wordt bijvoorbeeld bereikt door zoveel mogelijk circulair in te kopen. Maar ook door te streven naar een zo lang mogelijke levensduur van onze inkopen. En door zoveel mogelijk lokaal in te kopen verminderen we de impact van logistieke bewegingen. Verbetering blijft altijd mogelijk en daar zullen we in 2022 verder invulling aan geven door in de brede ambtelijke organisatie de bewustwording en kennis te verdiepen.

Een ander onderdeel van maatschappelijk verantwoord inkopen is Social return on investment (SROI). Samen met de gemeente Beverwijk, de gemeente Velsen en IJmond Werkt! zijn afspraken gemaakt over de inzet van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Dit houdt in dat er bij opdrachten vanaf € 200.000,- verplicht moet worden onderzocht hoe SROI kan worden ingezet.

Rechtmatig en doelmatig inkopen blijven centraal staan bij inkoop en aanbesteding. Rechtmatig inkopen betekent vooral dat geïnteresseerde partijen gelijke kansen hebben bij inschrijving op aanbestedingen. Bij doelmatigheid staat zoveel mogelijk waar voor publieke gelden voorop.

F Verbonden Partijen

Algemeen

Algemeen beleid

Het kader rondom het nemen van beslissingen over (regionale) samenwerking, de verbonden partij, is vastgelegd in de notitie Verbonden partijen gemeente Heemskerk 2015. In deze notitie is de strategische visie rondom verbonden partijen opgenomen. Verder zijn daarin regels opgenomen rond de verschillende fasen die een verbonden partij kent rond: het oprichten (afwegingskader), sturing en controle (governance) en evalueren/beëindigen van deelname. Onderdeel hiervan is dan ook het verkrijgen van informatie over risicobeheersing.

De paragraaf Verbonden partijen is om 2 redenen van belang voor de raad:

De verbonden partijen voeren beleid uit dat de gemeente in principe ook zelf kan (blijven) doen, maar dat in deze gevallen is overgedragen aan de verbonden partij. De gemeente blijft de uiteindelijke verantwoordelijkheid houden voor het realiseren van de beoogde doelstellingen van de programma's. De raad houdt nog steeds een kaderstellende en controlerende taak bij de programma's. De verbonden partijen spelen een rol bij het realiseren van de beleidsdoelstellingen zoals in de programma's zijn opgenomen.

In deze paragraaf wordt de koppeling tussen de verbonden partijen en deze beleidsdoelstellingen gelegd. Hierbij moet in ogenschouw worden genomen dat de algemene doelstelling van de gemeente in relatie met de verbonden partijen moet zijn: het openbare belang behartigen ofwel de publieke taak uitoefenen. Wat de publieke taak is, bepaalt de raad en daarbij kunnen de volgende vragen aan de orde komen:

- Wat is de bijdrage van de verbonden partij aan de uitvoering van de gemeentelijke programma's?
- Waarom dient de gemeente dit belang te behartigen?
- Gaat het om een belang dat zonder bemoeienis van de gemeente niet naar behoren wordt gediend?

Ook is het van belang mogelijke externe en interne ontwikkelingen over de verbonden partijen in ogenschouw te nemen. Belangrijke ontwikkelingen kunnen zijn:

- (Voornemens tot) het aangaan van relaties met nieuwe partijen.
- (Voornemens tot) het beëindigen van relaties met bestaande partijen.
- Een wijziging van de doelstelling van een verbonden partij.
- Een (komende) wijziging van de eigenheid van de verbonden partij als gevolg van fusie of integratie.
- Een afwijking van de voorgenomen of gerealiseerde activiteiten en prestaties.
- Wetswijzigingen.

In de raad van 2 februari 2017 zijn de aanbevelingen van de rekenkamercommissie besproken over de versterking sturing verbonden partijen. Deze aanbevelingen zijn overgenomen en de stand van zaken wordt indien nodig via de P&C-cyclus meegenomen.

Provinciaal beleid

Het toezicht van de Provincie Noord-Holland is opgenomen in de Kaderbrief financieel toezicht 2021. Verder is het Gemeenschappelijk Financieel Toezichtkader 2020 (GTK 2020) van de provincies van toepassing.

Goed bestuur (governance)

Met het op afstand zetten van één of meerdere taken van de gemeente in verbonden partijen, moet de gemeente het toezicht op verbonden partijen inrichten. De ene verbonden partij heeft meer risico's dan andere verbonden partijen, waardoor het benodigde toezicht per verbonden partij verschilt.

Andere thema's in dit verband zijn sturen, beheersen en verantwoorden.

Van belang is hierbij een goede procesgang van de besluitvorming rond bijvoorbeeld P&C-informatie en regionale afstemming (ambtelijk en bestuurlijk). Nadere aandacht heeft ook het beheersen van risico's en het weerstandsvermogen van een verbonden partij. In de P&C-informatie is dit inmiddels in zijn algemeenheid een onderdeel bij de verbonden partijen.

Voor 15 april dienen de gemeenschappelijke regelingen de voorlopige jaarrekening en ontwerpbegroting (incl. kaders) aan de deelnemers toe te sturen, zodat de gemeente tijdig over de informatie beschikt en zo nodig de raad een zienswijze kan afgeven. Het Algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling dient tijdig besluiten te nemen over de definitieve jaarrekening en begroting en deze stukken te sturen naar de provincie respectievelijk het Rijk indien de provincie deelneemt (de jaarrekening uiterlijk voor 15 juli en de begroting voor 1 augustus).

Op grond van art. 15 BBV bevat de paragraaf verbonden partijen tenminste:

- a. De visie op en de beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen.
- b. De lijst van verbonden partijen, die wordt onderverdeeld in:
 - Gemeenschappelijke regelingen.
 - Vennootschappen en coöperaties.
 - Stichtingen en verenigingen.
 - Overige verbonden partijen.

In de lijst van verbonden partijen wordt ten minste de volgende informatie opgenomen (verkorte versie):

- De wijze waarop de gemeente een belang heeft in de verbonden partij en het openbaar belang ermee gediend wordt; het belang aan het begin en de verwachte omvang aan het einde van het begrotingsjaar.
- Informatie over vermogen en resultaat.
- Eventuele risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Verder is onder het programma de betrokkenheid van de verbonden partijen bij de realisatie van de doelstellingen binnen het programma vermeld (volgens art. 8, lid 3b Besluit begroting en verantwoording).

In de notitie Verbonden partijen (oktober 2016) van de commissie BBV is het thema opgenomen over bewustwording van gemeenten van de governance-aspecten en het optimaal benutten van de instrumenten van bestuur en toezicht. Deze notitie is leidraad van handelen.

Inleiding verbonden partijen

Organisaties met een bestuurlijk belang en een maatschappelijk of algemeen belang

Volgens een aanbeveling commissie BBV dienen de organisaties benoemd te worden die de gemeente structureel en in overwegende mate bekostigt via een of meer geldstromen (zoals subsidie en dergelijke) en waarin de gemeente een bestuurlijk belang heeft. Dit gezien het maatschappelijke of algemene belang en de mogelijke risico's. In Heemskerk is er geen sprake van een dergelijk belang.

Overige informatie samenwerking

De gemeente Heemskerk heeft, samen met 35 andere overheidsinstanties uit de metropoolregio Amsterdam de MRA intentieverklaring getekend. Dit houdt in dat de gemeente Heemskerk zich heeft uitgesproken voor circulair inkopen en opdrachtgeverschap. De doelstellingen uit deze intentieverklaring vormen het kader voor de uitwerking hiervan.

Informatie per verbonden partij

Voor 2 gemeenschappelijke regelingen geldt een wettelijk verplichte deelname:

- o.l. Veiligheidsregio Kennemerland volgens de Wet veiligheidsregio's.
- o.l. Omgevingsdienst IJmond volgens de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht.

Per verbonden partij is hierna nadere informatie opgenomen.

De lijst van de verbonden partijen

1. NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	
Programma 1 Bestuurlijk domein	NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
Webadres	www.bngbank.nl
Vestigingsplaats	Den Haag
Verplichte deelname	Nee
Rechtsvorm	Naamloze vennootschap
Deelnemende partijen	Diverse overheden en instellingen die actief zijn en werk doen op het gebied van het maatschappelijk belang. Het aandelenpakket bedraagt € 55.690.720,-.
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Gemeente Heemskerk is aandeelhouder, vertegenwoordigd door de wethouder Financien.
Behartigd openbaar belang	BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Het eigenaarschap van gemeenten, provincies en de Staat, alsmede het door de statuten beperkte werkterrein van de bank, bieden financiers het vertrouwen dat het risico van kredietverlening aan dit instituut zeer beperkt is. De BNG bundelt de uiteenlopende vraag van klanten tot een beroep op de financiële markten dat aansluit op de behoefte van beleggers wat volume, liquiditeit en looptijd betreft.

	<p>Door de combinatie van beide elementen heeft de bank een uitstekende toegang tot financieringsmiddelen tegen zeer scherpe prijzen, die weer worden doorgegeven aan decentrale overheden en aan instellingen voor het maatschappelijk belang. Dat leidt voor de burger uiteindelijk tot lagere kosten voor tal van voorzieningen.</p> <p>De aandeelhouders hebben via het stemrecht op de aandelen die zij bezitten (een stem per aandeel van € 2,50) zeggenschap in de BNG</p>
Visie op de verbonden partij	Gelet op de wijze waarop de BNG het openbaar belang behartigt, ligt het voor de hand dat de aandeelhouder het aandelenbezit in de BNG als een duurzame belegging beschouwt.
Beleidsvoornemens 2022-2025	<p>De BNG wil een relevante speler zijn in de financiering van Nederlandse decentrale overheden en in de sectoren wonen, zorg, onderwijs, energie, infrastructuur en duurzaamheid.</p> <p>Wat langlopende kredietverlening betreft wil de bank rendabel voorzien in meer dan de helft van de langlopende kredietvraag van deze klantengroepen.</p> <p>De BNG streeft niet naar winstmaximalisatie, maar naar een redelijk rendement. Dit rendement komt via dividend ten goede aan de aandeelhouders, uitsluitend overheden en in het verlengde daarvan aan de samenleving.</p> <p>De Europese Centrale Bank (ECB) voert strengere toezichtregels uit op de bancaire instellingen. De ECB heeft de bevoegdheid om toezichtscontroles te houden, inspecties ter plaatse en onderzoeken uit te voeren. De ECB is op basis hiervan bevoegd om bankvergunningen te verlenen of in te trekken.</p> <p>De bancaire instellingen hebben te maken met het “Know your customer”-principe. Dit is een basisvoorwaarde binnen de financiële dienstverlening die binnen Nederland is vastgelegd in de Wet Financieel Toezicht (Wft) en nader is uitgewerkt in de Wet ter voorkoming van Witwassen en Financiering van Terrorisme (Wwft). Financiële instellingen zijn verplicht om verdachte situaties en transacties van klanten bij toezichthouders te melden. Dit voorkomt dat via de financiële instelling witwaspraktijken plaatsvinden, fraude wordt gepleegd, belasting wordt ontdoken of criminele of zelfs terroristische activiteiten worden gefinancierd. Een goed Know your customer-beleid draagt bij aan de betrouwbaarheid en veiligheid in en van het betalingsverkeer. Ook voor de financiële instellingen zelf is een goede screening en monitoring van belang, om geen integriteitsrisico's en reputatieschade op te lopen.</p> <p>Onderzoek door de BNG kan worden ervaren als een inbreuk op de privacy en een gebrek aan vertrouwen. Vooral omdat de gemeente reeds vele jaren een vertrouwensrelatie met de BNG onderhoudt. Het is echter een noodzakelijk kwaad dat wordt gedreven door naleving van de regelgeving. De BNG realiseert zich dat haar klanten zo min mogelijk last van de screening en monitoring ervaren en dat haar klanten geïrriteerd raken en mogelijk afhaken. BNG werkt daarom continue aan oplossingen die enerzijds aan wet- en</p>

	regelgeving voldoen en tegelijkertijd gebruiksvriendelijk zijn. Nieuwe technieken als video-identificatie, biometrie, het scannen van identiteitsdocumenten e.d. helpen hierbij en houden toezicht op de naleving van de Wwft. Aan de Wwft is de SanctieWet gekoppeld. Deze wet handelt over sancties tegen bepaalde staten, gebieden of personen, zoals bijvoorbeeld het bevriezen van tegoeden. De Nederlandse Bank controleert of de BNG het eigen beleid en procedures op adequate wijze naleeft.				
Wijziging belang	Gedurende het jaar 2020 hebben zich geen veranderingen in de belangen van aandeelhouders voorgedaan. De gemeente Heemskerk bezit (op basis van het Jaarverslag 2020 van de BNG) 7.722 aandelen. Op de gemeentelijke balans zijn de aandelen BNG opgenomen voor een bedrag van € 19.305,-. Dit is tevens het risicobedrag.				
Financiële gegevens (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024	2025
Eigen vermogen	5.097.000				
Vreemd vermogen	155.262.000				
Resultaat voor bestemming					
Financiële bijdrage van de gemeente	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
Bron	Website van de BNG.				
Toelichting financiële gegevens	De cijfers in kolom 2021 zijn de cijfers per 31-12-2020 uit het Jaarverslag 2020 van de BNG. De BNG geeft aan geen prognose over de komende jaren te doen. Over 2020 realiseerde BNG een nettowinst na belastingen van 221 miljoen euro (2019: 163 miljoen euro).				
Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen	Niet van toepassing.				

2. Stichting Rijk

Programma 1 Bestuurlijk domein	Stichting Rijk
Webadres	www.stichtingrijk.nl
Vestigingsplaats	Heemstede
Verplichte deelname	Nee
Rechtsvorm	Stichting
Deelnemende partijen	Gemeenten: Beverwijk, Bloemendaal, De Ronde Venen, Diemen, Heemskerk, Heemstede, Hillegom, Lisse, Noordwijk, Oostzaan, Ouder-Amstel, Teylingen, Uitgeest, Uithoorn, Velsen, Wormerland.
Bestuurlijke	Gemeentesecretaris dhr. J.S.W. Ozenga

vertegenwoordiging					
Behartigd openbaar belang	Stichting RIJK is een collectief waarin gemeenten samenwerken bij het vormgeven van inkoop en aanbesteding binnen hun organisaties.				
Visie op de verbonden partij	Het samenwerkingsverband zorgt voor een efficiëntere en effectievere uitvoering van de inkoop- en aanbestedingsprocessen.				
Beleidsvoornemens 2022-2025	Optimale ondersteuning bieden vanuit de verschillende kennisteams van RIJK met een duidelijke focus op social return on investments (SROI) en circulaire economie door middel van doel-en rechtmatig inkopen.				
Wijziging belang					
Financiële gegevens (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024	2025
Eigen vermogen	1.208	1.208	1.208	1.208	1.208
Vreemd vermogen (langlopende schulden)	179	179	179	179	179
Resultaat voor bestemming	-100	0	0	0	0
Financiële bijdrage van de gemeente	142	142	154	156	158
Bron	De Begroting 2021 en concept Begroting 2022 van Stichting RIJK.				
Toelichting financiële gegevens	De informatie in de begroting beperkt zich tot het jaar 2022. De bedragen bij het vreemden en het resultaat voor de jaren 2023 en verder betreft een inschatting.				
Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen	Op het moment van schrijven is de risicoanalyse nog niet goedgekeurd.				

3. Veiligheidsregio Kennemerland

Programma 1 Bestuurlijk domein	Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)
Webadres	www.vrk.nl
Vestigingsplaats	Haarlem
Verplichte deelname	Ja, op grond van de Wet Veiligheidsregio's en de Wet Publieke gezondheid.
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (openbaar lichaam)
Deelnemende partijen	Gemeenten Beverwijk, Bloemendaal, Haarlem, Haarlemmermeer, Heemskerk, Heemstede, Uitgeest, Velsen en Zandvoort.
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Burgemeester (waarnemend) dhr. K.S. Heldoorn
Behartigd openbaar belang	Het college heeft onderstaande taken aan het bestuur van de gemeenschappelijke regeling VRK overgedragen: 1. Het inventariseren van risico's als gevolg van branden, rampen en crises.

	<ol style="list-style-type: none"> 2. Het adviseren van het bevoegd gezag met betrekking tot risico's van branden, rampen en crises in de bij of krachtens de wet aangewezen gevallen alsmede in de gevallen die in het beleidsplan zijn bepaald. 3. Het adviseren van het college over de brandweertaak. 4. Het voorbereiden op de bestrijding van branden en het organiseren van rampenbestrijding en crisisbeheersing. 5. Het instellen en in stand houden van een brandweer. 6. Het instellen en in stand houden van een Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR). 7. Het voorzien in de meldkamerfunctie. 8. Het aanschaffen en beheren van gemeenschappelijk materieel. 9. Het inrichten en in stand houden van de informatievoorziening binnen de diensten van de veiligheidsregio en tussen deze diensten en de andere diensten en organisaties die betrokken zijn bij de onder 4, 5, 6, en 7 genoemde taken. 10. Publieke gezondheidszorg en jeugdgezondheidszorg.
Visie op de verbonden partij	<p>Zorgdragen voor bescherming van burgers tegen onveilige situaties en het adequaat handelen op het moment dat zich een ramp of crisis voordoet. Naast de VRK, die hier een belangrijke taak in vervult, dragen de participerende gemeenten eveneens verantwoordelijkheid voor bijvoorbeeld opvang en verzorging.</p>
Beleidsvoornemens 2022-2025	<p>De activiteiten van de VRK liggen in het verlengde van de doelstellingen van de gemeente Heemskerk op het gebied van veiligheid en gezondheid.</p> <p>In 2022 wil de VRK graag de aandacht weer volledig terug leggen op haar reguliere werk. Daarnaast zal de VRK in 2022 tijd nodig hebben om zich te 'hergroeperen'. De organisatie is volledig opgeschud geweest, door nieuwe manieren van werken, door wijziging van prioriteiten, door het opdoen van enorme hoeveelheid nieuwe ervaringen en het verkrijgen van heel veel nieuwe kennis.</p> <p>Ook de gemeenten staan voor de noodzaak te bekijken hoe de wereld er na de crisis uit ziet en wat dat aan vragen aan de VRK oplevert. Zeker op het gebied van gezondheidsbevordering en maatschappelijke zorg, ziet de VRK goede mogelijkheden om te ondersteunen bij de herstelfase die er aankomt. Waarbij er uiteraard ook aandacht is voor de beperkte financiële ruimte bij gemeenten.</p> <p>De belangrijkste speerpunten binnen de VRK:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Extra aandacht voor infectieziektebestrijding. • De trend van groei aan evenementen in de regio, de toename van het aantal adviesvragen op het gebied van milieu(incidenten), de stijgende eisen aan privacy en informatieveiligheid en de noodzaak om de brandweer op Schiphol voor te bereiden op mogelijke terroristische aanslagen. • De VRK heeft door andere prioritering middelen gevonden om

	<p>meer informatiegestuurd te gaan werken. Het is de bedoeling het gebruik van business intelligence (BI) te professionaliseren.</p> <ul style="list-style-type: none"> • In 2022 wordt het programma voor Veilig Thuis integraal voortgezet in de VRK. De taken voor de Wvvggz komen in beeld onder het programma Publieke Gezondheid waar ook het onderdeel Maatschappelijke Zorg wordt verantwoord. Het gaat hier om taken waar met regelmaat de maatschappelijke schijnwerpers op gericht zijn. Incidenten, ook elders in het land, kunnen van invloed zijn op de eisen die gesteld worden aan de taakuitoefening. • De uitkomsten van de evaluatie van de Wet veiligheidsregio's verwacht. Daarin is onder andere aandacht voor het omgaan met 'nieuwe' risico's zoals klimaatverandering en extreem weer, kunstmatige intelligentie, digitale ontwrichting e.a. en voor de samenwerking over de grenzen van de regio's heen. • De rechtspositie van vrijwillige brandweermedewerkers en wat dit voor consequenties heeft. <p>De strategische doelen van de VRK per programma:</p> <p>Publieke gezondheid:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Het doelmatig en doeltreffend uitvoeren van wettelijke taken en het bieden van speciale arrangementen voor lokale behoeften t.b.v. de Publieke Gezondheid. • Het handhaven en bouwen aan het vertrouwen in de samenleving dat adequaat wordt gehandeld in het geval dat risico's zich aandienen ten aanzien van de Publieke Gezondheid. • Behouden en verstevigen van de unieke kennis-positie op het gebied van Publieke Gezondheid en Veiligheid. <p>Jeugdgezondheidszorg:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Veilig en gezond opgroeien van alle kinderen in Kennemerland. • Proactief inspelen op behoeften van gemeenten en ouders op het gebied van jeugdgezondheidszorg. • Behouden en verstevigen van de unieke kennis-positie op het gebied van jeugdgezondheid. <p>Brandweezorg:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Brandveilige samenleving door minder branden. • Realiseren van een goede balans tussen mens en werk in het streven naar duurzame inzetbaarheid. • Professioneel resultaat gericht handelen bij brand en andere incidenten. • Wendbare en robuuste crisisorganisatie. <p>Ambulancezorg:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Leveren van hoogwaardige Ambulancezorg. • Leveren van meerwaarde aan partners (RAV Kennemerland, acute ketenzorg, opgeschaalde zorg en GGD).
--	--

	<p>Geneeskundige hulporganisatie in de regio (GHOR):</p> <ul style="list-style-type: none"> • De crisisorganisatie staat 24x7 paraat voor de geneeskundige hulpverlening bij rampen en crises. • Regie op voorbereiding op de geneeskundige hulpverlening bij rampen en crises. • Coördinatie en aansturing van de geneeskundige hulpverlening tijdens rampen en crises. • GHOR is kenniscentrum op gebied van grootschalige geneeskundige hulpverlening. • GHOR stelt zich burgergericht op ter vergroting redzaamheid van burgers bij rampen en crises. <p>Multidisciplinaire samenwerking:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Beperken van risico's. • Wendbare en robuuste crisisorganisatie. • Beschikbare informatie delen. • Versterken van maatschappelijke weerbaarheid. • Platform voor samenwerking. <p>Bevolkingszorg:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Een efficiënt en effectief georganiseerde bevolkingszorg en crisiscommunicatie. <p>Zorg en Veiligheidshuis Kennemerland:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Bijdrage leveren aan veiligheid(beleving) in de regio Kennemerland door vermindering (herhaling) criminaliteit en overlast. <p>Interne dienstverlening:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Doelmatige, doeltreffende en verantwoorde organisatie. • Gezonde financiële huishouding. • Kwaliteit van de externe (bestuurlijke) informatie en communicatie verhogen. • Goed werkgeverschap. <p>Het bevorderen van leren, verbeteren en innoveren.</p>				
Wijziging belang	Het belang van de gemeente Heemskerk is niet gewijzigd.				
Financiële gegevens (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024	2025
Eigen vermogen	4.568	4.069	3.761	3.737	3.737
Vreemd vermogen	48.873	47.723	46.903	44.721	42.724
Resultaat voor bestemming	-313	319	102	9	42
Financiële bijdrage van de gemeente	3.709	3.785	3.785	3.785	3.785
Bron	De in bovenstaande tabel opgenomen bedragen zijn ontleend aan de geprognosticeerde balans en de financiële paragraaf zoals				

	opgenomen in de Programmabegroting 2022-2025 van de VRK.
Toelichting financiële gegevens	De VRK heeft de Ontwerpprogrammabegroting 2022-2025 opgesteld conform de Uitgangspuntennotitie programmabegroting 2022-2025 VRK. Er ligt een sluitende Begroting 2022 voor met een positief meerjarenperspectief. Naar rato van het aantal inwoners stijgt de gemeentelijke bijdrage van Heemskerk ten opzichte van 2021 structureel met € 76.000,- . Deze structurele verhoging is in de Begroting 2022-2025 verwerkt.
Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen	De VRK houdt een gewenst reserveniveau aan, dat uitgaat van de situatie dat de gemeenten een deel van het risicodragerschap dragen.

4. Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer (RAUM)/de Buitenlanden

Programma 2 Sociaal domein	Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer (RAUM)/de Buitenlanden
Webadres	www.alkmaarder-enuitgeestermeer.nl
Vestigingsplaats	Uitgeest
Verplichte deelname	Niet verplicht
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Deelnemende partijen	Gemeenten Alkmaar, Beverwijk, Castricum, Heemskerk, Heiloo, Uitgeest, Zaanstad en de Provincie Noord-Holland.
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Portefeuillehouder dhr. A.W.M. Schoorl
Behartigd openbaar belang	<p>Op basis van de in 2019 vastgestelde nieuwe Gemeenschappelijke regeling kunnen de doelstellingen van het Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer (RAUM) als volgt worden beschreven:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie en watersport. • Het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu. • Het tot stand brengen en onderhouden van een landschap, dat is afgestemd op het onder 1 en 2 geformuleerde. <p>De doelstellingen kunnen worden samengevat als 'het duurzaam in stand houden van natuur- en recreatiegebieden, gericht op oeverrecreatie en watersport, ten behoeve van bewoners uit de omliggende gemeenten en wijde regio'.</p> <p>In 2008 is het RAUM uitgebreid met het nieuwe deelgebied IJmond tot Zaanstad (IJ tot Z). De nadruk in dit gebied ligt op recreatieve verbindingen. In 2017 en 2018 is De Omzoom respectievelijk het Aagtenpark toegevoegd.</p> <p>Met de uitbreiding van deze recreatiegebieden is een grote verscheidenheid binnen het recreatieschap aan recreatieve</p>

	<p>verbindingen en voorzieningen zoals wandel-, fiets-, skate- en vaarroutes, kampeerterreinen, horecagelegenheden en jachthavens.</p>
<p>Visie op de verbonden partij</p>	<p>Het Algemeen Bestuur heeft in december 2020 de conceptvisie vastgesteld.</p> <p>In 2021 moet de definitieve visie en het bijbehorende uitvoeringsplan worden vastgesteld. Dit uitvoeringsplan beschrijft de gewenste ontwikkelingen die het recreatieschap actief oppakt, aan de hand van uitvoeringsdoelen en acties in de diverse deelgebieden en op thema's (bijv. natuurontwikkeling, routes, historie).</p> <p>De ambitie van het RAUM luidt als volgt: 'Een herkenbaar en bekend gebied met een toegankelijke naam dat zowel in de zomer als winter eigentijdse en duurzame (water)recreatiemogelijkheden biedt voor de lokale bewoners, voor de inwoners van de regio en voor (inter)nationale toeristen, met goede verbindingen over land en water met andere bestemmingen, waarin de natuur zich positief ontwikkelt'.</p> <p>De activiteiten en beleidsvoornemens van het RAUM liggen in het verlengde van de doelstelling met betrekking tot recreatie van de gemeente Heemskerk. De gemeente Heemskerk ondersteunt de ontwikkeling van nieuwe wandel- en vaarroutes en fietsverbindingen tussen de recreatiegebieden.</p>
<p>Beleidsvoornemens 2022-2025</p>	<p>Het Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer is ingericht als recreatiegebied om steden en natuurgebieden te ontlasten en aantrekkelijke recreatiemogelijkheden te bieden aan recreanten afkomstig uit zowel omliggende gemeenten, de regio als (inter)nationale toeristen.</p> <p>Het recreatieschap heeft 3 hoofdactiviteiten:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Beheren en in stand houden van de ingerichte gebieden en voorzieningen. • Actueel houden en vernieuwen van het aanbod om aan te sluiten bij wensen en behoeften van de recreant. • Uitvoeren van het inrichtingsplan en investeringsprogramma. <p>Het recreatieschap levert door haar reguliere werkzaamheden en projecten een directe bijdrage aan de onderstaande strategische doelen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • RAUM is nu en in de toekomst het watersporthart van de regio. • Openheid en relatie met omliggende natuurgebieden. • Ontwikkeling gebruik en voorzieningen. • Ontwikkelen en behouden breed maatschappelijk draagvlak. <p>Belangrijke strategische voorwaarden daarbij zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Duidelijkheid over de maatschappelijk gewenste toekomstige ontwikkeling van de gebieden RAUM inclusief concrete uitvoeringsplannen. • Het verkrijgen van voldoende draagvlak bij participanten en stakeholders

	<p>voor schapsontwikkelingen.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Financieel sluitende meerjarenbegroting in relatie tot de beheer- en ontwikkelingsplannen. <p>Externe ontwikkelingen waar het RAUM rekening mee houdt:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Het provinciaal collegeprogramma Duurzaam Doorpakken! 2019-2023. • Programmatische aanpak stikstof (PAS): Op 29 mei 2019 oordeelde de Raad van State dat niet langer vergunningen mogen worden verleend op basis van de PAS voor activiteiten, die leiden tot meer Stikstof depositie in N-2000 gebieden. Voortaan moet vooraf bewezen worden dat de natuurwaarden niet worden aangetast. Dit heeft effect op locatie-ontwikkelingen. • Implementatie Omgevingswet (juli 2022). • Verdere implementatie Natuurnetwerk Nederland (NNN): biodiversiteitsherstel, verbinden van natuurgebieden en creatie nieuwe NNN Vitaal Platteland-Amsterdam Wetlands: dit project betreft een samenwerking tussen verschillende terreinbeheerders in Laag Holland. Er is een gezamenlijk toekomstperspectief op het landschap van Laag Holland op de lange termijn. Het gebied betreft de Schermer, de Beemster, de Oterleekpolder en Alkmaar. • Metropoolregio Amsterdam (MRA): prioriteit voor de MRA heeft het aanjagen van de economie, het verbeteren van de bereikbaarheid en het bouwen van woningen. Hierbij wordt gekeken naar het versterken van de landschappelijke elementen, met aandacht voor het uitbreiden van zowel de recreatiemogelijkheden als de natuurbeleving. • Regionale routestructuren: (dag)recreatie en natuur kunnen met regionale routestructuren beter worden ontsloten. • Groen- en waterplan gemeente Zaanstad: vanuit het recreatieschap zal daar waar mogelijk aansluiting worden gemaakt met het Groen- en Waterplan van de gemeente Zaanstad. <p>Verwachtingen voor 2022-2025</p> <ul style="list-style-type: none"> • Realiseren van de visie. • Succesvolle uitgifte van verschillende locaties (Woudhaven, Dorregeest) en dat het resulteert in een besparing op de beheerlasten en verhoging van de exploitatiebaten.
--	---

	<ul style="list-style-type: none"> • Het verder mede-ontwikkelen van Erfgoedpark De Hoop. • Het upgraden van De Hoorne op initiatief van omwonenden en bekostigd door de gemeente Castricum. • Draagvlak voor schapsontwikkelingen door gericht omgevingsmanagement. • Realiseren van financieel evenwicht voor de lange termijn waarbij voor groot onderhoud en vervangingen met de beschikbare middelen door enerzijds bezuinigingen door te voeren en anderzijds meer inkomsten te genererend conform de besluitvorming uit 2013. 				
Wijziging belang	Voor financiering van het jaarlijkse exploitatietekort van het RAUM is Heemskerk voor 5,2% aanspreekbaar. In de verdeling IJ-Z bedraagt het aandeel van Heemskerk 12,03%.				
Financiële gegevens (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024	2025
Eigen vermogen	1.781	1.846	1.846	1.846	1.846
Vreemd vermogen	600	688	688	688	688
Resultaat voor bestemming	374	65	83	83	75
Financiële bijdrage van de gemeente	89	90	92	94	95
Bron	De in de tabel opgenomen bedragen zijn ontleend aan de geprognosticeerde balans en de financiële paragraaf zoals opgenomen in de Programmabegroting 2022-2025 van het RAUM.				
Toelichting financiële gegevens	<p>Standen per 1-1-2022</p> <p><i>RAUM</i> Algemene reserve € 45.392,- Bestemmingsreserve Exploitatie € 463.595,- Bestemmingsreserve Egalisatie kapitaallasten € 228.100,-</p> <p><i>IJ-Z</i> Algemene reserve € 761.512,- Bestemmingsreserve IJ-Z € 282.585,- Bestemmingsreserve Egalisatie kapitaallasten € 0,-</p> <p>Standen per 31-12-2022</p> <p><i>RAUM</i> Algemene reserve € 45.392,- Bestemmingsreserve Exploitatie € 461.423,- Bestemmingsreserve Egalisatie kapitaallasten € 228.100,-</p> <p><i>IJ-Z</i> Algemene reserve € 828.877,- Bestemmingsreserve IJ-Z € 282.585,- Bestemmingsreserve Egalisatie kapitaallasten € 0,-</p>				

	<p>RAUM Per 1-1-2022 bedraagt de stand van de Algemene reserve van het RAUM € 45.392,-. Dit is conform de afspraak in de regio Alkmaar dat als Algemene reserve maximaal 2,5% van de totale lasten wordt aangehouden. Het totaal van de bestemmingsreserves per 1-1-2022 bedraagt € 691.695,-.</p> <p>IJ-Z Per 1-1-2022 bedraagt de stand van de Algemene reserve € 761.512,-. Het totaal aan bestemmingsreserves per 1-1-2022 bedraagt € 282.585,-.</p>
Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen	Voor het RAUM zijn in 2020 de belangrijkste risico's in beeld gebracht. Op basis van de kwantificering van de risico's en de mogelijke financiële schade is een benodigde weerstandscapaciteit van € 312.500,- gewenst. De huidig beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt ruim 0,7 miljoen euro en ligt boven het niveau van de gecalculerde risico's.

5. Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten regio Zuid- en Midden-Kennemerland

Programma 2 Sociaal domein	Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten regio Zuid- en Midden-Kennemerland.				
Webadres	www.leerplein-mzk.nl				
Vestigingsplaats	Haarlem.				
Verplichte deelname	Nee/deels.				
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (een gemeenschappelijk orgaan niet zijnde een openbaar lichaam c.q. geen rechtspersoon).				
Deelnemende partijen	Gemeenten Beverwijk, Bloemendaal, Haarlem, Heemskerk, Heemstede, Uitgeest, Velsen en Zandvoort.				
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Portefeuillehouder dhr. A.W.M. Schoorl.				
Behartigd openbaar belang	Deze regeling behartigt het belang van een centrale registratie voor de uitvoering van de Leerplichtwet 1969 en de Wet regels inzake Regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten. De gemeente Haarlem is aangewezen als centrumgemeente.				
Visie op de verbonden partij	Ten behoeve van uitvoering van de wet is een uitvoeringsorganisatie ingesteld voor het verzorgen leerlingenadministratie en verzuimmeldingen via digitale verwerking. Scholen in de regio melden verzuim op identieke wijze aan.				
Beleidsvoornemens 2022-2025	Uitvoering geven aan de ambities zoals verwoord in de notitie Vervolgaanpak Voortijdig Schooluitval van jongeren 2019 t/m 2022.				
Wijziging belang	Niet van toepassing.				
Financiële gegevens (bedragen x €)	2021	2021	2021	2021	2021

1.000)					
Eigen vermogen					
Vreemd vermogen					
Resultaat voor bestemming					
Financiële bijdrage van de gemeente	22	22	22	22	22
Bron					
Toelichting financiële gegevens	De personeelskosten voor CAREL voor 2021 en verder zijn begroot op basis van de personele inzet in 2018 en de bijgestelde begroting 2019. De realisatiecijfers 2019 zijn geen aanleiding om de in de eerder vastgestelde meerjarenbegroting 2020-2023 aan te passen. Voor 2020 e.v. wordt per jaar rekening gehouden met een jaarlijkse stijging van 3,0% (ten opzichte van het voor 2021 begrote bedrag). Deze stijging is het gevolg van wijzigingen in de gemeentelijke cao (CAR-UWO) en sociale lasten. Voor de materiele kosten, i.c. de onderhoud van CAREL, 2021 en verder wordt begroot op basis van het bedrag 2019 plus een kostenstijging van 2,3% per jaar. Deze indexering dient o.a. de tariefstijgingen van de leverancier te dekken.				
Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen					

6. IJmond Werkt!	
Programma	IJmond Werkt!
2 Sociaal domein	
Webadres	www.IJmondwerkt.com
Vestigingsplaats	Beverwijk
Verplichte deelname	Nee
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (openbaar lichaam)
Deelnemende partijen	Gemeente Beverwijk, Heemskerk, Uitgeest en Velsen
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Portefeuillehouder dhr. G.J.W. de Vries
Behartigd openbaar belang	IJmond Werkt! is de gezamenlijke uitvoeringsorganisatie van de 4 IJmondgemeenten die uitvoering geeft aan de re-integratietaken in het kader van de participatie voor mensen, met of zonder arbeidsbeperking, die maximaal 2 jaar van de arbeidsmarkt afstaan en voert de re-integratie taken voor de Wsw uit en Nieuwe Beschut Werk (NBW).
Visie op de verbonden partij	De economische zelfstandigheid en maatschappelijke participatie bevorderen en voorkomen van sociaal isolement van een ieder die niet in de eigen bestaansmiddelen kan voorzien door betrokkenen te stimuleren tot werk met ondersteuning van een geschikt aanbod van instrumenten en activiteiten.
Beleidsvoornemens	Onder het motto 'Meedoen door werk' voert IJmond Werkt! in

<p>2022-2025</p>	<p>opdracht van de deelnemende gemeenten (Beverwijk, Heemskerk, Uitgeest en Velsen) de Participatiewet uit. IJmond Werkt! helpt mensen die zonder aanvullende ondersteuning niet zelfstandig in staat zijn om een geschikte werkplek te vinden. Het doel van deze samenwerking is om mensen zoveel als mogelijk zelfstandig en zelfredzaam te laten zijn door hen actief mee te laten doen door werk. Deze opdracht wordt nader uitgewerkt in 3 hoofdopdrachten, Sociale werkvoorziening, Nieuw beschut werk en Re-integratie.</p> <p>In de GR wordt gesproken over een Afsprakenkader, dat zich richt op de uitvoering en nadere invulling van taken en bevoegdheden bij de opdracht zoveel mogelijk werkzoekenden te begeleiden naar werk. Het Dagelijks Bestuur van IJmond Werkt! en de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten geven samen vorm aan dit Afsprakenkader, waarin uitgangspunten en afspraken zijn opgenomen over onderliggende opgaven, resultaatverwachtingen, wijze van samenwerking met verschillende organisaties en op welke wijze besluiten worden genomen. Vanuit de bestuurlijke opdracht wordt deze kadernota opgebouwd langs 4 opgaven, zijnde:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Inzetten op het ontwikkelen van de dienstverlening, zodat een efficiënte en effectieve dienstverlening gericht op het vinden van werk ontstaat. - Toewerken naar een gezamenlijk nieuw beoordelingskader voor de gehele doelgroep van de Participatiewet, met als doel een verdeling te maken tussen de doelgroep voor IJmond Werkt! en een doelgroep voor gemeenten. - Benutten van de huidige infrastructuur van IJmond Werkt! door het opzetten / ontwikkelen van specifieke interne werkleerlijnen gericht op arbeidsgewenning, ontwikkelen van werknemersvaardigheden en omscholing naar nieuwe sector. - Focus op innovatieve / flexibele re-integratieprojecten gericht op specifieke / kansrijke sectoren om werkzoekenden naar werk te begeleiden en beter te matchen op de vraag vanuit de arbeidsmarkt (onder andere omscholen). <p>De nadere uitwerking van bovenstaande opgaven zal in de loop van 2022 in gezamenlijkheid tussen de deelnemende gemeenten en IJmond Werkt! worden opgeleverd.</p> <p>De coronacrisis heeft grote gevolgen voor de economie en de werkgelegenheid en leidt waarschijnlijk tot een aanzienlijke toename van het aantal inwoners dat gebruik gaat maken van de re-integratievoorzieningen van IJmond Werkt! Het bestuur heeft daarom besloten een afsprakenkader te maken voor twee jaar. Waarbij aandacht is voor de re-integratie van de reguliere doelgroepen maar ook voor de groep werkfitte mensen die vanwege de coronacrisis werkloos zijn geworden.</p> <p>IJmond Werkt! onderhoudt intensieve contacten met het bedrijfsleven om (garantie)banen te realiseren. Zij doen dit vanuit het Werkgevers Service Punt (WSP). Het WSP is een belangrijke schakel tussen het bedrijfsleven en werkzoekenden.</p>
-------------------------	---

	De financiering van de re-integratie taken vanuit de Participatiewet, de uitvoering van de Wsw en NBW worden door de gemeenten conform de begroting van IJmond Werkt! beschikbaar gesteld.				
Wijziging belang	Het belang bedraagt 25,651%. Aangezien er op dit moment nog sprake is van een intentie van de gemeente Uitgeest om uit te treden maar hierover met de overige gemeenten nog geen overeenstemming is bereikt, is er in de lopende begroting financieel geen rekening gehouden met de uittreding.				
Financiële gegevens (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024	2025
Eigen vermogen	1.706	1.678	1.650	1.622	1.594
Vreemd vermogen	2.514	3.052	3.013	3.130	3.022
Resultaat voor bestemming	0	0	0	0	0
Financiële bijdrage van de gemeente	4.841	4.840	4.851	4.821	4.880
Bron	Primaire Begroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025 IJmond Werkt! Geprognosticeerde balans 2022-2025 zoals opgenomen in de primaire Begroting 2022.				
Toelichting financiële gegevens	<ul style="list-style-type: none"> • CAO lonen ambtenaren, stijging 1,5% per jaar. • Indexatie huur etc, 1% per jaar. • Wsw-lonen, stijging 1,5% per jaar. • Uitstroomcijfers Wsw zijn gebaseerd op aanbevelingen uit het Iroko-rapport, 5% per jaar. • Financiering Re-integratie: Afgelopen jaren ontving IJmond Werkt! 90% van het re-integratiebudget. De betalingsystematiek is veranderd. Er wordt een afsprakenkader opgesteld met aprestaties en kosten. Deze wordt gekoppeld aan de begroting. IJmond Werkt! wordt gefinancierd vanuit de financieringsafspraken die in de GR zijn opgenomen. IJmond Werkt! is als richtlijn uitgegaan van 90% van de re-integratiemiddelen. Die zijn dan ook in dit overzicht verwerkt. • Financiering Wsw: de GR bepaalt (artikel 25) dat de uitvoering van de Wsw-taken en de re-integratietaken in het kader van de Participatiewet tenminste worden bekostigd uit de daarvoor door iedere deelnemende gemeente ontvangen rijksbijdrage. De goedgekeurde begroting is hierbij bepalend. <p>WSW (bedragen x € 1.000) 2021 € 3.500,- 2022 € 3.240,- 2023 € 3.227,- 2024 € 3.184,- 2025 € 3.218,-</p> <p>Re-integratie (bedragen x € 1.000)</p>				

	2021 € 1.341,- 2022 € 1.600,- 2023 € 1.624,- 2024 € 1.637,- 2025 € 1.662,-
Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen	<ul style="list-style-type: none"> • Teruglopende inkomsten uit activiteiten Wsw. • Mogelijk tekort op het re-integratiebudget. • Terugmelding van Wsw kandidaten die gedetacheerd zijn. • Verminderding LIV subsidie.

7. Omgevingsdienst IJmond

Programma 3 Fysiek domein	Omgevingsdienst IJmond
Webadres	www.odijmond.nl
Vestigingsplaats	Beverwijk
Verplichte deelname	Verplicht, op grond van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht en de Wet milieubeheer. Overige taken: niet van toepassing.
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (openbaar lichaam)
Deelnemende partijen	Gemeenten Beemster, Beverwijk, Bloemendaal, Edam-Volendam, Haarlem, Heemskerk, Heemstede, Landsmeer, Oostzaan, Purmerend, Uitgeest, Velsen, Waterland, Wormerland, Zandvoort en de Provincie Noord-Holland.
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Portefeuillehouder dhr. G.J.W de Vries
Behartigd openbaar belang	<p>De ODIJ heeft tot doel het zo effectief en efficiënt mogelijk voorbereiden, waaronder (zowel gevraagd als ongevraagd) adviseren en het (laten) uitvoeren van de integrale milieutaken van de deelnemende gemeenten. Daarbij maken de ODIJ en de gemeenten toetsbare afspraken over de omvang en de kwaliteit van de te leveren producten en diensten, evenals de daaraan verbonden kosten. In navolging van de afspraak tussen het Rijk, het Interprovinciaal Overleg (IPO) en de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) om Regionale Uitvoeringsdiensten (RUD) op te richten, fungeert de ODIJ vanaf 2013 als uitvoeringsdienst voor die gemeenten die bij de ODIJ zijn aangesloten. Voor deze gemeenten voert de ODIJ minimaal de milieuhandhaving van zware bedrijven en de ketenhandhaving asbest en grond uit. Het zogenaamde basistakenpakket. Naar aanleiding van wijziging van de Wabo, zijn de gemeenten die het basistakenpakket lieten uitvoeren op basis van een dienstverleningsovereenkomst per 1 mei 2017 toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling. In het kader van de decentralisatie van de handhavingstaken zijn de provinciale bedrijven in de aangesloten gemeenten ook bij de ODIJ ondergebracht. De provincie Noord-Holland heeft ook de bevoegdheden voor de vergunningverlening, toezicht en handhaving inzake de Wet Bodembescherming voor het werkgebied van de ODIJ aan de ODIJ</p>

	<p>gemandateerd. Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet draagt de provincie Noord-Holland deze bevoegdheden aan de gemeenten over.</p>
Visie op de verbonden partij	<p>Het behouden en, waar mogelijk, verbeteren van de milieukwaliteit waarbij duurzaamheid en leefbaarheid centraal staan. Voor de periode 2020-2023 is een nieuw Milieubeleidsplan vastgesteld. Hieraan wordt uitvoering gegeven. Speerpunten zijn de energietransitie (intensivering van de verduurzaming van de bestaande bouw, opwek van duurzame elektriciteit en vervanging, aardgas door duurzame warmte), het streven naar energiepositieve bedrijfsterreinen en het streven naar een gezonde luchtkwaliteit die voldoet aan de normen van de Wereldgezondheidsorganisatie. In het plan worden de ambities ten aanzien van de energietransitie, klimaatadaptatie, luchtkwaliteit en de circulaire economie vastgelegd. Voor het verbeteren van de kwaliteit van fysieke leefomgeving zijn beleidsnotities vastgesteld op het gebied van milieuhandhaving, geluid, Schiphol, bodem en externe veiligheid. Ten aanzien van deze wettelijke taken is de ambitie om (blijvend) aan de wettelijke normen te voldoen.</p>
Beleidsvoornemens 2022-2025	<p>De ODIJ is een uitvoerende dienst en heeft zelf geen beleidsdoelstellingen. Wel heeft de ODIJ een doelstelling ten aanzien van de uitvoering van haar taken.</p> <p><i>Omgevingswet</i></p> <p>De Omgevingswet resulteert in een algehele stelselherziening voor de wet- en regelgeving die betrekking heeft op de kwaliteit van de fysieke leefomgeving. De wet beoogt het vergroten van de inzichtelijkheid en het gebruiksgemak voor burgers en bedrijven, het versnellen van besluitvorming door gemeenten en omgevingsdiensten, meer lokale afwegingsruimte en een samenhangende benadering.</p> <p>De werkwijze voor uitvoering van de taken in het kader van vergunning, toezicht en handhaving zijn vanaf het moment van invoeren afgestemd op de Omgevingswet. De kaders voor toetsing van vergunningaanvragen en de regels waarop wordt toegezien, veranderen. De grotere afwegingsruimte die de participerende gemeenten bij het inwerkingtreden van deze wet krijgen, hoort hier ook bij.</p> <p>Deze herziening heeft grote impact op de manier van werken en het juridisch en technisch instrumentarium. Ook heeft het gevolgen voor de bevoegde gezagen en de organisaties die bij de wet betrokken zijn, zoals de ODIJ.</p> <p>Ten tijde van het opstellen van de Begroting 2022-2025 is bekend gemaakt dat de invoering van de Omgevingswet definitief is uitgesteld tot juli 2022.</p> <p><i>Geurbeleid binnen Omgevingswet</i></p> <p>De overdracht van het provinciaal geurbeleid naar de (uitvoeringsdienst van de) gemeenten (ODIJ) in het kader van de</p>

	<p>Omgevingswet verandert. Dit betekent dat de ODIJ eventueel omgevingswaarden voor geur in de omgevingsplannen moet opnemen. De provincie blijft alleen bij gemeentegrensoverschrijdende activiteiten een rol houden. Dit kan bijvoorbeeld betekenen dat het geurbeleid rondom Tata Steel bij de provincie blijft.</p> <p><i>Leges</i> Onder de Omgevingswet is het mogelijk om voor het afgeven van milieuvergunningen leges te heffen. Per gemeente moet dit worden onderzocht. De ODIJ ondersteunt de deelnemende gemeenten hierbij.</p> <p><i>Energie- en warmtetransitie</i> De energietransitie vormt ook in 2022 een majeur thema binnen het overheidsbeleid op het gebied van milieu en duurzaamheid. Eind 2019 is het landelijk klimaatakkoord vastgesteld. Hierin zijn maatregelen op het gebied van elektriciteit, industrie, mobiliteit, gebouwde omgeving, landbouw en landgebruik opgenomen. Opgeteld dienen de maatregelen, ten opzichte van 1990, te leiden tot een landelijke CO2-reductie van 49% in 2030 tot 95% in 2050.</p> <p>Op Rijksniveau, provinciaal en regionaal niveau worden verschillende agenda's en programma's uitgerold om in 2050 een energie-neutrale samenleving te hebben gerealiseerd. Lokale overheden hebben een belangrijke rol bij het behalen van deze doelstelling. Op regionaal niveau worden hiertoe regionale energiestrategieën en op lokaal niveau transitievisies warmte ontwikkeld.</p> <p>In deze opgave is de meerwaarde van de ODIJ gelegen in de bundeling van kennis op regionaal vlak, zowel technisch, procesmatig als het zicht op regionale ontwikkelingen. De ODIJ ondersteunt gemeenten bij het uitvoeren van de energietransitie. Dit vertaalt zich in werkzaamheden die bijdragen aan het opstellen van de transitievisies warmte en de wijkuitvoeringsplannen. Bij de uitvoering van de wijkuitvoeringsplannen worden per jaar per gemeente een aantal wijken aangepakt. Deze gaan gepaard met een intensief participatietraject.</p>
--	---

Wijziging belang	De huidige verdeelsleutel geldt voor een periode van 3 jaar en is van toepassing op de periode 2019-2021. Herijking van deze verdeelsleutel zou officieel per 31-12-2021 plaats moeten vinden. In verband met het uitstel van de invoering van de Omgevingswet per juli 2022, wordt door de ODIJ nog bepaald wanneer het een geschikt moment is om de verdeelsleutel te herijken. Gedurende 2022 wordt hier door de ODIJ een voorstel voor gedaan.				
Financiële gegevens (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024	2025
Eigen vermogen	354	812	427	412	407
Vreemd vermogen	7.891	7.804	7.805	7.813	7.821
Resultaat voor bestemming	-33	-32	-29	-15	5
Financiële bijdrage van de gemeente	549	640	656	672	689
Bron	De in de tabel opgenomen bedragen zijn ontleend aan de geprognosticeerde balans en de financiële paragraaf zoals opgenomen in de Begroting 2022-2025 van de ODIJ.				
Toelichting financiële gegevens	<p>Bij het opstellen van de Begroting 2022-2025 is onder meer rekening gehouden met de actualiteiten en uitgangspunten zoals opgenomen in de Kadernota 2022.</p> <p>De huidige vastgestelde verdeelsleutel heeft betrekking op de periode 2019-2021. Herberekening van de verdeelsleutel kan pas worden gedaan na het afsluiten van 2021. Voor indexatie 2022 is gebruik gemaakt van de prognoses van het CPB, gegevens uit de kerngegevenstabel middellange termijn en de verwachtingen van het ABP. In de Begroting 2022 is op het gehanteerde tarief geen indexering doorberekend.</p> <p>Als gevolg van een daling in voornamelijk de huisvestingslasten, dalen de reguliere bijdragen en de kostprijs met 1 %. De bijdragen van de participanten stijgen als gevolg van decentralisatie van de bodemtaken en de bijdrage voor externe veiligheid.</p> <p>Voor de prognose 2023 tot en met 2025 wordt, conform de Kadernota 2021, uitgegaan van jaarlijks verwachte stijgingen van alle lasten van 2,5%. Met andere cao-stijgingen, anders dan het door de VNG met de vakbonden afgesloten onderhandelingsakkoord cao 2019-2020, is geen rekening gehouden.</p>				
Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen	<p>De financiering rondom de decentralisatie bodemtaken is nog onbekend. Grootste risico doet zich voor wanneer de financiering van Rijksweg onvoldoende is. In de Begroting 2022 is de gemeentelijke bijdrage berekend op basis van het inwoneraantal. Wanneer de verdeelsleutel anders blijkt te zijn, leidt dit tot een herverdeling van de kosten en een aanpassingen van de gemeentelijke bijdrage aan de ODIJ.</p> <p>Een ander aandachtspunt voor gemeenten is de sanering van locaties waar in de toekomst, bijvoorbeeld woningbouw is gepland.</p>				

	<p>Zeker nu de ISV-gelden zijn opgedroogd. In de Begroting 2022 wordt uitgegaan van de bestaande formatie. Het is mogelijk dat door toename van onder andere bouwplannen de huidige formatie niet meer toereikend is.</p> <p>De omvang van het weerstandsvermogen is niet op het gewenste niveau. Zie besluitvorming door het Algemeen Bestuur van de ODIJ met betrekking tot de bestemming van het positieve exploitatieresultaat over 2020, waarbij is gekozen voor scenario 2. Nadat een deel van het positieve saldo 2020 in de Algemene reserve is gestort, wordt het weerstandsvermogen als 'matig' gekwalificeerd.</p>
--	---

8. Afvalschap IJmond-Zaanstreek (en Huisvuilcentrale HVC)	
Programma 3 Fysiek domein	Afvalschap IJmond-Zaanstreek (aandeelhouderschap in NV HVC)
Webadres	Geen
Vestigingsplaats	Heemskerk
Verplichte deelname	Nee
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (openbaar lichaam)
Deelnemende partijen	Gemeenten Beverwijk en Heemskerk
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Portefeuillehouder dhr. G.J.W. de Vries
Behartigd openbaar belang	<p>Het Afvalschap IJmond-Zaanstreek (AIJZ) heeft tot doel de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten te behartigen met betrekking tot het aandeelhouderschap in N.V. HVC en alles wat daartoe dienstbaar is. En daarnaast een doelmatig en milieu hygiënisch verantwoord beheer van afvalstoffen en het ontwikkelen van beleid en uitvoering op het terrein van preventie en hergebruik. De taken van het AIJZ zijn beperkt tot de taken die behoren bij het aandeelhouderschap van HVC, het via het bestuur van het AIJZ adviseren van de voorzitter van het AIJZ om een standpunt te bepalen namens het AIJZ in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders HVC (AVA HVC). De HVC verwerkt het huishoudelijk afval van de deelnemende gemeenten. De deelname in HVC kan op indirecte wijze bijdragen, maar is niet per definitie de gemeentelijke partner om de gemeentelijke (duurzaamheids)doelen te realiseren.</p>
Visie op de verbonden partij	<p>Ter verwezenlijking van de doelstelling draagt het AIJZ zorg voor de be- en verwerking van de door de deelnemende gemeenten aan AIJZ overgedragen afvalstoffen die AIJZ vervolgens ter be- en verwerking aanbiedt aan HVC. Heemskerk bezit 66 aandelen, zijnde 2,27% van het totaal aan aandelen HVC. Het in het aandelenkapitaal gestort eigen vermogen bedraagt € 45,45 per aandeel. De overige financiering vindt plaats met geleend geld waar de aandeelhoudende gemeenten garant voor staan. De eindstand 2020 voor gegarandeerde leningen door aandeelhouders A is circa € 636</p>

	miljoen. Aandeelhouders staan op basis van een gezamenlijke aandeelhouders (ballotage)overeenkomst ook garant voor eventuele verliezen van HVC, de betaling van rente en aflossing voor de geldleningen die HVC is aangegaan.				
Beleidsvoornemens 2022-2025	Samen met gemeente Beverwijk de gesprekken blijven voeren rondom onze aandelen in HVC. De gemeenschappelijke regeling AIJZ zal in 2021 worden opgeheven. De aandelen zullen in 2021 op naam van de individuele gemeente worden geschreven.				
Wijziging belang	Niet van toepassing.				
Financiële gegevens (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024	2025
Eigen vermogen	8	8	nntb	nntb	nntb
Vreemd vermogen	10	4	nntb	nntb	nntb
Resultaat voor bestemming	0	0	nntb	nntb	nntb
Financiële bijdrage van de gemeente	6	6	nntb	nntb	nntb
Bron	De in de tabel opgenomen bedragen zijn ontleend aan de geprognosticeerde balans 2020-2023 en de financiële paragraaf zoals opgenomen in de Begroting 2022 van het Afvalschap IJmond-Zaanstreek.				
Toelichting financiële gegevens	Halverwege 2020 is Velsen uit de regeling gestapt. Velsen heeft 50% van de aandelenportefeuille meegenomen en ook de helft van het vermogen van de gemeenschappelijke regeling. Eind 2020 hebben ook de gemeenten Beverwijk en Velsen in de AVA aangegeven zelfstandig door te willen gaan. In 2021 worden de aandelen overgedragen en de regeling opgeheven. Verwachting is dit voor 31 december 2021 te hebben gerealiseerd.				
Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen	De aandeelhouders van HVC zijn ieder naar rato aansprakelijk voor de schulden en tekorten van HVC. Sinds 2017 is dat niet meer hoofdelijk voor het totaal aan garantstelling. Gezien het meerjarenperspectief van de HVC is het risico marginaal.				

9. ReinUnie

Programma 3 Fysiek domein	ReinUnie (en de huur- en leningovereenkomst met NV HVC)
Webadres	
Vestigingsplaats	Heemskerk
Verplichte deelname	Nee
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (openbaar lichaam)
Deelnemende partijen	Gemeenten Beverwijk, Heemskerk en Velsen
Bestuurlijke	Portefeuillehouder dhr. G.J.W. de Vries

vertegenwoordiging					
Behartigd openbaar belang	<p>De ReinUnie is een Gemeenschappelijke Regeling waarin de gemeenten Beverwijk, Heemskerk en Velsen deelnemen vanwege hun gemeenschappelijke eigendom van gebouwen en de milieustraat aan de Amsterdamseweg in Velsen-Zuid en de verhuur daarvan aan HVC. Dit onroerend goed is bij de verkoop van ReinUnie aan HVC in 2007 achtergebleven bij de GR ReinUnie. Zo hoefde er geen overdrachtsbelasting te worden betaald. Hiervoor is toen een huur- en leningovereenkomst afgesloten tussen NV HVC en de GR ReinUnie.</p> <p>Daarnaast wordt gestreefd naar de bevordering van gemeenschappelijke standpuntbepaling van de deelnemers op het gebied van afvalverwerking en reiniging.</p>				
Visie op de verbonden partij	<p>Ondanks dat de concessie van de uitvoeringsovereenkomst is afgelopen, wordt de regeling vanuit de signing- en closingbinder (overeenkomst tot koop en verkoop van activa en passiva) met betrekking tot de voormalige ReinUnie in stand gehouden totdat de regeling is opgeheven.</p>				
Beleidsvoornemens 2022-2025	<p>De activiteiten en beleidsvoornemens van de ReinUnie liggen in het verlengde van de doelstelling met betrekking tot afvalverwijdering van de gemeente Heemskerk.</p> <p>Voor de huur van de gronden in Velsen en het verhuren van het vastgoed dat aan HVC wordt verhuurd wordt een gemeenschappelijke regeling in stand gehouden. In 2020 is een taxatierapport opgemaakt voor de gebouwen. Onderzoek zal uitwijzen of de huidige situatie nog steeds het beste kan plaatsvinden in GR ReinUnie of dat dit ook op een andere wijze gerealiseerd kan worden.</p>				
Wijziging belang	<p>Het beheren van de huur en verhuur, financiering en andere overeenkomsten en het gemeenschappelijk bepalen van standpunten voor zover het onderwerpen betreft op het gebied van afvalbeheer, zijn de activiteiten van de gemeenschappelijke regeling.</p>				
Financiële gegevens (bedragen x € 1.000)					
	2021	2022	2023	2024	2025
Eigen vermogen	1	1	1	1	1
Vreemd vermogen	2.937	2.730	2.504	2.261	nntb
Resultaat voor bestemming	0	0	0	0	0
Financiële bijdrage van de gemeente	5	5	5	5	5
Bron	<p>De in de tabel opgenomen bedragen zijn ontleend aan de geprognosticeerde balans 2021-2024 en de financiële paragraaf zoals opgenomen in de Begroting 2022 van de ReinUnie.</p>				
Toelichting financiële gegevens	<p>De bijdrage van de deelnemende gemeenten betreft de doorberekening van geraamde organisatie- en bureaunkosten van ReinUnie. De totale bijdrage van de deelnemers is begroot op € 20.000,-.</p>				

Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen	Niet van toepassing.
--	----------------------

10. Grondexploitatie maatschappij Herstructurering Heemskerk	
Programma 3 Fysiek domein	Grondexploitatie maatschappij Herstructurering Heemskerk
Webadres	n.v.t.
Vestigingsplaats	Heemskerk
Verplichte deelname	Nee
Rechtsvorm	CV Vennootschap
Deelnemende partijen	Gemeente Heemskerk en Woonopmaat
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Wethouder dhr. G.J.W. de Vries
Behartigd openbaar belang	De gemeente Heemskerk en stichting Woonopmaat hebben hun krachten gebundeld teneinde 8 (oorspronkelijk 11) projectlocaties binnen de gemeente Heemskerk te (her)ontwikkelen in een CV. De herontwikkeling omvat de sloop van verouderde sociale huurwoningen en de ontwikkeling en realisatie van onder meer sociale huurwoningen en koopwoningen. Ook wordt het openbaar gebied ingericht. In samenwerking worden plannen voor de locaties gemaakt en werkzaamheden uitgevoerd.
Visie op de verbonden partij	De gemeente en de stichting zijn overeengekomen hun samenwerking bij de (her)ontwikkeling van de 8 (oorspronkelijk 11) projectlocaties uit te (doen) voeren door middel van de inmiddels opgerichte GEM Herstructurering Heemskerk, ook wel de Tweede Tranche Herstructurering (TTH) genoemd. De GEM houdt zich bezig met de locatieontwikkeling: de ontwikkeling van de deelgebieden, in hoofdzaak bestaande uit grondverwerving, de sloop van de bestaande gebouwen, sanering, het vervaardigen van een wijkontwikkelingsvisie, het bouwrijp maken en woonrijp maken en de uitgifte van bouw kavels. Partijen delen de risico's evenredig met betrekking tot de grondexploitatie. De GEM wordt vormgegeven door het in het leven roepen van een CV Tweede Fase Heemskerk en daaronder liggend 3 BV's, de Gemeente Heemskerk BV, GEM Herstructurering Heemskerk Beheer BV en Woonopmaat BV.
Beleidsvoornemens 2022-2025	In 2010 is de Tweede Tranche Herstructurering gestart. In 2013 zijn de projectlocaties De Velst en de Debora Bakelaan en in 2015 is het project Coornhertstraat ontvlochten uit de Tweede Tranche Herstructurering, waarna nog 8 locaties resteren. Van de resterende 8 locaties zijn er 7 gereed. De laatste locatie, de Simon van Haerlemstraat, is in ontwikkeling. Naar verwachting vindt afronding plaats in 2021/2022.
Wijziging belang	Er hebben zich geen veranderingen voorgedaan in het belang dat de gemeente in de GEM Herstructurering heeft. De gemeente

	Heemskerk BV heeft een belang van 49% in de CV Tweede Fase, Woonopmaat BV heeft ook een belang van 49% in de CV en de GEM Herstructurering Heemskerk Beheer BV heeft een belang van 2% in de CV Tweede fase.				
Financiële gegevens (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024	2025
Eigen vermogen					
Vreemd vermogen					
Resultaat voor bestemming					
Financiële bijdrage van de gemeente					
Bron					
Toelichting financiële gegevens					
Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen	Gelet op de eindfase van de TTH en de beperkte risico's zijn er geen risico's die niet binnen het geprognosticeerde resultaat opgevangen kunnen worden.				

11. ROM (Regionale ontwikkelingsmaatschappij) MRA-NHN	
Programma 3 Fysiek domein	ROM MRA-NHN
Webadres	www.metropoolregioamsterdam.nl/regionale-ontwikkelingsmaatschappij-rom-in-de-maak-voor-mra-en-noord-holland-noord
Vestigingsplaats	Amsterdam
Verplichte deelname	Nee
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap
Deelnemende partijen	Gemeente Heemskerk, MRA gemeenten, STAK NHN, Provincie NH, Het Rijk
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Wethouder dhr. A. Schoorl
Behartigd openbaar belang	De ROM versterkt de regionale economie en draagt bij aan de realisatie van de transitieopgaven voor energie en circulariteit.
Visie op de verbonden partij	De ROM vormt de missing link in de opwerking en financiering van bedrijfsmatige initiatieven binnen MRA en NHN naar Invest-NL waardige proposities, (herstel)middelen van het Rijk en de EU.
Beleidsvoornemens 2022-2025	Met de oprichting van de ROM MRA-NHN sluit de regio aan op het landelijk netwerk van ROM's, kan een bredere groep bedrijven in onze regio ondersteund worden en komt er een organisatie die rijksregelingen kan uitvoeren. Voor de investeringsactiviteiten worden het Rijk, alle gemeenten en de provincies in de MRA-regio en NHN uitgenodigd te participeren in het investeringsfonds.

Wijziging belang	Niet van toepassing.				
Financiële gegevens (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024	2025
Eigen vermogen					
Vreemd vermogen					
Resultaat voor bestemming					
Financiële bijdrage van de gemeente		250.000	250.000	250.000	250.000
Bron	Oprichtingsdocumenten ROM				
Toelichting financiële gegevens	De bijdrage van in totaal 1 miljoen euro wordt gelijkmatig over de jaren 2022 tot en met 2025 verdeeld en conform het raadsbesluit onttrokken aan de Algemene reserve.				
Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen	Nntb				

G Grondbeleid

Algemeen

Doelstelling van deze paragraaf is het verschaffen van inzicht in het gemeentelijk grondbeleid.

Hierbij komen achtereenvolgens de volgende onderwerpen aan bod:

1. De visie op het grondbeleid in relatie tot realisatie van programmadoelstellingen.
2. De beleidsuitgangspunten.
3. Kaderstelling.
4. Wat gaan we er voor doen?
5. Een actuele prognose van de te verwachten resultaten van de grondexploitaties.
6. Nieuwe complexen.
7. Het verwachte verloop van de reserves en voorzieningen.
8. Verbonden partijen.
9. Risico's.

1. Visie: wat wil de gemeente met grondbeleid bereiken?

In het Coalitieakkoord 2018-2022 wordt gestreefd naar:

Woningbouw

Het vergroten van het woningaanbod en het stimuleren van de doorstroming op de woningmarkt zoals gesteld in de Woonvisie 2025 Beverwijk-Heemskerk.

Dit wordt bereikt door:

- Gewenste woningbouwlocaties op te nemen in de Omgevingsvisie.
- Faciliteren van locaties voor het realiseren van nieuwe woningen, door grondverkoop en/of inrichting van het openbaar gebied.
- Particuliere initiatieven voor woningbouw, splitsing van bestaande woonpercelen en woningen.
- Een gedifferentieerd woningaanbod voor uiteenlopende inkomensgroepen.

Duurzaamheid, infrastructuur en milieu

Bij nieuwe bouwprojecten krijgen duurzaamheid en energietransitie een prominente rol.

Daarnaast wordt er bij nieuwe ontwikkelingen in de openbare buitenruimte rekening gehouden met verbetering en uitbreiding van infrastructuur en voorzieningen te treffen voor flora en fauna.

2. Beleidsuitgangspunten

Ruimtelijk beleid

Het ruimtelijke beleid van de gemeente richt zich onder andere op het herinrichten van de openbare ruimte naar een klimaatbestendige duurzame leefomgeving en het realiseren van de Woonvisie.

Actief grondbeleid

Bij actief grondbeleid heeft of verwerft de gemeente het eigendom van de grond en voert de grondexploitatie zelf uit. De gemeente kan kiezen voor actief grond verwerven. Actief grondbeleid wordt in de regel pas gevoerd als gewenste ontwikkelingen niet door de markt worden opgepakt.

Voor de complexen die de gemeente in exploitatie neemt is het uitgangspunt dat de grondexploitaties minimaal sluitend dienen te zijn. Dit neemt niet weg dat ruimtelijke

belangen zodanig groot kunnen zijn dat wordt besloten om een verliesgevende exploitatie te starten. Bij een geprognosticeerd verlies op een grondexploitatie dient direct een voorziening te worden getroffen ter grootte van dit volledige verlies conform het Besluit Begroting en Verantwoording.

Faciliterend grondbeleid

Bij faciliterend grondbeleid is de grond in het bezit van een private partij. De rol van de gemeente kan dan beperkt zijn tot het al dan niet meewerken aan een bestemmingswijziging en het aanleggen van de openbare voorzieningen. De gemeente kan ook kiezen voor samenwerking met een marktpartij. Als gekozen wordt voor samenwerking treedt de gemeente zowel actief als faciliterend op.

Voor gewenste ontwikkelingen die op grond van derden plaatsvinden stelt de gemeente zich faciliterend op. Voor deze samenwerking kunnen onder meer anterieure overeenkomsten worden afgesloten vanwege kostenverhaal voor de herinrichting van de openbare ruimte.

Algemene uitgangspunten

Uitgangspunt voor zowel faciliterend als actief grondbeleid is dat de grondexploitaties minimaal kostendekkend zijn. In beginsel worden alle met de ontwikkeling gemoeide kosten op de ontwikkelende partij verhaald, dan wel in de grondprijs verdisconteerd.

In de vernieuwde notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken van de Commissie Besluit begroting en verantwoording (BBV) zijn specifieke verantwoordingsregels weergegeven voor grondexploitaties. Deze notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken geldt met ingang van begrotingsjaar 2019.

In de vernieuwde notitie Grondbeleid van de Commissie BBV is onder meer aangegeven dat tussentijdse winstnemingen aan de hand van het realisatiebeginsel verplicht is. Als eenduidige systematiek is daartoe de Percentage of completion (POC) methode voorgeschreven. Volgens het realisatiebeginsel dient in de situatie dat voldoende zekerheid is over de winst, de winst te worden genomen. Hierbij dient de POC-methode te worden gevolgd.

3. Kaderstelling

Door Heemskerk vastgestelde beleidskaders met betrekking tot grondbeleid zijn:

- Nota Grondbeleid gemeente Heemskerk 2019-2022.
- Nota Grondprijnsbeleid 2019-2022.
- Beleidsregel grondprijzenbrief 2020-2021.

Wettelijke kaders zijn onder meer: de Wet ruimtelijke ordening (waaronder de grondexploitatiewet), Besluit ruimtelijke ordening, Wet voorkeursrecht gemeenten, Onteigeningswet, de Wet markt en overheid, de Besluit begroting en verantwoording (BBV) en de daarop gebaseerde notities van de commissie BBV en met ingang van 1 januari 2016 de Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen.

In de voorgenomen nieuwe Omgevingswet wordt een Aanvullingswet grondeigendom opgenomen.

Dit aanvullende wetsvoorstel zorgt dat een aantal instrumenten van het grondbeleid een plaats krijgt binnen het stelsel van de Omgevingswet. Het gaat hierbij om kostenverhaal, voorkeursrecht, onteigening, landinrichting en kavelruil.

4. Wat gaan we ervoor doen?

Actief grondbeleid

- Lopende ontwikkelingen worden uitgevoerd en daar waar mogelijk afgerond (bijvoorbeeld herstructurering, De Velst (24 woningen), De Trompet, Assumburg Oud-Haerlem).
- Plannen worden voorbereid voor nieuwe woningbouwontwikkelingen zoals voor De Velst 2 en Stationsomgeving.
- De gemeenteraad heeft een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld voor incidentele planontwikkelingskosten van de (her)ontwikkeling van 5 potentiële woningbouwlocaties. Ook in 2022 werken we daaraan.
- Strategische gronden kunnen we verwerven indien noodzakelijk.
- Diverse gronden geven we uit door middel van het opstellen van diverse overeenkomsten (verkoop, verhuur, erfpacht, recht van opstal, pacht), alsmede het toezicht houden op de uitvoering van deze overeenkomsten.

Passief en faciliterend grondbeleid

- In de aanstaande Omgevingswet worden voor kostenverhaal nieuwe instrumenten opgenomen. We passen onze regels daarop aan.
- Bij een ruimtelijke ontwikkeling op eigen (private) grond is er geen sprake van een grondexploitatie, maar zijn er wel aanpassingen aan de bestaande openbare ruimte nodig. De gemeente faciliteert hierbij en maakt voor deze dienstverlening kosten zoals voorbereiding van het bestemmingsplan, de aanleg voor openbare voorzieningen en het houden van toezicht. Deze kosten kan de gemeente verhalen op de initiatiefnemer.

5. Actuele prognose grondexploitaties

Jaarlijks worden de grondexploitaties herzien. De methode van de Percentage of Completion (POC-methode) is wettelijk verplicht. Bij meerjarige exploitaties beoordelen we of van tussentijdse winstrealisatie sprake is. In onderstaande tabel staan de verwachte eindresultaten die bij de herziening van de grondexploitaties in 2020 zijn vastgesteld.

Tabel herziening 2020

Gemeente Heemskerk In 2020 herziene grondexploitaties. In euro.	Boekwaarde per 1-1-2020	Verwachte kosten	Verwachte opbrengsten minus afdrachten	Winstneming berekening poc **	Restant verwacht eindresultaat	Verwachte einddatum
In exploitatie genomen gronden:						
Waterakkers - Lunetten	496.968	481.108	740.850	88.578	668.132	1-1-2024
De Trompet	571.679	649.764	975.214	262.572	634.557	1-1-2024
Assumburg - Oud Haerlem	1.243.919	799.878	1.350.000	507.951	1.286.090	1-1-2024
De Velst	320.568	1.991.527	3.486.431	392.417	1.423.055	1-1-2024
totalen	2.663.134	3.922.277	6.552.495	1.251.518	4.011.834*	
			inclusief winstneming:		5.263.352	

Voor alle complexen is nog geen resultaat meegenomen in de Begroting 2022/ meerjarenraming.

*Het verwachte eindresultaat is voor heffing van de eventuele verschuldigde Vennootschapsbelasting.

De Exploitatie GEM Tweede tranche herstructurering is niet bij het totaal inbegrepen.

6. Nieuwe complexen

Assumburg Oud Haerlem en Tolhek

We maken een ontwikkelingsperspectief voor het gebied Assumburg – Oud Haerlem – Tolhek waarbij de ontwikkelkansen in beeld worden gebracht om richting te geven aan de mogelijkheden de komende jaren. Dit ontwikkelingsperspectief stellen we op samen met grondeigenaren en –gebruikers. Dit geeft richting aan de mogelijkheden in het gebied voor de komende jaren.

Stationsgebied

Uit onderzoek is gebleken dat het proces om te komen tot definitieve invulling kan worden versneld. Dit kan worden bereikt door niet meer alles zelf te doen en meer aan marktpartijen over te laten. In 2021 is een klankbordgroep opgericht voor de definitieve invulling van het stationsgebied.

De vervolgstappen in het proces zijn de volgende:

- Het uitwerken van de maatregelen voor de korte termijn (het aanpassen van de stationspleinen).
- Het opstellen van een Nota van Uitgangspunten en Randvoorwaarden (NUR). Dit doen we in samenspraak met grondeigenaren en omwonenden.

De Velst 2

Voor de Velst 2 bereiden we een grondexploitatie voor. Het omgevingsplan wordt verder uitgewerkt met de stakeholders en de omgeving.

Eikenhof 2

In 2022 zetten we het ontwerpen van deze locatie tot woningbouwlocatie voort.

7. Verwacht verloop van de reserves en voorzieningen

Voor 2022 en volgende jaren zijn de volgende reserves beschikbaar:

- Bestemmingsreserve Tolhek.
- Bestemmingsreserve Grondbeleid, -beheer.
- Bestemmingsreserve Risico's grondexploitaties.

Bestemmingsreserve Tolhek

Deze bestemmingsreserve is ingesteld in 2011 ten behoeve van de voorbereidingskosten Tolhek. Deze reserve heeft een onbepaalde looptijd. Naar verwachting kan er in 2022 een grondexploitatie gestart worden. Zodra er een grondexploitatie is vastgesteld, zullen de nog te maken kosten ten laste van de grondexploitatie komen.

Bestemmingsreserve Grondbeleid, -beheer

Ingesteld ten behoeve van de realisering van maatschappelijke opgaven op gronden en vrijgekomen gemeentelijk vastgoed waarvoor geen grondexploitatie geldt. Dient tevens ter dekking van de onderhoudskosten van de woningen voormalig Verzamelcomplex en voor de bekostiging van eventuele afwaardering van activa. Deze reserve heeft een onbepaalde looptijd.

Bestemmingsreserve Risico's grondexploitaties

Deze reserve is bedoeld voor het creëren van een buffer waarmee eventuele risico's binnen de lopende grondexploitaties kunnen worden opgevangen. Tevens is deze reserve bedoeld om gewenste projecten met een onrendabele top mogelijk te maken. Deze reserve heeft een onbepaalde looptijd.

8. Verbonden partijen

GEM Tweede tranche herstructurering (GEM TTH)

De GEM TTH wordt in 2021/2022 afgesloten.

9. Risico's

De bestemmingsreserve Risico's grondexploitaties is ingesteld om risico's binnen de grondexploitaties op te vangen.

H Paragraaf Duurzaamheid

We voeren het Milieubeleidsplan 2020-2023 uit. Het plan omvat de ambities en prioriteiten op het gebied van de milieukwaliteit van de leefomgeving, duurzaamheid en de energietransitie. Dit houdt onder andere het volgende in:

- Verduurzamen gemeentelijk vastgoed.
- Verduurzamen openbare verlichting.
- Opstellen routekaart voor het energieneutraal maken van de gemeentelijke organisatie.
- Verdere verbetering van de luchtkwaliteit.
- Gebiedsgerichte gezondheid.
- Zero-emissie distributiebeleid.
- Verder verduurzamen van de bedrijfsterreinen De Houtwegen en de Trompet.

Naast de bovengenoemde ambities en prioriteiten zet de gemeente in op de energietransitie in de bestaande bouw en het toewerken naar een circulaire economie. De volgende activiteiten worden uitgevoerd:

Voorbeeldfunctie

De gemeente wil in 2030 een energie-neutrale organisatie zijn. De verdere verduurzaming van de gemeentelijke organisatie (vastgoed, openbare verlichting, mobiliteit) wordt voortgezet. Aan de hand van een routekaart voor het energieneutraal maken van de gemeentelijke gebouwen (het kernvastgoed) starten we met de actualisatie van de aanwezige energieonderzoeken. Daarna bepalen we de maatregelen om de gebouwen energiezuinig te maken. Ontwikkelingen op het gebied van innovatie en energietarieven nemen we mee bij de doorrekening van de kosten van de maatregelen. De genomen maatregelen aan het warmte-koude systeem van het gemeentehuis worden gemonitord om het effect van de maatregelen te kunnen vaststellen. We versnellen de verduurzaming van de openbare verlichting. We vervangen circa 150 verouderde armaturen door energiezuinige LED verlichting. Hiernaast wordt ook de jaarlijkse vervanging van circa 1.500 lampen door LED lampen uitgevoerd.

Transitievisie warmte (TvW)

De raad heeft de TvW in 2021 vastgesteld. De TvW geeft richting in de aanpak voor het aardgasvrij maken van Heemskerk en moet alle partijen houvast geven voor de planning. Voor het Centrum starten we met het opstellen van een wijkuitvoeringsplan (WUP). Hierbij verkennen we met de wijkbewoners en andere belanghebbenden de duurzame alternatieven voor de vervanging van aardgas als warmtebron zoals all electric of een warmtenet. We starten met het WUP centrum onder voorwaarde dat het Rijk via het gemeentefonds voldoende middelen beschikbaar stelt voor de energietransitie.

Regionale Energiestrategie (RES)

De gemeenten in de deelregio IJmond/Zuid-Kennemerland (IJZK) werken gezamenlijk aan de Regionale Energiestrategie (RES). Het doel van de RES is om met de regio maximaal bij te dragen aan de opwekking van duurzame energie en aan de warmtetransitie in de gebouwde omgeving.

De zoekgebieden voor 'zon + wind' worden in 2022 gezamenlijk geconcretiseerd. Er zijn nog veel zaken die afgewogen moeten worden zoals maatschappelijke belangen, technische aspecten, landschappelijke en ruimtelijke inpassing en belangen van grondeigenaren. Een ander onderdeel van de RES is de Regionale Structuur Warmte (RSW). De RSW gaat over bovengemeentelijke samenwerking op het gebied van warmtebronnen, warmtevraag,

warmte-infrastructuur en kennis. De RSW voor IJmond/Zuid-Kennemerland wordt via het MRA programma Warmte-Koude uitgevoerd.

Programma Gezondheid en Luchtkwaliteit (Programma GL)

Het Programma GL bevat geïntensiveerde maatregelen uit de Visie Luchtkwaliteit 2017-2021. De maatregelen versnellen de verbetering van de luchtkwaliteit. Het Programma GL is in het 4^e kwartaal 2021 ter besluitvorming aan de raad voorgelegd.

Na vaststelling wordt in 2022 met de meest effectieve maatregelen gestart:

- Toezicht en handhaving op de bulkopslag van op- en overslagbedrijven die onder bevoegdheid van de IJmondgemeenten vallen.
- Toezicht op het onderhoud en de keuring van stookinstallaties bij industrie en bedrijven.
- Het uitoefenen van het wettelijk adviseurschap inzake de vergunningprocedures van Tata Steel (zie Vergunningen) en Omgevingsvisies/Omgevingsplannen.
- Werkgeversaanpak: het verduurzamen van woon-/werkverkeer van bedrijven (zie IJmond Bereikbaar).
- Het bevorderen van de gezondheid in de wijk door gericht maatregelen te treffen die hooggevoelige groepen beschermen. Bijvoorbeeld maatregelen rondom scholen en ziekenhuizen.
- Het uitvoeren van een onderzoek naar de effecten van de snelweg A22 op de luchtkwaliteit.
- Een eenmalige uitbreiding van onderzoek naar de luchtkwaliteit bij drukke wegen.

Veel maatregelen dragen ook bij aan de reductie van CO₂.

GreenBiz

We geven uitvoering aan de Green deal Energiepositieve en circulaire bedrijventerreinen De Trompet en De Houtwegen. We zetten de ondersteuning van de ondernemers met het verduurzamen van hun bedrijf en bedrijventerreinen voort op basis van de drie pijlers van GreenBiz:

- Het opwekken en uitwisselen van duurzame energie. We ondersteunen bedrijven bij de aanschaf van zonnepanelen. Via het lokale energieplatform GreenBiz Energy kunnen deelnemende bedrijven duurzame stroom uitwisselen of aan derden leveren. We stimuleren bedrijven om hieraan deel te nemen.
- Energiebesparing: de gemeente biedt bedrijven energiescans aan. Hiermee krijgen bedrijven inzicht in de mogelijkheden om het bedrijfsgebouw energiezuinig te maken. Voor kantoren draagt dit bij aan het behalen van het verplichte energielabel C per 1 januari 2023. We informeren kantooreigenaren over de labelplicht en stimuleren hen om aan deze plicht te voldoen.
- Circulaire economie: met afvalscans geven we bedrijven de mogelijkheden aan om minder afval te produceren en grond-, rest- en afvalstromen te hergebruiken. Met de gegevens van de afvalscans brengen we kansrijke grondstoffen in beeld die geschikt zijn voor hergebruik.

Naast energiebesparing en het opwekken van duurzame energie maken we de bedrijven ook bewust van duurzame mobiliteit (zie IJmond Bereikbaar), vergroening en waterbuffering.

IJmond Bereikbaar

Met het programma IJmond Bereikbaar stimuleren we inwoners om zich op een duurzame wijze te verplaatsen. Ook willen we de gemeente bereikbaar houden. We werken verder aan

de werkgeversaankpak in combinatie met een gebiedsaanpak gericht op forenzen en bewoners. De pijlers van de werkgeversaankpak en gebiedsaanpak zijn:

- Flexibel werken: thuiswerken, hybride werken, activity-based werken.
- Slim reizen: buiten de spits reizen, je reis met verschillende duurzame vervoersmiddelen invullen.
- Reizen met zo min mogelijk CO₂-uitstoot: lopen, fietsstimulering, OV-gebruik, carpoolen, elektrisch rijden, zuinig rijden (de werkgeversaankpak).

Duurzame mobiliteit bevordert het klimaat en de luchtkwaliteit. We gaan sterker inzetten op de werkgeversaankpak zoals in het Programma Gezondheid en Luchtkwaliteit is opgenomen. Zo is de wens om de komende vier jaar het aantal fietsende werknemers te verhogen van 5.000 naar 10.000 in de regio IJmond. Het gebruik van de fiets bevordert ook de gezondheid van de werknemers.

Op het gebied van Verkeer en Vervoer worden ook fysieke maatregelen op lokaal en regionaal niveau genomen ter bevordering van de bereikbaarheid (zie paragraaf 3.2.2).

Green deal Zorg

De deelnemende zorginstellingen continueren de verduurzaming van hun bedrijfsvoering in het kader van de Green deal Zorg. In overleg met de deelnemers organiseren we weer 3 a 4 bijeenkomsten. Ook gaan we met de deelnemers in gesprek over het vervolg op de huidige Green Deal. Deze loopt in oktober 2022 af. Inzet van het gesprek is het behoud van het netwerk en de zorg verder brengen in het traject van verduurzaming.

Verduurzaming bestaande bouw

Wij voeren een veelheid aan stimuleringsprojecten uit om de gebouwde omgeving te verduurzamen. We richten ons op de volgende pijlers:

- Regionaal Energiebesparingsprogramma (REP): in het REP organiseren we voor inwoners het energieloket, collectieve wijkaanpakken en de duurzame huizenroute van het HIER klimaatbureau. We ondersteunen acties van de energiecoöperatie EcoHeemskerk. Het REP is een programma dat voor 50% door de Provincie Noord-Holland wordt gefinancierd. Het programma loopt in 2022 af. Met de Provincie Noord-Holland wordt overleg gevoerd over een vervolg.
- Regeling Reductie Energie Wonen: we helpen circa 3.000 inwoners van Heemskerk met de eerste stappen naar verduurzaming. De woningeigenaren worden voorzien van energieadvies. Daarna helpen we hen met het aanvragen van offertes voor duurzame maatregelen voor de woning. Zo zal er ook weer een zonnepanelenactie worden georganiseerd. Samen met de woningcorporatie en EcoHeemskerk ondersteunen we de huurders met adviezen over energiebesparing en kleine maatregelen zoals radiatorfolie, LED-lampen en tochtstrippen.
- Duurzaamheidslening. Woningeigenaren kunnen ter financiering van maatregelen om de woning te verduurzamen een duurzaamheidslening aanvragen. Deze regeling verloopt voorspoedig. We evalueren deze regeling in het 4^e kwartaal 2021 en geven de raad advies over het vervolg.

Circulaire economie

Om de circulaire economie te stimuleren maken we een plan van aanpak voor duurzaam/circulair inkopen. We doen dit samen met de Metropoolregio Amsterdam. Bedrijven worden via de Green Deal gestimuleerd om afval te scheiden en op te waarden tot grondstoffen. Steeds meer Inwoners scheiden het huishoudelijk afval waardoor hergebruik van afval als grondstof toeneemt. We voeren het volgende uit:

- Het Grondstoffenplan. In 2019 zijn de voorbereidingen gestart voor omgekeerd inzamelen voor de laagbouwoningen. Dit wil zeggen grondstoffen rolcontainers aan de deur voor de fracties; GFT (groente, fruit en tuinafval), PBD (plastic, blik en drankenkartons) en optioneel OPK (oud papier en karton). En restafval op afstand in een ondergrondse container op buurniveau. Dit ronden we af. Als vervolg gaan we de inzameling aanpakken bij de hoogbouw en de woonwijken die enkel aangesloten zijn op ondergrondse containers. Zo wordt de nadruk op meer grondstoffen en minder restafval ook zichtbaar in de openbare ruimte.
- In de Taskforce is opgenomen dat met ingang van 2022 wordt toegevoegd naar een 100% kostendekkendheid rekening houdend met de BTW in de tariefstelling.

Klimaatadaptatie

Er wordt een gemeentelijke uitvoeringsagenda voor klimaatadaptatie gemaakt. Hierin worden de ambities van de gemeente beschreven en worden knelpunten ten aanzien van wateroverlast, droogte, hitte en overstroming geprioriteerd. Ook bodemdaling wordt beschouwd. Het moet vanzelfsprekend worden om rekening te houden met de klimaatverandering bij het inrichten van de openbare ruimte. De uitvoeringsagenda komt tot stand na afstemming met belanghebbenden, zoals bewoners en (tuinbouw)bedrijven. Door communicatie en interactie wordt duidelijk hoe zij op eigen terrein bij kunnen dragen aan een waterrobuuste en klimaatbestendige inrichting. Hiermee wordt invulling gegeven aan de afspraken uit het de Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie.

Water en Groen

Uitvoering geven aan het Groenbeleidsplan.

- Vergroenen van schoolpleinen (50% financiering door gemeente). Dit is de uitvoering van een door de raad ondersteunde motie van 22 februari 2018. Vorig jaar is bij OBS De Vlinder een groen schoolplein aangelegd. Dit jaar is de Anne Frankschool aan de beurt. Gemeente Heemskerk draagt 10% bij aan de realisatie.
- Ondersteunen van groene initiatieven van bewoners. Groene initiatieven komen bij de gemeente binnen via Groenspoor. Plantmateriaal wordt bekostigd uit deze post.
- Monitoren van de ontwikkeling van de biodiversiteit. Om ons maaibeheer te monitoren op biodiversiteit (uitvoering motie CDA/GL verhogen biodiversiteit), onderzoekt de Vlinderstichting jaarlijks de bermen op het voorkomen van diverse soorten insecten
- Het vergroenen van de boomspiegels en het stimuleren van de aanleg van geveltuinen. Vergroenen boomspiegels gebeurt via eigen dienst en aanleg geveltuinen wordt uitgevoerd door eigen dienst. Bewoners planten er groen in en onderhouden dit. De stenige Broekpolder wordt steeds groener door de aanleg van tientallen geveltuinen
- Rioleringsplan:
 - Samen met gemeente Beverwijk, Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK) en Waterleidingbedrijf Noord-Holland (PWN) werken we aan de verbetering van de waterketen. In een samenwerkingsovereenkomst leggen we vast waar we in het beheergebied van HHNK en in de deelregio's mee aan de slag gaan de komende tijd.
 - Het water- en rioleringsplan loopt tot en met 2021. Voor de periode daarna hebben we een plan en programma nodig waarin we de richting bepalen voor de thema's water en rioleringsplan. We starten met de voorbereiding van een nieuw plan als onderdeel van de Omgevingswet. Bij het opstellen van het nieuwe Water- en rioleringsplan betrekken we het voorstel van de taskforce uit de Perspectiefnota om de BTW toe te rekenen aan de inwoners van Heemskerk.

- Het hoofddoel van de waterketen bij de herinrichting van het openbaar gebied in Heemskerk is het loskoppelen van de afvoer van neerslag van het vuilwatersysteem. Hierdoor komt minder vuilwater in het oppervlaktewater en wordt er minder water verpompt naar de zuivering. De werkzaamheden aan het riool sluiten zoveel mogelijk aan bij het meerjarig investeringsplan.
- Groenvoorziening:
 - Het maaien en begrazen van de grasvelden met ruig gras wordt geëvalueerd. In 2020 is het beheerplan grazige vegetaties opgeleverd. Waar mogelijk worden de uitkomsten van dat beheerplan de komende jaren gefaseerd doorgevoerd in de graas- en maai werkzaamheden op de ruige grasvelden.
 - Bij het vervangen van beplanting en de nieuwe werken wordt de aanplant en het gebruik van inheems- en/of insect geschikt plantmateriaal voortgezet.
 - Houtachtig snoeimateriaal blijft waar mogelijk ter plekke in de beplanting achter. Bij voldoende grote takken worden hier op geschikte locaties takken rillen van gemaakt.
 - Bij nieuwe projecten zetten we waar mogelijk in op het gebruik van wadi's voor de tijdelijke opvang van extreem veel regenwater.
 - Begraafplaats. De natuurwaarde van Eikenhof 1 en 2 instandhouden door middel van beplanting en voorzieningen voor insecten en vogels.

Realiseren van een leefomgevingskwaliteit die onder de wettelijke milieunormen blijft

- Geluidreductie. Wij gaan de geluidsbelastingkaarten van 2017 actualiseren. Hievan stellen we een actieplan geluid op met maatregelen om de geluidsbelasting bij woningen te beperken.

We blijven ons inzetten op het tegengaan van geluidsoverlast van vliegverkeer rondom Schiphol. In 2022 loopt de Bestuurlijke agenda Schiphol 2019-2022 af. We evalueren en actualiseren de Bestuurlijke agenda en we nemen hierbij nieuwe ontwikkelingen zoals de Luchtvaarnota 2020-2050 mee.
- Stikstof. We volgen de ontwikkelingen van het landelijke stikstofbeleid. De consequenties hiervan en de handelingsperspectieven voor woningbouwprojecten en civiele werken brengen we continu in kaart.
- Overdracht Bodemtaken. Bij het van kracht worden van de Omgevingswet worden bevoegdheden op het gebied van vergunningverlening, toezichts- en handhavingstaken Wet bodembescherming naar de gemeenten gedecentraliseerd. Middelen worden van het Provinciefonds naar het Gemeentefonds overgeheveld. Deze taken worden momenteel onder mandaat van de Provincie Noord-Holland door de Omgevingsdienst IJmond (ODIJ) uitgevoerd. Voor de bekostiging heeft de ODIJ per gemeente een indicatieve berekening gemaakt over de hoogte van de bijdrage. Voor Heemskerk betreft de bijdrage met ingang van de Omgevingswet structureel € 89.944,-. We voeren deze taken uit onder de voorwaarde dat het Rijk voldoende middelen ter beschikking stelt.

Financiële begroting



Toelichting op de financiële positie

De gronden waarop de ramingen zijn gebaseerd

De uitgangspunten waarop de ramingen in de Begroting 2022-2025 zijn gebaseerd, zijn geformuleerd in de Perspectiefnota 2022-2025. Hieronder worden de belangrijkste uitgangspunten voor de begroting in het kort nogmaals weergegeven. Uitgangspunt is om, naast de gegevens uit de Begroting 2021-2024, alle structurele financiële effecten voortkomend uit de raadsbesluiten tot en met de 1^e Bestuursrapportage 2021 mee te nemen. Daarnaast liggen de volgende uitgangspunten ten grondslag aan deze begroting.

Uitgangspunten

Omschrijving	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Financieel					
Prijsniveau (inflatie)	1,50%	1,75%	1,75%	1,75%	1,75%
Rente-omslagpercentage	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%
Onroerendezaakbelasting	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%
Tarieven, leges en retributies	1,75%	1,75%	1,75%	1,75%	1,75%
Subsidies	1,75%	1,75%	1,75%	1,75%	1,75%
Financiering					
Rente % kort geld (3-maands)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Rente % lang geld (10-jaars)	0,75%	0,75%	0,75%	0,75%	0,75%
Rente % eigen financieringsmiddelen	1,50%	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Personeel en organisatie					
Loonkostenstijging	2,25%	2,25%	2,25%	2,25%	2,25%
Productieve normuren per formatieplaats per jaar	1.425	1.425	1.425	1.425	1.425
Risico's en weerstandsvermogen					
Zekerheidspercentage	80%	90%	90%	90%	90%

Aantal inwoners en woonruimten

Onder woningen worden de zelfstandige woonruimten bedoeld. Woonruimten bestemd voor de huisvesting van institutionele huishoudens zoals verzorgingstehuizen, verpleeghuizen en gezinsvervangende tehuizen worden aangemerkt als zogenaamde bijzondere woongebouwen. Tenslotte worden onder wooneenheden de woonruimten met voor het wonen kenmerkende gemeenschappelijke voorzieningen begrepen. Het aantal inwoners wordt bepaald aan de hand van de gemiddelde woningbezetting alsmede op basis van cijfers afkomstig van het Centraal Bureau voor de Statistiek.

Financieel

Het Centraal Economisch Planbureau (CPB) voorspelt in het Centraal Economisch Plan van maart 2021 dat er economisch herstel in zicht is. Dit wordt ook doorgerekend in het regeerakkoord. De gevolgen van de coronacrisis werken echter nog wel door. In de basisraming groeit de Nederlandse economie in 2021 naar verwachting met ruim 2% en in 2022 met 3,5%. De verwachte groei van het Bruto binnenlands product (Bbp) is vastgesteld op 2,0% per jaar in 2022-2025.

Bij het opstellen van de Begroting 2021 is rekening gehouden met een indexatiepercentage van 1,50% en meerjarig met 1,75%. De indexatiepercentages voor Heemskerk worden

bijgesteld wanneer zij meer dan 0,25 % afwijken van de laatste CPB cijfers. Dat is voor het komende begrotingsjaar 2022 niet het geval, waardoor er geen effect is voor dat jaar als gevolg van een bijstelling prijsindexatie.

Indien het CPB met een nieuwe verkenning komt met een hogere afwijking van het indexatiepercentage, dan is een bijstelling van de budgetten 2022 noodzakelijk. Deze bijstelling zal voor 2022 in een bestuursrapportage worden verwerkt. Voor opvolgende jaren vindt bijstelling plaats via de Perspectiefnota.

Personeel en organisatorisch

Met betrekking tot de personeelkosten zijn de volgende uitgangspunten van toepassing:

- De productieve norm-uren per formatieplaats zijn voor de gehele ambtelijke organisatie vastgesteld op 1.425 uur per jaar.
- Met betrekking tot het loonniveau wordt uitgegaan van de huidige cao, waarbij met een indexering van 1,72% is rekening gehouden in 2022. Dit is conform het prijsindexcijfer arbeidskosten van het CBS.
- Voor de sociale lasten is rekening gehouden met een lastendruk van 33% voor de werkgeverslasten.
- In 2022 is het kader vanuit de meerjarenraming 2021 (inclusief index) aangehouden als uitgangspunt voor het opstellen van de loonkostenbegroting in 2022.
- De personeelskosten zijn begroot op het einde van de schaal, inclusief IKB, inclusief prijsindex en sociale lasten.

Overzicht geraamde incidentele baten en lasten

De begroting bestaat uit structurele en incidentele lasten en baten. Incidentele lasten en baten hebben een looptijd minder dan 36 maanden. In onderstaande tabel zijn deze posten opgenomen.

Incidentele baten en lasten

Programma(onderdeel)	Omschrijving	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot
		2022	2023	2024	2025
		<i>(Bedragen x € 1.000,-)</i>			
Bestuurlijk domein					
1.3 Economische zaken	Herstelfonds Corona	-100			N
1.3 Economische zaken	Techport 2020	-10			N
1.3 Economische zaken	Compensatie bijdrage BIZ Centrum	-34			N
1.4 Veiligheid, vergunning en handhaving	Hogere inkomsten uit bouwleges	100			V
1.4 Veiligheid, vergunning en handhaving	Veiligheid en toezicht	-20			N
1.4 Veiligheid, vergunning en handhaving	Overname gebouw brandweerkazerne door VRK	-5	-7	-9	N
Totaal Bestuurlijk domein		-69	-7	-9	0

Sociaal domein					
2.5 Speciale jeugdhulp en passend onderwijs	Onderwijshuisvesting éénmalige uitvoeringskosten IHP	-330		-409	N
2.5 Speciale jeugdhulp en passend onderwijs	Onderwijsprogrammaplan 2022	-37			N
Totaal Sociaal domein		-367	0	-409	0
Fysiek domein					
3.1 Ruimte	Werken met en opstellen van een Omgevingsplan	-250			N
3.1 Ruimte	Kosten implementatie Omgevingswet	-55	-82	-36	N
3.1 Ruimte	Kosten uitstel inwerkingtreding Omgevingswet	-290			N
3.1 Ruimte	Stedelijke Vernieuwing uitvoering MJIP	-26			N
3.1 Ruimte	Stedelijke Vernieuwing Beeldkwaliteitsplan Oosterweg	-35			N
3.1 Ruimte	Herstructurering bijdrage aan Woonopmaat voor aanleg van brug	-80			BN
3.2 Bereikbaarheid	Doorfietsroute IJmond			-8	N
3.2 Bereikbaarheid	Openbare verlichting MJIP budget	-27			N
3.3 Milieu en duurzaamheid	Correctie beschikbaar gesteld budget Groenspoor	45	46		V
3.3 Milieu en duurzaamheid	Programma Gezondheid & luchtkwaliteit	-5			N
3.3 Milieu en duurzaamheid	Projectleiding Meerwaarde uit afval	-40			BN
3.3 Milieu en duurzaamheid	Projectleiding Meerwaarde uit afval ten laste van 100% kostendekkendheid	40			BN
3.3 Milieu en duurzaamheid	2e storting SVn (duurzaamheidslening)	-500			BN
3.3 Milieu en duurzaamheid	Kosten duurzaamheidslening	-13	-13	-13	BN
3.3 Milieu en duurzaamheid	Groenbeleidsplan	-19			N
3.3 Milieu en duurzaamheid	Openbaar groen MJIP budget	-91			N
Totaal Fysiek domein		-1.346	-49	-57	0

AD / overhead					
BR Volkshuisvesting	Herstructurering bijdrage aan Woonopmaat voor aanleg van brug	80			BN
BR Nieuw beleid	Storting in fonds SVn (duurzaamheidslening)	500			BN
BR Energietransitie	Kosten duurzaamheidslening	13	13	13	BN
Totaal AD / overhead		593	13	13	0
Totaal		-1.189	-43	-462	0

Personeel en arbeidskosten

De formatie en de bijbehorende loonkosten zijn als volgt:

Formatieplaatsen

Formatie per organisatieonderdeel	2022	2023	2024	2025
Griffie	3,5	3,5	3,5	3,5
Management en Control	13,9	13,9	13,9	13,9
Sociaal domein	81,7	81,7	81,7	81,7
Fysiek domein	85,7	85,7	85,7	83,8
Bedrijfsvoering	63,8	63,8	63,8	63,8
Concerncontrol	3,7	3,2	3,2	3,2
Totaal	252,3	251,8	251,8	249,9

Loonkosten per organisatieonderdeel

Loonkosten per organisatieonderdeel	Totaal salarissen en sociale lasten			
	2022	2023	2024	2025
Griffie	317.389	323.861	331.024	331.024
Management	1.740.615	1.748.909	1.757.390	1.757.390
Sociaal domein	5.655.185	5.788.888	5.925.599	5.925.599
Fysiek domein	5.846.850	6.033.968	6.124.065	5.928.901
Bedrijfsvoering	4.957.391	5.059.455	5.190.157	5.192.510
Concerncontrol	352.645	310.504	318.542	318.542
Totaal	18.870.074	19.265.585	19.646.777	19.453.966

Toelichting

- De taakstelling -1 domeinmanager is verwerkt
- Het loonkosten plafond (euro's) is ook in de overzichten meegenomen

Loonkosten toegerekend aan de programma's

Verdeling loonkosten en formatie programma's	2022	2023	2024	2025
Bestuurlijk domein	2.580.110	2.550.110	2.550.110	2.550.110
Sociaal domein	4.879.671	4.879.671	4.879.671	4.879.671
Fysiek domein	3.592.030	3.592.030	3.592.030	3.431.102
Algemene dekkingsmiddelen	283.891	283.891	283.891	283.891
Overhead	7.534.372	7.959.881	8.341.074	8.309.191
Totaal	18.870.075	19.265.585	19.646.777	19.453.966

Overzicht investeringen

Programmaonderdeel (bedragen x € 1.000)	Omschrijving	Bron	E/M	Investering 2022	Investering 2023	Investering 2024	Investering 2025
Bestuur, participatie en samenwerking	2022 Tablets Raad	MJP 20-23	E	18			
Totaal Bestuur, participatie en samenwerking				18	0	0	0
Lokale voorzieningen, sport, cultuur en recreatie	2022 Vervanging speelvoorzieningen	MJP 20-23	E	50			
	2022 Spelen Deb. Bakelaan BR	PN2022	E	150			
	2022 Spelen Woonstr. Deb. Bakelaan BR	PN2022	E	75			
	2023 Vervanging speelvoorzieningen	MJP 20-23	E		50		
	2024 Vervanging speelvoorzieningen	PN2021	E			50	
	2024 Gymzaal Bachstraat	PN2022	E			1.400	
Totaal Lokale voorzieningen, sport, cultuur en recreatie				275	50	1.450	0
Gespecialiseerde jeugdhulp en passend onderwijs	2022 Leonardus uitbreiding	PN2022	E	655			
	2022 Otterkolken uitbreiding	PN2022	E	310			
	2023 Zilvermeeuw IHP 2019-2033	PN2021	E		1.670		
	2023 St.Leonardus IHP 2019-2033	PN2021	E		6.200		
	2025 Rinket nieuwbouw	PN2022	E				4.030
Totaal Gespecialiseerde jeugdhulp en passend onderwijs				965	7.870	0	4.030
Ruimte	2022 Oosterweg verharding	MJP 20-23	E	141			
Totaal Ruimte				141	0	0	0
Bereikbaarheid	2022 Wegen fietstraat JvK	PN2022	M	110			
	2022 Wegen Gildenplein	PN2022	M	129			
	2022 Wegen Zevenhoeven	PN2022	M	460			
	2022 Wegen Deb. Bakelaan	PN2022	M	635			
	2022 Wegen Woonstr. Deb. Bakelaan	PN2022	M	658			
	2022 Vervanging armaturen	MJP 20-23	E	49			
	2022 OV Zevenhoeven	PN2022	M	53			
	2022 OV Deb. Bakelaan BR	PN2022	M	112			

BEGROTING 2022-2025

	2022 OV Woonstr Deb. Bakelaan BR	PN2022	M	94			
	2023 Doorfietsroute Maerelaan	PN2021	M		140		
	2023 Wegen	PN2022	M		1.808		
	2023 Vervanging armaturen	MJP 20-23	E		72		
	2023 Openbare verlichting	PN2022	M		191		
	2024 Wegen	PN2022	M			1.195	
	2024 Vervanging armaturen	PN2021	E			167	
	2024 Openbare verlichting	PN2022	M			193	
	2025 Wegen	PN2022	M				835
	2025 Vervanging armaturen	PN2022	E				131
	2025 Openbare verlichting	PN2022	M				115
Totaal Bereikbaarheid				2.299	2.211	1.555	1.081
Milieu en duurzaamheid	2022 Vervanging riolering vlgs GRP	PN2022/MJP 19-22	E	-383			
	2022 Riool Fietsstraat JvK	PN2022	E	126			
	2022 Riool Gildenplein	PN2022	E	132			
	2022 Riool Zevenhoeven	PN2022	E	600			
	2022 riool Deb. Bakelaan	PN2022	E	277			
	2022 Riool Woonstr. Deb. Bakelaan	PN2022	E	447			
	2022 Groen Zevenhoeven	PN2022	M	74			
	2022 Groen Deb. Bakelaan BR	PN2022	M	221			
	2022 Vervanging beschoeiing	MJP 19-22	E	200			
	2022 Ondergrondse containers	PN2022	E	50			
	2023 Vervanging riolering GRP	PN2022/MJP 20-23	E		1.200		
	2023 Groen	PN2022	M		134		
	2023 Vervanging beschoeiing	MJP 20-23	E		200		
	2024 Vervanging riolering GRP	PN2021	E			49	
	2024 Riool	PN2022	E			1.152	
	2024 Groen	PN2022	M			196	

BEGROTING 2022-2025

	2024 Vervanging beschoeiing	PN2021	E			200	
	2025 Riool	PN2022	E				1.200
	2025 Groen	PN2022	M				128
Totaal Milieu en duurzaamheid				1.745	1.534	1.596	1.328
Overhead/ICT	2022 Werkpl + software	PN2022	E	620			
	2022 Netwerk	PN2022	E	352			
	2022 Gemeentewerf hek	PN2022	E	52			
	2022 Gemeentewerf magneetsloten	PN2022	E	50			
	2023 Netwerk	PN2022	E		33		
	2023 Werkpl + software	PN2022	E		50		
Totaal Overhead/ICT				1.074	83	0	0
Eindtotaal				6.517	11.748	4.601	6.439

Stand en gespecificeerd verloop van de reserves

Het eigen vermogen van de gemeente bestaat uit de reserves en het resultaat na bestemming volgend uit de jaarrekening. De reserves worden onderscheiden naar Algemene reserve en bestemmingsreserves.

- De Algemene reserve is dat deel van het eigen vermogen waaraan geen specifieke bestemming is gegeven. Deze reserve dient in de eerste plaats als weerstandscapaciteit voor de risico's die de gemeente loopt. Een 2e doel is het genereren van renteopbrengsten ter dekking van de exploitatie. Tenslotte kan deze reserve dienen voor de dekking van incidentele uitgaven. Deze reserve heeft dus een algemene bufferfunctie en is daarom vrij aanwendbaar.
- Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan de gemeenteraad een bepaalde bestemming heeft gegeven. Deze zijn bewust ingesteld voor een bepaald doel en hebben daarmee een expliciet bestedingskarakter. Het is mogelijk de eenmaal gegeven bestemming te wijzigen.

In het verloop van de ingestelde reserves is nog geen rekening gehouden met toevoegingen en onttrekkingen als gevolg van de positieve of negatieve meerjarige begrotingssaldi en de eventuele positieve uitkomsten van de grondexploitaties zoals in paragraaf Grondbeleid zijn opgenomen.

(bedragen x € 1.000)		2021		2022			2023		2024		2025		
Nr.	Omschrijving reserve	Eindsaldo 2020	mutaties	Eindsaldo	Onttrekking	Toevoeging	Eindsaldo	mutaties	Eindsaldo	mutaties	Eindsaldo	mutaties	Eindsaldo
1	Algemene reserve												
	Algemene reserve	17.013	312	14.553	-250	4.223	18.527	727	19.254	-250	19.004	-250	18.754
	Saldo Jaarrekening 2020		-34										
	Saldo Begroting 2021		-2.737										
	Totaal Algemene reserve	17.013	-2.460	14.553	-250	4.223	18.527	727	19.254	-250	19.004	-250	18.754
2	Toerisme & Recreatie	95	0	95	-71	71	95	0	95	0	95	0	95
	Totaal programma 1	95	-	95	-71	71	95	-	95	-	95	-	95
3	Statushouders	284	-205	79	0	0	79	0	79	0	79	0	79
4	Sportaccommodatie de Velst	1.480	-40	1.440	-1.440	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Desintegratiekosten	620	-122	498	-78	30	449	-73	376	-60	316	-59	258
6	Transformatiebudget Sociaal Domein	726	0	726	0	0	726	0	726	0	726	0	726

BEGROTING 2022-2025

Nr.	Omschrijving reserve	Eindsaldo 2020	2021		2022			2023		2024		2025	
			mutaties	Eindsaldo	Ottrekking	Toevoeging	Eindsaldo	mutaties	Eindsaldo	mutaties	Eindsaldo	mutaties	Eindsaldo
Totaal programma 2		4.443	-410	4.032	-2.007	30	2.055	-73	1.982	-60	1.922	-59	1.864
7	Stichtingskosten Kennemer College	532	-43	488	-488	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Participatiewet	801	0	801	0	0	801	0	801	0	801	0	801
9	Volkshuisvestingsfonds	1.649	-253	1.395	-268	0	1.127	0	1.127	0	1.127	0	1.127
10	Omgevingswet	211	-210	1	0	0	1	0	1	0	1	0	1
11	Tolhek	53	0	53	0	0	53	0	53	0	53	0	53
12	Woonvisie Beverwijk-Heemskerk	111	-36	75	-26	0	49	-16	33	-16	17	0	17
13	Procesbegeleiding tweede tranche herstructurering	76	-39	37	0	0	37	0	37	0	37	0	37
14	Grondbeleid en -beheer	842	-74	768	-70	0	698	-40	659	-96	563	-63	499
15	Openbare ruimte Houtwegen	209	0	209	0	0	209	0	209	0	209	0	209
16	Stedelijke vernieuwing	5.852	-604	5.248	-687	0	4.561	-977	3.584	0	3.584	0	3.584
17	Kapitaallasten stedelijke vernieuwing	1.661	-93	1.568	-1.568	0	0	0	0	0	0	0	0
18	GREX Stationsgebied	289	0	289	-289	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Risico Grondexploitatie	3.440	0	3.440	0	0	3.440	0	3.440	0	3.440	0	3.440
20	Planontwikkelingskosten	650	0	650	0	0	650	0	650	0	650	0	650
21	Bereikbaarheid centrumgebied	214	6	220	0	6	227	0	227	0	227	0	227
22	Verbindingsweg A8-A9	2.100	0	2.100	0	0	2.100	0	2.100	0	2.100	0	2.100
23	Energietransitie	0	38	38	-199	200	39	2	41	14	55	0	55
Totaal programma 3		17.357	-1.266	16.092	-3.106	206	13.191	-1.031	12.160	-98	12.062	-63	11.999
24	Nieuw beleid	1.824	-685	1.139	-610	0	529	-60	469	0	469	0	469
25	Organisatieontwikkeling	139	0	139	-300	600	439	400	839	200	1.039	0	1.039
26	Bouw- en verbouw gemeentehuis	11.584	-537	11.047	0	-537	10.510	0	10.510	0	10.510	0	10.510

BEGROTING 2022-2025

Totaal Algemene dekkingsmiddelen	13.547	-1.222	12.325	-910	63	11.478	340	11.818	200	12.018	-	12.018
Totaal Reserves	52.455	-5.358	47.097	-6.344	4.594	45.347	-37	45.310	-208	45.101	-372	44.729

Toelichting**1. Algemene reserve**

Doel	Deze reserve dient als weerstandscapaciteit voor de risico's die de gemeente loopt. Daarnaast kan deze reserve worden aangewend ter dekking van incidentele uitgaven.
Looptijd t/m	Onbepaald
Plafond	Onbepaald
Onttrekking Toelichting	€ 250.000,- De raad heeft in januari 2020 (BIRB/2020/2957) besloten deel te nemen aan de Metropoolregio Amsterdam (MRA). Voor deelname aan het Invest-MRA stelt Heemskerk eenmalig 1 miljoen euro ter beschikking (1% van het begrotingstotaal 2020). Deze incidentele bijdrage wordt gelijkmatig over de jaren 2022 tot en met 2025 verdeeld. In deze jaren wordt jaarlijks € 250.000,- in het fonds gestort. Conform bovengenoemd raadsbesluit wordt de kapitaalstorting onttrokken aan de Algemene reserve.
Toevoeging Toelichting	€ 4.223.491,- Conform de voorstellen zoals gedaan in de Nota Reserves en voorzieningen en weerstandsvermogen 2020 wordt in 2022 in totaal € 4.223.491,- aan vrijval reserves in de Algemene reserve gestort.

2. Toerisme & recreatie promotie/ondersteuning

Doel	Deze reserve is ingesteld voor het bekostigen van betere promotie, voorlichting en informatievoorziening met betrekking tot het toerisme en recreatie en ingesteld bij amendement 'Toeristenbelasting' (BIM/2017/0041) tijdens de raadsbehandeling van de Begroting 2016-2019. Met ingang van 2016 is de Toeristenbelasting als doelbelasting geoormerkt waarbij de inkomsten uit Toeristenbelasting, verminderd met de heffingskosten, in de BR Toerisme & recreatieve promotie/ondersteuning worden gestort.
Looptijd t/m	31-12-2030
Plafond	Onbepaald
Onttrekking	€ 71.000,-
Toevoeging	€ 71.000,-

3. Statushouders

Doel	De reserve dient ter dekking van de implementatiekosten van de nieuwe Wet Inburgering en de gevolgen van het uitstellen van de wet.
Looptijd t/m	31-12-2021
Plafond	€ 315.000,-
Onttrekking	Niet van toepassing
Toevoeging	Niet van toepassing

4. Sportaccommodatie De Velst

Doel	Deze reserve dient ter dekking van de netto afschrijvingslasten van de te realiseren sportaccommodatie De Velst.
Looptijd t/m	13-12-2052
Plafond	€ 1.612.800,-
Onttrekking	€ 1.440.071,-
Toevoeging	Niet van toepassing

5. Desintegratiekosten

Doel	Deze reserve is ingesteld om incidentele kosten in het kader van desintegratie, onderzoek, ontvlechting en andere kosten voortkomende uit een aantal wensen uit het Coalitieprogramma met betrekking tot verdergaande samenwerking binnen de regio, andere vormen van bedrijfsvoering en andere mogelijke opties op diverse publieke voorzieningen zoals het muziekonderwijs, de bibliotheek, Welschap, het zwembad, de Culturele cirkel, de kinderboerderij en dergelijke, te kunnen dekken.
Looptijd t/m	31-12-2028
Plafond	2 miljoen euro
Onttrekking	€ 78.415,-
Toevoeging	€ 29.750,-

6. Transformatiebudget Sociaal Domein

Doel	De naam van de reserve is hernoemd van Overschotten decentralisaties naar Transformatiebudget Sociaal Domein. Om de transformatie in het Sociaal domein mogelijk te maken is het van belang dat we investeren in preventie en kanteling. Doel is dat daarmee enerzijds problemen worden voorkomen dan wel vroegtijdig worden gesignaleerd, zodat snel adequate ondersteuning wordt geboden. Anderzijds is de verwachting dat hiermee de kosten in het Sociaal domein op de lange termijn stabiel kunnen blijven, bij zwaardere zorgvragen. Dat betekent dat langlopende subsidierelaties en contracten moeten worden omgebogen en (ver)nieuw(end) aanbod moet worden gerealiseerd. Om deze ontwikkelingen aan te kunnen jagen is het transformatiefonds nodig. Het transformatiefonds wordt ook ingezet voor de ontwikkeling van een monitoring- en verantwoordingssysteem. Zodat daarmee inzet, maatschappelijke effecten en kosten beter in beeld zijn zodat we hier beter op kunnen sturen.
Looptijd t/m	31-12-2025
Plafond	Onbepaald
Onttrekking	Niet van toepassing
Toevoeging	Niet van toepassing

7. Stichtingskosten Kennemercollege

Doel	Deze reserve is bedoeld voor het gedeeltelijk opvangen van de afschrijvingskosten van de huisvesting.
Looptijd t/m	31-12-2050
Plafond	1,3 miljoen euro.
Onttrekking	€ 488.241,-
Toevoeging	Niet van toepassing

8. Participatiewet

Doel	Deze reserve is ingesteld op basis van de verwachting dat de uitstroom van WSW-kandidaten minder snel zal zijn dan de instroom van kandidaten Nieuw Beschut Werk (NBW). Als gevolg hiervan moeten meer werkplekken binnen de bedrijven van IJmond Werkt worden gerealiseerd.
Looptijd t/m	31-12-2024
Plafond	Onbepaald
Onttrekking	Niet van toepassing
Toevoeging	Niet van toepassing

9. Volkshuisvesting

Doel	Deze reserve is ingesteld na verkoop van het woningbedrijf begin negentiger jaren als onderdeel van de overeenkomst die daarover is gesloten met het toenmalige ministerie van VROM. In deze overeenkomst is bepaald dat onttrekkingen alleen kunnen worden gedaan ten behoeve van de volkshuisvesting (in de brede zin van het woord). Op het gebied van leefbaarheid worden jaarlijks onttrekkingen gedaan ten behoeve van verbetering woonomgeving, buurtbeheer, opbouwwerk Welzijn en de kosten van de startersregeling.
Looptijd t/m	31-12-2022
Plafond	Onbepaald
Onttrekking	€ 268.497,-
Toevoeging	Niet van toepassing

10. Omgevingswet

Doel	Deze bestemmingsreserve is ingesteld ter dekking van de implementatiekosten van de Omgevingswet. Het overschot van de beschikbaar gestelde budgetten van 2018 en 2019 zijn in deze reserve gestort. Vanaf 2020 worden de middelen weer beschikbaar gesteld. In mei 2021 is besloten om de inwerkingtreding van de Omgevingswet door te schuiven naar 1 juli 2022.
Looptijd t/m	31-12-2023
Plafond	Onbepaald
Onttrekking	Niet van toepassing

Toevoeging	Niet van toepassing
-------------------	---------------------

11. Tolhek

Doel	Deze reserve is ingesteld om de voorbereidingskosten voor het opstellen van een grondexploitatie Tolhek te kunnen bekostigen.
Looptijd t/m	Onbepaald
Plafond	Onbepaald
Onttrekking	Niet van toepassing
Toevoeging	Niet van toepassing

12. Woonvisie Beverwijk-Heemskerk

Doel	Deze reserve is ingesteld voor de dekking van de kosten voor het uitvoeren van de activiteiten uit de Woonvisie 2025 Beverwijk-Heemskerk.
Looptijd t/m	31-12-2024
Plafond	€ 120.000,-
Onttrekking	€ 26.000,-
Toevoeging	Niet van toepassing

13. Procesbegeleiding 2e tranche herstructurering

Doel	Deze reserve is ingesteld ter dekking van de uitvoeringskosten voor de Tweede Tranche Herstructurering.
Looptijd t/m	31-12-2021
Plafond	Onbepaald
Onttrekking	Niet van toepassing
Toevoeging	Niet van toepassing

14. Grondbeleid en -beheer

Doel	Deze reserve is ingesteld ten behoeve van de uitvoering van diverse ontwikkelingen op locaties, of om vrijgekomen vastgoed te ontwikkelen en voor de bekostiging van de afwaardering van de activa.
Looptijd t/m	31-12-2025
Plafond	Onbepaald
Onttrekking	€ 69.547,-
Toevoeging	Niet van toepassing

15. Openbare ruimte Houtwegen

Doel	Deze reserve is ingesteld ten behoeve van de uitvoering van het project Revitalisering Houtwegen 2e fase.
Looptijd t/m	31-12-2021
Plafond	Onbepaald
Onttrekking	Niet van toepassing

Toevoeging	Niet van toepassing
-------------------	---------------------

16. Stedelijke vernieuwing

Doel	Deze reserve is in 2017 ingesteld ten behoeve van een kwaliteitsimpuls voor herontwikkelingsgebieden.
Looptijd t/m	Onbepaald
Plafond	Onbepaald
Onttrekking	€ 687.000,-
Toevoeging	Niet van toepassing

17. Kapitaallasten Stedelijke vernieuwing

Doel	Deze reserve is in 2018 ingesteld en dient ter dekking van een deel van de kapitaallasten Stedelijke Vernieuwing.
Looptijd t/m	Onbepaald
Plafond	Onbepaald
Onttrekking	€ 1.568.151,-
Toevoeging	Niet van toepassing

18. GREX Stationsgebied

Doel	Voor dekking van de te maken kosten voor het uitwerken van een ruimtelijke visie in een stedenbouwkundig plan met beeldkwaliteit van het Stationsgebied. Indien mogelijk zullen de gemaakte plankosten te zijner tijd worden ingebracht in een grondexploitatie voor het Stationsgebied.
Looptijd t/m	31-12-2026
Plafond	€ 288.606,-
Onttrekking	€ 288.606,-
Toevoeging	Niet van toepassing

19. Risico Grondexploitatie

Doel	Deze reserve is bedoeld voor het creëren van een buffer waarmee eventuele risico's binnen de lopende grondexploitaties kunnen worden opgevangen. Tevens is deze reserve bedoeld om gewenste projecten met een onrendabele top mogelijk te maken.
Looptijd t/m	Onbepaald
Plafond	Jaarlijks vast te stellen bij de herziening grondexploitaties
Onttrekking	Niet van toepassing
Toevoeging	Niet van toepassing

20. Planontwikkelingskosten

Doel	In december 2019 heeft de raad een voorbereidingskrediet van € 650.000,- beschikbaar gesteld voor incidentele planontwikkelingskosten van de (her)ontwikkeling van 5 potentiële woningbouwlocaties zijnde De
-------------	--

	Baandert , Breedweer, Cornelis Groenlandstraat, Eikenhof II en De Velst (verdichting). Deze reserve is bedoeld om de planontwikkelingskosten van deze locaties goed te kunnen monitoren.
Looptijd t/m	31-12-2027
Plafond	€ 650.000,-
Onttrekking	Niet van toepassing
Toevoeging	Niet van toepassing

21. Bereikbaarheid centrumgebied

Doel	Deze reserve dient om voor het centrumgebied de investeringsmogelijkheden te verruimen. Dit kan o.a. door het verbeteren van het fietsparkeren, het autoluwer maken van het centrum en om het vrij parkeren in de parkeergarage Dekamarkt uit te breiden.
Looptijd t/m	31-12-2022
Plafond	€ 225.000,-
Onttrekking	Niet van toepassing
Toevoeging	€ 6.100,-

22. Verbindingsweg A8-A9

Doel	Deze reserve is ingesteld ten behoeve van het realiseren van de verbindingsweg A8-A9.
Looptijd t/m	31-12-2025
Plafond	Onbepaald
Onttrekking	Niet van toepassing
Toevoeging	Niet van toepassing

23. Energietransitie

Doel	Ter dekking van de plannen die worden ontwikkeld ter voorbereiding en uitvoering van de energietransitie.
Looptijd t/m	31-12-2024
Plafond	€ 800.000,-
Onttrekking	€ 198.500,-
Toevoeging	€ 200.000,-

24. Nieuw beleid

Doel	Deze reserve is ingesteld voor de uitvoering van het coalitie- en collegeprogramma en nieuw beleid.
Looptijd t/m	31-12-2023
Plafond	€ 2.000.000,-
Onttrekking	€ 610.000,-

Toevoeging	Niet van toepassing.
-------------------	----------------------

25. **Organisatie Ontwikkeling**

Doel	De naam van de reserve is hernoemd van Personele knelpunten naar Organisatie Ontwikkeling. Dekking van personele kosten die verband houden met het toe werken naar een efficiëntere organisatie door verdere professionalisering en flexibilisering. Het doel is de kosten te dekken voor het toekomstbestendig maken en houden van de organisatie op ontwikkelingen uit de samenleving, welke we als organisatie op ons af krijgen. Te denken valt aan o.a. kwaliteit, data gedreven werken en digitalisering. Het gaat hierbij om zowel terugkerende kwaliteitsimpulsen als grote(re) organisatie trajecten.
Looptijd t/m	Onbepaald
Plafond	Onbepaald
Onttrekking	€ 300.000,-
Toevoeging	€ 600.000,-

26. **Bouw en verbouw gemeentehuis**

Doel	Deze reserve is ingesteld om een deel van de kapitaallasten van het nieuwe gemeentehuis op te vangen.
Looptijd t/m	31-12-2052
Plafond	16 miljoen euro.
Onttrekking	€ 536.750,-
Toevoeging	Niet van toepassing
Toelichting	Bij het vaststellen van de Nota Reserves, voorzieningen en weerstandsvermogen door de raad in december 2020 is aangegeven dat in de volgende perspectiefnota bekeken zou worden of ook de kapitaallasten van het gemeentehuis (€ 536.750,-) ten laste van de exploitatie gebracht kan worden vanaf 2023. Bij het vaststellen van deze begroting blijkt dat er voldoende ruimte is om dit raadsbesluit (BIRB/2020/3030) ten uitvoer te brengen. Daarmee komt de bestemmingsreserve Bouw en verbouw gemeentehuis te vervallen vanaf 2023. Het saldo van de bestemmingsreserve wordt met ingang van 2023 gestort in de Algemene reserve.

Stand en gespecificeerd verloop van de voorzieningen

Voorzieningen worden in de balans opgenomen om een inschatting te geven van de voorzienbare lasten in verband met risico's en verplichtingen, waarvan de omvang en/of het tijdstip van optreden per de balansdatum min of meer onzeker zijn en die oorzakelijk samenhangen met de periode voorafgaande aan die datum.

Het Besluit begroting en verantwoording stelt dat voorzieningen worden gevormd wegens:

1. Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten. Voorbeeld, door optreden van de gemeente is schade aan een winkelpand ontstaan. De gemeente is aansprakelijk (gesteld) en kan op redelijke wijze de omvang van de schade inschatten. De exacte omvang is echter nog niet bekend.
2. Op de balansdatum bestaande risico's terzake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten.
3. Kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het huidige of voorafgaande jaar én de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren. Voorbeeld, een voorziening voor cyclus onderhoud, zoals schilderwerk, onderhoud platte daken enz.

(bedragen x € 1.000)		2020	2021		2022			2023		2024		2025	
Nr.	Omschrijving	Eindsaldo	Mutaties	Eindsaldo	Dotaties	Onttrekk.	Eindsaldo	Mutaties	Eindsaldo	Mutaties	Eindsaldo	Mutaties	Eindsaldo
1	Pensioenen wethouders	1.298	-240	1.058	0	-240	818	-240	578	-240	338	-240	98
2	Wachtgeld bestuurders	30	0	30	0	0	30	0	30	0	30	0	30
3	Onderhoud brandweerkazerne	347	-32	316	32	-61	287	14	301	-2	299	-174	126
Totaal Bestuurlijk domein		1.676	-272	1.404	32	-301	1.135	-226	909	-242	668	-414	254
4	Onderhoud gymgebouwen	637	-94	543	48	-164	427	-92	335	-89	246	-64	182
5	Onderhoud welzijnaccomm.	224	-2	222	56	-59	219	-12	207	-49	158	-82	76
6	Onderhoud sporthal Waterakkers	302	49	352	71	-137	285	2	288	52	339	-109	231
7	Onderhoud Mariaschool	365	-21	344	92	-103	333	-275	58	51	108	-91	18
8	Onderhoud zwembad Waterakkers	1.019	-125	895	30	-363	562	-117	445	-308	137	-99	38
9	Onderhoud overige gebouwen	72	-15	57	32	-8	80	19	99	-51	48	-21	28
10	Onderhoud MFS De Velst	25	15	41	15	-11	45	4	49	4	53	4	58
11	Onderhoud kinderboerderij	60	11	72	23	-15	80	11	92	-17	75	11	86

BEGROTING 2022-2025

Nr.	Omschrijving	2020	2021		2022			2023		2024		2025	
		Eindsaldo	Mutaties	Eindsaldo	Dotaties	Onttrekk.	Eindsaldo	Mutaties	Eindsaldo	Mutaties	Eindsaldo	Mutaties	Eindsaldo
12	Bezoekerscentrum Assumburg	40	-1	39	0	-7	32	-1	31	-2	29	-2	28
13	Kunstobjecten	4	-4	0	0	-0	0	-0	0	0	0	0	0
Totaal Sociaal domein		2.749	-186	2.563	366	-867	2.063	-460	1.602	-408	1.194	-452	743
14	Openbare verlichting	191	12	202	48	-37	214	12	226	13	239	13	252
15	Rioleringen GRP	0	60	60	184	0	244	222	466	356	823	565	1.388
16	Baggerwerkzaamheden	281	3	284	53	-50	288	4	292	5	297	6	304
17	Onderhoud wegbeheer	0	5	5	1.186	-812	379	119	498	201	699	-4	694
Totaal Fysiek domein		471	80	551	1.471	-899	1.124	358	1.482	575	2.058	581	2.639
18	Onderhoud gemeentehuis	517	-52	465	52	-327	190	13	203	35	239	-6	233
19	Onderhoud "De Werf"	42	7	49	34	-28	55	17	72	-18	54	-33	21
20	Personele verplichtingen	1.248	-231	1.017	0	-178	839	0	839	0	839	0	839
Totaal Algemene dekkingsmiddelen		1.807	-276	1.531	87	-534	1.084	30	1.115	17	1.132	-39	1.093
Totaal		6.703	-653	6.050	1.957	-2.601	5.406	-297	5.109	-57	5.052	-323	4.728

Toelichting**1. Pensioenen wethouders**

Doel	Deze voorziening dient ter dekking van de opgebouwde pensioenrechten van bestuurders die onder de zogenaamde APPA-regeling vallen, alsmede enkele oud-bestuurders die rechten hebben opgebouwd die dateren uit de tijd dat de pensioenen via gemeentelijke verordening waren geregeld. De middelen in de voorziening betreffen stortingen van pensioenfondsen bij het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd van oud-bestuurders.
Onttrekking	€ 240.000,-
Toevoeging	Niet van toepassing

2. Wachtgeld bestuurders

Doel	Deze voorziening dient ter dekking van de jaarlijkse wachtgeldverplichtingen aan voormalig bestuurders. De gemeente loopt het risico om wachtgeld te moeten betalen aan voormalige bestuurders. Het wachtgeld is gebaseerd op de rechten zoals die zijn vastgelegd in de Wet APPA.
Onttrekking	Niet van toepassing
Toevoeging	Niet van toepassing

3. Onderhoud brandweerkazerne

Doel	Deze voorziening heeft tot doel egalisatie van de kosten voor groot onderhoud. Uitvoering van groot onderhoud wordt uitgevoerd conform de hieraan ten grondslag liggende beheerplannen.
Onttrekking	€ 61.024,-
Toevoeging	€ 32.304,-

4. Onderhoud gymgebouwen

Doel	Deze voorziening heeft tot doel egalisatie van de kosten voor groot onderhoud. Uitvoering van groot onderhoud wordt uitgevoerd conform de hieraan ten grondslag liggende beheerplannen.
Onttrekking	€ 164.247,-
Toevoeging	€ 47.873,-

5. Onderhoud welzijnsaccommodaties

Doel	Deze voorziening is ten behoeve van onderhoud van Het Spectrum, De Woelwaters en de Stut. Het doel is de egalisatie van de kosten voor groot onderhoud. Uitvoering van groot onderhoud wordt uitgevoerd conform de hieraan ten grondslag liggende beheerplannen. Deze plannen worden jaarlijks geactualiseerd.
Onttrekking	€ 58.977,-
Toevoeging	€ 55.641,-

6. Onderhoud sporthal de Waterakkers

Doel	Deze voorziening is ten behoeve van onderhoud sporthal De Waterakkers en heeft als doel egalisatie van de kosten voor groot onderhoud. Uitvoering van groot onderhoud wordt uitgevoerd conform de hieraan ten grondslag liggende beheerplannen. Deze plannen worden jaarlijks geactualiseerd.
Onttrekking	€ 137.398,-
Toevoeging	€ 71.139,-

7. Onderhoud Mariaschool

Doel	Deze voorziening heeft tot doel egalisatie van de kosten voor groot onderhoud. Uitvoering van groot onderhoud wordt uitgevoerd conform de hieraan ten grondslag liggende beheerplannen.
Onttrekking	€ 102.972,-
Toevoeging	€ 91.669,-

8. Onderhoud zwembad de Waterakkers

Doel	Deze voorziening heeft tot doel egalisatie van de kosten voor groot onderhoud. Uitvoering van groot onderhoud wordt uitgevoerd conform de hieraan ten grondslag liggende beheerplannen.
Onttrekking	€ 362.958,-
Toevoeging	€ 29.950,-

9. Onderhoud overige gebouwen

Doel	Deze voorziening heeft tot doel egalisatie van de kosten voor groot onderhoud van de overige gebouwen, zijnde Aula Eikenhof, de Gemeentetoren en gebouw De Strengh. Uitvoering van groot onderhoud wordt uitgevoerd conform de hieraan ten grondslag liggende beheerplannen.
Onttrekking	€ 8.153,-
Toevoeging	€ 31.653,-

10. Onderhoud MFA de Velst

Doel	Deze voorziening heeft tot doel egalisatie van de kosten voor groot onderhoud. Uitvoering van groot onderhoud wordt uitgevoerd conform de hieraan ten grondslag liggende beheerplannen.
Onttrekking	€ 10.927,-
Toevoeging	€ 15.113,-

11. Onderhoud kinderboerderij

Doel	Deze voorziening is ten behoeve van onderhoud van de kinderboerderij en heeft als doel egalisatie van de kosten voor groot onderhoud. Uitvoering van groot onderhoud wordt uitgevoerd conform de hieraan ten grondslag liggende beheerplannen. Deze plannen worden jaarlijks geactualiseerd.
Onttrekking	€ 14.908,-
Toevoeging	€ 23.385,-

12. Bezoekerscentrum Assumburg

Doel	Doel van deze voorziening is het, tot en met 2034, kunnen voorzien in de beheer- en onderhoudskosten van bezoekerscentrum Assumburg. Ná 2034 worden de kosten van beheer en onderhoud regulier in de begroting opgenomen.
Onttrekking	€ 6.620,-
Toevoeging	Niet van toepassing

13. Onderhoud kunstobjecten

Doel	Doel van deze voorziening is het egaliseren van de onderhoudskosten. Het onderhoud wordt conform het beheerplan uitgevoerd. Uitvoering van groot onderhoud wordt uitgevoerd conform de hieraan ten grondslag liggende beheerplannen.
Onttrekking	€ 28,-
Toevoeging	€ 28,-

14. Onderhoud openbare verlichting

Doel	Deze voorziening heeft als doel gelijkmatige verdeling van de kosten voor groot onderhoud openbare verlichting. Deze onderhoudskosten zijn opgenomen in het beheerplan Openbare verlichting.
Onttrekking	€ 36.729,-
Toevoeging	€ 48.119,-

15. Gemeentelijk Rioleringsplan

Doel	Doel van deze voorziening is een, over de jaren, gelijkmatige verdeling van de kosten voor riolering. Deze kosten zijn gebaseerd op het Gemeentelijk Rioleringsplan GRP 2018-2022. Dit strategisch beleidsplan vermeldt op welke wijze de gemeente haar zorgplicht voor een doelmatige verzameling en transport van afvalwater uitvoert. Het GRP wordt eens in de vier jaar geactualiseerd.
Onttrekking	Niet van toepassing
Toevoeging	€ 183.678,-

16. Baggerwerkzaamheden

Doel	Doel van deze voorziening is het over de jaren gelijkmatig verdelen van de baggerkosten, zoals opgenomen in het Baggerplan. In 2015 is een deel van het wateronderhoud (waaronder baggeren) overgedragen aan het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK). Er is een nieuwe baggerplanning gemaakt, waarop de mutaties zijn afgestemd.
Onttrekking	€ 50.000,-
Toevoeging	€ 53.465,-

17. Onderhoud wegbeheer

Doel	Deze voorziening dient ter egalisatie van de uitgaven in het kader van onderhoud wegen. Uitvoering van groot onderhoud wordt uitgevoerd conform de hieraan ten grondslag liggende beheerplannen.
Onttrekking	€ 811.945,-
Toevoeging	€ 1.186.101,-

18. Onderhoud gemeentehuis

Doel	Deze voorziening heeft tot doel egalisatie van de kosten voor groot onderhoud. Uitvoering van groot onderhoud wordt uitgevoerd conform de hieraan ten grondslag liggende beheerplannen.
Onttrekking	€ 327.472
Toevoeging	€ 52.482,-

19. Onderhoud de Werf

Doel	Doel van deze voorziening is het egaliseren van de onderhoudskosten. Het onderhoud wordt conform het beheerplan uitgevoerd.
Onttrekking	€ 28.226,-
Toevoeging	€ 34.429,-

20. Personele verplichtingen

Doel	In de nota reserves en voorzieningen is besloten om de naam van de voorziening te hernoemen van Voorziening Organisatieaanpassing 2019 in Voorziening Personele verplichtingen. Deze voorziening wordt ingesteld ter dekking van de verplichting op personele kosten vanuit goed werkgeverschap en vloeit voort vanuit doorontwikkeling van de organisatie. Het betreft hier alle afspraken (verplichtingen) aangaan met medewerkers om medewerkers in de gelegenheid te stellen zich te ontwikkelen. Het betreft ook verplichtingen t.a.v. wachtgeld, vaststellingsovereenkomsten e.d..
Onttrekking	€ 178.000,-
Toevoeging	Niet van toepassing

Geprognosticeerde balans

Bedragen x € 1.000						
Activa - Bezittingen	Rekening 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Materiële vaste activa						
Boekwaarde per 1 januari		81.531	89.495	91.833	99.210	99.162
Investerings/desinvesterings		11.454	6.517	11.748	4.601	6.439
Afschrijvingen		-3.490	-4.179	-4.371	-4.649	-4.695
Boekwaarde materiële vaste activa per 31/12	81.531	89.495	91.833	99.210	99.162	100.906
Financiële vaste activa						
Boekwaarde per 1 januari		2.061	2.061	2.061	2.061	2.061
Uitgezette leningen/deelnemingen		0	0	0	0	0
Aflossingen		0	0	0	0	0
Boekwaarde financiële vaste activa per 31/12	2.061	2.061	2.061	2.061	2.061	2.061
Vlottende activa/voorraden						
Vorraden	-446					
Grondexploitatie en verspreide percelen						
Saldo per 1 januari		-446	-3.946	-5.162	-6.278	-6.278
Aankopen/verkoop/kosten/winstnemingen		-3.500	-1.216	-1.116	0	0
Boekwaarde vlottende activa per 31/12	-446	-3.946	-5.162	-6.278	-6.278	-6.278
Uitzettingen korter dan een jaar						
Uitzettingen	3.728	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Liquide middelen	149	1.000	1.477	1.000	2.871	946
Overlopende activa	6.728	4.155	5.644	1.630	9.100	6.300
Boekwaarde uitzettingen korter dan een jaar per 31/12	10.605	6.155	8.121	3.630	12.971	8.246
Totaal geïnvesteerde middelen	93.750	93.764	96.853	98.623	107.916	104.935

Passiva - Financieringsmiddelen	Rekening 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Reserves						
Saldo per 1 januari		52.455	49.742	47.992	47.955	47.747
Rentetoevoeging		0	0	0	0	0
Vermeerderingen		4.025	3.562	1.655	479	74
Verminderingen		-6.737	-5.313	-1.693	-687	-446
Boekwaarde reserves per 31/12	52.455	49.742	47.992	47.955	47.747	47.375
Voorzieningen						
Saldo per 1 januari		6.703	6.823	6.216	5.575	5.435
Vermeerderingen		1.379	1.931	2.095	2.199	2.355
Verminderingen		-1.259	-2.538	-2.736	-2.339	-2.318
Boekwaarde voorzieningen per 31/12	6.703	6.823	6.216	5.575	5.435	5.472
Vaste schulden > 1 jaar						
Schuldrest 1 januari		23.378	20.640	20.889	21.056	20.923
Opgenomen geldleningen/waarborgsommen		0	3.000	3.000	2.000	1.500
Aflossingen		-2.738	-2.751	-2.833	-2.133	-2.333
Boekwaarde vaste schulden per 31/12	23.378	20.640	20.889	21.056	20.923	20.089
Vlottende passiva						
Vlottende schulden tot een jaar	3.452	4.847	7.356	6.908	7.970	7.807
Vlottende passiva	910	800	750	700	700	700
Nog te besteden specifieke uitkeringen	2.639	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Overlopende passiva	4.248	8.412	11.149	13.929	22.641	20.992
Boekwaarde vlottende passiva per 31/12	11.248	16.559	21.755	24.037	33.811	31.999
Totaal financieringsmiddelen	93.784	93.764	96.853	98.623	107.916	104.935

Uit dit overzicht blijkt een financieringstekort. Dit tekort wordt in dit overzicht met kortlopende middelen gefinancierd (zie het oplopende saldo 'vlottende schulden tot een jaar'). Wanneer het aantrekken van nieuwe middelen noodzakelijk is, wordt besloten hoe dit tekort daadwerkelijk wordt gefinancierd. Een uitgebreidere toelichting op de financiële positie van de gemeente is opgenomen in de paragrafen Weerstandsvermogen en Financiering.

Ontwikkeling eigen vermogen

Het eigen vermogen van de gemeente bestaat uit de Algemene reserve, de bestemmingsreserves en het resultaat na bestemming volgend uit de rekening en de meerjarenbegroting. Het verloop van het eigen vermogen voor de komende jaren, waarbij het *begrotingsresultaat* is opgenomen bij de Algemene reserve. Het verloop van de (bestemming)reserves wordt per reserve weergegeven in het onderdeel stand en gespecificeerd verloop van de reserves.



Bijlagen

Prestatie-indicatoren

In deze bijlage zijn 49 prestatie-indicatoren opgenomen en gespecificeerd per domein. De jaren 2019 en 2020 geven de gerealiseerde waarden. De jaren 2021 tot en met 2025 geven de streefwaarden. (De voorliggende Begroting 2022-2025 is opgesteld in het jaar 2021. De gerealiseerde waarden 2021 waren op het moment nog niet bekend; daarom is 2021 te lezen als streefwaarde).

1. Bestuurlijk domein

1.1. Bestuur, participatie en samenwerking

Omschrijving	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PI 1. Opkomstpercentage verkiezingen	55,6	0,0	80,0	50,0	51,0	50,0	80,0

Toelichting	<ul style="list-style-type: none"> De realisatie 2019 is gebaseerd op de werkelijke uitslagen van de Provinciale Statenverkiezingen, Waterschap en Europees Parlement. In 2020 waren er geen verkiezingen. In 2021 waren de 2e kamerverkiezingen. Het opkomstpercentage is werkelijk 78%. In 2022 is de streefwaarde gebaseerd op de historische uitslagen van de Gemeenteraadsverkiezingen. In 2023 is de streefwaarde gebaseerd op de historische uitslagen van de Provinciale Staten en Waterschapsverkiezingen. In 2024 is de streefwaarde gebaseerd op de historische uitslagen van het Europees Parlement. In 2025 is de streefwaarde gebaseerd op de historische uitslagen Tweede Kamer verkiezingen.
--------------------	---

Bron	Gemeente Heemskerk.
-------------	---------------------

1.2. Dienstverlening

Omschrijving	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PI 2. Aantal formeel geregistreerde klachten	33,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0

Toelichting	<p>We streven naar goede dienstverlening met zo min mogelijk klachten, vandaar een streefcijfer van 20. De praktijk van de afgelopen jaren leert echter dat we gemiddeld 30 – 35 klachten per jaar ontvangen. De klachten zijn zeer divers van aard en op het aantal valt niet te sturen. Wel op een snelle en adequate afhandeling, dit heeft dan ook onze aandacht. Vooralnog blijven we het streefcijfer van 20 hanteren. Het aantal van 2020 komt uit de jaarrekening waar nog niet het werkelijke aantal klachten werd vermeld. Er zijn in 2020 30 formeel geregistreerde klachten ingediend.</p>
--------------------	--

Bron	Gemeente Heemskerk.
-------------	---------------------

PI 3. Aantal gegrond verklaarde klachten	3,0	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0	NB
--	-----	-----	-----	------------	-----	-----	----

Toelichting	Het aantal van 2020 komt uit de jaarrekening waar nog niet het werkelijke aantal gegrond verklaarde klachten werd vermeld. In 2020 hadden we er 3.
--------------------	--

Bron	Gemeente Heemskerk
-------------	--------------------

PI 4. Formele klachten die binnen de wettelijke termijn van 6 weken zijn afgehandeld (percentage)							
	68,8	77,0	90,0	90,0	90,0	90,0	NB
Toelichting	Het streven is om klachten binnen de wettelijke termijn van 6 weken af te handelen. Soms is het nodig om gebruik te maken van de mogelijkheid die de wet biedt om deze termijn met 4 weken te verlengen, bijvoorbeeld omdat niet tijdig een hoorgesprek ingepland kan worden of omdat aanvullende informatie nodig is waar enige tijd over heen gaat.						
Bron	Gemeente Heemskerk						
PI 5. Huwelijken/geregistreerde partnerschappen niet-kosteloos							
	126,0	100,0	125,0	120,0	120,0	120,0	120,0
Toelichting	Geen						
Bron	Register burgerlijke stand						
PI 6. Huwelijken/geregistreerde partnerschappen kosteloos							
	57,0	50,0	55,0	55,0	55,0	NB	NB
Toelichting	Geen						
Bron	Register burgerlijke stand						
PI 7. Aantal naturalisaties							
	90,0	60,0	60,0	60,0	60,0	NB	NB
Toelichting	In 2019 was er een piek in het aanvragen van de Nederlandse nationaliteit. Een verklaring hiervoor is er niet. Het lijkt er op dat in 2020 minder aanvragen van de Nederlandse nationaliteit worden gedaan. Mogelijke oorzaak is corona.						
Bron	Naturalisatie verzoeken						
PI 8. Aantal reisdocumenten							
	3.296	NB	4.500	4.000	4.000	4.000	4.000
Toelichting	<ul style="list-style-type: none"> In maart 2014 is de geldigheid van reisdocumenten van 5 naar 10 jaar verlengd. Vanaf 2019 daalt hierdoor het aantal aanvragen reisdocumenten. Door corona is het aantal aanvragen in 2020 verder gedaald. Daardoor is de verwachting dat er in 2021 weer meer aanvragen zullen komen. 						
Bron	Administratie reisdocumenten						
PI 9. Aantal rijbewijzen							
	4.562	4.200	4.200	3.400	3.400	3.400	3.400
Toelichting	<ul style="list-style-type: none"> De streefwaarden van 2020 zijn aangepast zoals gerapporteerd in de Bestuursrapportage 2020. Het RDW heeft in de jaarlijkse prognose aangegeven dat er 4.200 rijbewijzen worden aangevraagd in 2020. Dat zijn er 300 minder dan de oorspronkelijke prognose. Dat geldt eveneens voor de prognose van 2021. De oorspronkelijke prognose was 5.000 rijbewijzen maar volgens de prognose van het RDW moeten dat er 4.200 zijn, 800 rijbewijzen minder. 						
Bron	Administratie rijbewijzen						
1.3. Economische zaken							
Omschrijving	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PI 10. Functiemenging (percentage)							
	35,1	36,5	37,0	37,0	37,0	37,0	37,0
Toelichting	De functiemengingsindex (FMI) geeft de verhouding tussen banen en woningen aan. De index varieert van 0 (alleen wonen) tot 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen. De schaal waarop afstemming tussen 'economische ontwikkeling/werkgelegenheid' en 'wonen' moet plaatsvinden is regionaal.						

	Werknemers zijn niet altijd op zoek naar woningen in de gemeente waar ze werken of werk is. Deze indicator is gebaseerd op het verleden en niet op de toekomst (bron is www.waarstaatjegemeente.nl) daarom niet te prognosticeren.						
Bron	LISA						
PI 11. Vestigingen (van bedrijven, aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar)	3,2	2,7	2,7	2,8	2,8	2,8	NB
Toelichting	<ul style="list-style-type: none"> De statistieken laten gedurende de afgelopen jaren een gestage groei zien. Heemskerk is primair een woongemeente. Er wordt in Heemskerk meer gewoond dan gewerkt. De gemeente heeft hierdoor ook een negatief woon-werkpendelsaldo (-/- 8.000). Het aantal vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners (15 t/m 64 jaar) ligt onder het landelijk gemiddelde. 						
Bron	LISA						
1.4. Veiligheid, vergunnen en handhaven							
Omschrijving	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PI 12. Verwijzingen Halt (aantal per 10.000 jongeren)	13,0	7,1	13,0	13,0	13,0	13,0	13,0
Toelichting	Geen						
Bron	Bureau Halt						
PI 13. Winkeldiefstallen (aantal per 1.000 inwoners)	1,7	1,5	1,6	1,6	1,6	1,6	NB
Toelichting	Geen						
Bron	Centraal Bureau voor de Statistiek						
PI 14. Geweldd misdrijven (aantal per 1.000 inwoners)	3,2	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	NB
Toelichting	Geen						
Bron	Centraal Bureau voor de Statistiek						
PI 15. Diefstal uit woningen (aantal per 1.000 inwoners)	3,3	1,9	3,0	3,0	3,0	3,0	NB
Toelichting	Geen						
Bron	Politie						
PI 16. Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte, aantal per 1.000 inwoners)	3,7	5,2	2,8	2,8	2,8	2,8	NB
Toelichting	Geen						
Bron	Centraal Bureau voor de Statistiek						

2. Sociaal domein

2.1. Welzijn, zorg en gezondheid

Omschrijving	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PI 17. Waardering algehele persoonlijke gezondheid	NB	NB	7,9	NB	7,9	NB	NB
Toelichting	De meting hiervan vindt niet jaarlijks plaats.						
Bron	Burgerpeiling/GMSD						
PI 18. Percentage mensen dat (zeer) tevreden is over welzijnsvoorzieningen	NB	70,0	71,0	72,0	74,0	74,0	
Toelichting	De meting hiervan vindt niet jaarlijks plaats.						
Bron	Burgerpeiling						
PI 19. Oordeel inwoner over ondersteuning sociale teams	NB	7,7	NB	7,8	NB	7,8	
Toelichting	Geen toelichting						
Bron	Cliëntervaringsonderzoek sociale teams/CJG; Onderzoek vindt tweejaarlijks plaats.						

2.3. Lokale voorzieningen, sport, cultuur en recreatie

Omschrijving	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PI 20. Niet-sporters (percentage)	NB	45,0	NB	NB	43,0	NB	NB
Toelichting	Het betreft het percentage van de bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens 1 keer per week aan sport doet. De cijfers van deze verplichte indicator worden 1 keer per 4 jaar gemeten. Het percentage bedroeg in 2020: 43,0%. In 2016 was het percentage 45,8%. Landelijk was in 2016 sprake van 48,7% en in 2020 van 49%.						
Bron	Gezondheidsmonitor volwassenen, GGD en CBS en RIVM						

2.4. Individuele maatschappelijke ondersteuning

Omschrijving	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PI 21. Aantal cliënten met een maatwerkarrangement Wmo (aantal per 1.000 inwoners)	76,0	81,0	70,0	70,0	70,0	70,0	70,0
Toelichting	Een maatwerkarrangement kan uit meerdere Wmo-voorzieningen bestaan.						
Bron	Gemeentelijke monitor Sociaal domein WMO						
PI 22. Aantal cliënten dat zich door de ondersteuning beter kan redden (percentage)	88,0	83,1	88,0	88,0	88,0	88,0	88,0
Toelichting							
Bron	Wmo-cliëntervaringsonderzoek Heemskerk						
PI 23. Aantal mensen dat gedurende het jaar tijdelijk is opgevangen en/of een beschermd wonen indicatie heeft	21,0	NB	23,0	23,0	22,0	22,0	22,0

Toelichting	Na het vaststellen van de jaarstukken 2020 van de gemeente Heemskerk, is vastgesteld dat de indicator voor 2020 19 is.							
Bron	Database gemeente Heemskerk							
2.5. Gespecialiseerde jeugdhulp en passend onderwijs								
Omschrijving	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
PI 24. Absoluut verzuim (aantal per 1.000 leerplichtige leerlingen)	2,3	NB	2,2	2,0	1,8	1,8	1,8	
Toelichting	Betreft het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school. Cijfers voor 2020/2021 zijn nog niet gepubliceerd.							
Bron	Dienst Uitvoering Onderwijs/Ingrado							
PI 25. Relatief verzuim (aantal per 1.000 leerplichtige leerlingen)	30,0	NB	28,0	27,0	26,0	25,0		
Toelichting	Betreft het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is. Cijfers voor 2020/2021 zijn nog niet gepubliceerd.							
Bron	Dienst Uitvoering Onderwijs/Ingrado							
PI 26. Vroegtijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie, Vsv'ers (percentage deelnemers aan het VO en MBO-onderwijs)	2,2	NB	1,8	1,8	1,7	2,2	1,7	
Toelichting	Het betreft het percentage van het totaal aantal leerlingen (12-23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat. Cijfers voor 2020/2021 zijn nog niet gepubliceerd.							
Bron	Dienst Uitvoering Onderwijs/Ingrado							
PI 27. Jongeren met jeugdhulp (% van alle jongeren tot 18 jaar)	NB	NB	11,7	11,6	11,5	11,4		
Toelichting	Het percentage bedroeg in 2020: 9,9%.							
Bron	CBS							
PI 28. Jongeren met jeugdbescherming (% van alle jongeren tot 18 jaar)	NB	NB	0,9	0,9	0,9	0,3		
Toelichting	Het percentage bedroeg in 2020: 1,3%							
Bron	CBS							
PI 29. Jongeren met jeugdreclassering (% alle jongeren van 12 tot 23 jaar)	0,3	NB	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	
Toelichting	Het percentage bedroeg in 2020: 0,3%.							
Bron	CBS							
PI 30. Het oordeel van de cliënt over de ondersteuning van het CJG	NB	NB	NB	7,5	NB	NB	NB	
Toelichting	Cijfer is IJmondiaal. Dit betreft een onderzoek dat niet jaarlijks plaatsvindt. Het cijfer in 2018 was: 7,2							
Bron	Cliëntervaringsonderzoek CJG							
2.6. Werk en inkomen								
Omschrijving	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
PI 31. Banen (aantal per 1.000	324,0	NB	325,0	325,0	325,0	325,0	325,0	

inwoners in de leeftijd 15-75 (jaar)								
Toelichting	Het cijfer voor Heemskerk in 2020 was: 337,5. Landelijk: 679,3							
Bron	Meerdere bronnen							
PI 32. Kinderen in uitkeringsgezinnen (% kinderen tot 18 jaar)		7,0	NB	7,0	7,0	7,0	NB	NB
Toelichting	Dit is het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen. Laatste bekende cijfers voor deze prestatie-indicator zijn over 2019. Over 2020 zijn geen cijfers bekend.							
Bron	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel							
PI 33. Netto arbeidsparticipatie (% werkzame beroepsbevolking tov potentiële beroepsbevolking)		70,3	NB	70,0	70,5	70,8	71,0	
Toelichting	Dit is het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking. Het cijfer voor Heemskerk in 2020 was: 68,7; landelijk 68,4.							
Bron	CBS - Arbeidsdeelname							
PI 34. Personen met een bijstandsuitkering (aantal per 1.000 inwoners)		31,7	NB	32,5	32,0	31,5	31,0	
Toelichting	Het betreft het aantal personen met een bijstandsuitkering per 1.000 inwoners van 18 jaar en ouder. Voor 2020: 39,9 voor Heemskerk, tegenover landelijk 45,9.							
Bron	CBS - Participatiewet							
PI 35. Lopende re-integratievoorzieningen (aantal per 1.000 inwoners, 15-65 jaar)		16,8	NB	18,5	18,5	18,0	18,0	18,0
Toelichting	Het betreft het aantal re-integratievoorzieningen voor personen van 15-65 jaar, per 1.000 inwoners. Landelijk is dit in het 4 ^e kwartaal 2020: 20,2,0 tegenover 19,8 in Heemskerk.							
Bron	CBS - Participatiewet							
PI 36. Werkeloze jongeren (percentage 16 t/m 22 jarigen)		NB	NB	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Toelichting	Cijfers voor 2020 zijn nog niet gepubliceerd.							
Bron	CBS jeugd							

3. Fysiek domein

3.1. Ruimte

Omschrijving	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PI 37. Gemiddelde WOZ-waarde (per 1.000 euro)	233,0	258,0	281,1	NB	NB	NB	NB
Toelichting	Voor het jaar 2021 zijn de WOZ waarden met peildatum 1 januari 2020 nog niet bekend. Daarom kunnen we voor deze indicator alleen uitgaan van de						

	realisatie tot en met 2020. In 2020 zijn de WOZ-waarden naar waardepeildatum 1 januari 2019 toegepast. Het waardeverschil ten opzichte van de WOZ-waarden die in 2019 zijn gebruikt (waardepeildatum 1 januari 2018) is dus de marktontwikkeling gedurende het jaar 2018. In deze periode was sprake van een landelijk gemiddelde stijging van de woningwaarde met 8.6%. In Heemskerk was in die periode sprake van een stijging met 9%. In 2020 worden de WOZ-waarden naar waardepeildatum 1 januari 2019 toegepast.
Bron	Websites Waarderingskamer en COELO
PI 38. Nieuw gebouwde woningen (aantal per 1.000 woningen)	9,4 3,6 2,0 14,0 7,0 7,0 7,0
Toelichting	Uitgegaan wordt van 17.500 woningen Voor 2019 en 2020 realisatie, vanaf 2021 prognose.
Bron	Gemeente Heemskerk (BAG bewerking ABF)
PI 39. Demografische druk (20-65 jaar)	74,3 75,3 69,2 75,3 75,4 75,4 75,4
Toelichting	Dit is de som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar. De vergrijzing neemt gestaag toe en de vergroening neemt licht af.
Bron	CBS Bevolkingsstatistiek
PI 40. Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden (in euro's)	691,0 704,0 744 775 808 842
Toelichting	De woonlasten voor 2021 t/m 2024 zijn een prognose op basis van gegevens die met het opstellen van de begroting bekend zijn en kunnen in werkelijkheid afwijken.
Bron	voor de cijfers tot 2021: www.waarstaatjegemeente.nl
PI 41. Gemeentelijke woonlasten meerspersoonshuishouden (in euro's)	756,0 770,0 812 846 881 919
Toelichting	De cijfers 2021 t/m 2024 zijn berekend op basis van cijfers en gegevens die met het opstellen van de begroting bekend zijn. De werkelijke woonlasten kunnen afwijken.
Bron	Voor 2019 en 2020 Website: waarstaatjegemeente.nl ; voor de cijfers 2021 en volgende jaren begroting.
3.3. Milieu en duurzaamheid	
Omschrijving	2019 2020 2021 2022 2023 2024 2025
PI 42. Omvang huishoudelijk afval (kg per inwoner)	250,0 250,0 105,0 105,0 105,0 105,0 NB
Toelichting	<ul style="list-style-type: none"> Goed gescheiden afval is makkelijker te recyclen dan afval dat niet wordt gescheiden. De overheid wil dat er in 2020 minder huishoudelijk afval is. En dat 75% van dit afval wordt gescheiden. Per 2020 streven we naar slechts 105 kilo restafval per inwoner per jaar. In 2025 streven we zelfs naar slechts 30 kilo restafval per inwoner per jaar. Hiermee volgen we de richtlijnen uit het landelijk afvalbeheer plan (LAP3). Door de coronamaatregelen in 2020, waardoor veel bewoners thuis blijven, wordt een stijging van het huishoudelijk restafval verwacht. Mede hierdoor kan de streefwaarde van 105 kg per inwoner per jaar niet gerealiseerd worden.

Bron	CBS - Statistiek Huishoudelijk afval						
PI 43. Hernieuwbare elektriciteit (percentage)	12,0	NB	27,0	28,0	29,0	29,0	29,0
Toelichting	De hernieuwde elektriciteit bestaat voornamelijk uit opwek van zonne-energie door particulieren, de stroomopbrengst van de windmolen op bedrijventerrein de Trompet en de geothermiebron van Floricultura. Inmiddels is ook de bijdrage van de geothermiebron van Floricultura in beeld gebracht via gegevens van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland. Het totale aandeel duurzame energie is hierdoor fors gestegen naar 23% en stijgt nog verder met de toename van zonnepanelen. Vanaf 2021 mag alleen nog bijna energieneutraal gebouwd worden. Dit betekent dat de toepassing van zonnepanelen bij nieuwbouw verder toeneemt.						
Bron	www.energieinbeeld.nl en website eigenaar windmolen Trompet.						
PI 44. Ontvlechten rioolstelsel (m')	1.100	800	2.000	2.500	2.500	2.500	NB
Toelichting	Geen						
Bron	Gemeente Heemskerk						

4. Overhead

Overhead							
Omschrijving	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PI 45. Formatie (fte per 1.000 inwoners)	5,8	6,0	6,0	5,9	5,9	NB	NB
Toelichting	Geen						
Bron	Gemeente Heemskerk						
PI 46. Bezetting (fte per 1.000 inwoners)	6,0	6,0	6,0	5,9	5,9	NB	NB
Toelichting	Geen						
Bron	Gemeente Heemskerk						
PI 47. Apparaatkosten (€ per inwoner)	581,0	587,0	664,6	657,9	651,2	659,8	
Toelichting	Apparaatkosten zijn alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de ambtelijke organisatie. Bij de berekening van de cijfers voor 2021 t/m 2024 zijn we uitgegaan van het aantal inwoners per 1 januari 2020.						
Bron	Gemeente Heemskerk						
PI 48. Overhead (percentage van totale lasten)	12,2	12,5	13,6	14,0	13,9	14,2	
Toelichting	De stijging in 2021 is met name een gevolg van de in de Perspectiefnota toegekende budgetten.						
Bron	Gemeente Heemskerk						
PI 49. Externe inhuur (kosten als percentage van totale loonsom en totale kosten inhuur externen)	8,9	8,4	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1

Toelichting	De prognose van externe inhuur, is gebaseerd op incidentele inhuur voor bijvoorbeeld projecten en personele knelpunten. In de praktijk wordt ook ingehuurd op vacatures die (tijdelijk) niet ingevuld kunnen worden. Het grote verschil tussen de realisatie en de prognose wordt hiermee verklaard. De kosten van deze inhuur komen ten laste van het loonkostenbudget en hebben daardoor geen of beperkt effect op het resultaat.
Bron	Gemeente Heemskerk

Samenstelling gemeentebestuur en opbouw gemeentelijke organisatie

De gemeenteraad

Dhr. K.S. Heldoorn (waarnemend burgemeester en voorzitter van de raad)

De samenstelling van de Raad

Fractie	Zetels in de raad
Heemskerk Lokaal	5
CDA	4
Liberaal Heemskerk	4
VVD	4
GroenLinks	3
D66	3
PvdA	2

Heemskerk Lokaal	mw. E.A. Lamers-Kuijper, <i>fractievoorzitter</i> dhr. T. Breedijk mw. J.C. de Kleijn dhr. J.R. Kolenbrander dhr. F.E.A. Koster
CDA	dhr. J.H.J. van Nimwegen, <i>fractievoorzitter</i> dhr. R. Núñez Queija dhr. J.J.Schouws dhr. L.L.P. Tillmans
Liberaal Heemskerk	mw. C.A.J. Jansen-Karsten, <i>fractievoorzitter</i> dhr. N.A. Abdullah dhr. K. Rozemeijer dhr. B.A. den Haan
VVD	dhr. J.G. Bakker, <i>fractievoorzitter</i> dhr. G. Berghuis dhr. F. Hermans mw. K.A. Smit
GroenLinks	mw. A.J. Nijman, <i>fractievoorzitter</i> dhr. C.J. I. Burger dhr. J.N. Olsthoorn
D66	dhr. M. Wouters, <i>fractievoorzitter</i> dhr. R.C. Nijboer dhr. P.B. Burgering
PvdA	dhr. E. Hes, <i>fractievoorzitter</i> mw. F. Sahin

Het college van burgemeester en wethouders

Burgemeester	<p>dhr. K.S. Heldoorn (PvdA) Bestuur (waaronder college, integriteit, verkiezingen). Kabinetszaken als Koninklijke Onderscheidingen. Internationale contacten en intergemeentelijke zaken. Openbare orde en veiligheid (inclusief brandweer, politie, rampenbestrijding, integraal veiligheidsbeleid en integrale handhaving). Burgerzaken. P&O (inclusief nieuwe kantoorinrichting). Juridische zaken. Bedrijfsvoering: public relations en representatie. Schiphol. Lid bestuurscommissie Openbare Veiligheid van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Kennemerland. Lid Algemeen Bestuur Veiligheidsregio Kennemerland. Voorzitter stuurgroep Zorg- en Veiligheidshuis Kennemerland.</p>
Wethouders	<p>dhr. A.W.M. Schoorl (Heemskerk Lokaal) 1e locoburgemeester Maatschappelijke ontwikkelingen. Kunst en cultuur, waaronder bibliotheek en Cultuurhuis Heemskerk. Sport en recreatie. Jeugd(zorg). Onderwijs(huisvesting), passend onderwijs, volwasseneneducatie, leerplicht, kinderopvang. Inburgering en emancipatie. Diversiteit. Dierenwelzijn. Faciliteringsbeleid gemeentelijke gebouwen, waaronder welzijn- en sportaccommodaties. Buurtbeheer en burgerkracht. Beheer en onderhoud van het gemeentelijk vastgoed. Monumentenzorg en archeologie. Economische zaken. Toerisme. Kust en strand. Bedrijfsvoering: communicatie en burgerparticipatie. Luchtkwaliteit. Wet maatschappelijke ondersteuning (met uitzondering van de aanpassing van de Verordening Wmo). Zorg en welzijn, volksgezondheid, ouderenbeleid, regiovervoer, vrijwilligers en mantelzorgers (met uitzondering van het lopende onderzoek m.b.t. de sluiting van een buurthuis). Lid Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten regio Zuid en Midden-Kennemerland.</p>

Lid Dagelijks Bestuur Recreatieschap Alkmaarder- en
Uitgeestermeer (RAUM).
Voorzitter stuurgroep Veilig Thuis.
Bestuursplatform Noordzeekanaalgebied (NZKG).
Lid bestuurscommissie Publieke gezondheid en Maatschappelijke
zorg (VRK).

dhr. G.J.W. De Vries (VVD) 2e locoburgemeester

Ruimtelijke ordening en Omgevingswet.
Herverkaveling bedrijfsterreinen.
Projecten als De Trompet en De Houtwegen.
Woningbouwprojecten als De Velst en stationsomgeving
Grondzaken, grondprijzenbeleid.
Agrarische zaken.
Milieu.
Duurzaamheid.
Verkeer en vervoer.
Infrastructuur (als water, riolering, wegen en verlichting).
Beheer openbare ruimte.
Bouw- en woningtoezicht, vergunning en handhaving.
Participatiewet, werk en inkomen, schuldhulpverlening en
armoedebeleid.
Wonen (met uitzondering van het onderwerp
Huisvestingsverordening).
Herstructurering.
Groenbeleid en speellocaties.
Lid Algemeen Bestuur van NV HVC.
Lid Dagelijks Bestuur van de gemeenschappelijke regeling IJmond
Werkt!, Omgevingsdienst IJmond en ReinUnie.
Bestuurlijke vertegenwoordiging in de Grondexploitatie­maatschappij
Broekpolder.

dhr. F.J.J. Brouwer (CDA) 3e locoburgemeester

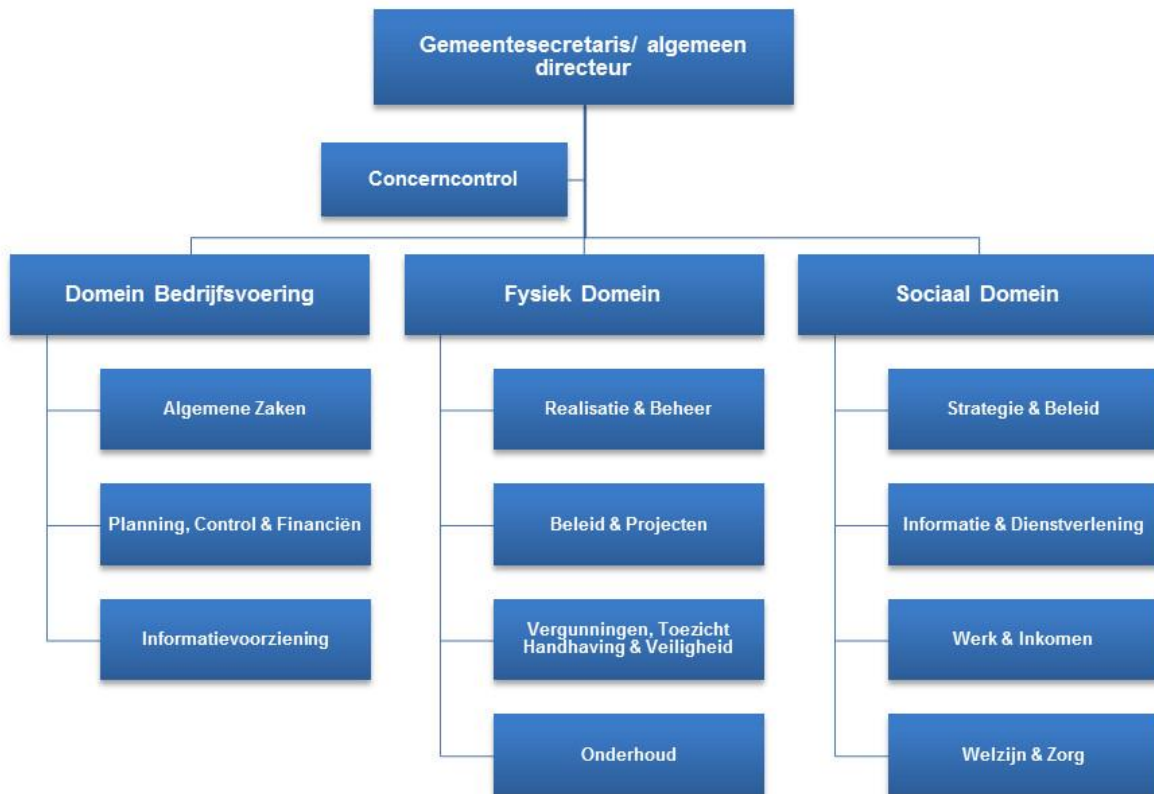
Woningbouwproject Debora Bakelaan.
Bedrijfsvoering: dienstverlening, inkoop en aanbesteding, ICT en
facilitaire zaken.
Financiën, waaronder belastingen en heffingen en de Bank
Nederlandse Gemeenten.
Buurthuisbeleid.
Huisvestingsverordening.
Verordening Wmo.
Bestuurlijke vertegenwoordiging in de Grondexploitatie­maatschappij
CV Tweede Fase Heemskerk.
Lid Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling IJmond
Werkt!

Gemeentesecretaris

dhr. J.S.W. Ozenga

Eindadvies college en burgemeester, management ambtelijke organisatie.

Organogram



EMU saldo 2021-2023

Omschrijving	2021	2022	2023
	x € 1000,- Volgens realisatie tot en met sept. 2021, aangevuld met raming resterende periode	x € 1000,- Volgens Begroting 2022	x € 1000,- Volgens meerjarenraming in Begroting 2022
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-5.358	-4.260	-1.182
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	7.964	3.243	350
3. Mutatie voorzieningen	120	-607	-641
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-3.765	-141	382
5. Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa	0	0	0
Berekend EMU-saldo	-9.437	-7.969	-2.556

Taakvelden

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
0.1	Bestuur	-1.685	-1.725	-1.759	-1.726	-1.761	-1.776
0.2	Burgerzaken	-630	-771	-815	-822	-808	-786
0.4	Overhead	-14.004	-14.699	-16.002	-15.088	-15.427	-15.458
0.5	Treasury	283	399	379	267	175	174
0.61	OZB woningen	4.561	4.551	4.666	4.785	4.785	4.785
0.62	OZB niet-woningen	727	878	893	912	907	901
0.64	Belastingen overig	199	245	249	254	255	255
0.7	AU en over uitk gem.fonds	61.158	62.703	67.206	67.058	67.887	69.085
0.8	Overige baten en lasten	170	-30	222	324	486	493
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-11	-	-	-	-	-
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-2.484	-2.817	-2.978	-2.956	-3.004	-3.007
1.2	Openbare orde en veiligheid	-721	-857	-910	-899	-899	-905
2.1	Verkeer en vervoer	-3.784	-4.779	-4.571	-4.710	-4.838	-4.952
3.1	Economische ontwikkeling	-243	-226	-669	-558	-562	-566
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	215	-52	12	13	13	14
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsreg	4	9	-55	-21	-23	-26
3.4	Economische promotie	-119	-101	4	5	5	5
4.1	Openbaar basisonderwijs	-94	-81	-81	-82	-83	-83
4.2	Onderwijshuisvesting	-3.159	-3.218	-3.537	-3.166	-3.961	-3.544
4.3	Onderwijsbel en leerlingzaken	-776	-667	-708	-725	-741	-773
5.1	Sportbeleid en activering	-855	-954	-1.013	-1.011	-1.027	-1.017
5.2	Sportaccommodaties	-775	-1.280	-612	-611	-611	-649
5.3	Cultuurpres,cultuurprod enz.	-1.189	-1.141	-1.083	-1.097	-1.099	-1.113
5.4	Musea	-62	-85	-91	-92	-93	-94
5.6	Media	-917	-964	-973	-989	-1.005	-1.005
5.7	Openb groen en recreatie	-2.978	-3.441	-3.403	-3.407	-3.412	-3.470
6.1	Samenkracht en burgerparticipa	-3.244	-3.988	-3.853	-3.788	-3.773	-3.831
6.2	Wijkteams	-1.710	-1.023	-111	-112	-113	-114
6.3	Inkomensregelingen	-3.151	-2.999	-3.743	-3.784	-3.824	-3.863
6.4	Begeleide participatie	-5.491	-6.149	-6.053	-5.940	-6.020	-6.056
6.5	Arbeidsparticipatie	-144	-	-	-	-	-
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	-1.626	-1.518	-1.540	-1.563	-1.590	-1.614
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-8.342	-8.493	-8.618	-8.604	-8.620	-8.743
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-8.330	-7.061	-9.665	-9.493	-9.629	-9.750
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-18	-80	-89	-92	-92	-94
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-1.059	-1.211	-1.241	-1.260	-1.279	-1.293
7.1	Volksgezondheid	-1.977	-2.122	-2.053	-2.132	-2.123	-2.142
7.2	Riolering	1.316	1.402	1.501	1.567	1.633	1.702
7.3	Afval	288	808	1.191	1.480	1.782	2.085
7.4	Milieubeheer	-737	-1.486	-1.703	-1.179	-1.106	-936
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-84	-66	-64	-62	-74	-71
8.1	Ruimtelijke ordening	-560	-1.033	-1.284	-651	-607	-572
8.2	Grondexplo niet bedrijfter.	729	-119	-138	-58	-58	-58
8.3	Wonen en bouwen	459	-1.116	-1.169	-1.169	-1.218	-1.180

BEGROTING 2022-2025

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Begroot 2021 na wijziging	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Saldo voor bestemming	-849	-5.358	-4.260	-1.182	-1.550	-41
0.10 Mutaties reserves	815	2.621	1.750	37	208	372
Saldo na bestemming	-34	-2.737	-2.510	-1.145	-1.342	331

