



**Perspectiefnota 2023-2026
gemeente Heemskerk**

Juni 2022

Inhoudsopgave

1. Voorwoord college aan raad	3
1.1 Leeswijzer	4
2. Trends en ontwikkelingen	6
Inleiding	6
Programma 1 Bestuurlijk domein	6
Programma 2 Sociaal domein	7
Programma 3 Fysiek domein	10
Algemene dekkingsmiddelen / Bedrijfsvoering	16
3. Financieel beeld	20
3.1 Startpunt voor de Perspectiefnota 2023-2026	20
3.2 Uitgangspunten Begroting 2023	25
3.3 Autonome ontwikkelingen	30
3.4 Noodzakelijke ontwikkelingen	32
3.5 Meerjareninvesteringsplan	34
3.6 Financieel meerjarenbeeld inclusief voorstellen PN 2023-2026	36
Bijlage I Voortgangsoverzicht Taskforce	43
Bijlage II Meerjareninvesteringsplan 2023-2026	46



Voorwoord college aan raad

1. Voorwoord college aan raad

Hierbij bieden wij u de Perspectiefnota 2023-2026 aan. In 'normale' tijden is de behandeling van de perspectiefnota door uw raad eigenlijk het hoogtepunt van het politieke jaar. Dit is het moment voor het geven van 'algemene beschouwingen' door de fracties over de beleidsmatige toekomst van onze gemeente. Politieke wensen en ideeën, vanuit bijvoorbeeld een coalitieakkoord, worden naar voren gebracht en al of niet in onze meerjarenbegroting opgenomen. De perspectiefnota met de financiële kaders en mogelijkheden is daarvoor de onderlegger.

Maar dit zijn geen 'normale' tijden. Enerzijds bestaan er grote onzekerheden over de (financiële) toekomst. Sowieso kampen we nog met de naweën van de coronacrisis. Maar vooral de oorlog in Oekraïne heeft grote impact, ook op Heemskerk. Wat betekent de opvang van vluchtelingen? Hoe gaan de loonkosten (en andere vormen van inflatie) zich ontwikkelen? Tot welke hoogte stijgen de energieprijzen? Dit zijn vragen die niet alleen onze inwoners bezig houden, maar ook voor de bedrijfsvoering van onze gemeente van belang zijn. Een en ander maakt het ingewikkeld om een goed meerjarenbeeld te schetsen.

Anderzijds zijn dit ook geen 'normale' tijden omdat er op het moment dat wij dit schrijven, wordt onderhandeld over een nieuw coalitieakkoord, als gevolg van de gemeenteraadsverkiezingen van afgelopen maart. Vrijwel alle afgesproken initiatieven uit het coalitieakkoord van 2018 zijn gerealiseerd en in afwachting van een nieuw coalitieakkoord is het niet aan het zittende, demissionaire college om met beleidsvoorstellen te komen. Dit is dus een beleidsarme perspectiefnota. De politieke wensen uit het coalitieakkoord zullen onderdeel uitmaken van de Begroting 2023-2026, welke na de zomer aan uw raad wordt aangeboden.

Daarmee is de inhoud van deze perspectiefnota bepaald. Enerzijds beschrijft het college in het hoofdstuk Trends en ontwikkelingen een aantal bepalende landelijke trends en ontwikkelingen waar de gemeente mee te maken heeft of gaat krijgen. Beschreven wordt op welke wijze de gemeente Heemskerk denkt hiermee om te gaan en wat dit voor onze gemeente betekent. Anderzijds geven we in het hoofdstuk Financieel beeld, vertrekkend vanuit de Meerjarenbegroting 2022-2025 van november 2021, een bijstelling van deze ramingen op basis van gebeurtenissen die zich na vaststelling van de begroting hebben voorgedaan. Op deze stand zijn de financiële effecten van de Decemercirculaire 2021 (D/2021/419280) en van de raadsbesluiten, genomen tussen juni 2021 en april 2022, verwerkt. Daarna zijn de structurele doorwerkingen vanuit de Jaarrekening 2021 en van de Maartbrief 2022 toegevoegd. Daarnaast wordt een aantal onvermijdelijke ontwikkelingen benoemd. Deze worden onderscheiden in autonome ontwikkelingen (ontwikkelingen die door wet- en regelgeving op de gemeente afkomen en waar de gemeente zelf geen invloed op heeft) en noodzakelijke ontwikkelingen (ontwikkelingen die onuitstelbaar, onoverkomelijk en absoluut noodzakelijk zijn voor de continuïteit van de organisatie). Dit leidt tot de actuele financiële stand van de Meerjarenbegroting 2023-2026.

Het financiële perspectief van de gemeente is, met uitzondering van de jaarschijf 2025, niet positief. Voor de jaren 2023 en 2024 lijken we af te stevenen op een begroot tekort van 2,6 miljoen euro respectievelijk 1,1 miljoen euro, maar in 2025 schrijven we zwarte cijfers van 1,5 miljoen euro. Het begrote tekort voor 2026 bedraagt € 410.000,-. Belangrijk hiervoor is de forse stijging van de Algemene uitkering uit het Gemeentefonds door de forse stijging van de omvang van de Rijksbegroting (accres). Deze stijging wordt wel deels teniet gedaan doordat het er alle schijn van heeft dat Heemskerk een nadeelgemeente wordt (ten bedrage van meerjarig bijna een half miljoen euro) bij de herverdeling van het Gemeentefonds.

Aan uw raad wordt allereerst gevraagd te reflecteren op de beschreven trends en ontwikkelingen. Daarnaast wordt u gevraagd kennis te nemen van deze actuele stand van de meerjarenbegroting en daarbij de autonome en noodzakelijke ontwikkelingen en de financiële kaders (uitgangspunten) vast te stellen voor het opstellen van de Begroting 2023-2026. Bij het laatste gaat het met name om percentages voor het indexeren van de loon- en prijsstijgingen, het indexeringspercentage voor subsidies en het (interne) rentepercentage waarmee de kapitaallasten van de investeringen wordt berekend.

1.1 Leeswijzer

De Perspectiefnota 2023-2026 bestaat uit de volgende hoofdstukken.

Hoofdstuk 1 **Voorwoord college aan raad** bevat het voorwoord van het college en een leeswijzer waarin uitleg wordt gegeven over de opbouw van de Perspectiefnota.

Hoofdstuk 2 **Trends en ontwikkelingen** beschrijft de trends en ontwikkelingen waar de gemeente mee te maken heeft of gaat krijgen. Beschreven wordt op welke wijze de gemeente Heemskerk hiermee denkt om te gaan en wat dit voor onze gemeente betekent.

Hoofdstuk 3 **Financieel beeld** geeft in paragraaf 3.1, vertrekkend vanuit de ramingen van de Meerjarenbegroting 2022-2025, een bijstelling van deze ramingen op basis van gebeurtenissen die zich na vaststelling van de begroting hebben voorgedaan. Op deze stand zijn de financiële effecten van de Decembercirculaire 2021 (D/2021/419280) en van de raadsbesluiten, genomen tussen juni 2021 en april 2022, verwerkt. Daarna zijn de structurele doorwerkingen vanuit de Jaarrekening 2021 toegevoegd. Dit leidt tot de actuele stand van de huidige Meerjarenbegroting 2022-2025.

In paragraaf 3.2 zijn de uitgangspunten (financiële kaders) voor het opstellen van de Begroting 2023-2026 geformuleerd. Het is aan de raad om deze financiële kaders vast te stellen.

Daarnaast wordt in paragraaf 3.3 en 3.4 een aantal onvermijdelijke ontwikkelingen benoemd. Deze worden onderscheiden in autonome ontwikkelingen (ontwikkelingen die door wet- en regelgeving op de gemeente afkomen en waar de gemeente zelf geen invloed op heeft) en noodzakelijke ontwikkelingen (ontwikkelingen die onuitstelbaar, onoverkomelijk en absoluut noodzakelijk zijn voor de continuïteit van de organisatie).

In paragraaf 3.5 wordt nader ingegaan op het Meerjareninvesteringsplan en in paragraaf 3.6 is de meest actuele stand van de meerjarenbegroting opgenomen met daarin ook de financiële effecten van de autonome en noodzakelijke voorstellen doorberekend.

In Bijlage I wordt de stand van zaken met betrekking tot de realisatie van de bezuinigingsvoorstellen uit de taskforce weergegeven.

In Bijlage II is een overzicht van alle investeringen uit het Meerjareninvesteringsplan (MIP 2023-2026) opgenomen.

In verband met de in maart 2022 gehouden verkiezingen voor de gemeenteraad worden voorstellen voor nieuw beleid en wensen uit het nieuwe coalitieakkoord niet in deze Perspectiefnota opgenomen. Deze wensen zullen onderdeel uitmaken van de Begroting 2023-2026. Deze wordt na de zomer ter vaststelling aan uw raad wordt aangeboden.



Trends en ontwikkelingen

2. Trends en ontwikkelingen

Inleiding

Dit hoofdstuk beschrijft de trends en ontwikkelingen die de gemeente gedurende de komende jaren op zich af ziet komen. In de beschrijving wordt geschetst wat de impact op de gemeente Heemskerk kan zijn en wat de implementatie van de ontwikkeling van de organisatie gaat vergen. De trends en ontwikkelingen worden op hoofdlijnen beschreven.

Programma 1 Bestuurlijk domein

Vluchtelingen Oekraïne en aandachtsgroepen

In Heemskerk hebben we samen met onze maatschappelijke partners en inwoners een flinke inspanning geleverd om woonruimte voor vluchtelingen te realiseren. We zetten daarbij in op structurele woonruimte voor een langere periode. Voor de opdracht tot het organiseren van opvang van vluchtelingen uit Oekraïne wordt samengewerkt met de 9 gemeenten van de Veiligheidsregio Kennemerland. Regionaal is er sturing vanuit het Regionaal Beraad (waaraan de burgemeesters deelnemen). Voor het coördineren van de opvang van de vluchtelingen is een regionale taskforce opgericht. Aan die regionale taskforce neemt namens elke gemeente een coördinator deel. Ook leveren wij ambtelijke ondersteuning in de vorm van een secretaris voor de regionale taskforce en personen die in de regio helpen bij het inschrijven van vluchtelingen in de Basisregistratie Personen (BRP). Er is een Regionaal Loket dat gedurende de hele week telefonisch bereikbaar is, waarvoor wij ook ambtelijke inzet leveren. Lokaal zijn een stuurgroep, een projectgroep en meerdere ambtelijke werkgroepen ingericht om dit urgente vraagstuk op te pakken en alles goed te stroomlijnen.

De inzet van middelen en menskracht voor de opvang, zowel qua huisvesting en inrichting als verzorging in de vorm van psychosociale hulpverlening, onderwijs etc., gaat de komende tijd nog flinke inspanningen vragen. En hoewel het Rijk heeft aangegeven te werken aan een vergoedingsstelsel, moet er rekening mee worden gehouden dat niet alle kosten worden gedekt.

Naast de acuut benodigde opvang van Oekraïense vluchtelingen hebben we nog andere doelgroepen waarvoor wij huisvesting moeten verzorgen. Wij vinden het belangrijk te benadrukken dat wij ons ook voor hen onverkort hard maken. Door onder meer op locatie de Zandhaver 78 tijdelijke woningen te realiseren en deze in te zetten voor spoedzoekers, studenten en starters. De woonunits worden neergezet voor een periode van 6 tot 8 jaar, vooruitlopend op de uitwerking van de definitieve woningbouw op deze locatie door de eigenaar van de grond.

Participatie

Participatie kent vele verschijningsvormen en is altijd in beweging. De al langer ingezette trend van een terugtrekkende overheid en het stimuleren van eigen verantwoordelijkheid draagt daar aan bij. Inwoners laten hun stem horen en willen graag meedenken over nieuwe plannen en projecten van de gemeente. Ook nemen inwoners zelf initiatieven die participatie en sociale cohesie bevorderen. Door toenemende digitalisering en inzet van social media is het eenvoudiger om mee te denken, mee te praten en mee te doen in Heemskerk. Dit zien we terug in de grote respons op online enquêtes en online bijeenkomsten.

Ook de Omgevingswet geeft een impuls aan participatie. Deze wet, die op 1 januari 2023 in werking treedt, stelt initiatiefnemers verantwoordelijk voor participatie. Dat betekent dat zij in een vroeg stadium belanghebbenden moeten betrekken bij hun plannen. In het ene geval is dit een ondernemer die wil uitbreiden, in het andere geval een inwoner die een speelplek wil onderhouden. Ook de gemeente zelf is als initiatiefnemer voor beleid en projecten in de fysieke leefomgeving verantwoordelijk voor participatie. Dit alles om de kwaliteit van de besluitvorming te verbeteren en ruimte te geven voor initiatieven.

Wat betekenen deze ontwikkelingen voor de gemeente? We actualiseren het participatiebeleid voor de periode 2022-2026. Dit beleid wordt in juni 2022 door de raad vastgesteld. De concrete werkwijze bij participatie is vastgelegd in een Leidraad Participatie voor initiatiefnemers. Als gemeente zetten we systematisch in op participatie in alle beleidsdomeinen en communiceren we over de manier waarop we dit doen, vooral om de verwachtingen goed af te bakenen. We komen in de Begroting 2023 met voorstellen om bewonersinitiatieven in wijken en buurten te faciliteren en (deels) te financieren. Participatie is een leerproces waarop we investeren als gemeentelijke organisatie, als bestuur en raad, maar ook als samenleving. We reiken daarbij tools aan zoals de Leidraad Participatie voor initiatiefnemers.

Ontwikkeling dienstverlening

In de raadsvergadering van april 2021 is de Visie Dienstverlening 2021-2024 vastgesteld. Vervolgens startten we met het opstellen van een gemeentebreed Uitvoeringsprogramma Dienstverlening 2022-2023. In een themabijeenkomst van de raad (13 januari 2022) is het conceptuitvoeringsprogramma besproken om zo voorafgaand aan de besluitvorming door het college de ideeën, reacties en aanvullingen vanuit de raad op te halen. Het Uitvoeringsprogramma is inmiddels door het college vastgesteld.

Een deel van de uitvoering wordt binnen projecten en programma's, zoals de digitalisering, de implementatie van de Omgevingswet en de realisatie en doorgroei van het Serviceplein, opgepakt. Een deel van de uitvoering en doorontwikkeling van de dienstverlening vraagt om een (gemeentebrede) projectmatige aanpak met een structureel uitvoeringsbudget. In de begroting zal voor deze ontwikkeling een voorstel worden opgenomen.

Handhaving buitengebied

Het buitengebied van Heemskerk heeft lange tijd weinig aandacht gehad wat het toezicht en handhaving van het bestemmingsplan betreft. Dit gaat de komende jaren veranderen. Met het vaststellen van de Begroting 2022 is meerjarig budget vrijgemaakt om programmatisch te handhaven. Dit pakken we projectmatig aan en verdelen we in een inventarisatie en uitvoeringsdeel. Wanneer de inventarisatie is afgerond, wordt deze voorgelegd aan het bestuur. De resultaten van dit programma worden verwerkt in het in 2026 vast te stellen Omgevingsplan.

Programma 2 Sociaal domein

Uitvoeren programma Jeugd & Veiligheid

In 2019/2020 heeft behoorlijke overlast door jongeren plaatsgevonden. Om deze reden is een programma Jeugd & Veiligheid gestart. Het programma Jeugd & Veiligheid is in januari 2022 geëvalueerd. Hieruit is naar voren gekomen dat de afspraken die met de betrokken partners zijn gemaakt dienen te worden voortgezet teneinde nieuwe overlast te voorkomen. De overlegstructuren zijn helpend bij het eerder signaleren van jeugdoverlast en over welke jongeren hierbij zijn betrokken. De ambitie is om meer in te zetten op preventieve maatregelen en activiteiten. Bijvoorbeeld het betrekken van ouders en scholen en de jongeren bewuster maken van de gevolgen van hun gedrag. Deze ambitie is een uitbreiding op het huidige programma.

Serviceplein

In januari 2022 is het Serviceplein Heemskerk geopend, de integrale toegang tot het Sociaal domein. Na de start is er zeker nog werk aan de winkel! Allereerst moeten onze inwoners het Serviceplein goed weten te vinden. We willen met onze partners nog beter gaan kijken in hoeverre inwoners zelf of met hun omgeving in staat zijn oplossingen te vinden. En we willen ook, waar mogelijk, algemene voorzieningen of combinaties van algemene voorzieningen en maatwerkvoorzieningen inzetten. Dit vraagt om een doorontwikkeling van de partijen in de toegang. Dit moet uiteindelijk leiden tot een voordeel in de uitvoering van de wetgeving binnen het Sociaal domein (Jeugdwet en Wmo). Daarnaast kijken we ook naar uitbreiding van het aanbod in de toegang, zoals Beschermd Wonen en de GGZ.

Budgetten gebundelde uitkeringen (BUIG)

De laatste economische prognoses zijn positief. Vorig jaar werd, onder andere door het Centraal Planbureau (CPB), nog uitgegaan van een grote stijging van het aantal bijstandsuitkeringen. Momenteel is deze verwachting flink naar beneden bijgesteld. Het beroep op de bijstand kan de komende jaren wel groeien, onder andere door het definitief stoppen van de coronamaatregelen en de mogelijke instroom van vluchtelingen uit Oekraïne. In het meest pessimistische scenario stijgt het aantal mensen met een bijstandsuitkering landelijk tot 509.000 in 2023. Dit is beduidend minder dan de 625.000 waar eerder rekening mee werd gehouden ten tijde van de coronacrisis.

Het Rijk verwerkt de aantallen van de landelijke fluctuaties in het macrobudget voor gemeenten. Een daling van het verwachte aantal bijstandsgerechtigden leidt tot een lagere vaststelling van het BUIG-budget per gemeente.

Energiearmoede

Als gevolg van de stijgende energiekosten heeft energiearmoede veel meer aandacht gekregen. Vooral huishoudens met een inkomen op of net boven het sociaal minimum zijn hierdoor kwetsbaar geworden. In november 2021 heeft de raad de motie 'Pak energiearmoede aan bij de bron' aangenomen. Om uitvoering te geven aan de motie is een Startplan energiearmoede opgesteld. Het doel van het plan is om op korte termijn kwetsbare huishoudens die te maken hebben met energiearmoede te ondersteunen en te helpen om hoge energiekosten te verlagen. In het startplan worden voorstellen voor korte en lange termijn gedaan om de energiearmoede te bestrijden. Het startplan wordt in samenwerking met lokale organisaties uitgevoerd en doorontwikkeld. Ook zal het plan na evaluatie worden bijgesteld aan de hand van opgedane kennis en ervaringen.

In de motie is een budget van maximaal € 500.000,- beschikbaar gesteld om het probleem aan te pakken. Het budget wordt verdeeld door in 2022 een bedrag beschikbaar te stellen via een raadsvoorstel (D/2022/426626) en het restant over de jaren 2023 tot en met 2026 te spreiden. In een raadsvoorstel wordt een voorstel voor de exacte verdeling over de jaren heen gedaan.

Beschermd wonen

Er is een verwervingsstrategie opgesteld voor de verwerving van de benodigde hulp/zorg (raadsmemo D/2021/412474). De raad heeft in zijn vergadering van december 2021 besloten een Gemeenschappelijk Orgaan Beschermd Wonen op te richten. Op 27 januari 2022 is door de raad het Regionaal kader Opvang, Wonen en Herstel 2022 tot en met 2027 vastgesteld (D/2021/409171).

Beschermd wonen (Bw) wordt geboden aan mensen met psychische of psychosociale problemen die alleen met intensieve begeleiding in staat zijn zich in de samenleving te handhaven. De voorziening biedt aan hen de mogelijkheid te wonen in een gewone wijk, met toezicht en begeleiding. Vanaf 2023 wordt de verantwoordelijkheid voor Beschermd wonen gefaseerd (in een periode van 10 jaar) van de centrumgemeenten naar alle gemeenten doorgedecentraliseerd. Nieuwe cliënten vallen per 2023 onder de verantwoordelijkheid van de respectievelijke individuele gemeenten. Bestaande cliënten blijven, voor de termijn van hun indicatie, onder de verantwoordelijkheid van de centrumgemeente vallen. Financieel wordt per 2023 geleidelijk overgestapt van de huidige historische verdeling over centrumgemeenten naar een objectieve verdeling over alle gemeenten. Het streven is om de verdeling van Bw-voorzieningen beter te verdelen over de regio. Dat betekent dat in Heemskerk de komende jaren omstreeks 60 Bw-plekken gerealiseerd moeten worden. Dit vraagt een inspanning van gemeente, wooncorporatie en zorgaanbieders.

Begin maart 2022 heeft het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport besloten het woonplaatsbeginsel Beschermd Wonen uit te stellen. Het is nog niet duidelijk wat de consequenties zijn voor het nieuwe verdeelmodel. Desondanks roept de Vereniging Nederlandse Gemeenten op 'om de beweging naar een beschermd thuis in alle gemeenten op gang te houden'. Op dit moment worden verschillende scenario's uitgewerkt voor de situatie per 1 januari 2023 en deze worden afgezet tegen de bestuurlijke wensen en ambities.

In de regio is al enige jaren sprake van een tekort op het budget voor maatschappelijke opvang (daklozenopvang). De druk op de maatschappelijke opvang (Mo) is groot en de uitstroom wordt bemoeilijkt door onvoldoende uitstroommogelijkheden naar Bw en van daaruit naar zelfstandige huisvesting. In het kader van de Brede Aanpak Dak- en thuisloosheid (waarvoor het Rijk middelen beschikbaar heeft gesteld) is ingezet om als regio dak- en thuisloosheid te voorkomen en daarmee het tekort aan te pakken. Daarnaast zijn in de regio nieuwe Mo-tussenvoorzieningen gerealiseerd, die weliswaar leiden tot een kostentoeename, maar die wel weer wenselijk zijn in de regio. Om het beroep op Mo te verkleinen is een niet aflatende lokale inspanning om dakloosheid te voorkomen van belang.

Heemskerk zet in op het voorkomen van dakloosheid door onder andere het Landelijk Convenant Vroegsignalering en de inzet van het 'noodteam' (Netwerk WoonZorg) en op het bevorderen van uitstroom vanuit maatschappelijke opvang door de regeling Pact voor Uitstroom.

Heemskerk heeft ervoor gekozen om deze problematiek in regionaal verband op te pakken, omdat het organiseren van Mo en Bw voor een gemeente met de schaalgrootte van Heemskerk te omvangrijk is.

Het Rijk heeft aangekondigd dat er vanaf 2022 structureel extra middelen beschikbaar komen voor de brede aanpak van dak- en thuisloosheid. In de Meicirculaire 2022 wordt bekend welke financiële gevolgen dit voor centrumgemeente Haarlem heeft.

De regio wenst dat tekorten op het budget Maatschappelijke opvang worden verrekend met overschot op het budget Bw. Hierover lopen nog gesprekken.

WMO Huishoudelijke hulp

Er is een stijgend gebruik van de huishoudelijke hulp. Dit zet het budget dat beschikbaar is voor de WMO-voorzieningen onder druk. De rijksbijdrage aan gemeenten voor de WMO wordt vanaf 2025 taakstellend verlaagd.

De tot nu genomen maatregelen voor hulp bij het huishouden zijn:

- Vaststellen en werken met het 'nieuwe normenkader'.
- Beperken toegang tot hulp bij het huishouden bij aantoonbare eigen kracht.
- Geen indicaties voor onbepaalde tijd afgeven.

Wat gaan we nog doen:

- Verder kijken op welke manier er nog gekanteld kan worden naar algemene voorziening (afschalen van maatwerk).
- Project heronderzoek bij huidige langlopende indicaties.

Verder heeft het kabinet in het coalitieakkoord aangegeven *'te werken naar een eerlijkere eigen bijdrage voor huishoudelijke hulp met landelijke normen en met oog voor betaalbaarheid voor lage en middeninkomens.'*

Wet inburgering

Regionaal is de uitvoering van de inburgeringstaken aanbesteed. Dit is voor 3 van de 4 onderdelen succesvol verlopen. Daarmee is Heemskerk voor een belangrijk deel toegerust op de nieuwe inburgeringstaken. Binnen de onderwijsroute bestaat er nog wel zorg over een goede uitvoering, ook financieel gezien. Het Rijk verwacht in het voorjaar van 2022 duidelijkheid te geven over hoe het meerjarige budgettaire kader van de onderwijsroute eruit ziet. Bij de begroting kunnen we daar meer duidelijkheid over geven wat dit voor ons betekent.

Beleefbaarder maken archeologisch rijksmonument Oud-Haerlem

In 2019 en 2020 heeft de gemeente geofysisch bodemonderzoek laten doen naar het kasteelterrein Oud-Haerlem. De sporen die zijn gevonden zijn uniek. Er ligt een groot middeleeuws kasteelterrein verborgen met onder andere een hoofd-, voorburcht en voorhof, inclusief een verdedigingsstructuur van grachten en wallen. Samen met de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed zijn we aan het onderzoeken welke mogelijkheden er zijn

om het kasteelterrein zichtbaar en beleefbaar te maken. De nieuwe informatie over wat er in de grond verborgen ligt, biedt namelijk een kans om de bijzondere geschiedenis van het gebied aan de bezoekers en inwoners te vertellen.

Pilot Buurtbemiddeling

De pilot is erop gericht om samen met Woonopmaat, MET Heemskerk en particulieren door geschoolde vrijwilligers buurtbemiddeling toe te passen. Doel is om overlast en spanningen tussen inwoners weg te nemen, maar ook overbodige belasting van politie en maatschappelijke partijen in situaties waarbij het te laat is, te voorkomen. Rond de zomer van 2022 volgt een tussentijdse evaluatie.

Luchtkwaliteit en Gezondheid

Uit recente onderzoeken van het RIVM blijkt steeds meer hoe ernstig de luchtvervuiling door industrie en mobiliteit in de IJmond is. De IJmondgemeenten, de Provincie, de GGD en de Omgevingsdiensten trekken samen op om de gevolgen van luchtverontreiniging voor de gezondheid te beperken. Eén van de aanbevelingen van het RIVM-onderzoek is een dagboekonderzoek, waarbij bewoners van dag tot dag de persoonlijke observaties van luchtverontreiniging bijhouden. Dit dagboekonderzoek kan in cofinanciering samen met de Provincie en de Rijksoverheid worden uitgevoerd.

Buurtwerk & buurtcentra

In 2021 hebben wij onderzoek laten doen naar de mogelijkheden om 1 van de 3 buurtcentra in het centrumgebied te sluiten. Dit onderzoek was ingegeven vanuit een bezuinigingsopdracht, zoals opgenomen in de zogenaamde taskforce in de Perspectiefnota 2021-2024. Door onderzoek en door nieuwe ontwikkelingen (onder andere de coronacrisis en ook de landelijk waar te nemen veranderingen in het buurtwerk), kwam het besef dat het wenselijk is om eerst goed in beeld te brengen welke rol en functie het buurtwerk in de gemeente Heemskerk heeft. Niet alleen nu maar vooral ook in de toekomst. We stellen een visie op die onze kijk op de (toekomstige) Heemskerkse samenleving beschrijft en de rol van het buurtwerk daarin. Wij zullen hierin, samen met inwoners, buurthuis- en welzijnsorganisaties en andere maatschappelijke partners, een weg voor de toekomst moeten vinden. We willen helder krijgen wat dit betekent voor het buurtwerk en voor onze buurtcentra in het bijzonder.

Programma 3 Fysiek domein

Woningbouw

De woningbouw in Heemskerk concentreert zich op binnenstedelijke projecten. Daarin zijn we aan de slag, zowel op inbreidingslocaties als met herstructurering. De komende jaren gaan we woningen realiseren op de locaties Eikenhof en De Velst.

We gaan door met de voorbereiding van woningbouw op de Stationslocatie in samenwerking met Woonopmaat, de particuliere vastgoedeigenaren in het gebied en de gemeente Beverwijk. Daarnaast zetten we de locaties tankstation BP, Kop van de Baandert en Jean Monetstraat in de markt. Tevens werken we de ontwikkeling Assumburg-Oud Haerlem/Tolhek verder uit naar een plan dat past bij de entree van Heemskerk.

Op alle locaties werken we zorgvuldig samen met de omgeving. Door de inzet van onder meer klankbord-groepen geven onze inwoners advies over de inrichting van hun woonomgeving.

Onze partner in sociale huisvesting, Woonopmaat, is een intensief meerjarig herstructureringsprogramma aan het voorbereiden. Dit gaat op allerlei terreinen ook een stevige inspanning van de gemeente Heemskerk vragen. Enerzijds vanwege de complexiteit van dergelijke projecten en de invloed op de openbare ruimte. Anderzijds omdat er ook een grote verduurzamingsopgave voor het vastgoed van Woonopmaat ten grondslag ligt aan dit programma.

Kop van de Baandert

Hoewel de locatie Kop van de Baandert wel is meegenomen in het onderzoek van woningbouwlocaties, is geen budget geraamd. Om een haalbaarheidsonderzoek voor realisatie van het plan uit te voeren wordt in de Begroting 2023-2026 een voorstel tot het beschikbaar stellen van budget ingediend.

Economie

Just Transition Fund

De Europese Unie heeft het Just Transition Fund (JTF) opgericht om regionale clusters in Europa te ondersteunen bij de transitie naar een duurzame industrie. Nu leunen deze clusters nog sterk op fossiele brandstoffen. Dat moet veranderen. De IJmond is zo'n cluster vanwege Tata Steel. De IJmond is door het Rijk aangewezen als 1 van de 6 Nederlandse regio's die in aanmerking komt voor budget uit het JTF. Het Regionaal Transitieplan beschrijft de beoogde inzet van de JTF-gelden in de regio IJmond. De JTF-gelden betreffen nadrukkelijk een bijdrage aan een zachte landing van de energietransitie en worden vooral ingezet voor het MKB en niet voor Tata Steel. JTF is een vliegwieltje, bedoeld om al voorgenomen inzet, investeringen en/of innovaties een extra zetje te geven.

De IJmondgemeenten (Beverwijk, Castricum, Heemskerk, Uitgeest en Velsen) en de Provincie Noord-Holland hebben gezamenlijk een Regionaal Transitieplan opgesteld om een beroep te kunnen doen op geld dat binnen het fonds voor de IJmondregio is gereserveerd. In totaal gaat het om 58,5 miljoen euro.

ROM

De ROM InWest helpt ondernemers bij het versterken van de regionale en circulaire economie in Noord-Holland. Daarbij zetten we in op een innovatief en sterk MKB, maar stimuleren ook versnelling van de energietransitie en de transitie naar een circulaire economie. Dat doen we met inzet van menskracht, netwerk en een beschikbaar fondskapitaal van circa 160 miljoen euro. ROM InWest vormt de verbindende schakel tussen het beleid van het Ministerie van Economische Zaken en Klimaat en het regionaal economisch beleid, waarbij het maatschappelijk rendement de boventoon voert. Van ondernemers verwachten wij oog voor mens en milieu. Daarom ondersteunen wij vooral ondernemingen die een positieve bijdrage leveren aan de energietransitie, circulaire economie en andere innovatieopgaven.

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 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.

Waar en voor wie worden in de komende jaren woningen gebouwd in Heemskerk? Kan daarbij meteen ingespeeld worden op klimaatveranderingen en het overgaan op duurzame energie? Op welke wijze verplaatsen onze inwoners zich in de meer digitale samenleving, waarin er misschien meer vrije tijd is en mensen massaal thuiswerken? Voor deze vraagstukken en nog vele andere opgaven wordt richting gegeven met onze omgevingsvisie. De stip op de horizon voor allerlei nieuwe plannen ter verbetering van onze sociale en fysieke leefomgeving. De vertaling van de omgevingsvisie naar de uitvoering vindt plaats in programma's. Naast de visie en programma's is het omgevingsplan één van de belangrijkste nieuwe instrumenten waarin regels over de fysieke leefomgeving worden opgenomen. De voorbereiding voor het ontwikkelen van het Omgevingsplan Heemskerk is gestart. We gaan dit plan maken in samenwerking met inwoners, bedrijven en andere stakeholders. Vanaf 1 januari 2023 gaan we eerst werken met een tijdelijk Omgevingsplan waar bestaande kaders in zijn opgenomen.

De invoering van de Omgevingswet is een omvangrijke en complexe opgave. We hebben al mooie stappen gezet in onze voorbereiding op de Omgevingswet. Zo zijn we klaar met het trainen en opleiden van onze medewerkers, zijn nieuwe werkwijzen uitgeschreven en wordt daarmee geoefend, zijn we gestart met de intake tafel waar initiatiefnemers aanschuiven en de omgevingstafel. En doen we mee met een pilot Wet kwaliteitsborging. Een groot deel van de invoering staat ook los van de invoeringsdatum. Zoals de voorbereidingen voor het omgevingsplan en het aanpassen van onze manier van (samen)werken. Wanneer de wet op 1 januari 2023 in werking treedt, zijn wij er in ieder geval klaar voor!

Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen

Vanwege de inwerkingtreding van de Omgevingswet en de gelijktijdige invoering van de Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen, is het de verwachting dat de opbrengst uit bouwleges structureel afneemt. 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 met als gevolg dat deze kosten niet mogen worden doorbelast in de leges voor een omgevingsvergunning. De voorziene daling van de opbrengst uit bouwleges is berekend onder voorbehoud van incidentele inkomsten uit ingediende individuele bouwplannen. Dit levert een significant lager dekkingspercentage op. Aan de raad wordt het voorstel gedaan tot het vaststellen van een gewijzigde legesverordening (specifiek op dit onderwerp).

Onderwijshuisvesting

Het Integraal Huisvestingsplan (IHP) geeft, met een doorkijk van vijftien jaar, een toekomstperspectief voor alle schoolgebouwen van Heemskerk. Naar aanleiding van het IHP is een uitvoeringsplan onderwijshuisvesting opgesteld.

Duurzaamheid

Klimaatakkoord en energietransitie

In juni 2019 is het Klimaatakkoord ondertekend. In het akkoord staan maatregelen en afspraken om de klimaatdoelen te realiseren. Veel van deze maatregelen moeten decentrale overheden (gemeenten, provincies en waterschappen) uitvoeren en organiseren. Het regeerakkoord 'Omzien naar elkaar, voortuitkijken naar de toekomst' heeft de klimaatambities verhoogd. De klimaatdoelen uit de Klimaatwet zijn in het Coalitieakkoord Rutte IV aangescherpt tot een streefwaarde van 60% en een harde doelstelling van 55% CO₂-reductie in 2030.

In navolging van het Klimaatakkoord hebben het Rijk en de decentrale overheden volgens afspraak een onafhankelijk onderzoek uitgevoerd waar de extra uitvoeringskosten van gemeenten, provincies en waterschappen in beeld zijn gebracht. Dit zogenaamd 'artikel 2 onderzoek' is door de Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB) uitgevoerd. Hieruit komt duidelijk naar voren dat gemeenten extra middelen nodig hebben om het Klimaatakkoord uit te voeren. De komende periode moet duidelijk worden in hoeverre het adviesrapport van de ROB wordt overgenomen. Hoewel dit onderdeel zou zijn van de gesprekken tijdens de onderhandelingen voor de nieuwe kabinetsformatie is hier nog steeds geen duidelijkheid over.

De energietransitie is een langjarige opgave en heeft grote impact. Een drastische reductie van het gebruik van fossiele energie en een transitie naar duurzame energiebronnen is noodzakelijk. Om onze doelen te bereiken is samenwerken van groot belang. Met inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en andere overheden. De gemeente wil hierin een verbindende en richtinggevende rol spelen. Waar initiatieven in de samenleving ontstaan gaan we faciliteren. Waar dat niet vanzelf gebeurt, neemt de gemeente het voortouw.

In Heemskerk zetten we in op plannen die haalbaar en realistisch zijn. De energietransitie raakt alle facetten van de werkgebieden waarin de gemeente een rol heeft. Heemskerk werkt hard aan het in kaart brengen van de opgave en het voorbereiden van de benodigde plannen met de Regionale Energiestrategie (RES) en de Transitievisie Warmte (TVW). Daarnaast lopen andere trajecten, zoals het regionale energiebesparings-

programma waarmee we het verduurzamen van woningen stimuleren. Hierbij merken we dat steeds meer inwoners zelf ook aan de slag willen. De vereniging GreenBiz IJmond faciliteert ondernemers, met ondersteuning van de Omgevingsdienst IJmond, bij het verduurzamen van individuele bedrijven en bedrijventerreinen. Het programma IJmond Bereikbaar helpt bedrijven op het gebied van duurzame en slimme mobiliteit. Zo zetten we gezamenlijk stappen om de energietransitie te versnellen. Daarnaast is de plaatselijke energiecoöperatie in samenwerking met de gemeente bezig kleine energiebesparende maatregelen bij huurders en woningeigenaar uit te zetten en geven zij advies over energiebesparing.

Programma energietransitie

Heemskerk kiest voor een duurzame ontwikkeling van de gemeente en streeft ernaar klimaatneutraal te worden. We zijn gestart met de voorbereiding van het ontwikkelen van een gemeentelijk programma energietransitie. Centraal daarin staat een adaptieve aanpak, gericht op het verbinden van opgaven zoals die bijvoorbeeld voortkomen uit het Klimaatakkoord en het regeerakkoord.

Heemskerk werkt samen met de andere gemeenten in de regio IJmond en Zuid-Kennemerland aan de Regionale Energiestrategie (RES) om een significante bijdrage te leveren aan de landelijk benodigde 35 TWh door het stimuleren van grootschalige opwek met zon en wind. In dit verband worden ook de mogelijkheden verkend voor het inzetten van duurzame warmtebronnen en -technieken. De RES is een continu proces en wordt iedere 2 jaar geactualiseerd.

In het Klimaatakkoord is ook opgenomen dat gemeenten, met betrokkenheid van stakeholders, een tijdpad bepalen voor een stapsgewijze aanpak richting een aardgasvrije gebouwde omgeving. Dit is vastgelegd in de gemeentelijke Transitievisie Warmte (TVW). Het vervolg op de TVW krijgt vorm in de Wijkuitvoeringsplannen (WUP's). Hiermee wordt de komende jaren de ontwikkeling van een aardgasvrij Heemskerk vorm gegeven.

De uitvoering van deze grote opgaven vraagt om een structurele inzet en programmatische aanpak. Het gaat niet alleen om bronnen en infrastructuur, maar ook om energiebesparing en verduurzaming (bij particuliere eigenaren, huurders, maar bijvoorbeeld ook maatschappelijk en commercieel vastgoed), draagvlak en betrokkenheid. Communicatie, participatie en de inzet van financiële hulpmiddelen voor de transitie zijn hierbij van essentieel belang. De gemeente zet hier een traject voor op wat leidt tot duidelijkheid over de energietransitie en helpt inwoners, bedrijven en organisaties bij de stappen die ze kunnen zetten.

Circulaire economie

We zijn op weg naar 100 kilogram restafval per persoon per jaar en 75% afvalscheiding. Om deze doelstelling te halen is ons afvalinzamelsysteem voor de laagbouwoningen gewijzigd naar inzameling van grondstoffen aan de deur en restafval op afstand. Ook voor hoogbouw zetten we de komende jaren in op een verbetering van het afvalinzamelsysteem. We hopen zo onze bewoners te motiveren minder afval als restafval weg te gooien. De landelijke doelstelling uit het VANG-programma 2020 van 100 kilogram restafval per persoon per jaar, is inmiddels aangescherpt. Komende jaren gaan we aan de slag met maatregelen die de doelstelling van 30 kilogram restafval per persoon per jaar in 2025 helpen realiseren.

Mobiliteit

Onze mobiliteitsopgave is ondersteunend aan de ontwikkeling van Heemskerk. Speerpunten zijn vooral bereikbaarheid en een goede ontsluiting in afstemming met de Metropoolregio Amsterdam. Op het gebied van mobiliteit blijven we inzetten op de regionale bereikbaarheid door realisatie van doorfietsroutes, versterking van het openbaar vervoer en agenderen van lightrail. Lokaal zetten we in op een veilige inrichting van wegen. De 3 IJmondgemeenten en de Omgevingsdienst IJmond werken op het gebied van mobiliteit intensief met elkaar samen. Dit doen zij onder andere in de Werkgroep en de bestuurlijke Stuurgroep IJmond Bereikbaar. Daarnaast is er het Platform IJmond Bereikbaar waar ook de Provincie Noord-Holland en het bedrijfsleven deelnemers van zijn. Naast de verschillende mobiliteitsopgaven in de regio wordt ook stilgestaan bij andere

voor de regio IJmond belangrijke overleggen en programma's zoals het PvvB (Provinciaal verkeer en vervoer Beraad).

Om elektrisch vervoer te stimuleren hebben we een laadinfrastructuur programma opgesteld om het aantal laadpunten de komende jaren uit te breiden.

De ontwikkeling van de verbindingsweg A8-A9 staat onder druk nu minister Harbers van Infrastructuur en Waterstaat heeft aangegeven niets te zien in een financiële bijdrage door het Rijk. Mocht de provincie afzien van het project, dan valt de ingestelde bestemmingsreserve van 2,1 miljoen euro voor leefbaarheidsmaatregelen vrij voor andere doeleinden.

Recreatie en toerisme

De toeristische merkwaarden van Heemskerk zijn rust, groen, natuurlijk, gemoedelijk, dorpse gezelligheid en historisch. Meerdere kernkwaliteiten maken deze merkwaarden waar. Het rustige en schone strand- en duingebied met onderscheid in een activiteiten- en stiltestrand is belangrijk. De groene omgeving en de historische monumenten vormen een andere kwaliteit. Ook de gunstige ligging en het aantrekkelijke centrum met haar onderscheidende markt, spelen een belangrijke rol. Tenslotte is het brede aanbod aan recreatieve voorzieningen een belangrijke kwaliteit. Het recreatieve aanbod staat niet op zichzelf, maar is onderdeel van een regionaal netwerk. Zo is Heemskerk verbonden met grote recreatiegebieden als het Alkmaarder- en Uitgeestermeer, de Metropoolregio Amsterdam, en andere kustgemeenten binnen de IJmond die veel toeristen trekken.

Heemskerk heeft in de Omgevingsvisie haar ambitie voor recreatie en toerisme benoemd.

Een sterker en beter bekend toeristisch-recreatief aanbod en een kwalitatief recreatief aanbod voor bewoners. Deze ambitie is uitgewerkt in een programma recreatie en toerisme waarin de maatregelen zijn beschreven om de ambitie in de komende jaren te realiseren.

Accommodaties en vastgoed

In het rapport Doeltreffendheid meerjarig onderhoud en gemeentelijke kapitaalgoederen van september 2021, opgesteld naar aanleiding van een onderzoek in het kader van artikel 213a Gemeentewet (en op verzoek van de organisatie) is onderzocht of voor elk kapitaalgoed een meerjarig onderhoudsplan beschikbaar is en of de ingestelde voorzieningen toereikend zijn. Het onderzoek richtte zich hoofdzakelijk op het voldoen aan de wettelijke voorwaarden van planmatig beheer voor groot onderhoud van gemeentelijke kapitaalgoederen. De periode voor een meerjarig onderhoudsplan dient volgens het BBV (minimaal) 3 jaar te zijn. In het rapport is voor groot onderhoudsactiviteiten gekozen voor een ruimer uitgangspunt, namelijk 10 jaar. Een langere periode versterkt het egaliserende karakter van het financiële plan.

Om de bevindingen vanuit de rapportage in uitvoering te brengen stellen we een plan van aanpak op. Het invoeren van een vastgoedregistratiesysteem maakt deel uit van dit plan van aanpak.

Vastgoedregistratiesysteem

Om beter 'in control' te zijn met betrekking tot de verhuur van het gemeentelijk vastgoed is de aanschaf (inclusief de implementatie) van een vastgoedbeheersysteem noodzakelijk. Momenteel zijn wij bezig met het inwinnen van informatie voor de aanschaf van een vastgoedbeheersysteem. De bijkomende kosten van zowel de aanschaf als implementatie zijn nog niet inzichtelijk.

Onderhoud gebouwen

Voor het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen is inmiddels een actueler meerjarig onderhoudsplan opgesteld. Dit plan heeft een looptijd van 2022 tot met 2042 en bestaat uit klein en groot onderhoud. Op basis van het rapport Doeltreffendheid meerjarig onderhoud en gemeentelijk kapitaalgoederen is gesteld dat de jaarlijkse kosten en klein onderhoud niet ten laste van de voorziening mogen worden gebracht. Dit onderscheid is in het verleden niet goed gehanteerd. Nu dit onderscheid is gemaakt, blijkt dat de stortingen in de voorzieningen vooralsnog toereikend zijn, echter de exploitatiebudgetten ter dekking van klein onderhoud en jaarlijkse kosten zijn niet toereikend. Om deze kosten te dekken dient structureel budget beschikbaar te worden gesteld. In de Begroting 2023-2026 wordt dit meegenomen.

Huurprijsbeleid

Het nieuwe huurprijsbeleid houdt kort gezegd in, dat we overgaan van historisch gegroeide huur naar marktconforme huur en waar dat niet kan naar kostprijsuur of tenslotte maatwerk. Eventuele hogere huurinkomsten worden (bij bepaalde maatschappelijke huurders) in een specifieke, nieuwe subsidieregeling ondergebracht waaruit deze huurders worden gecompenseerd. Het nieuwe huurprijsbeleid is dus een systeemwijziging die in de basis budgettair neutraal is. Er is sprake van een verschuiving van middelen van vastgoed naar beleid/subsidie. Het doel van deze systeemwijziging is om te komen tot transparantie, gelijke aanpak van huursituaties en een sturingsmiddel voor de raad via de subsidie. De raad wil dit sturingsmiddel om keuzes te kunnen maken. Volgens de aanpak in het implementatieplan zal binnen 5 jaar (2022-2026) een groot gedeelte van de huidige contracten zijn geharmoniseerd.

Meerjareninvesteringsplan (MJIP)

Om de verschillende beleidsdoelstellingen in Heemskerk te bereiken, stemmen we de verschillende interne en externe vervangings- en ambitieprogramma's op elkaar af om uiterlijk in 2050 een toekomstbestendige en duurzame gemeente te hebben gerealiseerd. Met dit als uitgangspunt maken we een integrale programmering met afwegingskader (inclusief financieel kostenoverzicht) voor de komende 4 jaar als basis en een doorkijk naar de periode tot en met 2030 en daarna tot 2050 (inclusief een verwachting van de financiële behoefte). Het grote voordeel van de integrale aanpak is dat de werkzaamheden (kosten) efficiënt worden uitgevoerd zodat kan worden geanticipeerd op de kansen die zich voordoen en een multidisciplinaire aanpak mogelijkheden biedt om aanspraak te maken op extra subsidies. Voor de komende jaren ligt de prioriteit bij het vervangingsprogramma van riolering en wegen. Wegen en wijken waar de riolering aan vervanging toe is en wegen die aan groot onderhoud toe zijn. Wijken en wegen worden duurzaam veilig ingericht. De verharding blijft op minimaal niveau B volgens de CROW.

Regenwater verwerken we binnen het gebied, wat een positief effect heeft bij langdurige droogte en hitte. Met het meer vergroenen van de wijken versterken we de biodiversiteit. Meer groen kan ook bijdragen aan extra waterberging, ter voorkoming van wateroverlast en hittestress.

BTW in tarieven riool- en reinigingsheffing

Bij de raadsbehandeling van de Begroting 2022 is het voorstel om de BTW-kosten op riolering en reiniging in de tarieven door te rekenen, door de raad geamendeerd (amendement Moratorium op de BTW-doorberekening in de gemeentelijke woonheffingen). Bij de begrotingsbehandeling is ervoor gekozen om de BTW in 2022 niet door te rekenen in de tarieven. Voor 2023 en de daaropvolgende jaren zijn geen wijzigingen aangebracht. Dit heeft tot gevolg dat de doorberekening van BTW van 50% in 2023, 75% in 2024 en 100% in 2025 en volgende jaren nog steeds in de meerjarenraming zijn doorgerekend. Onderstaand overzicht biedt financieel inzicht.

(Bedragen x € 1,-)

	2022	2023	2024	2025
Rioolheffing	3.210.079	3.319.940	3.491.441	3.726.317
BTW	52.761	111.383	170.786	232.038
Amendement Begroting 2022	-52.761			
Rioolheffing	3.210.079	3.431.323	3.662.228	3.958.355
Afvalstoffenheffing	5.680.885	5.686.510	5.771.390	5.861.247
BTW	276.792	554.293	845.104	1.136.883
Amendement Begroting 2022	-276.792			
Afvalstoffenheffing	5.680.885	6.240.803	6.616.494	6.998.130

Zwembad

De gemeenten Heemskerk en Beverwijk hebben verschillende onderzoeken laten uitvoeren naar de toekomst van hun beide zwembaden. Dit omdat beide zwembaden gedateerd zijn en binnenkort in beide zwembaden investeringen gedaan moeten worden om deze op het huidige niveau operationeel te houden. De onderzoeken zijn uitgevoerd en de keuze voor een gezamenlijk nieuw zwembad met recreatievoorziening buiten en 2 x 25-meterbad op de locatie aan de Kerkweg in Heemskerk is de meest geschikte gebleken. Ook is duidelijk welke investeringen nodig zijn en wat dit betekent voor gemiddelde jaarlasten. Wat de jaarlasten zijn als wordt uitgegaan van een andere rekenrente, is eveneens berekend.

Integrale afweging

Het college van Beverwijk wil eerst onderzoeken of een keuze voor projectfinanciering voor een gezamenlijk nieuw zwembad voor de komende veertig jaar wenselijk is. Door te kiezen voor projectfinanciering voor het zwembad wordt van de huidige beleidsopvatting in Beverwijk van totaalfinanciering afgeweken. Het college van Beverwijk wil de keuze voor projectfinanciering niet per project bekijken maar een integrale afweging maken. Zolang dat onderzoek in Beverwijk loopt kan geen raadsvoorstel voor een gezamenlijk nieuw zwembad worden voorgelegd. In het onderzoek naar een gezamenlijk nieuw zwembad is uitgegaan van de realisatie van het bad in 2024. Omdat besluitvorming voor het nieuwe zwembad wordt uitgesteld, is realisatie van het zwembad in 2024 niet meer haalbaar. Daarmee schuift de uitvoering op naar 2026.

Algemene dekkingsmiddelen / Bedrijfsvoering

Cloud-transitie en cybersecurity

De komende jaren is veel aandacht en sturing nodig om de bedrijfsvoering van de gemeente op orde te krijgen en te houden. We hebben al eerder aangegeven dat de gemeente wordt geconfronteerd met achterstallig onderhoud op het gebied van ICT. In het raadsmemo Opbrengsten ICT (D/2021/385628) bij de Begroting 2021 hebben we dit nader toegelicht.

We zijn gestart met een transitie naar de cloud en dit betekent de komende jaren een stijging van de structurele exploitatielasten. Daar tegenover staat dat na de transitie investeringen in hardware beperkt worden tot werkplekken en de apparatuur die benodigd is om met de cloudaanbieder(s) te communiceren. Geleidelijk worden investeringen (kapitaallasten) omgezet in structurele externe kosten.

Een volledige transitie naar de cloud vergt een doorlooptijd van enkele jaren. Over de benodigde aspecten en stappen moet goed worden nagedacht zodat op basis van een gedegen projectplan stapsgewijs aan de realisatie kan worden gewerkt.

De plannen zijn op dit moment nog te grofmazig om op basis daarvan al voldoende onderbouwde uitspraken te doen over deze stappen en de totale kosten voor de komende jaren. Met externe ondersteuning werken we dit nader uit en bij de begrotingsbehandeling eind 2022 wordt dit ingebracht voor bestuurlijke behandeling en besluitvorming.

De digitalisering in de maatschappij maakt een stormachtige ontwikkeling door en recente hackaanvallen hebben ons laten zien hoe kwetsbaar organisaties zijn. Cybersecurity zal binnen de gemeente dan ook permanent om extra inzet, aandacht en verdieping vragen.

Mobiliteit en ontwikkeling medewerkers

Mobiliteit en ontwikkeling van onze medewerkers is een voorwaarde om de organisatie toekomstbestendig te maken en te houden. Nieuwe technologieën, trends en de veranderende rol van de gemeente vragen om wendbare medewerkers. Ook de komende jaren zetten we daarom volop in op training en scholing van onze huidige medewerkers en werving van nieuwe medewerkers. In deze krappe arbeidsmarkt is het aantrekken van

gekwalificeerd personeel moeilijk. De ontwikkeling op de arbeidsmarkt vraagt dat we meer/anders doen dan we altijd deden.

Organisatieontwikkeling en bewegingen op de arbeidsmarkt

De organisatie is in ontwikkeling om te beantwoorden aan de nieuwe taken en ontwikkelingen van deze tijd. De Organisatievisie 2018-2021 gaf de start tot het werken aan de 3 pijlers 'van buiten naar binnen', 'samen werken en sturen' en 'de wendbare medewerker'. Daarin zijn al goede stappen gezet, maar ook in de komende raadsperiode zijn deze pijlers actueel. In 2022 wordt de organisatievisie geactualiseerd voor de komende 4 jaar.

Belangrijke thema's voor de organisatie in de komende 4 jaar zijn het uitvoeren van het coalitieakkoord, waarbij naar verwachting de woningbouw voor onze inwoners centraal staat, de energietransitie en het klimaatakkoord. De steeds sneller gaande ontwikkelingen op ICT-gebied en cybersecurity gaan nadrukkelijk de aandacht vragen van de gehele organisatie, maar specifiek bij domein Bedrijfsvoering. De transitie naar de cloud en de volledige migratie naar Office 365 is een traject wat nog circa 3 à 4 jaar loopt. De verdere professionalisering van onze dienstverlening, zowel van inwoner tot medewerker als de digitale dienstverlening, in de hele organisatie en met name ook bij het Serviceplein en de balies vraagt om een andere inzet van de capaciteit. Het gaan werken vanuit de vraag en de kanteling waarbij het aanbod meer de zelfredzaamheid ondersteunt is de beweging die we maken.

Verder blijven er nieuwe taken vanuit het Rijk op gemeenten afkomen, zoals beschermd wonen, groeit de regionale samenwerking op diverse terreinen en is er de extra inzet bij een crisis.

De arbeidsmarkt wordt steeds krappere en de veranderende taken vragen om hoger gekwalificeerde medewerkers. Eenvoudige uitvoeringstaken worden meer en meer geautomatiseerd. Taken op het gebied van regie voeren, projectleiderschap en strategisch partnerschap in de regio nemen toe.

Deze bewegingen gecombineerd; meer en complexere taken vanuit het Rijk en het bestuur, krapte op de arbeidsmarkt en een stijgende vraag naar een hoger opleidingsniveau zet grote druk op de loonkosten en het functiehuis. Een aantrekkelijke werkgever zijn en blijven wordt moeilijker.

De ruimte om het minimaal noodzakelijke niveau aan kwaliteit en kwantiteit te realiseren komt vanaf 2022 steeds verder onder druk te staan als gevolg van het door de raad ingestelde loonkostenplafond.

In het raadsmemo (D/2021/396588) bij de Begroting 2021 zijn de ontwikkelingen per domein nog nader geduid. Om de wettelijke taken en de bestuurlijke opgaven uit te voeren voor Heemskerk en haar inwoners is een adequate bezetting van de ambtelijke organisatie nodig. Bij de behandeling van de Begroting 2023 komt het college met een concrete aanvraag voor de benodigde uitbreiding in de formatie op zowel kwalitatief als kwantitatief vlak.

Financieringen

Ieder jaar wordt een zo nauwkeurig mogelijke inschatting gemaakt van de verwachte ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt en het effect hiervan op de rentetarieven. Dit is van belang, omdat de rentelasten van noodzakelijk nieuw aan te trekken lang- en kortlopende geldleningen in de begroting worden opgenomen. In de paragraaf Financieringen wordt bij de berekening van de financieringspositie geprognosticeerd of en in hoeverre het aantrekken van geldleningen noodzakelijk is. Deze rentevisie is gebaseerd op de verwachtingen van enkele financiële instellingen zoals de Europese Centrale Bank (ECB), de ABN en de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG).

Verwacht wordt dat de rente op leningen met een lange en korte looptijd beperkt stijgt

De inflatie in de eurozone is het afgelopen jaar fors gestegen. De kerninflatie, die februari 2021 nog 1,1% bedroeg, stond in januari 2022 op 2,7%. Bij een dergelijk percentage is de Europese Centrale Bank (ECB) op haar hoede. Haar taak is immers te zorgen voor een gematigde inflatie op langere termijn. De streefwaarde die zij daarbij als uitgangspunt neemt, is 2%, wat veel lager is dan het huidige inflatieniveau.

Als de inflatie te hard oploopt, grijpt de ECB in door middel van het verkrappen van het monetaire beleid. Dit kan zij doen door minder schuldtitels aan te kopen (een ingreep die vooral leidt tot een tariefstijging van de langlopende rente) en vervolgens, als het aankoopprogramma eenmaal is stopgezet, de officiële rentetarieven voor commerciële banken te verhogen (een ingreep die vooral effect op de korte rente heeft, maar ook op de lange rente doorwerkt).

Tot voor kort was de ECB zeer terughoudend met doorvoeren van beleidsaanpassingen, onder meer omdat het economisch herstel nog fragiel is. Veel landen hebben beperkende maatregelen getroffen vanwege corona. Hoewel de omicronvariant minder desastreus is dan eerdere varianten, blijft er onzekerheid over het verdere verloop van de pandemie en de gevolgen daarvan op de economie.

Verwachtingen voor de economie

De ECB is er bovendien niet van overtuigd dat de inflatiestijging duurzaam is. Wereldwijd zijn productieketens verstoord door lockdowns en transportproblemen. Sommige fabrieken draaien op halve kracht, omdat de levering van halfgeleiders hapert, een probleem dat vooral de auto-industrie raakt. De ECB gaat ervan uit dat deze verstoringen tijdelijk zijn en dat het opwaartse effect ervan op de inflatie zal verdwijnen en mogelijk zelfs omkeert als de aanbodproblemen eenmaal zijn opgelost.

Tot slot denkt de ECB dat op langere termijn structurele, inflatiematigende factoren weer de overhand zullen krijgen. Voorbeelden daarvan zijn de ruime Europese arbeidsmarkt, die een rem zet op de lonen, en de overtollige productiecapaciteit bij bedrijven, die de verleiding om de prijzen te verhogen tempert. Er zit nog een flink gat tussen de mogelijke en de feitelijke productie. Dit wijst er op dat bedrijven weinig prijszettingmacht hebben en dat het gevaar van een duurzaam hoge inflatie beperkt is.

Toch voelt de ECB zich niet zeker van haar zaak, temeer omdat de inflatie door de Russische inval in Oekraïne waarschijnlijk nog langer hoog zal blijven. Er wordt verwacht dat de ECB het depositotarief (haar belangrijkste officiële rentetarief) twee keer (eind dit jaar en begin volgend jaar) met 10 basispunten verhoogt naar -0,3% en het daarna voor langere tijd ongemoeid laat. De verwachting is dat de kortlopende rente rond de 0,00% zal blijven steken en dat er vanaf 2025 een lichte stijging zal zijn.

In reactie op de veranderende toon van de ECB zijn de rentes op Europese 10-jaars staatsleningen verder gestegen. Als gevolg van de krappere koers van de Federal Reserve is de Amerikaanse 10-jaars rente gestegen. In haar kielzog trekt de Amerikaanse rente ook de rentes in Europa mee omhoog. De 10-jaars rente op Nederlandse staatsleningen staat inmiddels op 0,50%. Dat is een procentpunt hoger dan een jaar terug. Vooralsnog wordt ervan uitgegaan dat de 10-jaars rente op dit niveau blijft schommelen met een lichte stijging vanaf 2025.

Bij het opmaken van de Begroting 2023-2026 wordt een financieringsprognose opgesteld. Op dat moment bestaat meer duidelijkheid omtrent de economische situatie en de plannen. Teven is op dat moment een meer actuele rentevisie beschikbaar.



Financieel beeld

3. Financieel beeld

3.1 Startpunt voor de Perspectiefnota 2023-2026

Het startpunt voor de Perspectiefnota 2023-2026 zijn de jaarschijven 2023 tot en met 2025 uit de door de raad vastgestelde Begroting 2022-2025. Deze worden aangevuld met de financiële effecten van door de raad genomen besluiten in de periode na aanlevering van de begroting (juni 2021 tot en met april 2022). Ook de structurele effecten uit de Jaarrekening 2021 en de door het Rijk gepubliceerde circulaire met betrekking tot de ontwikkeling van het Gemeentefonds tot en met de Maartbrief 2022 vallen daaronder.

Saldo meerjarenbegroting 2023-2026 (Bedragen x € 1.000,-)	2023	2024	2025	2026
Saldo meerjarenbegroting (pagina 16 Begroting 2022-2025)	113	-36	1.959	1.959
<u>Amendementen:</u>				
Financiële beleidsruimte nieuwe raad/inzet BR Kapitaallasten gemeentehuis	537	537	537	537
Saldo meerjarenbegroting 2022-2025 na amendementen	650	501	2.496	2.496
Decembercirculaire 2021 (raadsmemo D/2021/419280)				
Algemene uitkering	75	38	80	80
Stelpost Jeugdzorg	2	0	1	-11
Heliomare (hogere doorbetaling)	19	19	20	20
Saldo Decembercirculaire 2021	96	57	101	89
Saldo Meerjarenbegroting na Decembercirculaire 2021	745	558	2.597	2.585
A: Actualisatie / doortrekken jaarschijf 2026				
Algemene uitkering	0	0	0	1.915
Verlaging stelpost Jeugdzorg	0	0	0	-588
Taskforce voorstel 3: minder bestuurders en ondersteuning uit Taskforce	0	0	36	51
Vrijval kapitaallasten investeringen	0	0	0	288
Indexering loonkosten 2,25% (cf Perspectiefnota 2022)	0	0	-429	-438
Indexering overige budgetten 1,75% (cf Perspectiefnota 2022)	0	0	0	-1.230
Indexering tarieven 1,75% (cf PN 2022) exclusief rioolrecht+afvalstoffenheffing	0	0	0	429
Indexering lasten rioolrecht en afvalstoffenheffing (cf Perspectiefnota 2022)	0	0	0	-194
Indexering baten rioolrecht en afvalstoffenheffing	0	0	0	194
Saldo actualisatie / doortrekken jaarschijf 2026	0	0	-393	427
B. Raadsbesluiten 2021-2022				
Netto resultaat nieuwe kantoorinrichting gemeentehuis (D/2022/417915)	0	0	78	78
Saldo raadsbesluiten 2021-2022	0	0	78	78
C. Overige financiële mutaties				
Mutatie kapitaallasten omdat oorspronkelijke investering niet geheel is aangewend	-12	-12	-126	0
Stelpost vrijval kapitaallasten vervalt door Meerjareninvesteringsplan (MIP)	0	0	144	144
Stelpost kapitaallasten ICT (niet meegenomen in MIP)	0	0	-75	-150
Saldo overige financiële mutaties	-12	-12	-57	-6
D. Structurele effecten Jaarrekening 2021				
Jeugdhulp algemeen	-1.400	-1.260	-1.120	-980
Aanpassing rijksbijdrage Onderwijsachterstandenbeleid	-194	-194	-194	-194
Armoedebeleid	-171	-171	-171	-171
Afvalverwijdering; hogere bijdrage aan HVC en hogere kosten kwijschelding	-140	-140	-140	-140
Hogere vergoeding ingezamelde grondstoffen	100	100	100	100
Dekking uit hogere tarieven Afvalstoffenheffing	40	40	40	40
Saldo structurele effecten Jaarrekening 2021	-1.765	-1.625	-1.485	-1.345
E. Maatregelen taskforce				
Realisatie voorstellen Taskforce	-859	-981	-966	-981
Saldo maatregelen taskforce	-859	-981	-966	-981

Saldo meerjarenbegroting 2023-2026 (Bedragen x € 1.000,-)	2023	2024	2025	2026
F. Maartbrief 2022				
Accres	1.369	2.529	2.882	1.367
Opschalingskorting	817	1.091	1.375	0
Overige	21	21	0	0
Herverdeling Algemene uitkering	-295	-458	-458	-458
Saldo Maartbrief 2022	1.912	3.183	3.799	909
Startpunt voor Perspectiefnota 2023-2026	22	1.124	3.574	1.668

Toelichting

Saldo meerjarenbegroting 2022-2025

Het saldo meerjarenbegroting 2022-2025 is het saldo zoals opgenomen in de tabel op pagina 16 van de Begroting 2022-2025 (D/2021/394824).

Netto-effecten Decemercirculaire 2021

Het totale effect van de Decemercirculaire 2021 is opgebouwd uit verschillende effecten zoals de ontwikkeling van het accres, de hoeveelheidsverschillen, de taakmutaties en de wijzigingen bij de verschillende uitkeringen. Het positieve effect van de Algemene uitkering wordt veroorzaakt door enerzijds een negatief effect van de ontwikkeling van de uitkeringsbasis en anderzijds een positief effect op de taakmutaties.

Dit levert het volgende beeld op en is conform de meerjarenraming in het raadsmemo Effecten Decemercirculaire 2021 (D/2021/419280).

Saldo meerjarenbegroting 2023-2026 (Bedragen x € 1.000,-)	2023	2024	2025	2026
Saldo meerjarenbegroting (pagina 16 Begroting 2022-2025)	113	-36	1.959	1.959
<u>Amendementen:</u>				
Financiële beleidsruimte nieuwe raad/inzet BR Kapitaallasten gemeentehuis	537	537	537	537
Saldo meerjarenbegroting 2022-2025 na amendementen	650	501	2.496	2.496
Decemercirculaire 2021 (raadsmemo D/2021/419280)				
Algemene uitkering	75	38	80	80
Stelpost Jeugdzorg	2	0	1	-11
Heliomare (hogere doorbetaling)	19	19	20	20
Saldo Decemercirculaire 2021	96	57	101	89
Saldo Meerjarenbegroting na Decemercirculaire 2021	745	558	2.597	2.585

A. Actualisatie / doortrekken jaarschijf 2026

Hier worden de budgetten van de jaarschijf 2026 geactualiseerd ten opzichte van de voorgaande jaarschijf.

Algemene uitkering

Dit betreft de verhoging van de Algemene uitkering ten opzichte van jaarschijf 2025 op basis van de Septemercirculaire 2021.

Verlaging stelpost Extra middelen Jeugdzorg

Tussen het Rijk, Interprovinciaal Overleg (IPO) en de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) is overeengekomen dat gemeenten in hun meerjarenraming voor de jaarschijven 2023 tot en met 2025 rekening mogen houden met 75% van de bedragen uit de Hervormingsagenda Jeugd. De stelpost Extra middelen Jeugdzorg zoals opgenomen in de jaarschijf 2025 is aanvankelijk ook in 2026 opgenomen. Naar aanleiding van een uitspraak van de Commissie van Wijzen is de stelpost voor de jaarschijf 2026 met € 588.000,- verlaagd.

Taskforce voorstel 3: minder bestuurders en ondersteuning uit taskforce

Het voorstel vanuit de taskforce met betrekking tot minder bestuurders en ondersteuning leidt in 2025 en 2026 door afname van kosten tot een voordelig resultaat van € 36.000,- respectievelijk € 51.000,-.

	2022	2023	2024	2025	2026
Bestuurder per 1-7-2022	48	95	95	95	95
Manager		62	124	124	124
Subtotaal	48	157	219	219	219
Afname kosten		-50	-50	-15	-
Totaal voorstel	48	107	169	204	219

Vrijval investeringen

Een aantal investeringen is geheel afgeschreven. Dit leidt tot vrijval aan kapitaallasten van € 288.488,-.

Indexering jaarschijf 2026

In de Algemene uitkering voor jaarschijf 2026 is rekening gehouden met prijsinflatie voor 2026 op basis van de Septembercirculaire 2021. Voor een juiste vergelijking moeten de lasten en de overige baten ook worden geïndexeerd. Uitgangspunt zijn de indexcijfers uit de vastgestelde Perspectiefnota 2022.

Voor de jaarschijf 2025 is voor de indexering van de lonen een bedrag meegenomen van € 428.705,- omdat deze indexering niet was begroot. De indexering voor de overige goederen en diensten (1,75%) was daarentegen wel in de meerjarenraming verwerkt.

B. Raadsbesluiten 2021-2022

In de Begroting 2022-2025 is rekening gehouden met de financiële effecten van de raadsbesluiten die zijn genomen tot en met juni 2021. In de periode vanaf deze datum tot het moment waarop deze Perspectiefnota wordt opgesteld zijn echter ook besluiten door de raad genomen die een structureel financieel effect hebben. In de tabel is het raadsbesluit opgenomen en wordt het meerjarig begrotingssaldo met het structurele financiële effect van dit besluit gecorrigeerd. Het registratienummer van het raadsvoorstel en -besluit is in de tabel opgenomen.

C. Overige financiële mutaties

Door wijziging van de afschrijvingsmethode vanuit de Nota Activa en afschrijving 2021 en het doorschuiven van investeringen in de Jaarrekening 2021 is sprake van een nadeel op de kapitaallasten.

In de meerjarenraming was voor de jaren 2025 en 2026 en stelpost opgenomen voor de vrijval aan kapitaallasten van € 144.015,-. Deze stelpost voor toekomstige kapitaallasten valt vrij omdat in deze perspectiefnota een meerjareninvesteringsplan (MIP) is opgenomen die leidt tot nieuwe kapitaallasten.

In bovengenoemde meerjareninvesteringsplan is echter nog geen rekening gehouden met de investeringen voor het taakveld ICT. Om deze reden wordt hiervoor in 2025 en 2026 een stelpost kapitaallasten opgenomen van € 75.000,- respectievelijk € 150.000,-.

D. Structurele effecten Jaarrekening 2021

Bij het opstellen van de Jaarstukken 2021 is bij de analyse van de verschillen (uitgaven/lasten begroot-werkelijk) gebleken dat een aantal verschillen een structureel karakter heeft. Deze worden in de tabel benoemd en het structurele financiële effect wordt in het meerjarig begrotingsaldo verwerkt.

Jeugdhulp algemeen

Het beroep op de Jeugdhulp neemt, zowel landelijk als lokaal, steeds toe. Mede gelet op de huidige situatie (uitgestelde zorg in verband met corona en de verwachte inzet voor jongeren uit de Oekraïne) verwachten we dat de kosten van de Jeugdhulp nog verder zullen stijgen. Daarnaast loopt de indexering van de gemeentelijke budgetten niet gelijk op met de CAO-stijgingen. Wij verwachten daarom vanaf 2023 jaarlijks 1,4 miljoen euro extra nodig te hebben (met een afname van 10% per jaar) om aan de gemeentelijke zorgplicht in het kader van de Jeugdwet te kunnen voldoen. Daarmee is het budget gelijk aan de uitgaven in 2021.

Als (structurele) oorzaken van het tekort hebben we gewezen op het volgende.

- De tarieven voor de ondersteuningsproducten voor jeugdhulpaanbieders worden jaarlijks geïndexeerd volgens de contractuele afspraken. De indexatie van de gemeentebegroting loopt de afgelopen jaren (en daarmee oplopend) daarmee niet in de pas, in de zin dat de gemeentelijke indexering lager is.
- Het risico voor kleine gemeenten is dat enkele gevallen leiden tot relatief hoge kosten. Dat is voor Heemskerk het geval: er is sprake van jeugdhulp voor enkele cliënten (via externe verwijzers) in de vorm van zeer kostbare specialistische jeugdhulpvormen met verblijf. Deze ondersteuning loopt de komende periode voor een groot gedeelte door.
- Om te komen tot meer passende tarieven zijn enkele producten van ambulante jeugdhulp medio 2020 regionaal opnieuw aanbesteed en ingekocht. Dit leidt tot structurele meerkosten.
- Tot slot zien we in Heemskerk, mede als gevolg van de preventieve inzet, een daling van de instroom in de jeugdhulp, maar een langere duur van de trajecten en inzet van relatief dure trajecten als gevolg van complexere problematiek. Dit sluit aan bij het landelijke beeld.

Aanpassing rijksbijdrage Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)

In de taskforce is opgenomen om een aantal onderdelen vanuit de geormerkte OAB-middelen te bekostigen, zodat regulier budget vrij zou vallen. Deze opdracht is uitgevoerd, waarbij de grenzen van de wet zijn opgezocht. Hierdoor is het gelukt om dit deels te realiseren. Het jeugdmaatschappelijk werk, brede schoolactiviteiten en jeugdprogramma's daarentegen zijn niet OAB-declarabel gebleken. Om die reden wordt voorgesteld om een structureel budget van € 194.000,- beschikbaar te stellen om deze onderdelen te kunnen blijven continueren.

Armoedebeleid

In 2021 is € 171.459,- meer uitgegeven aan het minimabeleid dan begroot. Toename van het gebruik van de regelingen voor minima was in 2021 een expliciet beleidsdoel. Om de toegang tot het minibeleid te versimpelen, effectiever uit te voeren en de regelingen beter bekend te maken bij de inwoners zijn diverse instrumenten ingezet om dit te realiseren, waaronder de campagne "Iedereen doet mee". Om het ingezette beleid te kunnen continueren is het noodzakelijk het budget voor minimabeleid structureel met € 171.000,- te verhogen.

Afvalverwijdering

De afvalverwijderingsbijdrage aan de HVC is structureel met € 105.000,- verhoogd. De gemeente krijgt ook jaarlijks te maken met meer kwijscheldingen. Dit gaat om structurele meerkosten van € 35.000,-. Hiertegenover staat de verwachting dat de vergoedingen van grondstoffen zullen toenemen door meer ingezamelde grondstoffen vanaf het 2^e kwartaal 2021. De verwachte vergoedingen kunnen structureel met € 100.000,- worden verhoogd.

E. Maatregelen taskforce

Voorafgaand aan het opstellen van de Perspectiefnota 2021 is een gemeentebrede inventarisatie van mogelijke heroverwegings- en bezuinigingsmaatregelen uitgevoerd. Het resultaat is opgenomen in de Perspectiefnota 2021. In de jaarlijkse P&C-documenten wordt een update gegeven van de nog te realiseren maatregelen.

Van een aantal voorstellen is het onzeker of de voorgenomen besparing of verhoging van de baten wel daadwerkelijk wordt gerealiseerd. Meer informatie hierover is opgenomen in Bijlage I Voortgangsoverzicht taskforce. Hierin wordt aangegeven dat de voorgenomen besparingen uit de voorstellen nummer 3, 27 en 41a niet worden gerealiseerd. Van de overige voorstellen (1, 6, 10, 16, 35, 39, 40 en 41b) wordt de periode van besparing in de tijd aangepast. Beide aanpassingen leiden tot een financieel nadeel op het meerjarig saldo.

F. Effecten Maartbrief 2022

Op 6 maart 2022 is de Maartbrief 2022 gepubliceerd. De Maartbrief bevat informatie over het financiële effecten conform het coalitieakkoord 'Omzien naar elkaar, vooruitkijken naar de toekomst'.

Dit betreft het accres en de opschalingskorting voortvloeiend uit het coalitieakkoord.

Accres

De jaarlijkse toe- of afname van het Gemeentefonds wordt het accres genoemd. Het accres opgenomen in de Maartbrief voor de jaren 2022 tot en met 2026 is conform de Startnota van het kabinet. Dit accres is opgenomen in deze Perspectiefnota. Op advies van PAUW, (extern adviseur ten aanzien van de Algemene uitkering) is rekening gehouden met een onderuitputting van dit accres van 20%. Dit bedrag wordt dus gekort op het aangegeven accres.

Opschalingskorting

De opschalingskorting is tot en met 2025 bevroren. Dat wil zeggen dat de eerder geraamde oploop in de kortingen op het Gemeentefonds, niet doorgaat. In de jaarschijf 2026 is de opschalingskorting echter wel weer voor het volledige bedrag opgenomen. Onduidelijk is of het nieuwe kabinet over 2026 zal besluiten om de opschalingskorting wederom te bevroren.

Overige

Dit betreft een bijdrage in het Gemeentefonds voor inkomensafhankelijke bijdrage huishoudelijke hulp voor de jaren 2023 en 2024 voor een bedrag van € 21.385,-.

Herverdeling Algemene uitkering

Naar verwachting gaat de voorgenomen herijking van het Gemeentefonds per 1 januari 2023 in.

Het meest recente nieuws is dat het besluit is genomen om het ingroeipad te beperken tot een periode van 3 jaar. Het voor-/nadelige effect van de herijking wordt in 2023 begrenst op € 7,50 per inwoner. In de jaren 2024 en 2025 bedraagt het effect € 15,00 per inwoner. Over de gehele duur van het ingroeipad bedraagt het maximale effect € 37,50 per inwoner.

Bij de laatste berekening in december 2021 op basis van de maatstaven van het uitkeringsjaar 2019 bedraagt het financieel effect voor Heemskerk € 11,63 per inwoner nadelig.

Advies is om het algemeen voorzichtigheidsbeginsel te volgen. Dat houdt in voorzichtig te zijn met het inboeken van voordelen en rekening te houden met eventuele nadelen. Dit kan bijvoorbeeld door hier in de begroting rekening mee te houden of hier een risico voor op te nemen.

In de Meicirculaire 2022 zal duidelijk worden wat het uiteindelijke herverdeeleffect van de Algemene uitkering voor de Heemskerk zal zijn op basis van de maatstaven voor het uitkeringsjaar 2023.

In de Maartbrief 2022 is nog geen rekening gehouden met de hoge inflatie die zich vooral na de jaarwisseling heeft geopenbaard. De verwachting is dat er in de Meicirculaire 2022 een extra plus op het accres zal zijn vanwege deze extra inflatie ten opzichte van hetgeen was meegenomen in de Septembercirculaire 2021.

3.2 Uitgangspunten Begroting 2023

Kaders voor het opstellen

Het algemene kader is een structureel sluitend meerjarenperspectief. Voor deze Perspectiefnota is het uitgangspunt dat voor de jaarschijf 2023 een sluitende begroting wordt aangeboden. Mocht die niet lukken, dan moet in ieder geval de jaarschijf 2026 sluitend zijn. Dit is ook het toetsingskader waarmee onze provinciaal toezichthouder de komende begroting gaat beoordelen.

Indexering begroting / meerjarenraming

In de meeste gemeenten wordt de begroting en de meerjarenraming opgesteld tegen lopende prijzen. Dit betekent dat in de begroting / meerjarenraming, bij zowel de lasten als baten rekening wordt gehouden met de loon- en prijsstijgingen (inflatie).

Gebruikelijk is om hier uit te gaan van de zogenaamde maartraming (Centraal Economisch Plan 2022) van het Centraal Planbureau. In deze maartraming worden de percentages gegeven voor de loon- en prijsstijgingen voor het komende jaar waarbij de budgetten de komende jaren worden geïndexeerd.

Begroten met de huidige onzekerheden

Zeker is dat de inflatie in 2022, vanwege economische ontwikkelingen, hoog zal zijn. De Nederlandse economie is relatief gevoelig voor de prijs van gas en juist die prijs is sterk gestegen. Het CPB baseert zich voor de verwachting van de energieprijzen grotendeels op termijncontracten, die momenteel een zeer volatiel verloop kennen. De basisraming voor de komende periode gaat uit van een geleidelijke daling van de energieprijzen, hoewel deze gedurende 2023 wel op een duidelijk hoger niveau blijven dan voor de coronacrisis. Aangenomen is verder dat de mondiale logistieke problemen tot het einde van het jaar blijven spelen. De eenmalige lastenverlichting in de energiebelasting heeft een tijdelijk neerwaarts effect in 2022 en een tegengesteld effect in 2023.

Vergelijking indexering periode mei 2021 - maart 2022

	2022 Prognose	Begroting 2022-2025	2022 Werkelijk	2023 Prognose
Meicirculaire 2021				
Prijsindex overheidsconsumptie, netto materieel	1,40%	1,75%		1,50%
Prijsindex overheidsconsumptie, beloning werknemers	1,20%	2,25%		2,00%
Septembercirculaire 2021				
Prijsindex overheidsconsumptie, netto materieel	1,90%			1,50%
Prijsindex overheidsconsumptie, beloning werknemers	3,10%			2,00%
Maartbrief 2022				
Prijsindex overheidsconsumptie, netto materieel			4,10%	2,30%
Prijsindex overheidsconsumptie, beloning werknemers			4,80%	3,30%

Meicirculaire 2022

Het ligt in de lijn der verwachting dat in de Meicirculaire 2022 de hogere inflatie leidt tot een hogere algemene uitkering als gevolg van een opwaartse bijstelling van het accres. Tegenover deze hogere Algemene uitkering staan ook hogere lasten omdat we de salaris- en materiele budgetten moeten aanpassen aan de CAO/inflatie. Op dit moment hebben we dus nog niet duidelijk hoe hoog de extra lasten en basten zullen zijn voor de jaren 2022-2026.

Zoals gebruikelijk ontvangt u medio juni een raadsmemo over de (netto) financiële effecten/uitkomst van de Meicirculaire. In dit raadsmemo wordt enerzijds rekening gehouden met een correctie van de indexering over 2022 aan zowel de lasten- als de batenkant en anderzijds met de hogere inflatie vanaf 2023.

Indicatie netto-effecten extra indexering over begrotingsjaar 2022

Categorie	Bedrag Begroting 2022 exclusief indexering	Inhaal indexering 2022	Correctie inflatiecorrectie 2022 Begroting 2022	Correctie inflatiecorrectie 2022 Begroting 2023	Correctie inflatiecorrectie 2022 Begroting 2024	Correctie inflatiecorrectie 2022 Begroting 2025	Correctie inflatiecorrectie 2022 Begroting 2026
A: Lonen eigen personeel (uitgezonderd afval en riool)	18.697.000	2,55%	477.000	488.000	498.000	510.000	521.000
A: Lonen inhuur derden (uitgezonderd afval en riool)	1.869.000	3,05%	57.000	58.000	60.000	61.000	62.000
B: Overige goederen+diensten	42.237.000	2,35%	993.000	1.015.000	1.038.000	1.061.000	1.085.000
C: Subsidies	11.215.000	2,35%	264.000	269.000	276.000	282.000	288.000
D-1: WMO	8.871.000	2,35%	208.000	213.000	218.000	223.000	228.000
D-2: Jeugd	9.939.000	2,35%	234.000	239.000	244.000	250.000	255.000
E: Tarieven	-23.234.000	1,23%	-286.000	-292.000	-299.000	-306.000	-312.000
Totaal	69.594.000		1.947.000	1.990.000	2.035.000	2.081.000	2.127.000

Indicatief wordt uit deze tabel duidelijk dat aanpassing van de budgetten 2022 leidt tot extra lasten van 1,9 miljoen euro in 2022 tot 2,1 miljoen euro in jaarschijf 2026. Deze extra lasten en baten als gevolg van de hogere inflatie over 2022 zijn structureel en worden meegenomen in het raadsmemo netto-effecten Meicirculaire 2022 die u medio juni ontvangt. Voor de jaren 2023-2026 zullen aanvullende bedragen nodig zijn voor indexatie. Bij de uitwerking van de Meicirculaire 2022 wordt duidelijk of de lasten gecompenseerd worden door een hogere Algemene uitkering.

Kaders indexering Begroting 2023-2026

Het is gebruikelijk dat voor een begroting / meerjarenraming niet alleen rekening wordt gehouden met de verwachte loon- en prijsstijgingen (inflatie) maar dat ook rekening wordt gehouden met:

- Een correctie indexering in de voorgaande begroting (t-1).
- Het toepassen van een samengesteld inflatiepercentage bestaande uit een percentage voor de verwachte loonstijging en een deel voor de verwachte prijsstijging overige goederen en diensten.

<u>A: Lonen (eigen personeel + inhuur derden)</u>		
Indexering 2023 CEP 2022		t
Werkelijke indexering 2022	t-1	
Begrote indexering 2022	-/- t-1	
Correctie indexering 2022		verschil t-1
Indexering 2023		%
<u>B: Overige goederen en diensten</u>		
Indexering 2023 CEP 2022		t
Werkelijke indexering 2022	t-1	
Begrote indexering 2022	-/- t-1	
Correctie indexering 2022		verschil t-1
Indexering 2023		%
<u>C: WMO / Jeugdzorg</u>		
<i>Samengesteld uit 2/3 lonen + 1/3 overige goederen+diensten</i>		
Indexering 2023 CEP 2022		t
Werkelijke indexering 2022	t-1	
Begrote indexering 2022	-/- t-1	
Correctie indexering 2022		verschil t-1
Indexering 2023		%
<u>D: Subsidies</u>		
<i>Samengesteld uit 2/3 lonen + 1/3 overige goederen+diensten</i>		
Indexering 2023 CEP 2022		t
Werkelijke indexering 2022	t-1	
Begrote indexering 2022	-/- t-1	
Correctie indexering 2022		verschil t-1
Indexering 2023		%
<u>E: Tarieven</u>		
<i>Samengesteld uit 90% lonen + 10% overige goederen+diensten</i>		
Indexering 2023 CEP 2022		t
Werkelijke indexering 2022	t-1	
Begrote indexering 2022	-/- t-1	
Correctie indexering 2022		verschil t-1
Indexering 2023		%

Toelichting tabel

A: Lonen (eigen personeel) en inhuur derden

Voorgesteld wordt om jaarlijks een correctie toe te passen over het verschil tussen de werkelijke loonstijging en het percentage gehanteerd in de begroting voor het jaar t-1 en voor de indexering voor inhuur derden de loonindex te hanteren.

B: Overige goederen en diensten

Voorgesteld wordt om jaarlijks een correctie toe te passen over het verschil tussen de werkelijke prijsstijging loonstijging en het percentage gehanteerd in de begroting voor het jaar t-1.

C: WMO / Jeugdzorg

De afgelopen jaren zijn in de zorgsector de cao-loonsverhogingen dusdanig toegenomen dat het indexatiepercentage dat op de begroting wordt toegepast niet in lijn is met die ontwikkeling. Dit betekent dat door het indexatieverschil, budgetten niet meer toereikend zijn. De loonontwikkeling zet zich naar verwachting nog een aantal jaar door. In de meest recente berichtgeving wordt gesproken over 8%. Deze stijging heeft betrekking op een periode van 3 jaar (2020 tot en met 2022) en gaat het om een stijging van respectievelijk 3%, 3% en 2%.

Voorgesteld wordt om voor de WMO en Jeugdzorg met een gemengd percentage te gaan werken voor de indexatie van de loonkosten (2/3e) en de overige goederen en diensten (1/3e) en het invoeren van een correctie van de prijsindex voor voorafgaande begrotingsjaar.

D: Subsidies

Subsidies zijn voor de gemeente een belangrijk instrument om de sociale infrastructuur te faciliteren en sturing te geven aan de beleidsuitvoering. Vanwege de stijging van autonome kosten, waaronder de loonkostenontwikkeling, binnen de gesubsidieerde instellingen en het gedurende een aantal jaren achterwege blijven van gemeentelijke indexatie, is de financiële positie van deze instellingen onder druk komen te staan.

Gezien de huidige economische situatie en de kostenstijgingen waarmee de gesubsidieerde instellingen te maken hebben, is het plausibel om een gemengd percentage te hanteren voor de indexatie van de loonkosten (2/3) en de overige goederen en diensten (1/3) en het invoeren van een correctie van de prijsindex voor voorafgaande begrotingsjaar.

E: Tarieven

Voorgesteld wordt om voor de indexering van de tarieven een gemengd percentage te gaan hanteren. Dit samengestelde percentage is gebaseerd op 90% de verwachte loonstijging en op 10% van de verwachte prijsstijging. Hiermee wordt voorkomen dat er aanvullende bezuinigingen noodzakelijk zijn wanneer de loonstijging hoger is dan de prijsstijging. Immers de looncomponent vormt een aanzienlijk aandeel in de kosten van de gemeentelijke producten en diensten die worden doorberekend aan de afnemers. Met betrekking tot de tarieven van alle gemeentelijke producten geldt wettelijk dat niet meer dan 100% van de lasten mag worden doorberekend.

Rente-omslagpercentage

Voor de financiering van investeringen past gemeente Heemskerk het systeem van totaal financiering toe. Dit houdt in dat alle investeringen gezamenlijk worden gefinancierd en niet per investering aparte financieringsmiddelen worden aangetrokken of geadmistreerd. Als gevolg van deze systematiek is het niet mogelijk om rentekosten direct aan een investering toe te rekenen. Tegenover de totale boekwaarde van de investeringen worden de totale rentelasten van de aangetrokken financieringsmiddelen geplaatst. De procentuele verhouding tussen de totale boekwaarde en de totale rentelasten wordt het rente-omslagpercentage genoemd. De berekeningswijze van dit percentage wordt voorgeschreven in het BBV. Voor toerekening van rente aan investeringen wordt het rente-omslagpercentage gebruikt. Voor 2023 wordt een rente-omslagpercentage gehanteerd van 1,50%.

Grondexploitaties

Op basis van een stellige uitspraak van de commissie BBV in de notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019) moet de toe te rekenen rente aan de taakvelden de taakvelden 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur en 8.2 Grondexploitatie (die vervolgens mag worden toegevoegd aan de post voorraden, bouwgronden in exploitatie (BIE) worden gebaseerd op de daadwerkelijk betaalde rente over het vreemd vermogen. Het over het vreemd vermogen te hanteren rentepercentage moet als volgt worden bepaald:

Om te voorkomen dat deze renteparameter ook in de meerjarenprognose van de grondexploitatiebegroting ook elk jaar fluctueert, is het mogelijk om als gemeente te kiezen voor het rekenen met een stabiel rentepercentage

in de meerjarenprognose. Dit betreft dan het rentepercentage zoals berekend in het jaar van vaststellen van de grondexploitatiebegroting en kan alleen gehanteerd blijven indien de werkelijke rente niet meer afwijkt dan 0,5% boven of onder het initieel vastgestelde rentepercentage.

3.3 Autonome ontwikkelingen

In dit hoofdstuk worden de ontwikkelingen beschreven waarvoor de gemeente geld moet reserveren. Deze ontwikkelingen splitsen we in autonome en noodzakelijke ontwikkelingen. In dit hoofdstuk worden de autonome ontwikkelingen beschreven. Autonome ontwikkelingen zijn de ontwikkelingen die op de gemeente afkomen en waar de gemeente zelf geen invloed op kan uitoefenen.

Nr.	Programma / omschrijving voorstel (Bedragen x € 1.000,-)	Exploitatielasten			
		2023	2024	2025	2026
1. Bestuurlijk domein					
A1.	Verhoging bijdrage Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	-292	-292	-292	-292
Totaal Bestuurlijk domein		-292	-292	-292	-292
A2.	Regulier ramen Specifieke Uitkering Sport (taskforce, maatregel 41b)	75	75	75	75
A2.	Aframen taakstelling accommodatiebeleid	-75	-75	-75	-75
Totaal Sociaal domein		0	0	0	0
3. Fysiek domein					
A3.	Inkoop elektra en gas	-1.438	-720	-720	-720
A3.	Doorberekening energiekosten	pm	pm	pm	pm
Totaal Fysiek domein		-1.438	-720	-720	-720
Totaal autonome ontwikkelingen		-1.730	-1.012	-1.012	-1.012

Programma 1 Bestuurlijk domein

A1. Verhoging bijdrage Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)

De gemeente participeert in de VRK die een groot aantal taken voor Heemskerk uitvoert daar waar het gaat om zowel de fysieke als de sociale veiligheid. Jaarlijks dient de VRK haar begroting in waarin de beleidsmatige ontwikkelingen worden beschreven en de bijdrage van de participerende gemeenten zijn opgenomen. De raad dient op de begroting een zienswijze in bij het Dagelijks bestuur van de VRK. Deze zienswijze wordt meegenomen in de besluitvorming door het Algemeen bestuur van de VRK.

De gemeentelijke bijdrage 2023 aan de VRK stijgt ten opzichte van 2022 met een structureel bedrag van € 292.000,-. Deze verhoging wordt voornamelijk veroorzaakt door nominale ontwikkelingen (loon- en prijsontwikkelingen).

Programma 2 Sociaal domein

A2. Regulier ramen Specifieke Uitkering Sport (taskforce, maatregel 41b)

De afgelopen jaren blijken de exploitatiebudgetten, ondanks dat geen bijstelling van deze budgetten heeft plaatsgevonden, nagenoeg toereikend te zijn. Voor wat de toereikendheid van de voorzieningen voor de sportaccommodaties betreft, kan worden verwezen naar de separate aanlevering van toereikendheid voorzieningen gemeentelijke gebouwen. Hoewel de aanvraag jaarlijks fluctueert, afhankelijk van de noodzakelijke investeringen in onderhoud, investeringen etc., kan gesteld worden dat een structurele inkomst (uit de SPUK-gelden) van € 75.000,- reëel mag worden geacht. Deze middelen kunnen worden aangewend op de in de taskforce opgenomen taakstelling op het accommodatiebeleid. Hiermee wordt afbreuk aan de sociale voorzieningen binnen Heemskerk zoveel mogelijk voorkomen.

Programma 3 Fysiek domein

A3. Inkoop elektra en gas

In 2019, 2020 en 2021 hanteerde de gemeente een vast tarief voor elektra. In 2021 is voor € 425.000,- aan elektra betaald. Voor 2022 is een jaarcontract met de Huisvuilcentrale Alkmaar (HVC) afgesloten.

De energieprijzen voor 2022 zijn, ten opzichte van 2021, met bijna 250% gestegen. Waar we in 2021 nog € 0,06 per kWh betaalden, betalen we in 2022 bijna € 0,21 per kWh. Voor de komende vier jaar verwachten wij een gemiddelde verhoging van de energieprijzen met substantiële percentages. Vooralsnog wordt uitgegaan van een stijging van 250%. In 2022 wordt gekeken voor een nieuwe korte of langdurige aanbesteding van het elektra.

Ook de prijzen voor gas zijn in 2022 substantieel gestegen. In 2021 is voor € 125.000,- aan gas betaald. Voor het gasverbruik wordt eveneens in 2022 gekeken naar een korte of langdurige aanbesteding. Voor de komende vier jaar verwachten wij een gemiddelde verhoging van de gasprijzen met substantiële percentages. Vooralsnog gaan wij ook hier uit van een stijging van 250% in 2023. Voor de jaren erna gaan we uit van een stijging van 125%. We moeten afwachten wat er in werkelijkheid gaat gebeuren met de energieprijzen. In hoeverre de hogere energiekosten in rekening kunnen worden gebracht bij de huurders en gebruikers van de accommodaties is nog de vraag. Om deze reden is dit als pm-post opgenomen.

Er wordt onderzocht in hoeverre het mogelijk is om de kosten van energie te verlagen door het treffen van duurzaamheidsmaatregelen.

Algemene dekkingsmiddelen / Taskforce / Bedrijfsvoering

Faciliteiten thuiswerken (incidenteel budget € 256.500,- in 2022)

De raad heeft ingestemd om in de Begroting 2022-2025 de kosten op te nemen voor de, uit de CAO voortvloeiende, thuiswerkvergoeding van € 2,- per dag. Daarnaast heeft u in februari 2022 ingestemd met het raadsvoorstel voor de nieuwe inrichting van het kantoor en de verstrekking van het daarvoor benodigde krediet. In genoemd raadsvoorstel is aangegeven dat we uitgaan van een mix van thuiswerken en werken op kantoor. Hiervoor is het noodzakelijk dat de organisatie de medewerkers voorziet in faciliteiten die voldoen aan de Arbo-eisen ten aanzien van thuiswerken. Het gaat om middelen zoals een bureaustoel, bureau, beeldscherm en eventuele aanvullende voorzieningen, die een medewerker zelf kan aanschaffen en vervolgens declareren. Daarmee is de medewerker zelf verantwoordelijk voor de inrichting van een goede thuiswerkplek. De thuiswerkregeling is voor instemming voorgelegd aan de Ondernemingsraad. Medewerkers mogen iedere 5 jaar maximaal € 900,- declareren voor de aanschaf van de benodigde voorzieningen. Wanneer een medewerker de organisatie op eigen verzoek binnen 1 jaar verlaat zal 75% van het eventueel gedeclareerde bedrag worden teruggevorderd, binnen 2 jaar 50%. Na 2 jaar worden de goederen eigendom van de medewerker. Het benodigde budget bedraagt € 256.500,- voor een periode van 5 jaar.

Apart beslispunt raadsvoorstel en -besluit

Normaliter hebben de voorstellen die in de Perspectiefnota worden gedaan betrekking op de 4 opvolgende begrotingsjaren. In deze specifieke situatie willen we hier van afwijken. De coronacrisis begon in maart 2020 en de meeste medewerkers hebben inmiddels al kosten gemaakt om een goede thuiswerkplek te realiseren. Wij vinden het daarom noodzakelijk om het budget op korte termijn beschikbaar te hebben. Wij verzoeken uw raad om in deze Perspectiefnota het betreffende incidentele budget van € 256.500,- vanaf 1 juli 2022 beschikbaar te stellen en dit budget eenmalig aan de Algemene reserve te onttrekken.

Het budget heeft betrekking op een periode van 5 jaar. Er moet nog worden bepaald hoe deze middelen over de jaren beschikbaar blijven. Een mogelijkheid is dit via een reserve te doen. Het voorstel is om tegelijk met de aanvraag voor het budget de bestemmingsreserve 'Faciliteiten thuiswerken' in te stellen en het budget in deze reserve te storten.

In de Bestuursrapportage 2022 worden de verdere uitgangspunten voor het gebruik van deze reserve, conform de nota Reserves en voorzieningen en weerstandsvermogen, alsmede de onttrekking voor 2022 uitgewerkt. Dit voorstel is als apart beslispunt in het raadsvoorstel en -besluit bij deze Perspectiefnota opgenomen.

3.4 Noodzakelijke ontwikkelingen

Noodzakelijke ontwikkelingen zijn ontwikkelingen die onoverkomelijk en absoluut noodzakelijk zijn voor de continuïteit van de organisatie of om de verplichte taken uit te voeren. De gemeente heeft hierbij zelf beperkte invloed of keuzevrijheid. Het gaat dan vaak om fasering in de tijd of uitvoering in kwaliteitsniveau.

Nr.	Programma / omschrijving voorstel (Bedragen x € 1.000,-)	Exploitatielasten			
		2023	2024	2025	2026
1. Bestuurlijk domein					
N1.	Motie 'Een kerstboom in elke buurt'	-14	-14	-14	-14
N2.	Ondernemingsraad	-167	-167	-167	-167
Totaal Bestuurlijk domein		-181	-181	-181	-181
2. Sociaal domein					
N3.	Serviceplein / integrale toegang	-200	-200	-200	-200
N3.	Besparing op kosten Jeugdzorg	50	100	150	200
N3.	Bijdrage BR Transformatiebudget SD	150	0	0	0
N4.	Startplan Energiearmoede	-148	-132	-102	-69
N4.	Startplan Energiearmoede / dekking uit Algemene reserve	148	132	102	69
Totaal Sociaal domein		0	-100	-50	0
3. Fysiek domein		0	0	0	0
N5.	Onderhoud Willem van Coulsterstraat 2	pm	pm	pm	pm
N6.	Strategisch Plan Verkeersveiligheid 2030	-23	0	0	0
N7.	Actualisatie onderhoudsplannen - klein onderhoud	-204	-223	-202	-204
N7.	Actualisatie onderhoudsplannen - groot onderhoud	-514	-519	-525	-451
Totaal Fysiek domein		-741	-743	-727	-655
Totaal noodzakelijke ontwikkelingen		-922	-1.024	-958	-836

Programma 1 Bestuurlijk domein

N1. Motie 'Een kerstboom in elke buurt'

Via het ondersteunen van de ingediende motie 'Een kerstboom in elke buurt' (2021-021) heeft de raad in vergadering van 25 november 2021 ingestemd met het voorstel om de kerstbomenactie voort te zetten en te onderzoeken in welke vorm budget vrij kan worden gemaakt. Het voorstel is om met ingang van 2023 structureel budget van € 14.000,- beschikbaar te stellen. Dit budget kan worden aangewend voor aankoop van de bomen, het laten plaatsen en verwijderen van de bomen en het dekken van de kosten van de bijbehorende buurtactiviteit. Op deze manier kunnen alle wijken de beschikking krijgen over een kerstboom.

Met het beschikbaar stellen van het voorgestelde budget wordt invulling gegeven aan de inhoud van de motie en kan deze als verwerkt worden beschouwd.

N2. Ondernemingsraad

Voor het uitoefenen van werkzaamheden ten behoeve van de Ondernemingsraad (OR) worden OR-leden voor een aantal uur per jaar vrijgesteld van hun taak. De omvang van deze vrijgestelde tijd is geregeld in een tussen de OR en de bestuurder gesloten convenant. Naast de vastgestelde facilitering voor algemene medezeggenschapswerkzaamheden hebben de leden van de OR op basis van de Wet op de Ondernemingsraden (WOR) recht op 5 dagen per jaar voor scholing en vorming. Voor de gemeente Heemskerk betekent dit dat op jaarbasis circa 2 fte. niet inzetbaar zijn voor reguliere werkzaamheden. De organisatie wil de toenemende werkdruk als gevolg van deelname aan de OR compenseren en daarmee medewerkers stimuleren om zich beschikbaar te stellen voor de OR. De jaarlijkse lasten bedragen € 167.000,-.

Programma 2 Sociaal domein

N3. Serviceplein / integrale toegang

In januari 2022 is het Serviceplein Heemskerk geopend, de integrale toegang tot het Sociaal domein. Vanuit het Coalitieakkoord 2018 is tot en met 2022 een budget van € 150.000,- beschikbaar gesteld. Het is noodzakelijk de toegang door te ontwikkelen om zo nog beter vorm te kunnen geven aan de transformatie: normaliseren en demedicaliseren. We willen dat partijen in de toegang nog beter gaan kijken in hoeverre inwoners zelf of met hun omgeving in staat zijn oplossingen te vinden. En we willen ook, waar mogelijk, algemene voorzieningen of combinaties van algemene voorzieningen en maatwerkvoorzieningen inzetten. Dit vraagt om een doorontwikkeling van de partijen in de toegang. Dit moet uiteindelijk leiden tot een voordeel in de uitvoering van de wetgeving binnen het Sociaal domein (Jeugdwet en Wmo). Daarnaast kijken we ook naar uitbreiding van het aanbod in de toegang, zoals Beschermd Wonen en de GGZ. We stellen hiervoor een plan op. Voorgesteld wordt om het tekort in 2023 vooralsnog te onttrekken aan de bestemmingsreserve Transformatiebudget Sociaal domein.

N4. Startplan Energiearmoede

In november 2021 heeft de raad de motie 'Pak energiearmoede aan bij de bron' aangenomen. Via deze motie heeft het college de opdracht gekregen om een plan van aanpak uit te werken om inwoners die te maken hebben met energiearmoede te ondersteunen. De raad heeft in bovenstaande motie aangegeven om een incidenteel budget van maximaal € 500.000,- beschikbaar te stellen en deze te dekken vanuit de Algemene reserve. In onderstaande tabel is dit per jaarschijf aangegeven.

(bedragen x € 1.000,-)

2022	2023	2024	2025	2026	Totaal
50	147	132	102	69	500

Programma 3 Fysiek domein

N5. Onderhoud Willem van Coulsterstraat 2

De gemeente is eigenaar van het schoolgebouw aan de Willem van Coulsterstraat 2. Deze schoollocatie wordt door de gemeente aangehouden als wissellocatie in het kader van het Integraal Huisvestingplan (IHP). In het IHP staat namelijk voor een aantal schoollocaties vervangende nieuwbouw dan wel renovatie van het schoolgebouw opgenomen. Bij de inzet van dit onderwijsgebouw als mogelijke school-wissel-locatie kunnen kosten voor tijdelijke huisvesting worden bespaard. De gemeente is echter wel verantwoordelijk voor het (groot) onderhoud, waar op dit moment niet genoeg kosten voor zijn geraamd. Bij de actualisatie van de voorziening worden deze kosten meegenomen. Voor de Willem van Coulsterstraat 2 moet een nieuwe en aparte voorziening worden ingesteld.

N6. Strategisch Plan Verkeersveiligheid 2030

Evenals in de rest van Nederland werken wij in de regio onder regie van de Provincie gezamenlijk aan de uitvoering van het Strategisch Plan Verkeersveiligheid 2030 (SPV2030). Het gezamenlijke doel luidt 0 verkeersslachtoffers in 2050 en een forse reductie in de komende periode. Gemeenten en Provincie hebben via de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) en het Interprovinciaal Overleg (IPO) getekend voor uitvoering van het SPV2030. De komende jaren wordt ingezet op het verhogen van de verkeersveiligheid. De Provincie (en mogelijk ook het Rijk) zal (zullen) de projecten middels subsidies financieel ondersteunen.

Gepland project in 2023:

- Middengeleiders op gebiedsontsluitingswegen.

N7. Actualisatie onderhoudsplannen

In het eerste kwartaal 2022 zijn de onderhoudsplannen voor alle gemeentelijke accommodaties, uitgezonderd het gemeentehuis geactualiseerd. In deze onderhoudsplannen is nog geen rekening gehouden met de verduurzaming.

Het laatst opgestelde onderhoudsplan van het gemeentehuis dateert van oktober 2018. Dit onderhoudsplan moet dit jaar worden geactualiseerd waarbij rekening moet worden gehouden met de investeringen uit het raadsbesluit Herinrichting gemeentehuis (D/2022/417915) van februari 2022.

Hoewel er nog keuzes mogelijk zijn, blijkt uit de eerste berekeningen dat het saldo van de huidige reserves groot onderhoud van de verschillende accommodaties niet toereikend zijn. Hoewel de plannen nog concept zijn en niet ter besluitvorming aan het bestuur zijn voorgelegd, wordt in deze Perspectiefnota toch een deel van de verwachte meerkosten opgenomen. Het betreft grote bedragen, waardoor inpassing in de meerjarenraming een realistischer beeld van de beschikbaar begrotingssaldo betreft. Omdat het bestuur nog keuzes kan maken in de voor te leggen onderhoudsplannen, wordt in de Perspectiefnota rekening wordt gehouden met een percentage van 75% van de uitkomst van deze berekeningen.

Omschrijving	2023	2024	2025	2026
(Bedragen x € 1.000,-)				
Klein onderhoud	-204	-223	-202	-204
Groot onderhoud	-514	-519	-525	-451
Totaal	-718	-743	-727	-655

Bij het opstellen van de onderhoudsplannen is rekening gehouden met de bevindingen uit het 213a onderzoek Doeltreffendheid meerjarig onderhoud gemeentelijke kapitaalgoederen van september 2021.

De onderhoudsplannen (inclusief de financiële vertaling hiervan) worden medio dit jaar ter vaststelling aan de raad aangeboden.

3.5 Meerjareninvesteringsplan

In de Begroting 2023 leggen we het college een meerjareninvesteringsplan met afwegingskader voor. Om de voortgang en voorbereiding van projecten in 2023 te borgen is het echter noodzakelijk om hiervoor middelen uit voorzieningen/bestemmingsreserves vrij te maken. Vanaf 2023 werken we met een jaarlijks door het college vast te stellen meerjareninvesteringsplan.

Bij het opstellen van het meerjareninvesteringsplan wordt onderscheid gemaakt in:

1. Nieuwe investeringen. Deze worden tekstueel toegelicht.
2. Vervangingsinvesteringen.
3. Investeringen op het gebied van afvalverwijdering en riolering. De uit deze investeringen voortvloeiende kapitaallasten worden gedekt uit de afvalstoffenheffing respectievelijk rioolrecht.

Met betrekking tot de investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut is het vanaf 2017 niet langer toegestaan om deze investeringen ten laste van een reserve te brengen.

Wel is het mogelijk om de rentelasten van deze investeringen te dekken uit een speciaal hiervoor in het leven geroepen reserve kapitaallasten. Bij de vaststellen van de nota Reserves & voorzieningen en weerstandsvermogen gemeente Heemskerk 2020 is in beleidsuitgangspunt 1 opgenomen dat geen structurele lasten (kapitaal-/exploitatiekosten) vanuit een reserve worden gedekt.

In Bijlage II vindt u het overzicht van alle voorgenomen investeringen in het meerjareninvesteringsplan (MIP 2023-2026).

Nieuwe investeringen

1. Onderwijshuisvesting; Programma en Overzicht 2023

Schoolbesturen kunnen jaarlijks voor 1 februari een aanvraag indienen voor een voorziening onderwijshuisvesting voor het daaropvolgende jaar. Met ingang van 1 januari 2015 is de verantwoordelijkheid van het schilonderhoud aan de schoolgebouwen aan de schoolbesturen gedecentraliseerd. Hiermee beperkt de verantwoordelijkheid van bekostiging Onderwijshuisvesting door de gemeente sinds 2015 nog op: (vervangende) nieuwbouw, uitbreiding van scholen, 1e inrichting en leermiddelen en de bekostiging van (aangetoonde) constructiefouten.

Door de schoolbesturen zijn voor het Programmaplan 2023 twee aanvragen voor een voorziening ingediend waar nog geen financiële middelen voor beschikbaar zijn. Dit betreft:

- Stichting Tabijn, Anne Frankschool, aanvraag tijdelijke uitbreiding onderwijsruimte (340 m²). Dit betreft een investering van € 710.000,-.
- Stichting Tabijn, De Otterkolken, aanvraag tijdelijke uitbreiding onderwijsruimte (179 m²). Dit betreft een investering van € 395.000,-.

De aanvragen worden in de loop van 2022 aan de kaders van de verordening Voorzieningen huisvesting onderwijs getoetst. Een gehonoreerde voorziening komt op het Programmaplan (toegekend), een niet-gehonoreerde voorziening komt op het Programmaoverzicht (afgewezen). Het Programmaplan en -overzicht 2023 dienen uiterlijk 31 december 2022 te zijn vastgesteld. In dit pre-stadium van het proces bedraagt het totaalbedrag van de aanvragen € 1.105.000,- (inclusief BTW). Met ingang van het begrotingsjaar 2024 betekent dit een structurele verhoging van de kapitaallasten van € 90.242,- voor bijzonder onderwijs (aflopend in de daaropvolgende jaren).

2. Strategisch Plan Verkeersveiligheid 2030

Evenals in de rest van Nederland werken wij in de regio onder regie van de provincie gezamenlijk aan de uitvoering van het Strategisch Plan Verkeersveiligheid 2030 (SPV2030). Het gezamenlijke doel luidt 0 verkeersslachtoffers in 2050 en een forse reductie in de komende periode. Gemeenten en provincie hebben via de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) en het Interprovinciaal Overleg (IPO) getekend voor uitvoering van het SPV2030. De komende jaren wordt ingezet op het verhogen van de verkeersveiligheid. De provincie (en mogelijk ook het Rijk) zal (zullen) de projecten middels subsidies financieel ondersteunen.

Gepland project in 2023:

- Herinrichten Waddenlaan.

3. Uitvoeringsplan onderwijshuisvesting

Het Integraal Huisvestingsplan (IHP) geeft, met een doorkijk van 15 jaar, een toekomstperspectief voor alle schoolgebouwen van de gemeente Heemskerk. Naar aanleiding van het IHP is een uitvoeringsplan onderwijshuisvesting opgesteld. In het Uitvoeringsplan IHP krijgt de uitvoering van het voorkeursscenario een plek en wordt de planning geborgd door middel van een financiële dekking vanaf 2021. In het uitvoeringsplan wordt onderscheid gemaakt tussen het uitlijnen van verdere acties die voortkomen uit de visie en de uitvoering van de bouwprojecten. Daarin is aandacht voor de vervolgacties, planning, rolverdeling en financiën voor alle in het IHP genoemde plannen. Het uitvoeringsplan sluit aan bij de systematiek van de Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs, die uitgaat van het bekostigen van een startbedrag en de overige m² bruto vloeroppervlakte.

Voor de Perspectiefnota 2023-2026 betekent dit:

- In 2026 een benodigd krediet ad € 4.325.000,- voor de voorbereiding en uitvoering van de nieuwbouw van basisschool De Zevenhoeven. Dit brengt vanaf 2028 jaarlijkse kapitaallasten met zich mee.

- Het naar voren halen van het krediet voor de nieuwbouw van basisschool Het Rinket van 2025 naar 2024 om in 2024 te kunnen starten met de voorbereidingen voor de nieuwbouw. Deze voorbereidingskosten vormen echter een onderdeel van het gehele krediet.
- Het ophogen van het benodigde krediet ten behoeve van de nieuwbouw van basisschool Het Rinket naar het huidige prijspeil met € 250.000,-. Dit brengt vanaf 2026 een verhoging van de jaarlijkse kapitaallasten met zich mee.

In deze Perspectiefnota worden de investeringen onderverdeeld naar nieuwe en vervangingsinvesteringen in deze paragraaf zichtbaar gemaakt. Van een groot aantal vervangingsinvesteringen zijn de kapitaallasten al in de meerjarenraming opgenomen.

Om deze redenen wordt aan u gevraagd naast het vaststellen van de Perspectiefnota ook separaat de geactualiseerde jaarschijf 2023 vast te stellen.

Vervangingsinvesteringen

In de berekening van de kosten voor wegen is gerekend met een provinciale subsidie van 50%. Voor regionale fietsroutes is gerekend met een provinciale subsidie van 70% voor de wegenskosten.

3.6 Financieel meerjarenbeeld inclusief voorstellen PN 2023-2026

Saldo meerjarenbegroting 2023-2026 (Bedragen x € 1.000,-)	2023	2024	2025	2026
Startpunt voor Perspectiefnota 2023-2026	22	1.124	3.574	1.668
<u>Voorstellen Perspectiefnota 2023-2026</u>				
Autonome voorstellen	-1.730	-1.012	-1.012	-1.012
Noodzakelijke voorstellen	-922	-1.024	-958	-836
Kapitaallasten Meerjareninvesteringsplan	0	-176	-64	-230
Saldo voorstellen	-2.652	-2.212	-2.034	-2.078
Stand Begroting 2023-2026 na Perspectiefnota 2023	-2.631	-1.088	1.540	-410



Bijlagen

Bijlage I Voortgangsoverzicht Taskforce

Onderstaand zijn de nog niet (volledig) gerealiseerde maatregelen zoals die in de Taskforce zijn geformuleerd, inzichtelijk gemaakt.

TASKFORCE NOG TE REALISEREN -OUD-					TASKFORCE NOG TE REALISEREN -NIEUW-					
Onderwerp & programma onderdeel		Besparing 2023	Besparing 2024	Besparing 2025	Besparing 2026	Stand van zaken	Besparing 2023	Besparing 2024	Besparing 2025	Besparing 2026
TF nr.	1 BESTUURLIJK DOMEIN									
	1.1 Bestuur, participatie en samenwerking									
1	Taakstelling ambtelijke organisatie. Doel is een structurele besparing op de ambtelijke kosten door o.a. procesverbeteringen door te voeren en meer digitaal te werken. Daarnaast kunnen kosten van bv. printen en abonnementen structureel worden teruggedrongen.	150.000	150.000	150.000	150.000		100.000	100.000	100.000	100.000
	Gerealiseerd t/m 2021	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000		-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
3a	Minder bestuurders	95.000	95.000	95.000	95.000	Deze post kon pas na de verkiezingen van maart 2022 worden ingevuld. De coalitievorming na de verkiezingen laat zien dat het teruggaan naar 3 wethouders niet aan de orde is. De besparing wordt niet gerealiseerd en afgeboekt.	-	-	-	-
3b	Minder managers	61.750	123.500	123.500	123.500		-	-	-	-
3c	Kosten afvloeiing	-50.000	-50.000	-15.000	-		-	-	-	-
	1.4 Veiligheid, Toezicht, Handhaving en Vergunningen									
6	Leges kostendekkend	42.500	42.500	42.500	42.500	Kostendekkendheid blijft het doel, inkomsten bleven als gevolg van Corona achter in 2021. Verwachting is dat de taakstelling vanaf 2022 wel wordt gerealiseerd.	42.500	42.500	42.500	42.500
	Totaal programma 1	199.250	261.000	296.000	311.000		42.500	42.500	42.500	42.500
TF nr.	2 SOCIAAL DOMEIN									
	2.1 Zorg en welzijn, nieuwe stijl									
10	Sluiting van een buurtcentrum (na onderzoek)	100.000	100.000	100.000	100.000	Er is opdracht gegeven om een nieuwe visie op het buurthuis en welzijnswerk te ontwikkelen, waarin dit onderwerp wordt meegenomen. Deze visie wordt in 2022 in de raad verwacht. Dan zal ook blijken of deze besparing realistisch is. De besparing wordt daarom op zijn vroegst vanaf 2023 gerealiseerd.	50.000	100.000	100.000	100.000
	2.3 Sport, cultuur en recreatie									
16	Kunstobjecten openbare ruimte verkopen/adopteren	15.000	15.000	15.000	15.000	In 2021 is het niet mogelijk gebleken de kunstwerken te laten adopteren/sponsoren. Inmiddels is dit onderwerp weer opgepakt en naar verwachting wordt de taakstelling vanaf 2023 gerealiseerd.	15.000	15.000	15.000	15.000
	Totaal programma 2	115.000	115.000	115.000	115.000		65.000	115.000	115.000	115.000

Onderwerp & programma onderdeel		Besparing 2023	Besparing 2024	Besparing 2025	Besparing 2026	Stand van zaken	Besparing 2023	Besparing 2024	Besparing 2025	Besparing 2026
3 FYSIEK DOMEIN										
3.1 Ruimte										
27	Oneigenlijk grondgebruik/verkopten groen	20.000	20.000	20.000	20.000	Er zijn in 2021 gronden verkocht voor een totaalbedrag van € 122.736. De besparing is daarmee meerjarig al gerealiseerd. Omdat de opbrengst in de Taskforce niet als eenmalige opbrengst is begroot maar structureel (€ 20.000/jaar) is opgenomen, moet de jaarlijkse opbrengstenreeks worden geschrapt.	-	-	-	-
3.2 Bereikbaarheid										
35	Privatiseren begraafplaats plus concessie crematorium.	65.000	65.000	65.000	65.000	Het onderzoek naar privatiseren is nog niet gestart vanwege het lopende onderzoek naar woningbouw op Eikenhof. Zolang dit besluit niet definitief is, is het privatiseren van de begraafplaats nog een optie. Tot de besluitvorming definitief is laten we de opbrengst nog staan, maar pas met ingang van 2024. Het blijft echter twijfelachtig of de opbrengst gehaald gaat worden.	-	65.000	65.000	65.000
Totaal programma 3		85.000	85.000	85.000	85.000		-	65.000	65.000	65.000
ALGEMENE MIDDELEN + OVERIGE										
Onderzoeken										
39	Kanteling aanbod (preventief, maatwerk en specialistisch) en transformatie toegang en subsidies	100.000	200.000	200.000	200.000	Voor 2022 is de besparing gerealiseerd. Of de oplopende besparing in de jaren vanaf 2023 ook worden gerealiseerd is echter zeer twijfelachtig. Dit zal afhangen van het resultaat van de regionale inkoop. Tegelijkertijd zien we dat het beroep op de jeugdzorg en de kosten van de jeugdzorg jaarlijks stijgen. Dit is een landelijke trend. Naar verwachting wordt de besparing daarom niet hoger dan de reeds gerealiseerde € 50.000. De rest wordt afgeboekt.	50.000	50.000	50.000	50.000
40	Onderzoek: afstoten/privatiseren vastgoed	100.000	100.000	100.000	100.000	In 2021 is er ruim meer dan € 500.000 behaald met de verkoop van vastgoed. Dit betreft echter een eenmalige opbrengst terwijl in de Taskforce een opbrengst van € 100.000 per jaar is begroot voor de jaren 2022 t/m 2025. Derhalve: de opbrengst is volledig gerealiseerd in 2021 en de geraamde opbrengst in de jaren erna dient daarom te worden afgeboekt.	-	-	-	-

Onderwerp & programma onderdeel		Besparing 2023	Besparing 2024	Besparing 2025	Besparing 2026	Stand van zaken	Besparing 2023	Besparing 2024	Besparing 2025	Besparing 2026
41a	Instellen uitgaveplafond loonkosten	342.000	442.000	442.000	442.000	In 2022 is een bedrag van € 121.000 structureel ingeboekt. Door ontwikkelingen als Corona, Oekraïne, decentralisatie van taken, het niet verminderen van het aantal wethouders en de toenemende vraag vanuit de samenleving op het gemeentelijk apparaat, is een verder invulling van de taakstelling niet realistisch. Voorgesteld wordt daarom de taakstelling (los van de eerder gerealiseerde € 121.000) af te boeken.	-	-	-	-
	Gerealiseerd t/m 2021	-121.000	-121.000	-121.000	-121.000		-121.000	-121.000	-121.000	-121.000
41b	Onderzoek: Taakstelling accommodatiebeleid en vastgoed	150.000	200.000	200.000	200.000	De geraamde besparing is in 2021 niet behaald. Omdat het hier veelal sportclubs en maatschappelijk organisaties betreft die gebruik maken van onze accommodaties, is er vanwege corona aan deze opgave een lagere prioriteit gegeven. De besparingen zijn bij de 2e Berap 2021 al doorgeschoven naar 2023.	75.000	150.000	200.000	200.000
	Totaal Algemene dekkingsmiddelen+overige	571.000	821.000	821.000	821.000		4.000	79.000	129.000	129.000
	Totaal Taskforce	970.250	1.282.000	1.317.000	1.332.000		111.500	301.500	351.500	351.500
	Saldo te verwerken in Perspectiefnota 2023-2026						-858.750	-980.500	-965.500	-980.500

Bijlage II Meerjareninvesteringsplan 2023-2026

Omschrijving	Categorie	Netto bedrag excl btw	Subsidie/ Bijdragen	Netto inves- tering	Afsch term	Rente %	Verwachte realisatie	2023	2024	Kapitaallasten		
										2025	2026	2027
<u>Investerings 2023</u>												
Speelvoorzieningen	Vervanging	50.000	-	50.000	15	1,5%	2024		4.083	4.033	3.958	3.933
Zilvermeeuw IHP 2019-2033	Uitbreiding	1.670.000	-	1.670.000	40	1,5%	2024		66.800	66.174	65.234	64.921
St. Leonardus IHP 2019-2033	Nieuwbouw	6.200.000	-	6.200.000	40	1,5%	2025			248.000	245.675	242.188
Anne Frankschool (uit Autonom)	Uitbreiding	710.000		710.000	15	1,5%	2024		57.983	57.273	56.208	55.853
Otterkolken	Uitbreiding	395.000	-	395.000	15	1,5%	2024		32.258	31.863	31.271	31.073
Doorfietsroute Maerelaan	Uitbreiding	140.000	-	140.000	25	1,5%	2024		7.700	7.616	7.490	7.448
Wegen	Vervanging	1.648.353	916.005	732.348	25	1,5%	2024		40.279	39.840	39.181	38.961
Openbare verlichting	Vervanging	152.061	73.519	78.542	40	1,5%	2024		3.142	3.112	3.068	3.053
Armaturen	Vervanging	72.300	-	72.300	20	1,5%	2024		4.700	4.645	4.564	4.537
Herinrichting Wadden	Vervanging	220.000	-	220.000	25	1,5%	2024		12.100	11.968	11.770	11.704
Beschoeiing	Vervanging	337.000	-	337.000	25	1,5%	2024		18.535	18.333	18.030	17.928
Groen	Vervanging	596.077	-	596.077	25	1,5%	2024		32.784	32.427	31.890	31.711
Riolering	Riolering	1.803.887	-	1.803.887	60	1,5%	2024		57.123	56.672	55.996	55.770
Netwerk	Vervanging	33.000	-	33.000	5	1,5%	2024		7.095	6.996	6.848	6.798
Werkplek + software	Vervanging	50.000	-	50.000	4	1,5%	2024		13.250	13.063	12.781	12.688
Totaal investeringen 2023		14.077.678	989.524	13.088.154					357.833	602.015	593.964	588.567
<u>Investerings 2024</u>												
Speelvoorzieningen	Vervanging	50.000		50.000	15	1,5%	2025			4.083	4.033	3.958
Gymzaal Bachstraat	Vervanging	1.400.000		1.400.000	40	1,5%	2025			56.000	55.475	54.688
Rinket nieuwbouw	Uitbreiding	4.280.000		4.280.000	40	1,5%	2026				169.595	167.990
Wegen	Vervanging	1.195.000		1.195.000	25	1,5%	2025			65.725	65.008	63.933
Openbare verlichting	Vervanging	192.500		192.500	40	1,5%	2025			7.700	7.628	7.520
Armaturen	Vervanging	167.000		167.000	20	1,5%	2025			10.855	10.730	10.542
Beschoeiing	Vervanging	289.000		289.000	25	1,5%	2025			15.895	15.722	15.462
Groen	Vervanging	196.350		196.350	25	1,5%	2025			10.799	10.681	10.505
Riolering	Riolering	1.200.000		1.200.000	60	1,5%	2025			38.000	37.700	37.250
Totaal investeringen 2024		8.969.850		8.969.850				-	-	209.058	376.572	371.846

Omschrijving	Categorie	Netto bedrag excl btw	Subsidie/ Bijdragen	Netto investering	Afsch term	Rente %	Verwachte realisatie	Kapitaallasten				
								2023	2024	2025	2026	2027
Investerings 2025												
Wegen	Vervanging	835.000		835.000	25	1,5%	2026				45.925	45.424
Openbare verlichting	Vervanging	115.000		115.000	40	1,5%	2026				4.600	4.557
Armaturen	Vervanging	131.000		131.000	20	1,5%	2026				8.515	8.417
Groen	Vervanging	127.500		127.500	25	1,5%	2026				7.013	6.936
Riolering	Riolering	1.200.000		1.200.000	60	1,5%	2026				38.000	37.700
Meubilair gemeentehuis (uit onderhoudsplan 2018)	Vervanging	1.100.000		1.100.000	10	1,5%	2026				126.500	124.850
Totaal investeringen 2025		3.508.500	-	3.508.500				-	-	-	230.553	227.884
Investerings 2026												
Zevenhoeven	Nieuwbouw	4.325.000		4.325.000	40	1,5%	2028					-
Wegen	Vervanging	925.000		925.000	25	1,5%	2027					50.875
Openbare verlichting	Vervanging	130.000		130.000	40	1,5%	2027					5.200
Armaturen	Vervanging	125.000		125.000	20	1,5%	2027					8.125
Beschoeiing	Vervanging	313.000		313.000	25	1,5%	2027					9.912
Groen	Vervanging	305.000		305.000	25	1,5%	2027					16.775
Riolering	Riolering	1.200.000		1.200.000	60	1,5%	2027					38.000
Totaal investeringen 2026		7.323.000	-	7.323.000	25	4,0%		-	-	-	-	128.887
Totaal investeringen 2023-2026		33.879.028	989.524	32.889.504				-	357.833	811.073	1.201.088	1.317.183

Recapitulatie		Netto bedrag excl btw	Subsidie/ Bijdragen	Netto investering	Afsch term	Rente %		Kapitaallasten				
Investerings 2023-2026								2023	2024	2025	2026	2027
Nieuwbouw		10.525.000	-	10.525.000				-	-	248.000	245.675	242.188
Uitbreiding		7.195.000	-	7.195.000				-	164.742	162.926	329.799	327.286
Vervanging		10.755.141	989.524	9.765.617				-	135.968	305.474	493.919	578.990
Riolering		5.403.887	-	5.403.887				-	57.123	94.672	131.696	168.720
Totaal		33.879.028	989.524	32.889.504				-	357.833	811.073	1.201.088	1.317.183
Kapitaallasten gedekt uit tarieven									57.123-	94.672-	131.696-	168.720-
Subtotaal								-	300.710	716.400	1.069.392	1.148.463
Opgenomen in meerjarenraming 2022-2025									124.795	652.493	839.680	1.002.565
Extra kapitaallasten (PN2023)								-	175.915	63.907	229.712	145.898



中国风电