



Gemeente Castricum

Begroting 2021

Meerjarenraming 2022-2024

(na verwerking aangenomen amendement Stinzenbos)

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Inleiding	6
Financieel overzicht	12
Structuurgegevens	16
Programma 1. Een sociale en vitale gemeente	19
1A. Inwoners en bestuur	19
1B. Samen leven	21
1C. Kerngericht en ondersteunend	27
1D. Een veilige gemeente	28
Programma 2. Een aantrekkelijke gemeente	32
2A. Cultuur, recreatie en toerisme	33
2B. Economische vitaliteit	40
2C. Een bereikbare gemeente	42
Programma 3. Een leefbare gemeente	47
3A. Wonen en leefomgeving	48
3B. Duurzaamheid en milieu	53
3C. Beheer en onderhoud	57
Programma 4. Een financieel gezonde gemeente	61
4A. Financiële positie	62
4B. Bedrijfsvoering	64

Paragraaf A Weerstandsvermogen en risicobeheersing	67
Paragraaf B Lokale heffingen.....	72
Paragraaf C Beheer en onderhoud kapitaalgoederen	82
Paragraaf D Financiering.....	85
Paragraaf E Grondbedrijf.....	90
Paragraaf F Verbonden partijen.....	93
Paragraaf G Bedrijfsvoering	99
Bijlage 1. Kaderstellende beleidsnota's	103
Bijlage 2. Overzicht reserves en voorzieningen	105
Bijlage 3. Investerings 2020 (-2024)	107
Bijlage 4. Geraamde algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.....	108
Bijlage 5. Incidentele Baten en Lasten per programmaonderdeel /	110
Structureel begrotingsaldo.....	110
Bijlage 6. Toelichting Beleidsindicatoren.....	112
Bijlage 7. Recapitulatie	116
Raadsbesluit.....	120

Deel 1

Aanbiedingsbrief



Inleiding

Geachte leden van de raad,

Wij leven in een periode waarin het coronavirus ons leven beheerst. Zowel op ons sociale als op het maatschappelijk leven is de impact groot. Het virus brengt grote onzekerheden met zich mee, waar we een antwoord op moeten vinden.

Het maken van een begroting in deze tijd is geen sinecure. Sommigen noemen het sturen in de mist. Het college heeft met alle onzekerheden van dien zijn best gedaan om een reële begroting aan u voor te leggen.

Hierbij presenteren wij u de programmabegroting 2021 van de gemeente Castricum.

De begroting vertaalt het raadsprogramma en alle effecten die vanuit de samenleving 'binnenvliegen' en werkt het uit in cijfers. Daarvoor wordt ook gebruik gemaakt van de verkiezingsprogramma's, de maatschappelijke agenda en de adviezen uit de samenleving en van de diverse platforms en de inzichten die we dagelijks met elkaar opdoen. Inmiddels zijn wij twee en een half jaar onderweg sinds de verkiezingen van 2018. Het college is planmatig en gemotiveerd bezig de ambities van de raad zoals vastgelegd in het raadsbreed vigerend programma 2018-2022 uit te voeren.

De prioriteiten zoals in de begroting 2019 en 2020 waren gesteld zijn opgepakt, maar nog niet allemaal afgerond. Dat is niet vreemd want het zijn stuk voor stuk forse uitvoeringsopgaven en/of lastige bestuurlijke vraagstukken. Dit werd nog eens extra bemoeilijkt door het uitbreken van corona. Het college blijft werken aan de realisering van de ambities uit het raadsprogramma. In een apart document, gelijktijdig gepresenteerd met deze begroting, wordt uw

raad meegenomen in de stand van zaken van het lopende raadsprogramma en kijkt het college vooruit naar de laatste anderhalf jaar van deze bestuursperiode.

De uitdaging

Zoals in de Kadernota 2021 al uiteengezet zijn er grofweg drie onderwerpen die van grote invloed zijn geweest op de totstandkoming van bijgaande begroting.

- De uitbraak van het coronavirus
- De oplopende tekorten binnen het sociaal domein
- De kosten van onze werkorganisatie BUCH

Het is duidelijk dat de kosten die samenhangen met het uitbreken van het coronavirus incidenteel van aard zijn. Wel is inmiddels duidelijk dat de impact hiervan ook in 2021 aanzienlijk zal zijn. Het is op dit moment nog volkomen onduidelijk welk financieel effect dit precies zal hebben op dit en volgend jaar. Er is een behoorlijk aantal directe en indirecte effecten waarneembaar en daarbij is het door de grote hoeveelheid rijksvergoedingen (die ook nog lang niet allemaal financieel zijn vertaald) nog onduidelijk wat het de gemeente uiteindelijk gaat kosten.

De oplopende tekorten in het sociaal domein kennen vele oorzaken. Het college heeft zodra er met betrekking tot de structurele omvang van de tekorten wat meer duidelijkheid was direct een extern onderzoek gelast, zodat wij in staat zijn uw raad oplossingen aan te kunnen bieden bij de opstelling van deze begroting. Het externe onderzoek heeft te samen plaatsgevonden met het verantwoordelijke ambtelijke domein Samenleven en heeft een goede kruisbestuiving opgeleverd. In het verlengde van het externe onderzoek is er inmiddels ook de tussenstand van de

bestuursopdracht die grofweg dezelfde problematiek onderzoekt. Het is dan ook niet verwonderlijk dat de oplossingsrichtingen vrijwel identiek zijn en deze nu zodanig op tafel liggen dat een politiek debat hierover gevoerd wordt.

De discussie over de kwaliteit en de kosten en opbrengsten van onze werkorganisatie BUCH loopt al geruime tijd. Inmiddels is de evaluatie, die een inzicht geeft over de afgelopen jaren en een blik in de toekomst, afgerond. Het politieke debat hierover volgt nog. Het college heeft voor wat betreft de kosten en opbrengsten van de werkorganisatie voor de komende jaren een aanpak in deze begroting uitgewerkt, waarbij het uitgangspunt is dat in moeilijke economische jaren het ook vanzelfsprekend is dat de werkorganisatie een steentje bijdraagt.

De voorgestelde oplossing

De in de Kadernota 2021 opgesomde meerjarige tekorten hebben het college voor een groot aantal dilemma's gesteld. Daarbij was en is het uitgangspunt dat het raadsprogramma leidend blijft en dat de daarin genoemde financiële uitgangspunten (laatste hoofdstuk van het raadsprogramma) overeind dienen blijven te staan. Als voorbeeld hiervan noemen wij het uitgangspunt van een niet verder stijgende belastingdruk op onze inwoners dan die van de inflatie. Aangezien er vele wegen naar Rome leiden, was hoe dit te doen niet eenvoudig, maar denken wij wel er in geslaagd te zijn. Overigens zijn we er nog niet. Zoals u weet hangt nog de herijking van het gemeentefonds als een zwaard van Damocles boven onze gemeente, maar voor dit moment zijn wij er, denken wij, goed in geslaagd een verantwoorde en op dit moment bijna sluitende meerjarenbegroting te presenteren.

Hoe ziet deze oplossing er op hoofdlijnen dan uit:

- Geen extra belastingverhogingen
- Geen afbraak van ons voorzieningenniveau

- Een noodzakelijke bijsturing van de kosten in het sociaal domein door een mix van optimalisatie van bestaand beleid en enige nieuwe inhoudelijke keuzes
- Het uitgangspunt dat o.a. ook onze werkorganisatie BUCH (maar ook onze lokale- en regionale partners) bijdragen aan een gezonde financiële basis voor de komende jaren
- Het resterende tekort voor het jaar 2021 incidenteel te dekken uit de algemene reserve (m.n. het gelabelde deel i.v.m. de uitvoering van het raadsprogramma).

Met bovenstaande oplossingen staat het financiële geraamte voor de komende jaren in de steigers. Het zal belangrijk zijn 'kort op de bal te spelen' om zodoende het weer structureel financieel gezond maken van onze exploitatie verder vorm te geven en in de toekomst verdere noodzakelijke investeringen te blijven kunnen doen.

De discussie over de bij de verkoop van onze Eneco-aandelen gerealiseerde opbrengst zal door uw raad de komende periode worden opgepakt. Daarbij kan ook het vermogensversterkingsverzoek van Stedin om de energietransitie te kunnen financieren worden betrokken.

Septembercirculaire 2020

Op Prinsjesdag is de septembercirculaire 2020 uitgekomen. Hierin zijn wij over de gemeentefondsuitkeringen voor de komende jaren geïnformeerd. Bij het verschijnen van deze circulaire waren de begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 reeds opgesteld. De gegevens uit de septembercirculaire 2020 zijn derhalve niet verwerkt. Zoals gebruikelijk wordt u hierover separaat geïnformeerd.

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Castricum.

Voortgang moties Kadernota 2021

nr	onderwerp	besluit	Stand van zaken
3	Verlichting administratieve lastendruk sociaal domein	<p>Verzoekt het college:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Voor alle jeugdhulpproducten bovenregionaal, met de 18 gemeenten in NHN, een maximale inspanning te plegen om er, daar waar mogelijk naar te streven, de lastendruk in de jeugdzorg te verlagen door dezelfde inkoopcontracten samen te stellen (ook al is samen inkopen niet nodig/mogelijk), met als resultaat dat de administratieve lastendruk voor de instellingen en uitvoerenden in de jeugdzorg drastisch vermindert, - Er naar te streven dat per aanbieder/instelling op te nemen dat in de inkoopvoorwaarden 1 en hetzelfde aanmeldformulier wordt gehanteerd als toegang tot hulp in alle 18 gemeenten, - Op termijn in de regio te streven naar een eenduidig systeem met dezelfde formats voor administratie van het zorgaanbod en de rapportages en daarvoor binnen een jaar een meerjarenplan op te stellen ter beoordeling van de raden, - De raad via de nieuwsbrief sociaal domein in algemene zin op de hoogte te houden van de voortgang op het gebied van het terugbrengen administratieve lastendruk in de Jeugdzorg en de WMO. 	<p>De motie wordt door het college uitgevoerd. Voorgesteld wordt de motie als afgehandeld te beschouwen.</p>
4	Strandplateau 2e fase	<p>Draagt het college op:</p> <ul style="list-style-type: none"> - In overleg met betrokkenen per <u>direct</u> het achterstallig onderhoud op het strandplateau aan te pakken; - Consistentie te brengen in de gebruikte materialen (geen kil metaal en plastic maar warm hout, dat beter in het gebied past); - Maatregelen te treffen die moeten voorkomen dat er opnieuw achterstallig onderhoud in het gebied zal ontstaan; - De Raad dit najaar de contouren te schetsen van hoe het strandplateau eruit gaat zien nadat de 2e fase zal zijn gerealiseerd. 	<p>Het overleg met betrokkenen is opgepakt en er is een afspraak gemaakt voor een schouw. Voor aanvang van het nieuwe strandseizoen worden de tijdelijke (plastic) afvalbakken vervangen en wordt onderhoud uitgevoerd aan gedeelten van de bestrating, bebording e.d. De voorzieningen, zoals de afvalbakken, moeten geschikt zijn voor de toepassing aan het strand. Extreme weersinvloeden en een grote kans op vernieling, bekladding, brandstichting e.d. stellen hoge eisen aan de constructies en het toe te passen materialen. Juist hout voldoet vaak niet aan de eisen en is bovendien erg onderhoudsgevoelig. Bij vervanging van de voorzieningen zal het college meer gaan letten op het onderhoudsaspect en zoeken naar materialen en ontwerpen die in de praktijk hun kwaliteit hebben bewezen. De 2e fase betreft voornamelijk ontwikkelingen die het college niet in de hand heeft. Het gaat bijvoorbeeld om de herontwikkeling van Blinkers, het plaatsen van laadpalen en het herinrichten en geschikt maken voor kort parkeren van het parkeerterrein. Hoe het gebied eruit gaat zien hangt dus voornamelijk af van de plannen en de concrete uitvoering daarvan door de eigenaar.</p>

Totaaloverzicht mutaties

Hieronder is het totaaloverzicht van alle mutaties ten opzicht van de Kadernota 2021.

(bedragen x € 1.000)		2021	V/N	2022	V/N	2023	V/N	2024	V/N
	Saldo Meerjarenbegroting, Kadernota 2021	-2.763	N	-2.980	N	-4.156	N	-4.204	N
	Mutatie mei-circulaire 2020 ("netto-effect")	143	V	419	V	153	V	-44	N
	Saldo Kadernota 2020 na verwerking meicirculaire 2019	-2.621	N	-2.561	N	-4.003	N	-4.249	N
	<u>Opgenomen actualisaties in Begroting 2021:</u>								
1b	Amendement nota Cultuur met Kansen (raad 2-7-2020)	-30	N	-30	N	-30	N	-30	N
1b	Actieplan vaccinatiegraad gem. Castricum (raad 2-7-2020)	-10	N	-10	N	-10	N	-10	N
1b	Effect uitstel wijzigen woonplaatsbeginsel	-1.000	N			1.000	V		
div.	Actualisering kapitaallasten (m.n. afschrijving)	-13	N	6	V	-23	N	-39	N
div.	Actualisering rente	57	V	212	V	262	V	265	V
3a	Effect interne uren grondbedrijf t.l.v. balans	52	V	55	V	60	V	65	V
4c	Actualisering budget voormalig personeel	59	V	59	V	59	V	59	V
1b	Actualisering kosten/opbrengsten reisdocumenten	-18	N	-21	N	-42	N	117	V
1b	Uitstel investering kunstgras FC Castricum	20	V	20	V				
3b	Stijging verwerkingskosten papier, glas, GFT (afval structureel)	-91	N	-91	N	-91	N	-91	N
3b	Dekking stijging van structurele kosten in tarief afvalstoffenheffing	91	V	91	V	91	V	91	V
3b	Invest. KCA depot op het afvalbrengdepot (100k / 15 jr in 2021)			-7	N	-7	N	-7	N
4a	Bevriezen opschalingskorting Gemeentefonds	251	V						
div.	Actualisering overige budgetten	53	V	30	V	-23	N	78	V
	<u>Opgenomen nieuwe zaken</u>								
4b	Middelen voor BUCH t.b.v. formatie voor klimaatbeleid (college 18-8-2020)	-202	N	-207	N	-213	N	-218	N
4b	Dienstverlening BUCH, programma Nw Tj (item genoemd in KN 2021)	-95	N	-98	N	-101	N	-104	N
3c	(Onderhoud) Stinzenbos (item genoemd in KN2021)	pm	N	pm	N	pm	N	pm	N
3a	Natuurontwikkeling Zanderij Noord	-150	N						
3a	Dekking Algemene reserve i.v.m. natuurontwikkeling Zanderij Noord	150	V						
	<u>Opgenomen ombuigingen</u>								
1b	Taakstelling Sociaal domein (m.n. Jeugd en Wmo)	1.500	V	1.600	V	1.800	V	2.000	V
div.	Taakstelling GR BUCH			722	V	1.143	V	1.615	V
	Resultaat van bevroren bijdrage 2021 in 2022-2023-2024 (de 'nullijn'):								
div.	- op de te verstrekken subsidies (totaal ong. 4 mln)			64	V	128	V	192	V
div.	- op de Gemeenschappelijke Regelingen (excl. BUCH)			84	V	162	V	223	V
	EINDSALDO begroting 2021 - 2024	-1.997	N	-81	N	162	V	-44	N

Toelichting geactualiseerde zaken		
1b	Amendement Nota Cultuur met Kansen (raad 2-7-2020)	Op 2 juli is het amendement aangenomen over de verdeling van middelen over Kunst & Cultuur en Recreatie. De bij de kadernota voorgestelde verschuiving ten laste van Recreatie van € 30.000 wordt gecorrigeerd ten laste van het begrotingssaldo.
1b	Actieplan vaccinatiegraad gem. Castricum (raad 2-7-2020)	Op 2 juli heeft de gemeenteraad het Actieplan vaccinatiegraad gemeente Castricum vastgesteld. Voor de uitvoering van dit plan is €10.000 per jaar geraamd.
1b	Effect uitstel wijziging woonplaatsbeginsel	Bij de Kadernota 2021 werd bij de kosten en opbrengsten sociaal domein uitgegaan van het wijzigen van het woonplaatsbeginsel per 1-1-2021. Inmiddels is duidelijk dat een zorgvuldige implementatie van een nieuw woonplaatsbeginsel per 2021 niet haalbaar blijkt te zijn. Invoering is uitgesteld naar 1-1-2022. Dit betekent dat de kosten van kinderen die door een voogdij-maatregel in het Horizon verblijven voor rekening blijven van Castricum. Op basis van de huidige bekostigingssystematiek ontvangen wij hiervoor in 2023 (t+2) een rijksuitkering (aangevuld met een bijdrage vanuit de regio om een tekort te dekken).
div.	Actualisering kapitaallasten (m.n. afschrijving)	De afgelopen periode zijn de kapitaallasten geactualiseerd. Met name dor het feit dat in 2019 (jaarrekening) niet alle investeringen hebben plaatsgevonden, levert in 2020 een (incidenteel) voordeel op.
div.	Actualisering rente	De rente is al een aantal jaren (zeer) laag en lijkt ook de komende jaren laag te blijven. In de Begroting 2020 werd nog rekening gehouden met het feit dat de (zeer) lage rente weer iets zou gaan oplopen.
3a	Effect interne uren grondbedrijf t.l.v. balans	Ten opzichte van de Begroting 2020 e.v. worden meer interne uren doorbelast naar het grondbedrijf. Dit heeft tot gevolg dat meer (interne) kosten op de balans ('voorraden/'bouwgronden in exploitatie') worden opgenomen en minder kosten gedekt hoeven te worden in de gemeentelijke exploitatie.
4c	Actualisering budget voormalig personeel	Het budget voor voormalig personeel dat in 2017 niet over is gegaan naar de werkorganisatie BUCH (en voor rekening van de gemeente bleef), kan worden verlaagd.
1b	Actualisering kosten/opbrengsten reisdocumenten	Vanuit de rijksdocumenten administratie wordt een uitdraai gemaakt van inwoners bij wie de komende jaren hun reisdocumenten verlopen. Voor 2014 waren de paspoorten vijf jaar geldig, vanaf 2014 is dit termijn tien jaar geworden, hierdoor zijn er in 2024 meer aanvragen. Gevolg: meer kosten en meer opbrengten. Voor 2021 t.m. 2023 levert de actualisering per saldo een nadeel op. Voor 2024 een voordeel.
1b	Uitstel investering kunstgras FC Castricum	Het veld wordt 2 jaarlijks gecheckt. Hieruit is gebleken dat de investering kan worden uitgesteld naar 2022. Dit uitstel levert een voordeel (m.n. afschrijvingslast) op in 2021 en 2022.

3b	Stijging verwerkingskosten papier, glas, GFT (afval structureel)	De kosten met betrekking de inzameling en verwerking van afval stijgen fors. Met name: de inzameling van papier door verenigingen en scholen, de ledigingskosten van de ondergrondse containers en de verwerking van GFT.
3b	Dekking stijging van structurele kosten in tarief afvalstoffenheffing	De gestegen kosten bij de inzameling en verwerking van afval worden gecompenseerd door een hogere opbrengst afvalstoffenheffing. Het tarief gaat daardoor meer stijgen dan de inflatie.
3b	Invest. KCA depot op het afvalbrengdepot (100k / 15 jr in 2021)	Uit de inspectie in 2020 blijkt dat het KCA (klein chemisch afval)-depot niet meer voldoet aan een aantal eisen. Het depot is niet brandwerend en ook niet meer te maken. Er dient een nieuw KCA-depot aangeschaft te worden anders mag er geen klein chemisch afval aangenomen worden op het afvalbrengstation en dit is een wettelijke plicht.
4a	Bevriezen opschalingskorting Gemeentefonds	Op 31 augustus 2020 heeft het kabinet bekend gemaakt dat incidenteel (voor 2020 en 2021) de opgenomen opschalingskorting wordt geschrapt. Deze maatregel levert onze gemeente in 2021 een voordeel op van € 251.000 (en € 110.000 in 2020).
div.	Actualisering overige budgetten	Diverse budgetten zijn iets aangepast opgenomen in de begroting. Per saldo levert dit een voordeel op (m.u.v. 2023).

Toelichting opgenomen nieuwe zaken

4b	Middelen voor BUCH t.b.v. formatie voor klimaatbeleid (college 18-8-2020)	In de Kadernota 2021 was dit item opgenomen als 'pm' (zie item 56 op pag. 28 Kadernota 2021). In deze concept-Begroting 2021 is rekening gehouden met extra middelen.
4b	Dienstverlening BUCH, programma Nw Tij (item genoemd in KN 2021)	In de Kadernota 2021 was dit item opgenomen als 'pm' (zie item 75 op pag. 30 Kadernota 2021). In deze concept-Begroting 2021 is rekening gehouden met extra middelen voor het Thema Informatie.
3a	Natuurontwikkeling Zanderij Noord (dekking Algemene Reserve)	In Zanderij Noord zetten we in op een samenwerking met PWN, Tennet en de Provincie Noord-Holland om te komen tot natuurontwikkeling, naar aanleiding van een integraal plan van PWN. Na kaderstelling door de raad faciliteren we de planontwikkeling door PWN en de bestemmingsplanprocedure. In een nog op te stellen samenwerkingsovereenkomst worden afspraken gemaakt over de taakverdeling en de capaciteitsinzet. In deze begroting wordt een bedrag van € 150.000 opgenomen (gedekt uit de algemene reserve). Het daadwerkelijk bedrag is nog onbekend. De exacte financiële gevolgen hiervan worden meegenomen in het raadsvoorstel tot kaderstelling over het plan (behandeling gepland 19 november 2020).
3c	(Onderhoud) Stinzenbos (item genoemd in KN2021)	In de Kadernota 2021 was dit item opgenomen als 'pm' (zie item 16 op pag. 23 Kadernota 2021). In de concept-Begroting 2021 was rekening gehouden met extra middelen. Via een brief (begin september) bent u hierover geïnformeerd. Door het unaniem aannemen van het amendement Stinzenbos d.d. 12 november 2020 is het bedrag (€ 102.000) geschrapt en is - in afwachting van de uitkomsten van het ecologisch onderzoek - wederom 'pm' opgenomen.

Toelichting opgenomen ombuigingen		
1b	Taakstelling Sociaal domein (m.n. Jeugd en Wmo)	<p>Het BMC-rapport en een eerste uitwerking van de bestuursopdracht laten zien dat het mogelijk is om de geraamde uitgaven binnen het sociaal domein per saldo af te ramen. Dit door een stringenter uitvoering van de bedrijfsvoering en een meer sobere dienstverlening aan de inwoners. De beheersmaatregelen passen binnen het huidige vastgestelde beleid en de verordening. Uw raad is/wordt 8 oktober 2020 via een raadsinformatieavond geïnformeerd over de onderliggend maatregelen. Deze maatregelen worden door alle vier de BUCH-gemeenten ingevoerd, daarnaast is er overleg met de andere regiogemeenten om zoveel als mogelijk tot regionale invoering van de onderliggende maatregelen te komen. Eind 2020 wordt de uiteindelijk uitwerking van de bestuursopdracht verwacht met daarin aanvullende keuzes voor eventuele verdere maatregelen.</p> <p>Met betrekking tot de kosten Jeugd en Wmo wordt in deze concept-Begroting 2021 rekening gehouden een taakstelling van € 1,5 mln (2021) oplopend naar € 2 mln (2024). Het rapport van BMC en ook de eerste uitkomsten van de bestuursopdracht laten zien dat deze taakstelling reëel is.</p>
div.	Taakstelling GR BUCH	In de Kadernota 2021 is de bijdrage aan de werkorganisatie BUCH opgenomen conform de concept-begroting 2021 van de werkorganisatie zelf. De oorspronkelijke taakstelling die in de Begroting 2020 was opgenomen, werd daardoor teruggedraaid. In deze concept-Begroting 2021 wordt wederom een taakstelling opgevoerd. Een taakstelling in lijn met de gedachte om de bijdrage aan gemeenschappelijke regelingen te bevriezen op het niveau van 2021. Ook in lijn met een motie die is aangenomen in de gemeente Heiloo betreffende een nieuwe taakstelling.
	Resultaat van bevriezen bijdrage 2021 in 2022-2023-2024 (de 'hullijn'):	
div.	- op de te verstrekken subsidies	Het college stelt voor om in 2022, 2023 en 2024 de subsidies niet met de inflatie te verhogen. Deze maatregel levert een voordeel op voor de gemeentelijke begroting.
div.	- op de Gemeenschappelijke Regelingen (excl. BUCH)	Het college stelt voor om in 2022, 2023 en 2024 de bijdrage aan de gemeenschappelijke regelingen niet met de inflatie te verhogen. Deze maatregel levert een voordeel op voor de gemeentelijke begroting. Het college realiseert zich dat deze maatregel gezamenlijk met de overige deelnemende gemeenten genomen moet worden. Gezien de huidige financiële situatie bij de Nederlandse gemeenten acht het college deze ombuigingsoptie kansrijk.

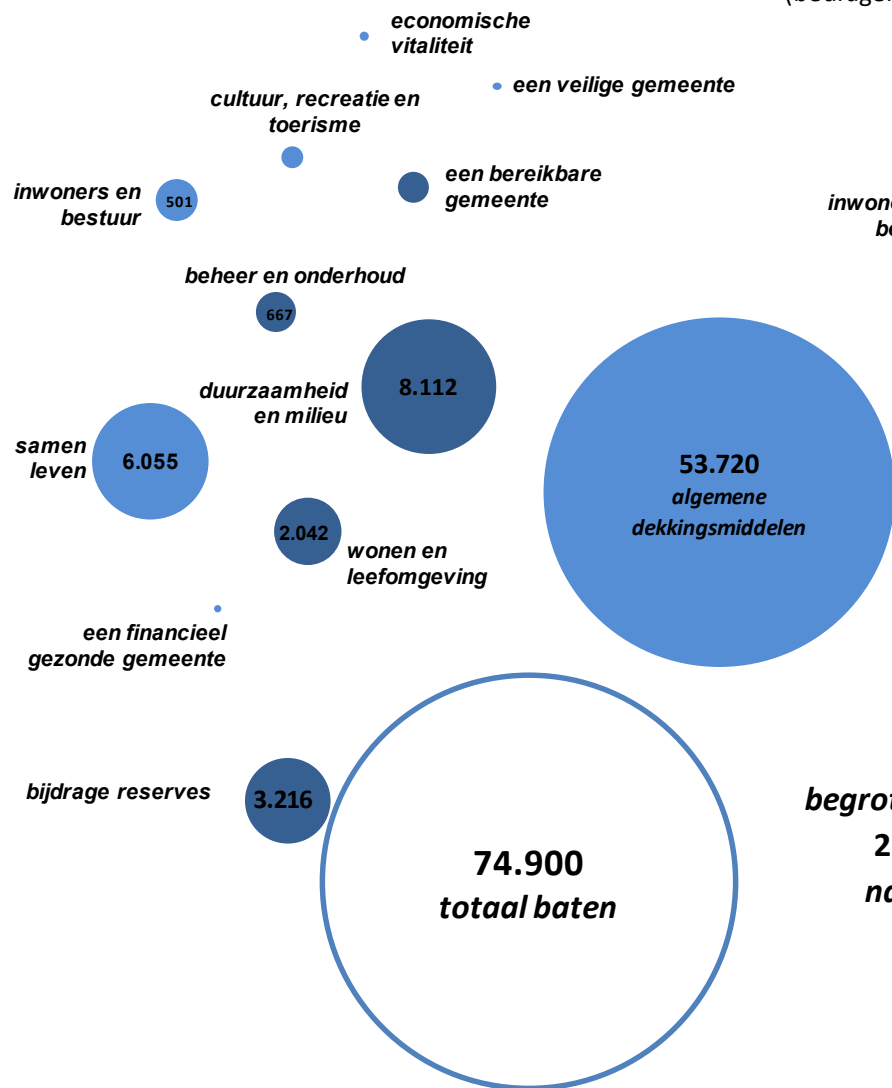
Financieel overzicht

In dit onderdeel tonen wij de belangrijkste financiële informatie uit deze begroting. Allereerst een overzicht van het te verwachten begrotingsaldo.

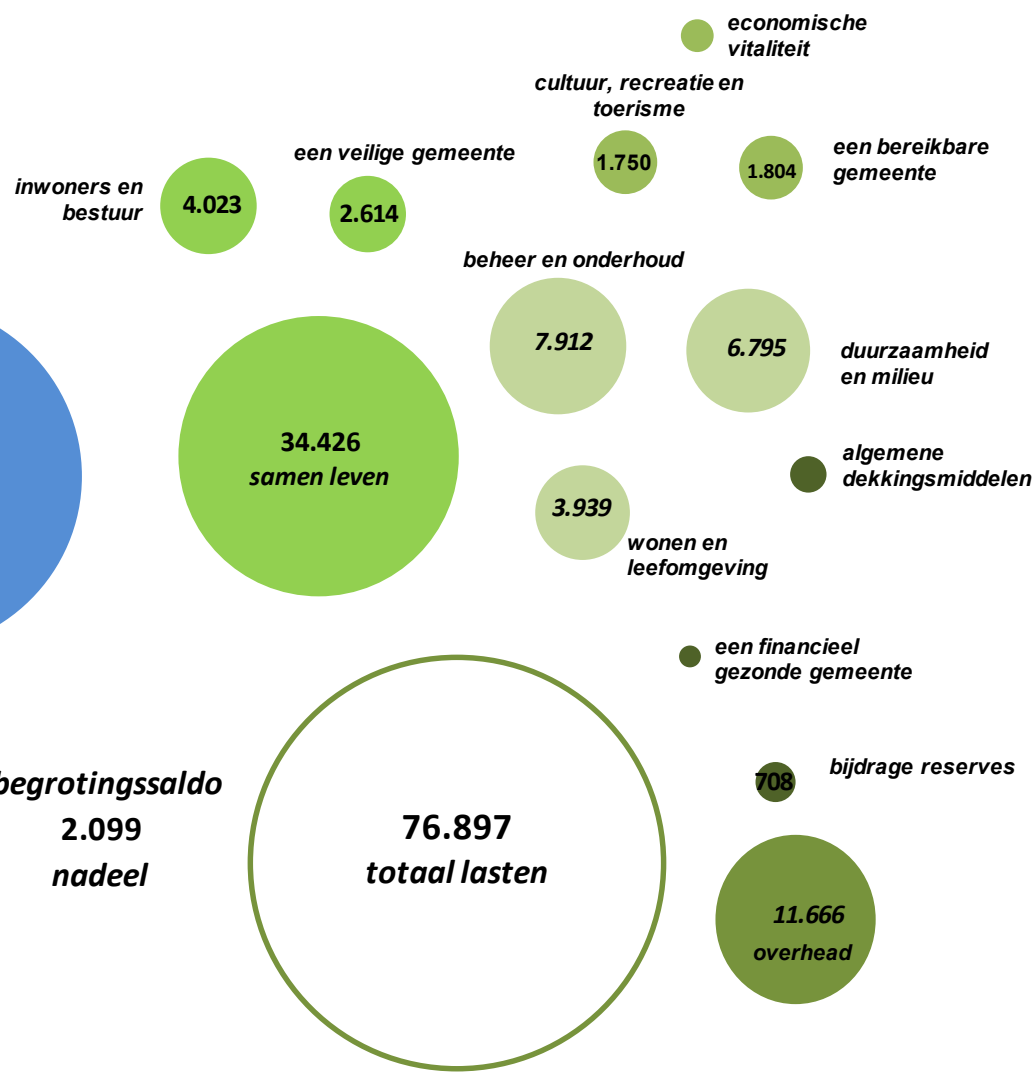
Programmaonderdeel Bedragen x € 1.000	2021			2022			2023			2024		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
Progr. 1 a. Inwoners en bestuur	4.023	502	-3.521	4.054	495	-3.559	3.999	435	-3.564	4.186	761	-3.425
Progr. 1 b. Samen Leven	34.426	6.055	-28.372	31.912	5.975	-25.937	31.962	6.075	-25.886	31.885	5.975	-25.910
Progr. 1 d. Een veilige gemeente	2.614	14	-2.600	2.658	14	-2.644	2.651	14	-2.637	2.642	14	-2.628
Progr. 2 a. Cultuur, Recreatie en toerisme	1.750	209	-1.541	1.451	209	-1.242	1.448	209	-1.239	1.447	209	-1.238
Progr. 2 b. Economische vitaliteit	497	24	-473	497	24	-473	497	24	-473	497	24	-473
Progr. 2 c. Een bereikbare gemeente	1.804	338	-1.466	1.649	338	-1.311	1.632	338	-1.293	1.610	338	-1.271
Progr. 3 a. Wonen en leefomgeving	3.939	2.042	-1.896	3.268	1.683	-1.584	3.218	1.554	-1.665	3.150	1.670	-1.479
Progr. 3 b. Duurzaamheid en milieu	6.795	8.112	1.317	6.868	8.300	1.432	7.120	8.427	1.307	7.249	8.548	1.299
Progr. 3 c. Beheer en Onderhoud	7.912	667	-7.245	7.977	677	-7.300	8.090	687	-7.403	8.092	697	-7.395
Progr. 4. Een financieel gezonde gemeente	106	0	-106	267	0	-267	442	0	-442	589	0	-589
Algemene dekkingsmiddelen	605	53.720	53.115	344	54.168	53.825	163	55.073	54.910	206	55.185	54.979
Overhead	11.666	0	-11.666	11.689	0	-11.689	11.906	0	-11.906	12.174	0	-12.174
Heffing VPB	40	0	-40	40	0	-40	40	0	-40	40	0	-40
Bedrag Onvoorzien	10	0	-10	10	0	-10	10	0	-10	10	0	-10
Totaal saldo van baten en lasten	76.188	71.683	-4.505	72.684	71.885	-800	73.178	72.836	-342	73.776	73.423	-353
<i>Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</i>												
Progr. 1 a. Inwoners en bestuur	2	6	3	2	6	3	2	6	3	2	6	3
Progr. 1 b. Samen Leven	30	2.286	2.256	28	184	156	26	130	104	24	82	57
Progr. 1 d. Een veilige gemeente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Progr. 2 a. Cultuur, Recreatie en toerisme	0	271	271	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Progr. 2 b. Economische vitaliteit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Progr. 2 c. Een bereikbare gemeente	0	138	138	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Progr. 3 a. Wonen en leefomgeving	0	270	270	0	30	30	0	0	0	0	0	0
Progr. 3 b. Duurzaamheid en milieu	190	190	0	220	220	0	250	250	0	250	250	0
Progr. 3 c. Beheer en Onderhoud	6	56	49	6	55	49	6	42	36	5	14	8
Progr. 4. Een financieel gezonde gemeente	480	0	-480	0	480	480	0	360	360	0	240	240
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overhead	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal mutaties reserves	708	3.216	2.508	256	975	719	284	788	504	282	591	309
Resultaat	76.897	74.900	-1.997	72.940	72.859	-81	73.462	73.624	162	74.058	74.014	-44

Baten 2021 per programmaonderdeel

(bedragen x € 1.000)

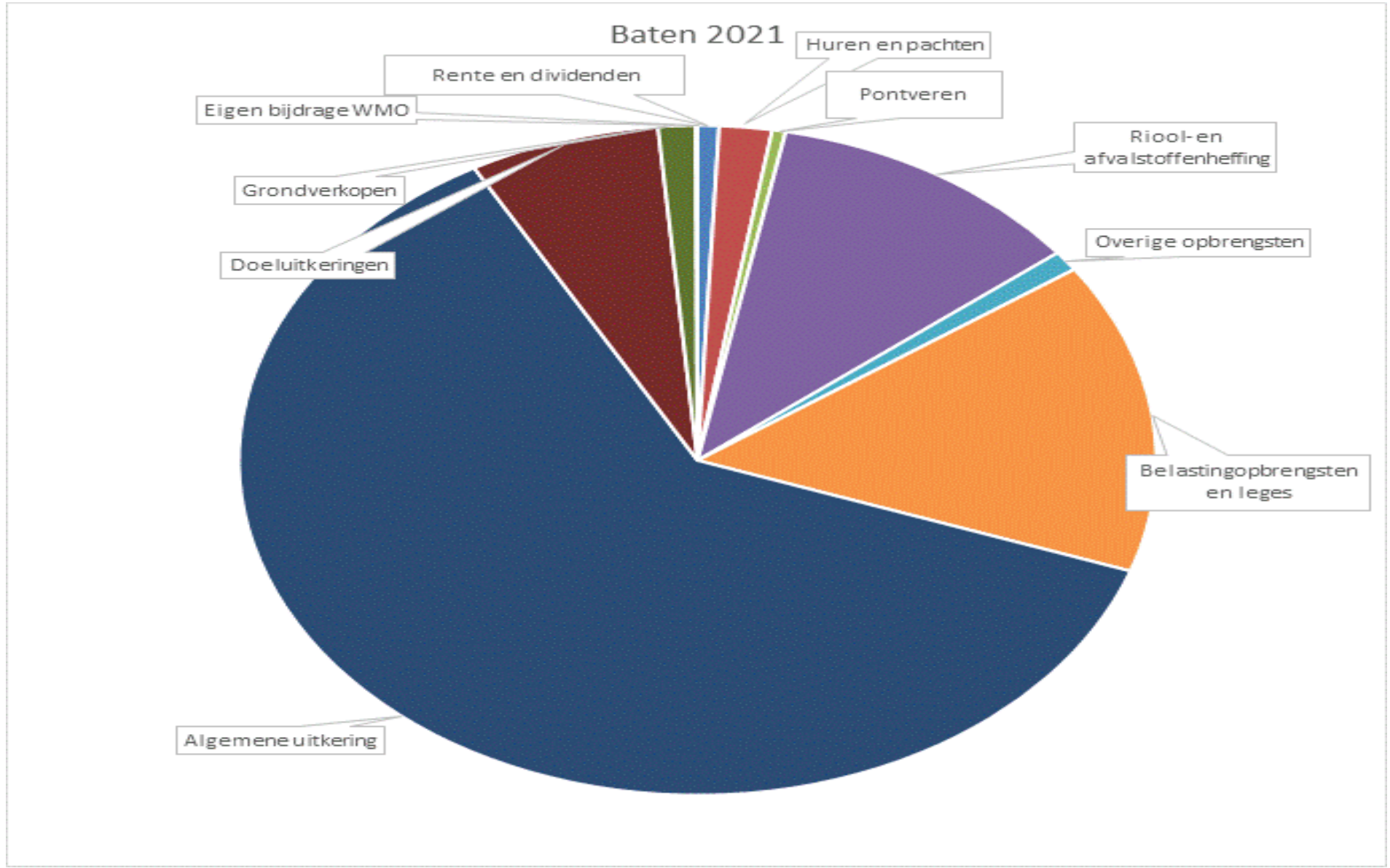


Lasten 2021 per programmaonderdeel



begrotingsaldo
2.099
nadeel

Baten alle domeinen (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Rente en dividenden	539	476	470	716
Huren en pachten	1.328	1.328	1.328	1.328
Pontveren	338	338	338	338
Riool- en afvalstoffenheffing	8.074	8.296	8.423	8.544
Overige opbrengsten	701	594	704	614
Belastingopbrengsten en leges	10.778	9.814	9.763	10.401
Algemene uitkering	44.120	45.590	46.390	46.146
Doeluitkeringen	4.816	4.820	4.820	4.820
Interne verrekeningen en mutaties voorzieningen	0	0	0	0
Grondverkopen	943	584	555	471
Eigen bijdrage WMO	46	46	46	46
<i>Totaal baten programma's</i>	<i>71.683</i>	<i>71.885</i>	<i>72.836</i>	<i>73.423</i>
Bijdrage reserves	3.216	975	788	591
Totaal baten	74.900	72.859	73.624	74.014



Structuurgegevens

Politieke structuur

het college



de raad

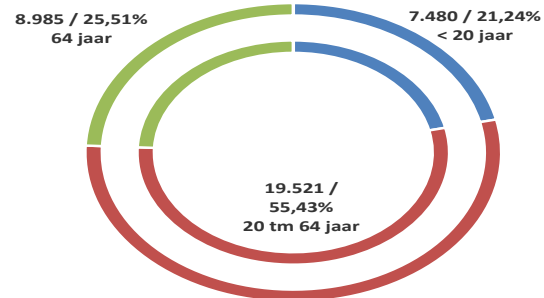
Lid Husslage

Fractie Van Schoonhoven

Lid Husslage

Fractie Van Schoonhoven

Bevolkingsopbouw 1-1-2020



	2019	2020
Sociale structuur (per 1 januari)		
Aantal inwoners	35.772	35.986
Aantal personen met een uitkering op grond van de:		
- Algemene bijstandswet (uitkering levensonderhoud)	303	281
- Algemene bijstandswet (zak- en kleedgeld)	28	28
- BBZ/IOAW/IOAZ	22	20
Aantal personen werkzaam in een sociale werkvoorziening	29	27
Aantal personen werkzaam in het kader van gesubsidieerde arbeid	28	39
Aantallen leerlingen (per 1 oktober)		
- basisonderwijs	2.792	n.n.b.
- bijzonder speciaal onderwijs	n.v.t.	n.n.b.
- voortgezet onderwijs		
- J.P. Thijsscollege	1.969	n.n.b.
- Bonhoeffercollege	1.582	n.n.b.
- Clusiuscollege	1.022	n.n.b.
Fysieke structuur (1 januari)		
1. Oppervlakte gemeente (in hectaren):		
- land	4.956	4.956
- binnenwater	566	566
- buitenwater	519	519
2. Woonruimten (cbs-telling, gebruikt bij algemene uitkering)		
	16.193	16.277
n.n.b. = nog niet bekend		

Deel 2

Programma's



Programma 1
Een sociale en vitale gemeente

Programma 1. Een sociale en vitale gemeente

Ambitie uit raadsprogramma: Een gemeente die onderling verbonden is en waar samenleving en overheid samen optrekken.

Ambitie uit raadsprogramma: We stimuleren onze inwoners om actief mee te doen en bevorderen de zelfredzaamheid in de samenleving. Onze dienstverlening sluit daarop aan door de menselijke maat en haar integrale en laagdrempelige karakter. We staan daarbij open voor experimenten en innovatie.

1A. Inwoners en bestuur

Wat willen we bereiken

Onze dienstverlening is proactief, dichtbij en afgestemd met de inwoners, maatschappelijke organisaties, ondernemers en andere stakeholders. We maken onze dienstverlening voor iedereen toegankelijk, makkelijk en begrijpelijk.

Wat gaan we daarvoor doen

We zetten wat betreft onze dienstverlening in op twee sporen, digitaal waar het kan, menselijk waar wenselijk, zoals vastgelegd in de notitie Nieuw Tij. Nieuw Tij is gericht op 4 thema's:

Dienstverlening, Participatie, Communicatie en Informatie die onderling nauw verbonden zijn.

We bieden meer producten digitaal aan (o.a. via het zaaksysteem) en bieden persoonlijke ondersteuning aan mensen die het zelf niet (digitaal) kunnen. Onze communicatie is begrijpelijk, we maken veel gebruik van beeldmateriaal. We onderzoeken de mogelijkheden van live chat en het gebruik van een chatbot. We zorgen dat we de juiste data verzamelen, analyseren en beschikbaar stellen voor maatschappelijke vraagstukken. De kennis die we hiervoor nodig hebben, halen we in huis. Tevens zijn er voldoende participatiemiddelen beschikbaar, zoals het online platform 'ikdenk

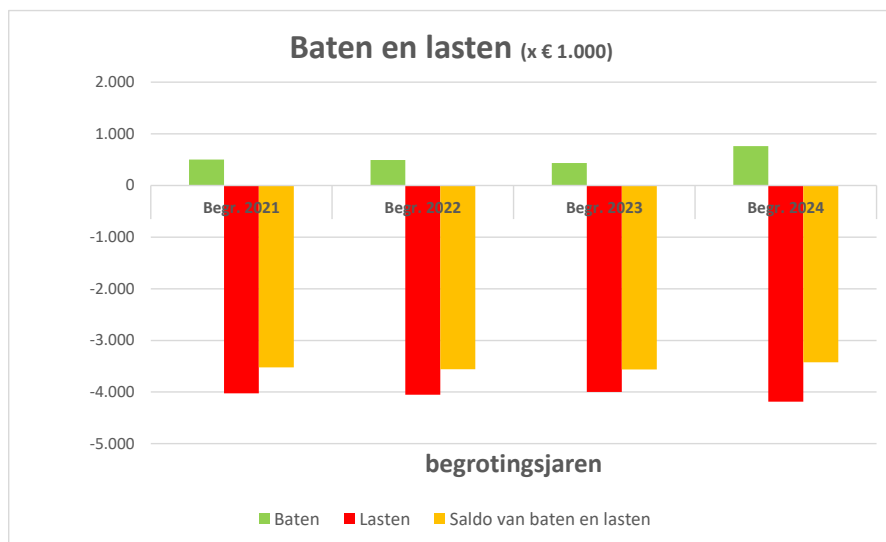
meeoverCastricum.nl'. En we doorlopen een Hostmanship training voor alle teams, voor een open en gastvrij klantcontact.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

1. Het succes meten we deels af aan een hogere waardering van onze dienstverlening. Dit gebeurt in de Burger- en Ondernemerspeiling. In 2021 vindt de eindmeting plaats.
2. Vanaf medio 2020 monitoren we continu de dienstverlening specifiek op de kanalen telefoon, website en de balie.
3. De waardering van de diverse platforms als ondernemers- en inwonersorganisaties, zoals 'ikdenkmeeoverCastricum' nemen we ook mee bij de meting van het succes.
4. De beschikbaarheid van data is beperkt uitgebreid t.o.v. 2020. En wij garanderen als overheid de veiligheid van onze data richting onze inwoners, maatschappelijke organisaties, ondernemers en andere stakeholders

Wat gaat het programmaonderdeel kosten

In de begroting 2021 zijn voor dit programmaonderdeel voor de doorontwikkeling van het Programma Dienstverlening Nieuw Tij specifieke budgetten aangevraagd. Gezien de financiële ontwikkelingen door o.a. corona staan deze budgetten ter discussie. We passen onze ambities aan binnen de toegekende beschikbare budgetten.



(bedragen x € 1.000)	Begr. 2021	Begr. 2022	Begr. 2023	Begr. 2024
Baten	502	495	435	761
Lasten	4.023	4.054	3.999	4.186
Saldo van baten en lasten	-3.521	-3.559	-3.564	-3.425
Onttrekking aan reserve	6	6	6	6
Toevoeging aan reserve	2	2	2	2
Geraamd resultaat	-3.518	-3.556	-3.561	-3.421

Toelichting mutaties	budget 2021	2022 tov '21	2023 tov '21	2024 tov '21
Baten				
Opbrengsten leges	502	-7	-67	260
Lasten				
Ov. kosten rij-/reisdocum.	142	3	-29	158
Bijdrage BUCH	1.958	0	0	0
Verkiezingen	89	0	0	0
Regionale samenwerking	109	3	3	3
Extra ivm gem.raad verkiez.		25		
Kapitaallasten (vrijval)	6		1	1

Bijdrage BUCH

Onze bijdrage aan de werkorganisatie BUCH 2021 (totaal € 24.656.200) wordt via zogenaamde taakvelden verdeeld over de programmaonderdelen. Het is excl. Plus-taak Handhaving (€ 218.000), Cultureel erfgoed (€ 40.000) en Programma Nieuw Tij (Thema Informatie € 95.000).

Verkiezingen

In 2021 wordt één verkiezing (de Tweede Kamer) voorzien (17-3-2021). In 2022 zijn op 16 maart de Gemeenteraadsverkiezingen. De waterschapsverkiezingen en de verkiezing voor Provinciale Staten vindt plaats op 15 maart 2023. In mei 2024 zijn de verkiezingen voor het Europees Parlement.

1B. Samen leven

Autonome ontwikkelingen

Wonen en Zorg

Vraagstukken rondom Wonen en Zorg komen voor de gemeente steeds vaker voor. Dit heeft te maken met landelijke ontwikkelingen waardoor mensen steeds langer zelfstandig thuis wonen. Wonen en Zorg gaat voor de gemeenten in principe om twee zaken:

- 1) Ontwikkeling van nieuwe initiatieven.
- 2) Huisvesting van bijzondere doelgroepen; voor welke woonzorgopgave staan we?

Het is als gemeente lastig te wegen welke initiatieven je wilt stimuleren en aan welke initiatieven geen behoefte is. Voor inwoners en ondernemers moet het bovendien niet uit maken waar een vraag gesteld wordt, op welke manier die beantwoord wordt. Naar aanleiding van het regionale pact Wonen met Ondersteuning en de nieuwe regelgeving rondom Beschermd wonen, stellen we in 2021 een lokaal plan op met daarin een gemeentelijke visie op Wonen en Zorg en zicht op de 'woonzorgopgave'; voor wie moet wat gerealiseerd worden? Hiervoor wordt een afzonderlijk adviestraject BUCH-breed gestart met nauwe samenhang met de bestuursopdracht beheersmaatregelen kostenontwikkeling Wmo.

Gebruik jeugdhulp en Wmo

Sinds de overgang van de Jeugdhulp naar de gemeenten, zien we binnen BUCH een constante stijging van het aantal jeugdigen (en hun gezinnen) dat een beroep doet op Jeugdhulp en een verzwaring van ondersteuningsvragen. Ook voor Wmo zien we een constante kostenstijging, die vooral veroorzaakt wordt door de demografische ontwikkelingen.

We werken momenteel aan een pakket maatregelen, met diverse interventies voor kostenbeheersing. Voorbeelden zijn het versterken van de samenwerking met huisartsen, het inzetten op lichtere vormen van ondersteuning en sturen met data en

contractmanagement. De eerste set maatregelen die op korte termijn een besparing opleveren zijn verwerkt in de begroting 2021. De volgende set maatregelen, met een meer lange termijn effect, worden hier op een later moment in verwerkt.

Huishoudelijke ondersteuning

Met de invoering van het Abonnementstarief Wmo in 2018 en 2019 zijn de drempels om bijvoorbeeld een woningaanpassing, scootmobiel of huishoudelijke ondersteuning aan te vragen verlaagd. Door de ontwikkelingen in de demografie en de cao van de huishoudelijke verzorgenden daar bovenop, blijven de aanvragen en de kosten naar verwachting stijgen, ook in 2021.

Schuldhelpverlening

De Wet gemeentelijke schuldhelpverlening wijzigt. Inwerkingtreding wordt voorzien per 1 januari 2021. Vroegsignalering wordt een verplichting. Deze wijziging heeft grote gevolgen voor de gemeente. De gemeente moet straks alle signalen van in de wet omschreven meldende partijen oppakken en inwoners een gesprek aanbieden. De gemeente moet daarnaast een nieuw soort toegangsbeschikking, voorzien van een plan van aanpak, gaan afgeven. Gemeenten krijgen geen extra middelen voor deze verplichtingen. De uitvoering van deze nieuwe taken vergt extra ambtelijke inzet in de gehele keten van schuldhelpverlening van beleid tot daadwerkelijke uitvoering door gemeente en gesubsidieerde maatschappelijke partners. Hierin is eerder nog niet voorzien.

Hiermee samenhangend is het Wetsvoorstel adviesrecht ingediend bij de 2^e kamer. Onduidelijk is nog wanneer deze wet Inwerking treed maar mogelijk per 2021.

Veranderopgave Wet inburgering

De wetswijziging van de Wet inburgering 2013 is uitgesteld van 1 januari 2021 naar 1 juli 2021. Het uitgangspunt van de wet is: iedereen doet mee, het liefst via betaald werk.

Wetsvoorstel Breed offensief

1 juli 2021 gaat het wetsvoorstel Breed offensief in om de kansen voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt te vergroten. Deze groep komt bijvoorbeeld door een beperking of een periode van werkloosheid minder makkelijk terecht op de arbeidsmarkt. Een Breed Offensief Perspectief op Werk moet ervoor zorgen dat werkgevers en werknemers elkaar makkelijker vinden op de arbeidsmarkt door landelijke harmonisering van procedures en instrumenten. En ook wordt een extra vrijlatingsregeling ingevoerd. Verwacht mag worden, dat deze maatregelen een gewenste aanzuigende werking krijgt, als gevolg waarvan een groter beroep op de dienstverlening en budgetten (participatiebudget vooral) wordt gedaan. Vooralsnog gaan er geen extra middelen mee.

Gevolgen sociaal domein coronacrisis

De coronapandemie heeft op veel vlakken voor (financiële) onzekerheden gezorgd bij inwoners en ondernemers en andere partijen. Ook in 2021 ondervinden zij nog gevolgen van de coronacrisis. In 2021 hebben wij in onze dienstverlening extra aandacht en zorg voor onze inwoners, organisaties en ander partijen. Denk hierbij bijvoorbeeld aan inwoners en ondernemers die:

- hun baan/bedrijf zijn verloren en (daardoor) in financiële problemen (schulden) terecht zijn gekomen;
- een slechtere leefstijl & gezondheid hebben ontwikkeld door de social distancing;
- te maken hebben met (een langdurige) revalidatie door Covid-19;
- eenzaamheid ervaren door een lange periode van de social distancing;
- problemen ervaren in het gezin door het wegvallen van het onderwijs, de kinderopvang, sport- & cultuuractiviteiten en de social distancing;
- gevolgen ervaren door het wegvallen van het reguliere basis-, voorgezet-, beroeps- en/of inburgeringsonderwijs.

Lokale ontwikkelingen en trends

Subsidies

In 2021 vindt vaststelling van de subsidies over 2020 plaats. Daarbij wordt rekening gehouden met de uitkomsten van het onderzoek naar mogelijkheden om voorbereidingskosten van zaken waarvoor subsidie is aangevraagd, maar die door coronamaatregelen geen doorgang hebben kunnen vinden, aan de aanvragers te vergoeden.

Bijzondere bijstand en gemeentelijk armoedebeleid

In 2021 verwachten we een toename in uitgaven voor bijzondere bijstand en armoedebeleid. Dit wordt veroorzaakt door o.a. de volgende ontwikkelingen:

- de inzet op het bekender en toegankelijker maken van de regelingen (communicatie). In 2019 heeft dit geleid tot een groter beroep op de bijzondere bijstand. We verwachten dat deze trend zich doorzet. De bijzondere bijstand is een open einde regeling.
- de actualisatie van de beleidsregels sociaal domein.
- grotere doelgroep minima door de impact van het coronavirus en wijziging van de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening.
- lagere debiteureninkomsten door coronamaatregelen.
- de opdracht van de raad om te komen tot nieuw/aanvullend minimabeleid voor de werkende armen.
- wijziging van de Participatiewet op het onderdeel Individuele Studietoelage.
- wetswijzigingen op het terrein van het schuldendomein over: vereenvoudiging van de beslagvrije voet, adviesrecht bij schuldbewindzaken, stroomlijning keten voor derdenbeslag en de wijziging van de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening.

Op dit moment zijn de financiële implicaties van bovenstaande punten nog niet duidelijk. Waar mogelijk worden de financiële implicaties meegenomen in de (separate) college- en raadsvoorstellen over de genoemde wetswijzigingen.

Opdracht raad minimabeleid werkende armen

De raad heeft via de motie 'Inwoners net boven het minimum' het college de opdracht gegeven de problematiek in kaart te brengen, te leren van goede oplossingen in het land, een plan op te stellen dat werkende armen tegemoet kan komen en dit plan voor te leggen aan de raad. Onderzoek naar de problematiek heeft plaatsgevonden, is in beeld gebracht en is gedeeld met de raad. Vervolgstappen en/of –opdrachten (incl. benodigd budget) zijn/worden nog besproken met het de raad.

Nieuw beleidsplan naleving sociaal domein

Om te voorkomen dat inwoners en zorgaanbieders verkeerd of oneigenlijk gebruik maken van voorzieningen dienen we maatregelen te nemen en richting te bepalen welke stappen we ondernemen bij onregelmatigheden. In het beleidsplan staat het bevorderen van de rechtmatige uitvoering van deze wetgeving centraal.

Wat willen we bereiken?

De BUCH-gemeenten werken intensief samen binnen het sociaal domein op basis van een gezamenlijk en integraal dienstverleningsmodel. Onze sociaal teams vormen de toegang tot ondersteuning voor onze inwoners. Door te werken met een integraal beleidskader en een integrale verordening, brengen we samenhang in de ondersteuning en dienstverlening aan onze inwoners waarbij we uitgaan van de vraag van onze inwoners en ondernemers.

We zetten in op een samenleving waarin het welzijn van onze inwoners centraal staat en waarin inwoners zich bij elkaar betrokken voelen. Daar waar nodig faciliteert de gemeente dat inwoners ondersteuning vinden/krijgen, zodat zij zoveel mogelijk zelfredzaam worden of blijven en eigen regie kunnen voeren over hun leven. Daarbij hanteren we vijf uitgangspunten:

- Zelfredzaamheid en eigen regie

- Preventie
- Integraal werken en maatwerk
- Ruimte voor maatschappelijke initiatieven
- Experimenteren

Vaccinatiegraad

In 2021 brengen we de urgentie en het belang van vaccineren weer onder de aandacht. Zodat men kinderen in laat enten, de vaccinatiegraad in Castricum stijgt en elke inwoner beschermd is tegen infectieziekten.

Onderwijshuisvesting

Op basis van een met de schoolbesturen gezamenlijk opgesteld toekomstperspectief (IHP 2019-2023) voor de scholen en de schoolgebouwen de huisvesting van het onderwijs optimaliseren.

Exploitatie sporthallen & gymzalen

De exploitatie van de sporthallen en de gemeentelijke gymzalen is overgenomen door een nieuwe exploitant. Deze exploitant geeft daarnaast een impuls aan de functie van sport en bewegen in relatie tot het sociale domein.

Wat gaan we daarvoor doen?

1. Pact Wonen en Ondersteuning

We stellen een woonzorgvisie op, waarin zicht is op vraag en aanbod in onze gemeenten.

2. Nieuw schuldhulpverleningsbeleid

We zetten in op vroegsignalering van betalingsachterstanden door het maken van afspraken met meldende partijen zodat de gemeente zoveel mogelijk echt waardevolle meldingen krijgt. Waar mogelijk haken we aan op al bestaande afspraken / convenanten. Voor de implementatie en borging van de wetswijziging Wet gemeentelijke schuldhulpverlening en andere wetswijzigingen in het schuldendomein wordt in samenwerking met de andere gemeenten

in “BUCH” verband nagedacht over de aanstelling van een tijdelijk regisseur schuldhulpverlening.

3. Inburgering

Wij ontwikkelen in samenspel tussen inwoners, bestuur en (maatschappelijke) organisaties een integraal samenhangend aanbod voor inburgeringsplichtigen.

4. Vaccinatiegraad

We geven uitvoering aan het ‘Actieplan vaccinatiegraad Castricum’. Acties bestaan uit een bewustwordingscampagne, juiste informatieverstrekking verspreiden en samenwerking met ketenpartners.

5. Exploitatie sporthallen & gymzalen

Er wordt een maatschappelijke regisseur aangesteld, die een actieve rol krijgt in het sociale domein.

6. Onderwijshuisvesting

In het integraal huisvestingsplan onderwijsvoorzieningen (IHP 2019/2023) zijn de projecten met bijbehorende planning opgenomen.

7. Beleidsplan Naleving sociaal domein

In 2021 geven we uitvoering aan het bijbehorende actieplan. We investeren meer in preventieve maatregelen om fraude te voorkomen, intensiveren samenwerking en kennisdeling zo wel lokaal als regionaal en we nemen repressieve maatregelen bij fraude.

Hoe zien we of we dat bereiken?

1. Wonen en Zorg:

De woonzorgvisie en woonzorgopgave bieden de gemeente houvast om te kunnen sturen op vraag en aanbod rondom Wonen en Zorg. Er kan gericht worden gefaciliteerd en gestimuleerd omdat duidelijk is waar wel én geen behoefte aan is.

2. Nieuw schuldhulpverleningsbeleid: De regisseur schuldhulpverlening werkt samen met betrokken partijen voor de implementatie, uitvoering en borging van de

beleidsdoelstellingen en –opdrachten schuldhulpverlening. Eén van de doelstelling is dat meer inwoners zelf op tijd hulp vragen bij financiële problemen. We zien een groei in het aantal inwoners dat gebruikt maakt van de maatwerkvoorziening(en) voor schuldhulpverlening.

3. Inburgering:

In vergelijking tot voorgaande jaren nog betere resultaten op het gebied van de integratie en participatie van vergunninghouders. Doelstellingen worden geformuleerd als het nieuwe aanbod is uitgewerkt.

4. Vaccinatiegraad:

Als de vaccinatiegraad volgens het ‘gemeenterapport vaccinatiegraad Castricum’ van de GGD HN is gestegen.

5. Exploitatie:

De maatschappelijke regisseur werkt samen met de buurtsportcoach, de gemeente, sportraden en andere betrokken partijen om uitvoering te geven aan de beleidsdoelstellingen in het sociale domein.

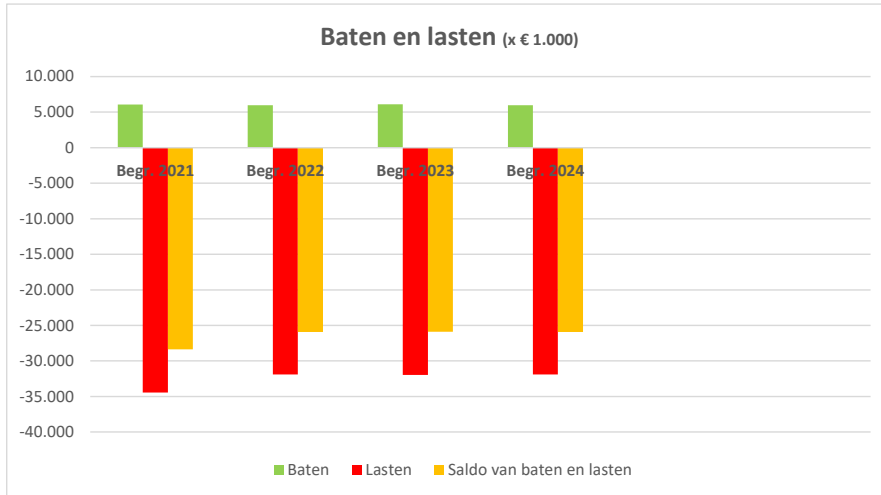
6. Onderwijshuisvesting:

Voor 2021 zal het project Nieuwbouw IKC (kindcentrum) Castricum-Oost ter vervanging van de schoolgebouwen van de basisscholen Visser 't Hooft en Klimop vorm krijgen. In 2021 zal, zo mogelijk, de aanbesteding plaatsvinden. Voor de nieuwbouw van kindcentrum Cunera in Bakkum is in 2021 een locatie gekozen.

7. Beleidsplan Naleving sociaal domein

Monitoring van de beleidsdoelen vind plaats aan de hand van de uitgangspunten uit het beleidskader. De repressieve effecten kunnen gemeten worden door middel van kwalitatief onderzoek op onderwerpen die in het beleidskader zijn beschreven.

Wat mag het programmaonderdeel kosten



(bedragen x € 1.000)	Begr. 2021	Begr. 2022	Begr. 2023	Begr. 2024
Baten	6.055	5.975	6.075	5.975
Lasten	34.426	31.912	31.962	31.885
Saldo van baten en lasten	-28.372	-25.937	-25.886	-25.910
Onttrekking aan reserve	2.286	184	130	82
Toevoeging aan reserve	30	28	26	24
Geraamd resultaat	-26.116	-25.781	-25.782	-25.852

Toelichting mutaties	budget 2021	2022 tov '21	2023 tov '21	2024 tov '21
Baten				
OAB-gelden rijk	63	4	4	4
Bijdrage regio inzake Horizon	83	0	17	-83
Lasten				
Zwembad De Witte Brug	519	267	267	267
Locatiegebonden kosten nieuw zwembad	2.100	-2.100	-2.100	-2.100
Bonhoeffer, tijd. Huisvesting	51		-51	-51
Huisvestingskosten initiatief Jac P Thijssen/Bonhoeffercol.	40			-40
Bijdrage 1e inricht. Cunera- /Augustinusschool	27	-27	-27	-27
Budget reïntegratie	338	12	12	12
Index budgetten Soc. Domein		220	440	660
Sociale werkvoorziening	654	-36	-30	-34
Budget Horizon i.v.m. voogdij- kinderen (woonplaatsbegins.)	1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Taakstelling Soc.domein	-1.500	-100	-300	-500
Budget WMO rolstoel	345	35	35	35
Budget mantelzorgcomplimenten	78	-30	-30	-30
Bijdrage BUCH	4.180	0	0	0
WWB	4.935	-19	-19	-19
Kosten GGD	1.288	7	7	7
Kap.last invest. Sportaccomm.		22	30	62
Kap.last invest. Kunstgras FCC			30	29
Kap.last invest. IKC-Oost		260	257	254
Kap.last invest. renov.Cunera			117	115
Kapitaallasten (vrijval)	1.623	-31	-106	-184

Beleidsindicatoren

Met ingang van de Begroting 2017 is het verplicht gesteld om in de begroting en jaarrekening een vaste set van beleidsindicatoren op te nemen. Deze beleidsindicatoren zijn terug te vinden op de website www.Waarstaatjegemeente.nl (via de tegel Besluit Begroting en Verantwoording). Hieronder zijn de indicatoren van dit programmaonderdeel opgenomen. Tevens worden de indicatoren van andere BUCH-gemeenten en Nederland gepresenteerd.

In bijlage 6 is een toelichting opgenomen van de beleidsindicator en is de bron van de indicator aangegeven.

Overzicht verplichte indicatoren	B	U	C	H	NL	jaar	eenheid
	score	score	score	score	score		
Absoluut verzuim	0	0	0,2	0	1,9	2018	per 1.000 leerlingen
Relatief verzuim	21	24	23	26	23	2018	per 1.000 leerlingen
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	1,2	0,9	0,9	0,7	1,9	2018	%
Niet-sporters	46,1	39,2	41,4	39,8	48,7	2016	%
Banen	639,7	448,6	485,6	514,4	792,1	2019	per 1.000 inwoners van 15-64 jaar
Jongeren met een delict voor de rechter	1	1	0	0	1	2018	%
Netto arbeidsparticipatie	63,8	74,1	70,7	68,6	68,8	2019	%
Achterstand onder jeugd - Kinderen in uitkeringsgezin	3	4	3	2	7	2018	%
Achterstand onder jeugd - Werkloze jongeren	1	1	1	Geen data	2	2018	%
Personen met een bijstandsuitkering	158,7	187	147,4	168,7	381,7	2019	per 10.000 inwoners
Lopende re-integratievoorzieningen	119,1	101,7	57,4	116,7	207	2019	per 10.000 inwoners van 15-64 jaar
Jongeren met jeugdhulp	10,5	9,7	8,6	10	12,2	2019	% van alle jongeren tot 18 jaar
Jongeren met jeugdbescherming	0,9	0,9	1	0,3	1,2	2019	%
Jongeren met jeugdreclassering	0,3	x	x	x	0,4	2019	%
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	640	410	520	490	670	2019	per 10.000 inwoners

1C. Kerngericht en ondersteunend

Wat willen we bereiken

Inwoners, ondernemers en organisaties zijn als belanghebbenden betrokken bij het opstellen, uitvoeren en evalueren van voor hen belangrijke beleidsambities, projecten en initiatieven vanuit de samenleving. Een goede communicatie en relatie is hiervoor essentieel.

Er is ruimte voor initiatieven van inwoners en ondernemers. Samen met inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties wordt er ingezet op nieuwe ontwikkelingen of gewerkt aan oplossingen voor de problemen waarmee we te maken hebben (Samenspel). Iedereen krijgt de kans om mee te doen. Wij gaan uit van eigen kracht en zelfredzaamheid van onze inwoners en ondernemers.

De jongeren in Castricum zijn actief betrokken bij beleidsvoornemens.

Wat gaan we daarvoor doen

We zoeken de samenwerking met inwoners, ondernemers en organisaties bewust op als belanghebbenden bij voor hen belangrijke beleidsambities. De gemeente verwelkomt initiatieven vanuit de samenleving en kijkt of er mogelijkheid is de realisatie ervan te ondersteunen en faciliteren.

We stellen een participatie beleidskader op die richting geeft aan de wijze waarop we wensen samen te werken met inwoners, ondernemers en organisaties. Inclusief een stappenplan voor de te voeren participatietrajecten bij alle mogelijke ontwikkelingen en initiatieven.

Voorafgaand aan elk ontwikkelingstraject is de wijze van samenwerking en de mate van invloed bekend. We maken voor een groter bereik van belanghebbenden vaker aanvullend gebruik van digitale vormen van participatie, maar nooit als enige wijze. We

gebruiken hiervoor o.a. het platform “ikdenkmeeverCastricum” en houden ook digitale live bijeenkomsten.

We willen scholieren meer betrekken bij lokale democratie en politiek. Door kinderen op jonge leeftijd te betrekken wordt de afstand verkleind. Jongeren zijn een klankbord voor de gemeente.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken?

1. Er is een participatie beleidskader vastgesteld.
2. Er wordt bij advisering over gemeentelijk beleid en projecten direct een procesvoorstel gedaan voor communicatie/participatie als verplicht integraal onderdeel.
3. Dit maken we inzichtelijk door bij elk onderwerp een paragraaf op te nemen over de wijze waarop participatie wordt vorm gegeven.
4. Het platform “ikdenkmeeverCastricum” is ingezet als middel om met inwoners in dialoog te gaan over belangrijke ontwikkelingen in Castricum. De mate van respons op de ontwikkelingen is hoger dan voor het gebruik van dit platform.
5. Uit de evaluaties blijkt of een meerderheid van de betrokkenen tevreden is over het proces van samenwerken en weet wat er met de eigen inbreng is gedaan ten opzichte van het eindresultaat.

Wat gaat het programmaonderdeel kosten

In de begroting 2021 zijn voor dit programmaonderdeel geen specifieke budgetten geraamd. We passen onze ambities toe binnen de bestaande budgetten.

1D. Een veilige gemeente

Wat willen we bereiken

We willen een zo veilig mogelijke samenleving en waar mogelijk meer gaan inzetten op preventie. Dit betekent dat mensen zich veilig voelen in eigen huis en in de kernen. Dit vraagt om een gezamenlijke integrale aanpak van onder andere gemeente, politie, brandweer, Veiligheidsregio en woningbouwcorporatie én een sterke betrokkenheid van onze inwoners en ondernemers bij het bestrijden van vandalisme, criminaliteit en overlast.

Wat gaan we daarvoor doen

We gaan de door de raad in het Integraal Veiligheidsbeleid gemeente Castricum 2019 - 2022 vastgelegde speerpunten nader uitwerken en omzetten in concrete plannen, activiteiten en interventies én we gaan deelnemen aan de relevante projecten die vanuit het regionaal Integraal Meerjarenbeleidsplan Veiligheid 2019-2022 worden geïnitieerd. Wel wordt de waarschuwing afgegeven dat de taken in het kader van bestrijding van Covid19 belegd zijn bij de burgemeester en OOV en dat deze taken de agenda bepalen. De inzet voor de uitvoering van het Integraal Veiligheidsbeleid is in 2020 aanzienlijk beperkt door de Covid19 opgave en het ziet er naar uit dat dat in 2021 ook zo zal zijn.

Binnen **High Impact Crimes, sociale veiligheid en woonoverlast** wordt de inzet met de politie voortgezet. De bevoegdheden uit de 'Asowet' zijn op casusniveau ingezet, met de opgedane ervaringen is de toepassing van het Aso-wet instrumentarium geborgd.

Speerpunt **Jeugd en Middelengebruik** krijgt invulling door vanuit het Jongeren op Tafel overleg met partners samen benodigde interventies voor jeugdigen, zowel individueel als in groepsverband, te realiseren. Daarin wordt vanuit Veiligheid geparticipeerd in het Integraal preventie, toezicht en handhavingsbeleid "Jeugd, Alcohol en Drugs". In aansluiting op voornoemd plan staat het opstellen en

in uitvoering nemen van een nieuw **Horecabeleid** opnieuw op de wensenlijst. Daarbij dienst aan de voorwaarden 'passen op de omgeving' en veiligheid te worden voldaan.

In het kader van de Wet verplichte ggz draagt Veiligheid bij aan het beperken van risico's van **Personen met verward gedrag** voor henzelf en de omgeving. De inzet betreft met name het behandelen van casuïstiek in samenspraak met partners, veelal onder de vlag van het Zorg- en Veiligheidshuis.

Ondermijning

Ten aanzien van **Ondermijning** wordt de bewustwording zowel intern (medewerkers) als extern (inwoners en ondernemers) verder vergroot, het bestuurlijk instrumentarium (waaronder de beleidsregel Bibob) geactualiseerd en geïmplementeerd én de bestuurlijke weerbaarheid geoptimaliseerd.

Sedert 1^{ste} kwartaal 2020 zijn we aangesloten op het netwerk van Meld Misdaad Anoniem (MMA); in 2021 wordt verder bekeken hoe we met behulp van onder andere deze output maatregelen kunnen treffen in de aanpak van vandalisme, criminaliteit en overlast. Bovendien zoeken we steeds meer de samenwerking op met omliggende gemeenten omdat criminelen zich niet houden aan de gemeentegrenzen.

Verder wordt er stringent opgetreden tegen drugsproductie en drugshandel én tegen uitbuiting (mensenhandel). Regionaal helpt het actueel houden van het ondermijningsbeeld en de regie op samenwerking vanuit het Regionale Informatie- en Expertisecentrum Noord-Holland (RIEC NH) om grensoverschrijdende ondermijning tegen te gaan. Tot slot wordt er in 2021 een weerbaarheidsscan door het RIEC NH uitgevoerd; dit is een scan die laat zien hoe de samenwerking verloopt in de BUCH-werkorganisatie en welke mogelijke kwetsbaarheden dat met zich meebrengt op het gebied van ondermijning.

Cybercrime

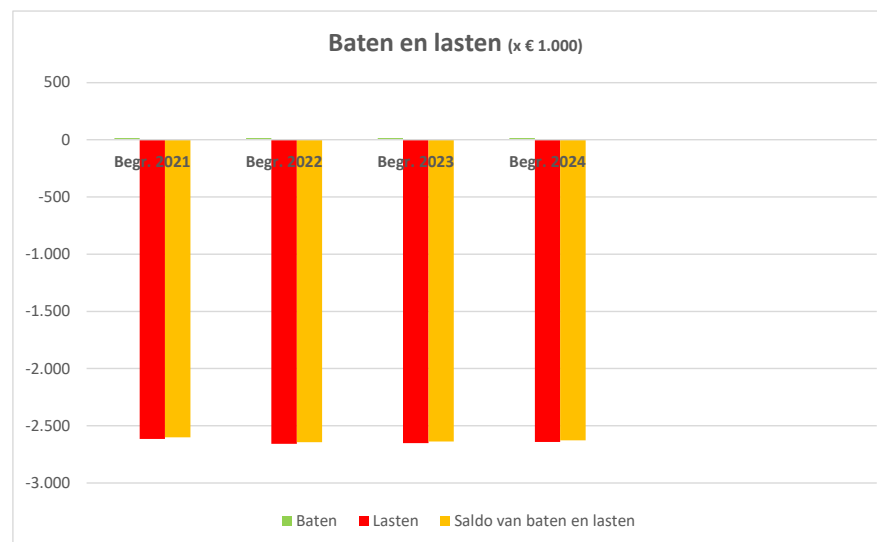
Cybercrime beperkt zich niet tot gemeentegrenzen en wordt samen met (regio)partners aangepakt. In deze integrale aanpak ligt het accent op preventie, jeugd en ouderen. In het regionaal Integraal Meerjarenbeleidsplan Veiligheid 2019-2022 is cybercrime een van de vier regionale speerpunten; om deze reden blijven wij aangehaakt bij de acties die voortvloeien uit het regionale programma aanpak cybercrime. Lokaal is de wens om in te zetten op het misbruik door criminelen van bankrekeningen van jongeren

Vanuit de regionale aandacht voor **Contraterrorisme, Extremisme en Radicalisering (CTER)** is de ondersteuning aan de gemeentelijke aanpak gewaarborgd.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

De politiecijfers en de Veiligheidsmonitor zijn belangrijke ijkpunten voor het veiligheidsbeleid. De Veiligheidsmonitor verschijnt 1x per twee jaar. De politiecijfers worden periodiek verstrekt aan de *burgemeester als bevoegd gezag; de politiecijfers worden 1x per jaar door de politie aan de commissie van de gemeente Castricum gepresenteerd.*

Wat mag het programmaonderdeel kosten



(bedragen x€ 1.000)				
	Begr. 2021	Begr. 2022	Begr. 2023	Begr. 2024
Baten	14	14	14	14
Lasten	2.614	2.658	2.651	2.642
Saldo van baten en lasten	-2.600	-2.644	-2.637	-2.628
Onttrekking aan reserve	0	0	0	0
Toevoeging aan reserve	0	0	0	0
Geraamd resultaat	-2.600	-2.644	-2.637	-2.628
Toelichting mutaties	budget 2021	2022 tov '21	2023 tov '21	2024 tov '21
Lasten				
Bijdr. Veiligheidsregio	2.141	0	0	0
Bijdrage BUCH	49	0	0	0
Kap.last nw. Strandpost		24	24	23
Kap.last nw. Invest. CRB		22	33	32
Kapitaallasten (vrijval)	78	-2	-20	-27
Bijdrage Veiligheidsregio				
De bijdrage aan de Veiligheidsregio in 2022-2024 wordt gelijkgesteld aan de bijdrage 2021. Er is geen indexering opgenomen.				
Kapitaallasten (vrijval)				
Door afnemende boekwaarde en volledig afgeschreven investeringen vanuit het verleden worden de kapitaallasten (rente en afschrijving) elk jaar lager.				

Beleidsindicatoren

Overzicht verplichte indicatoren	B score	U score	C score	H score	NL score	jaar	eenheid
Verwijzingen Halt	88	160	76	87	132	2019	per 10.000 jongeren
Misdrijven - Winkeldiefstallen	0,2	0,4	0,4	0,6	2,2	2018	per 1.000 inwoners
Misdrijven - Geweldd misdrijven	2,7	1,8	3,1	2,8	4,9	2018	per 1.000 inwoners
Misdrijven - Diefstallen uit woning	2,3	2,2	1,8	3	2,5	2018	per 1.000 inwoners
Misdrijven - Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	4,7	3,9	4,7	4,3	5,8	2018	per 1.000 inwoners

Verbonden partijen behorende bij Programma 1 Een sociale en vitale gemeente

PO Verbonden partij

1a	Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA)
1b	Gezondheidsdienst Hollands Noorden (GGD)
1b	Werkvoorzieningsschap Noord Kennemerland (WNK)
1b	Gemeenschappelijk orgaan Intergemeentelijk Stichting Openbaar Basisonderwijs (ISOB-raad)
1b	Intergemeentelijke Stichting Openbaar Basisonderwijs (ISOB)
1d	Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN)



Programma 2 Een aantrekkelijke gemeente

Programma 2. Een aantrekkelijke gemeente

Uitwerking programma

Wij zijn een aantrekkelijke gemeente. Om de aantrekkelijkheid verder te vergroten richten we ons op de volgende programmaonderdelen:

- 2A. Cultuur, Recreatie en toerisme**, gericht op het bieden van een prettige omgeving om te wonen en te recreëren, ofwel het boeien en binden van inwoners en aantrekken van bezoekers.
- 2B. Economische vitaliteit**, gericht op het creëren van werkgelegenheid en het behoud van voorzieningen door met name de sector Recreatie & Toerisme te stimuleren.
- 2C. Een bereikbare gemeente**, gericht op een toegankelijke en veilige infrastructuur

2A. Cultuur, recreatie en toerisme

De ligging aan zee (en meer), de aanwezigheid van de grootste en oudste camping van Nederland en de vele andere aantrekkelijke accommodaties, B&B's en (boeren)campings geven aan Castricum een centrumfunctie voor recreatie en toerisme. Het aantal toeristische verblijven in de gemeente neemt nog elk jaar toe.

We zetten 'online' en 'offline' in op het imago van een gastvrije gemeente die uitnodigend is naar toeristen en recreanten. We dragen onze fiets- en wandelroutes uit en stimuleren het gebruik van de fiets. In onze toeristische programmering staan we voor de uitdaging om de toestroom van toeristen in het hoogseizoen (zomer) meer te spreiden. Te meer daar de boodschap is 'meer toeristen te trekken die langer verblijven en meer willen besteden'. We werken regionaal samen binnen de Regio Alkmaar en de Regio Noord-Holland Noord (Holland boven Amsterdam)

Wat willen we bereiken

Cultuur

We willen een aantrekkelijke gemeente zijn voor inwoners en bezoekers door het bieden van culturele voorzieningen op maat, het stimuleren van regio-overstijgende culturele evenementen, waardoor er meer toeristen komen, en betere talentontwikkeling, sociale cohesie en ondersteuning van kwetsbare inwoners door inzet van cultuur.

Cultuurhistorie

Wij willen dat het aanwezige, historisch waardevolle landschap rondom Castricum ongeschonden blijft, dat de karakteristieke

historische panden die de identiteit van de vijf dorpen hebben gevormd, behouden en in goede staat blijven en dat aanwezige archeologie in de bodem intact blijft of goed gedocumenteerd wordt. Dit alles om de rijke erfenis van het erfgoed door te geven aan toekomstige generaties, zodat ook die nog van deze kwaliteiten kunnen genieten. Wij willen een instrument in handen hebben om de ontwikkelingen zoals de Omgevingswet, de Energietransitie en de ontkerkelijking (en daarmee het verloren gaan van kerkgebouwen) te kunnen reguleren. Wij willen over een instrument kunnen beschikken, dat als basis dient om dit te bereiken én om structureel over voldoende en deskundige ambtelijke capaciteit te kunnen beschikken om dit instrumentarium te hanteren.

Recreatie en toerisme

1. Toeristische marketing

Een gastvrije gemeente die uitnodigend is naar toeristen en recreanten.

2. Alkmaarder- en Uitgeestermeer

Realisatie van het burgerinitiatief Akersloot De Hoorne (zwemsteiger en speelvoorzieningen aan het meer) en plan De Woudhaven.

3. Slow recreatie

Goede routeverbindingen en recreatieve mogelijkheden, versterking wandel- en fietspaden.

4. Hortus Bulborum

Hortus Bulborum krijgt een financiële impuls waarmee ze investeringen op de korte- en lange termijn uit kunnen voeren.

5. Verblijfsaccommodaties

Betere afstemming van het type verblijfsaccommodaties op de wensen van de hedendaagse toerist.

6. Toeristische Visie Regio Alkmaar

- Een duidelijker profiel van de Regio Alkmaar binnen “Holland boven Amsterdam”.
- Meer samenwerking en verbinding tussen de aanbieders binnen de regio.
- Versterking van het aanbod door arrangementen en marketing.

7. Balans Toerisme en Leefomgeving

We bepalen binnen de Regio Alkmaar een strategie hoe we de verwachte toename van het aantal toeristen in goede banen kunnen leiden.

8. Aanpak recreatieve verhuur van woningen

Duidelijkheid over gebruik van woningen ten behoeve van vakantieverhuur voor inwoners en gemeentelijke organisatie.

Strand

Een voor iedereen toegankelijk, schoon en veilig strand met goede voorzieningen en kwalitatief hoogwaardige strandbedrijven. Het strandgebied is het hele jaar een omgeving waar een ieder kan genieten van rust en natuur, sport en spel, ontspanning en

vermaak, kunst en cultuur en in goede harmonie met de omliggende natuur.

Wat gaan we daarvoor doen

Cultuur

Uitvoering van de beleidsnota Cultuur met Kansen, waarbij er twee programmalijnen worden ontwikkeld: Cultuur voor iedereen en Gemeente Castricum op de Kaart.

Binnen de programmalijn Cultuur voor iedereen worden er nieuwe subsidieregelingen opgesteld en uitgevoerd voor de bibliotheek, Toonbeeld, amateurkunst en lokale evenementen gericht op de maatschappelijke doelen van de gemeente. In het kader van talentontwikkeling wordt cultuureducatie versterkt door te blijven samenwerken met het programma Cultuureducatie met Kwaliteit van het ministerie van OCW.

Binnen de programmalijn Gemeente Castricum op de kaart wordt er een Fonds Cultuur en Toerisme ingesteld voor culturele evenementen van hoge kwaliteit en met een bovenlokale uitstraling die passend zijn op het imago van de gemeente waar natuur, cultuur en landschap elkaar op een bijzondere manier ontmoeten. Daarnaast zullen lokale culturele activiteiten worden voorgelegd voor ondersteuning bij het Platform Recreatie, toerisme en cultuur.

Cultuurhistorie

Er wordt invulling gegeven aan de Erfgoednota, waarin handvatten worden aangereikt voor de uitvoering van de wettelijke taken op het gebied van erfgoed, maar ook voor de actuele ontwikkelingen zoals de Omgevingswet, de Energietransitie en de ontkerkelijking (en daarmee het verloren gaan van kerkgebouwen).

Recreatie en toerisme

1. Toeristische marketing

Door middel van de lokale promotie- en marketingcampagne 'Voor Liefhebbers' promoten we de gemeente Castricum als een gastvrije gemeente.

2. Alkmaarder- en Uitgeestermeer

In samenwerking met het RAUM de haalbare onderdelen van het plan De Hoorne realiseren. Voor de realisatie dient het budget opgehoogd te worden met € 138.075. Daarnaast is er € 133.267 nodig voor de afkoop van het onderhoud voor een periode van 30 jaar. Deze kosten worden gedekt uit het de bestemmingsreserve 'Uitvoering Raadsprogramma'.

3. Slow recreatie

- Uitbreiding en versterken wandel- en fietspaden; zoals aan de oostkant van de kern Castricum tussen het Hendriksveld naar oorlogsmonument (ruim 1 kilometer wandelpad) en langs de parels van de gemeente (inclusief horeca)
- Bebording met QR-code schildjes bij bezienswaardigheden, bijzondere locaties en monumenten, koppeling naar website/app

4. Hortus Bulborum

Stichting Hortus Bulborum heeft de gemeente gevraagd om een financiële ondersteuning. Het gaat in dit geval om een vijfjarige financiële ondersteuning van € 10.000 per jaar. Op korte- en lange termijn voorziet de Hortus een aantal forse investeringen/aanpassingen te doen. Deze investeringen zijn:

grondveredeling, vervangen van drainage, uitbreiding van de loods en de aanschaf van een scanner op de plant- en rooimachine.

De Hortus bestaat al sinds 1928 en is rond 1990 verhuisd naar de Zuidkerkenlaan. De Stichting Hortus Bulborum beheert de enige tuin ter wereld waar inmiddels meer dan 4.000 verschillende voorjaarsbolgewassen zijn verzameld, en daarmee uniek in zijn soort is. De collectie bestaat hoofdzakelijk uit tulpen narcissen en hyacinten. De laatste jaren komen er gemiddeld zo'n 6.000 bezoekers op de tuin af. De Hortus heeft ruim 200 donateurs en zo'n 160 sponsors. De Hortus werkt verder met 100% vrijwilligers. Bijzonder aan deze museumtuin, die ook een interessante genenbank is, dat er tevens honderden oude soorten te zien zijn, van voor 1900, die niet of nauwelijks meer commercieel worden gekweekt. Deze historische bollen worden kleinschalig doorverkocht aan particulieren. Al met al weet de tuin zich redelijk goed te bedruipen.

De Hortus Bulborum is voor de gemeente Castricum een belangrijk visitekaartje. Niet voor niets heeft de Stichting in 2019 de gemeentelijke erepenning mogen ontvangen. De Hortus beschikt over een unieke en historische bollencollectie wat als een belangrijk historisch erfgoed beschouwd mag worden. In de voorwaarden worden criteria zoals continuïteit, duurzaam grondbeheer en kennisoverdracht meegenomen.

5. Verblijfsaccommodaties

In de regio Noord-Holland Noord is het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord samen met de provincie en de 18 gemeenten al een aantal jaren intensief bezig met de vitaliteit van de verblijfsrecreatie. Het startte met een globaal vitaliteitsonderzoek voor de gehele regio

in 2016, wat in 2017 is vertaald naar een visie op de toekomst van de verblijfsrecreatie in de regio. In 2018 vond een verdiepende vitaliteitsscan plaats voor de Kop van Noord-Holland. In 2019 is dit onderzoek ook uitgevoerd voor de regio's Alkmaar en West-Friesland, waarbij vitaliteits- en transformatiescans zijn opgesteld. Het uiteindelijke doel is te komen tot een samenhangend programma voor Noord-Holland Noord. Er wordt gezocht naar een gezamenlijke aanpak inclusief kwartierschap. De volgende aandachtspunten worden daarin meegenomen:

- Een link leggen met de landelijke actie-agenda, zodat aansluiting waar nuttig geborgd is;
- Het integrale karakter van het vraagstuk (economie, wonen, ruimtelijke ordening, het sociaal domein) borgen. Voorgesteld wordt om het onderwerp te nemen in de focus-agenda PORA onder Wonen;
- Aansluiten bij de verkenning en scenariostudie van de provincie.

6. Toeristische Visie Regio Alkmaar

Uitvoering geven aan de Toeristische Visie en het Toeristisch Recreatief Actieplan Regio Alkmaar. Door middel van het Kennisnetwerk Regio Alkmaar zorgen we voor meer verbinding en samenwerking tussen de aanbieders in de toeristische sector. We verbeteren de positionering van de Regio Alkmaar binnen "Holland boven Amsterdam" en we werken samen met de sector aan het informeren en faciliteren van bezoekers en eigen inwoners (gastheerschap).

7. Balans Toerisme en Leefomgeving

In regionaal verband wordt een visie opgesteld om de strategie te bepalen hoe we als regio omgaan met de verwachte toename van toeristen in de komende jaren.

8. Aanpak recreatieve verhuur van woningen

De toeristische verhuur van woonruimte heeft de afgelopen jaren echter een grote vlucht genomen. Het aantal toeristen is wereldwijd en ook in de gemeente Castricum sterk gegroeid. Daarnaast heeft de opkomst van online platforms de toeristische verhuur van woonruimte een stuk makkelijker gemaakt. Voor veel bezoekers is deze vorm van verhuur een aantrekkelijk alternatief voor het bestaande (hotel)aanbod. Voor veel bewoners is de verhuur van (een deel) van de woning een (extra) bron van inkomsten. Nu de gemeenten Amsterdam, Amstelveen en Bergen de verhuur van recreatief gebruik en verhuur van woningen – met de bestemming wonen – heeft gereguleerd, is de beurt aan de gemeente Castricum om kleur te bekennen. De verwachting is dat wanneer de gemeente niets doet, de toeristische verhuur van woningen als gevolg van de omringende gemeenten als direct waterbedeffect over ons heen komt.

Er zijn twee mogelijkheden:

1. Geen toeristische verhuur toestaan. In dit geval moet door middel van een paraplubestemming het expliciete recreatieve gebruik van woningen uitgesloten worden;
2. Reguleren. In dat geval moet er beleid opgesteld worden, en volgt een aanpassing in de Huisvestingsverordening t.a.v. van de recreatieve verhuur.

Welke keuze er ook gemaakt wordt, het sluitstuk in beide gevallen is de handhaving en het toverwoord is communicatie.

Strand

Het afgelopen jaar zijn, door de coronacrisis, creatieve en innovatieve ideeën ontwikkeld en door de gemeente gefaciliteerd, om de crisis het hoofd te bieden. In het bijzonder uitbreiding van zandterrassen, de komst van enkele uitgiftepunten en tijdelijk extra toiletvoorzieningen. Deze hebben, gegeven de omstandigheden, geleid tot een zo aantrekkelijk mogelijk maar ook veilig strand voor de vele strandbezoekers. Vanuit de ondernemers is de wens geuit om in ieder geval de zandterrassen en een aantal aanpassingen aan de regulering van fietsverkeer en looproutes permanent te maken. Samen met de strandondernemers wordt onderzocht hoe en in welke vorm we uitbreiding van zandterrassen en uitgiftepunten kunnen toestaan.

Er is sprake van slijtage, verval en achterstallig onderhoud aan een aantal openbare voorzieningen op het strandplateau. De kwaliteit en uitstraling van het strandgebied moet worden verbeterd. Een aantal openbare voorzieningen worden vervangen, hersteld of onderhouden. Bij alle investeringen, plannen en projecten wordt rekening gehouden met de specifieke omstandigheden die dit gebied zo bijzonder maken, waaronder een ruig klimaat, invloed van zand, wind en zee, grote aantallen bezoekers en bijzondere natuurwaarden.

De voorzieningen voor en verwerking van afvalstromen uit het gebied worden geëvalueerd. Hierbij worden onder andere mogelijkheden voor het verder terugdringen van zwerfafval en optimaliseren van afvalscheiding beschouwd.

De exploitant van de parkeerplaats heeft plannen om zijn terrein opnieuw in te richten en te verduurzamen. Ook het kort parkeren

wordt hierin meegenomen. Het parkeerterrein, de openbare ruimte de gebouwen en paviljoens vormen samen het strandgebied. We willen alle ontwikkelingen en bestaande voorzieningen meer op elkaar laten aansluiten zodat er een kwalitatief hoogwaardiger strandgebied ontstaat.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

Cultuur

Er worden prestatie-indicatoren ontwikkeld voor de bijdrage van cultuur aan het realiseren van de maatschappelijke doelen van de gemeente en verwerkt in de nieuwe subsidieregelingen voor de bibliotheek, Toonbeeld, amateurkunst en lokale evenementen.

De inzet binnen programmaliijn 2, Castricum op de kaart, is gericht op het binnenhalen van meer toeristen buiten het hoogseizoen, die langer verblijven en meer besteden. Door de coronacrisis is het onzeker of een stijging van toerisme kan worden gerealiseerd. Bij een nieuwe golf van besmettingen kunnen evenementen worden verboden en horeca gesloten.

Cultuurhistorie

Het aanwezige, historisch waardevolle landschap rondom Castricum blijft ongeschonden, de karakteristieke historische panden die de identiteit van de vijf dorpen hebben gevormd, blijven behouden én in goede staat en de aanwezige archeologie blijft intact in de bodem of wordt goed gedocumenteerd. De rijke erfenis van het erfgoed wordt doorgegeven aan toekomstige generaties, zodat ook die nog van deze kwaliteiten kunnen genieten. Hiervoor is structureel voldoende en deskundige ambtelijke capaciteit nodig.

Recreatie en toerisme

1. Toeristische marketing

Meer bezoekers, die meer besteden en langer verblijven.

2. Alkmaarder- en Uitgeestermeer

De recreatiemogelijkheden aan het Alkmaarder- en Uitgeestermeer zijn uitgebreid.

3. Slow recreatie

Met de aanleg van het wandelpad in 2021 is het mogelijk om een rondje langs de rand van Castricum te wandelen. Verder is er meer informatie beschikbaar over de bijzondere plekken in de gemeente en is een hoger aanbod aan fiets- en wandelroutes ontstaan.

4. Hortus Bulborum

De Hortus Bulborum is een bloeiende stichting. Continuïteit in onderhoud, beheer en capaciteit is voor minstens 20 jaar gegarandeerd en de Hortus trekt jaarlijks meer bezoekers en liefhebbers.

5. Verblijfsaccommodaties

- Op termijn een hogere waardering/hogere bezettingsgraad
- Een goed transformatieprogramma hebben voor die verblijfsaccommodaties die niet meer vitaal zijn.

6. Toeristische Visie Regio Alkmaar

Er is een stevig toeristisch netwerk in de regio en ondernemers weten elkaar te vinden. Binnen de toeristische sector is men op hoogte welke ontwikkelingen er zijn en wat het aanbod is binnen de regio.

De regio Alkmaar heeft een duidelijk profiel en er zijn stappen gezet om bezoekers en eigen inwoners te informeren en te faciliteren (gastheerschap).

7. Balans Toerisme en Leefomgeving

Er is een regionale visie opgesteld.

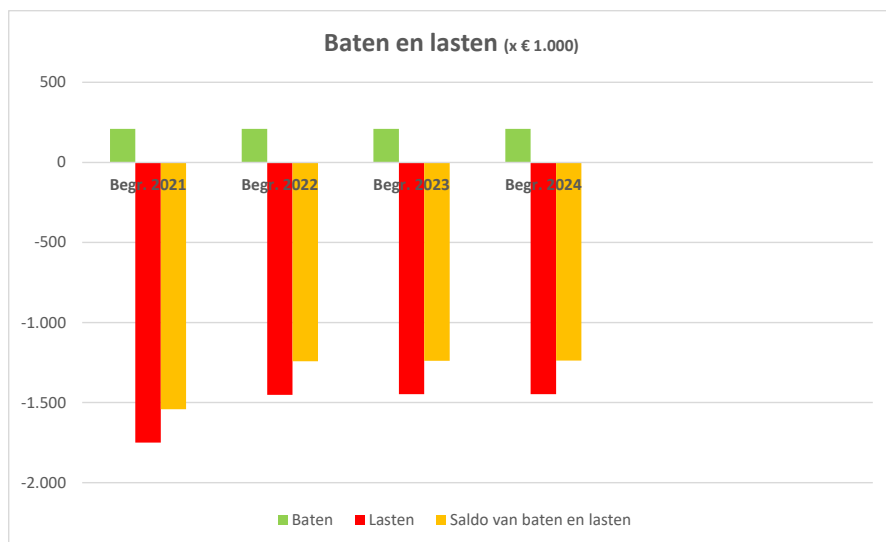
8. Aanpak recreatieve verhuur van woningen

De gemeente Castricum heeft een keuze gemaakt over hoe om te gaan met de zogenaamde 'vakantieverhuur' en handhaaft hierop.

Strand

Het strand vormt met extra voorzieningen een kwalitatief hoogwaardiger en aantrekkelijker strandgebied.

Wat mag het programmaonderdeel kosten



(bedragen x € 1.000)				
	Begr. 2021	Begr. 2022	Begr. 2023	Begr. 2024
Baten	209	209	209	209
Lasten	1.750	1.451	1.448	1.447
Saldo van baten en lasten	-1.541	-1.242	-1.239	-1.238
Onttrekking aan reserve	271	0	0	0
Toevoeging aan reserve	0	0	0	0
Geraamd resultaat	-1.270	-1.242	-1.239	-1.238
Toelichting mutaties	budget	2022	2023	2024
	2021	tov '21	tov '21	tov '21
Lasten				
Bijdr. Instandhoud.kerken	15	-15	-15	-15
Uitv.toeristisch actieplan regio Alkmaar	12	-12	-12	-12
Investering in dagrecreatie Alkmaardermeer / De Hoorne	271	-271	-271	-271
Bijdrage BUCH	409	0	0	0
Kapitaallasten (vrijval)	20	0	-4	-5

2B. Economische vitaliteit

Wat willen we bereiken

1. Actualiseren horeca- en evenementenbeleid gemeente Castricum
Een passend horeca- en evenementenbeleid dat aansluit op de wensen van de horecaondernemers en lokale visie op detailhandel.
2. Supermarkt Bakkum
Onderzoeken mogelijkheid supermarkt in Bakkum.
3. Bioscoop
Behoud van de bioscoopfunctie in het centrum van Castricum.

Wat gaan we daarvoor doen

1. Actualiseren horeca- en evenementenbeleid gemeente Castricum
Er is behoefte aan een beleidsnota geschreven vanuit economisch perspectief. Het horecabeleid van Alkmaar wordt als voorbeeld genoemd. Ontwikkeling van de horeca moet gezocht worden rond het thema recreatie en toerisme. De regelgeving voor de openbare orde, bijv. openingstijden, paracommercie etc. is opgenomen in de Algemene Plaatselijke Verordening (APV) of op de APV gebaseerde uitwerkingsbesluiten, zoals uitwerkingsregels, portier verplichting en de sanctietabel. Het is niet wenselijk dat aspecten die in de aanpalende beleidsstukken of regels worden geregeld ook nog een keer uitgebreid beschreven wordt in het horecabeleid, zoals in de vigerende nota wel het geval is. In de nieuwe beleidsnota worden alleen verwijzingen opgenomen. Omdat de APV regelmatig wordt geactualiseerd, kunnen wijzigingen in de

regelgeving makkelijker worden doorgevoerd en hoeft niet het hele beleid aangepast te worden. Er komt een aparte evenementennota. Horeca en evenementen hebben veel raakvlakken en daarom is het belangrijk dat beide beleidsdocumenten goed op elkaar afgestemd worden. In een nog vast te stellen preventie-, toezicht- en handhavingsbeleid wordt de gemeentelijke inzet op alcoholmatiging integraal benaderd. Er is nu geen draagvlak om wijzigingen door te voeren in bijv. de sluitingstijden. Mogelijk kan er wel discussie gevoerd worden over het geleidelijke sluitingsuur. Daarnaast zijn er ook afspraken gemaakt met de horecaondernemers die niet in de APV staan. Denk hierbij bijvoorbeeld over afspraken m.b.t. veiligheid, leefbaarheid, portiers, jassen etc. Deze afspraken kunnen worden opgenomen in een herzien horecaconvenant Veilig uitgaan.

2. Supermarkt Bakkum
Er vindt onderzoek plaats naar opties voor een supermarkt in Bakkum.
3. Bioscoop
In afstemming met eigenaar van de huidige bioscoop worden de mogelijkheden verkend met het uitgangspunt de bioscoopfunctie voor Castricum te behouden.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

1. Terrasbeleid
Er is een duidelijk horeca- en evenementenbeleid in Castricum.

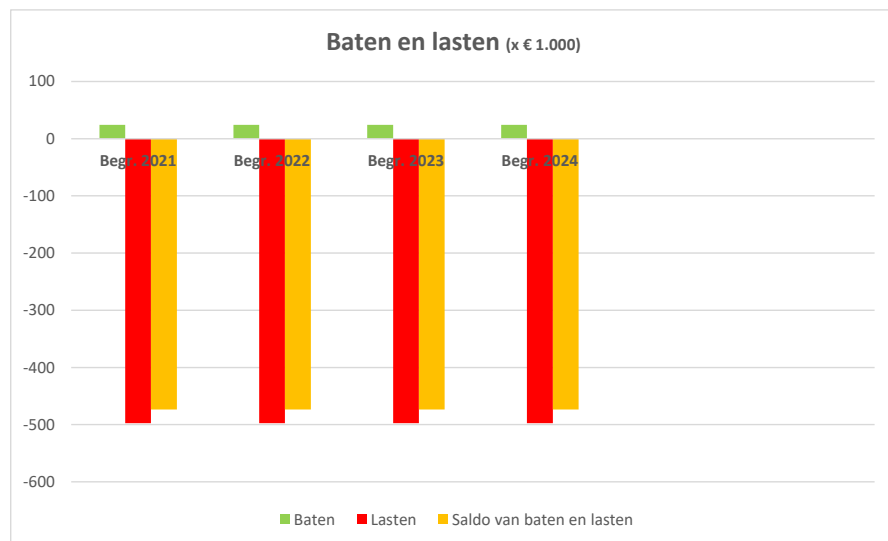
2. Supermarkt Bakkum

Wanneer in de kern Bakkum een supermarkt is gerealiseerd.

3. Bioscoop

Wanneer de bioscoop voor Castricum is behouden.

Wat mag het programmaonderdeel kosten



(bedragen x € 1.000)				
	Begr. 2021	Begr. 2022	Begr. 2023	Begr. 2024
Baten	24	24	24	24
Lasten	497	497	497	497
Saldo van baten en lasten	-473	-473	-473	-473
Onttrekking aan reserve	0	0	0	0
Toevoeging aan reserve	0	0	0	0
Geraamd resultaat	-473	-473	-473	-473
Toelichting mutaties	budget	2022	2023	2024
	2021	tov '21	tov '21	tov '21
Lasten				
Bijdrage BUCH	137	0	0	0

Beleidsindicatoren

Overzicht verplichte indicatoren	B	U	C	H	NL	jaar	eenheid
	score	score	score	score	score		
Functiemenging	41,4	41,3	39,8	40	53,2	2019	%
Vestigingen (van bedrijven)	201,3	111,9	142,4	148,9	151,6	2019	per 1.000 inw.15 t/m 64jr

2C. Een bereikbare gemeente

Wat willen we bereiken

Een gemeente die goed bereikbaar is en een duurzaam veilige inrichting van de infrastructuur heeft voor auto, (elektrische) fiets en voetganger.

Uitgangspunt is dat het in onze gemeente prettig is om te wonen, te werken en te recreëren. Een gemeente met goed onderhouden, veilige en snelle verbindingen draagt daaraan bij. Veel inwoners wonen in onze gemeente, maar werken elders. Een goede bereikbaarheid via wegen en spoor is voor hen van groot belang. Ook faciliteren wij hiermee ondernemers in hun bedrijfsuitoefening. Voor bezoekers is de infrastructuur meer gericht op beleving en kennismaking met de bijzondere plekken in de dorpen. Het fietsverkeer krijgt hierbij bijzondere aandacht.

Wat gaan we daarvoor doen

1. Herinrichting de Bloemen

We gaan De Bloemen, tussen Soomerwegh en Koekoeksbloem/De Wederik herinrichten. Uitgangspunt is dat de weg veiliger wordt ingericht en er wordt rekening gehouden met een klimaatbestendige inrichting (extreme nattigheid, droogte en/of hitte). De planvorming is in 2020 gestart. Uitvoering vindt in 2021 plaats.

2. Herinrichting Rijksweg Limmen

We gaan de Rijksweg Limmen herinrichten om de oversteekbaarheid en de doorstroming te verbeteren. Gelijktijdig wordt de openbare verlichting en riolering vervangen. Aanvankelijk was het de bedoeling om uitvoering na het gereedkomen van de

aansluiting A9 te realiseren. De realisatie van de aansluiting heeft grote vertraging opgelopen, doordat de planologische procedures opnieuw moeten worden doorlopen. Gezien de onderhoudsstaat van de Rijksweg is het nodig om de werkzaamheden op korte termijn aan te vangen. Dit betekent dat in 2022 wordt gestart met deze uitvoering. Bij de planvorming is een viertaksrotonde voor de kruising Rijksweg – Visweg het uitgangspunt. Voor dit laatste is het noodzakelijk dat er particuliere gronden worden verwerft. Naar verwachting is dat uiterlijk medio 2021 afgerond.

3. Uitbreiding fietsnetwerk

Om het fietsen te stimuleren en veiliger te maken, is een fietsbeleidsplan met uitvoeringsparagraaf opgesteld. Verder wordt aandacht besteed aan betere en verkeersveiligere fietspaden en het verbeteren van fietsverbindingen tussen kernen. Speciale aandacht daarbij krijgen bestaande fietsknelpunten. Ook wordt er aandacht besteed aan het fietsparkeren op drukke locaties. In de begroting zijn voor realisatie van het uitvoeringsplan in de jaarschijven 2020 t/m 2022 middelen opgenomen. Een onderdeel van dit fietsbeleidsplan is een uitgebreider fietsrouten netwerk, waaronder de regionale doorfietsroute tussen Heerhugowaard en de IJmonden. De regio Alkmaar werkt samen met de provincie aan de realisatie van een netwerk van doorfietsroutes. De basis hiervoor ligt in het MIRT-onderzoek dat concludeert dat doorfietsroute in de regio Alkmaar in combinatie met goed openbaar vervoer oplossend vermogen biedt voor de verkeersdruk op de A9, de N242 en de ring Alkmaar. Deze conclusie is vertaald in het Ontwikkelbeeld Mobiliteit regio Alkmaar door doorfietsroutes te gaan realiseren. Iedere gemeente in de regio Alkmaar gaat met de ondertekening van een

intentieovereenkomst in 2020 aangeven hieraan mee te werken. Verder wordt aandacht besteed aan betere en verkeersveiligere fietspaden en het verbeteren van fietsverbindingen tussen kernen. Speciale aandacht daarbij krijgen bestaande fietsknelpunten. Ook wordt er aandacht besteed aan het fietsparkeren op drukke locaties. Voor Castricum betekent dit dat er voor de periode 2021 – 2030 realisatiebudget moet worden gereserveerd. Deze reservering is ook noodzakelijk om provinciale bijdragen mogelijk te maken. Een nader uit te voeren onderzoek moet inzicht bieden in de daadwerkelijke kosten voor het realiseren van de doorfietsroute. De regio initieert dit onderzoek om de kosten voor opwaarderen, het oplossen van verkeersveiligheidsknelpunten, het realiseren van ontbrekende schakels en doorstromingsmaatregelen per gemeente in beeld te brengen. Zodra deze opgave in beeld is gebracht vindt er een vertaling plaats naar de begroting van de gemeente Castricum.

4. Beverwijkerstraatweg

Voor het knelpunt Beverwijkerstraatweg: samen met ProRail wordt nu ingezet op zowel gelijkvloerse maatregelen voor de korte termijn en een gezamenlijke planstudie voor ongelijkvloerse maatregelen voor de lange termijn, vanaf invoering PHS. Als reden hiervoor geldt dat ProRail heeft geconstateerd dat gelijkvloerse maatregelen onvoldoende effectief zijn om de effecten van de extra treinen vanaf PHS weg te nemen.

De gelijkvloerse maatregelen worden ook getest in een z.g. pilot. De regio streeft naar het ontwikkelen van een efficiënt mobiliteitssysteem (paragraaf mobiliteit woonakkoord) op het gebied van verkeer, ruimte en energie / duurzaamheid maar ook om een efficiënte samenwerking. Het knelpunt is ook in de regionale Woondeal benoemd als randvoorwaardelijk voor verbetering van de

bereikbaarheid van de regio en daarmee voor het kunnen bouwen van de gewenste extra woningen. Om dit mogelijk te maken heeft Regio Alkmaar in 2019 haar Ontwikkelbeeld Mobiliteit Regio Alkmaar opgesteld. In de uitwerking hiervan zet de Regio Alkmaar nadrukkelijk in op het Programma Hoogfrequent Spoor (PHS) en ondertunneling van de spoordoorsnijdingen (Castricum, Helderseweg Alkmaar). Voor Castricum worden vier varianten (30 – 55 mln.) onderzocht, als Fase 1 van het Integraal Verkeersplan.

De uitkomsten van de diverse onderzoeken in dit kader worden als uitgangspunt meegenomen in het op te stellen verkeersplan voor Castricum. (Zie punt 5.)

5. Integraal Verkeersplan Castricum

Op 13 februari 2020 heeft de raad besloten om een Integraal Verkeersplan (IVP) op te stellen voor de kernen Castricum en Bakkum. Om tot een gedragen plan te komen wordt in 2021 een uitgebreid proces (inclusief participatie) doorlopen. Bij het opstellen van het IVP wordt richting gegeven aan de visie voor het stationsgebied (zie punt 6). Naar verwachting wordt het plan in q4 van 2021 of q1 van 2022 opgeleverd. Deze wordt voorzien van een uitvoeringsparagraaf met bij behorende financiële consequenties.

6. Visie Stationsgebied

Wij stellen een visie op voor het gebied rondom het Station (inclusief Burgemeester Mooijstraat) op basis van de visie van de betreffende ondernemers. Het IVP geeft richting aan deze visie.

7. Minimaal huidige bediening NS station houden

Mede door toedoen van de gemeente Castricum is buslijn 164 tussen Castricum en Egmond aan Zee behouden. De bus rijdt

echter alleen nog op werkdagen in de spitsperioden. Het blijft onze inzet om een volwaardige busdienst te laten rijden. Vooral nog vinden we dat provincie Noord-Holland hiervoor de eventuele meerkosten moet dragen en zijn er geen middelen in de gemeentelijke begroting opgenomen. Wij dringen actief bij de provincie Noord-Holland aan om de busverbindingen te behouden en de dienstregeling uit te breiden.

8. Verkeersveiligheid N203

Op de provinciale weg N203, tussen Uitgeest en Castricum, gebeuren regelmatig ernstige ongevallen en deze weg wordt als meest onveilige provinciale weg van de provincie Noord-Holland ervaren. Wij dringen er bij de provincie op aan om deze weg met prioriteit in het PMI (Provinciaal Meerjarenprogramma Infrastructuur) te krijgen. Binnen dit dossier trekken we samen op met de gemeente Uitgeest (en de rest van de regio).

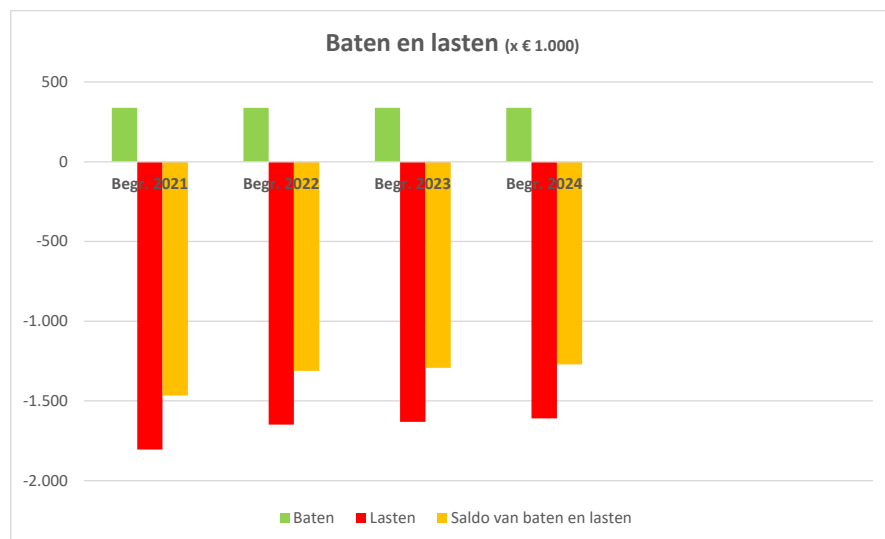
9. Nota parkeernormen

De nota parkeernormen is het uitgangspunt voor de parkeereis zoals die door de gemeente wordt gesteld bij bouwplannen en andere functiewijzigingen in het kader van wabo-aanvragen. Deze nota is een vervolg op de nu van toepassing zijnde nota uit 2013. In deze nota zijn de normen aangepast aan de nieuwe parkeerkencijfers (2018) van het CROW. Daarnaast is de nota aangepast aan recente ruimtelijke ontwikkelingen en is de wijze waarop aan de eis kan worden voldaan uitgebreid.

Waaraan kunnen we zien of we het bereiken

1. Als de herinrichting van De Bloemen, tussen Soomerwegh en Koekoeksbloem gereed is dan is deze weg duurzaam veilig ingericht.
2. Er ligt een uitvoeringsplan klaar om de verkeersveiligheid en de oversteekbaarheid van de Rijksweg Limmen te verbeteren en de benodigde privégronden zijn verworven.
3. Verbeterde fietsverbindingen, meer fietsgebruik en relatief minder fietsongevallen.
4. Er heeft besluitvorming plaatsgevonden over de diverse onderzoeken inzake de spoorwegovergang Beverwijkerstraatweg. Deze worden als uitgangspunt gebruikt voor het op te stellen IVP.
5. Er is een IVP opgesteld dat rijp is voor besluitvorming.
6. De uitgangspunten voor de op te stellen visie stationsomgeving zijn bekend, zodat samen met partners als de provincie kan worden gestart met het opstellen van uitvoerbare plannen.
7. De bediening van het NS station in Castricum is behouden en de dienstregeling is uitgebreid.
8. De verkeersveiligheid van de N203 heeft prioriteit bij de Provincie Noord-Holland. De aanpak van de N203 is in de PMI geplaatst.
9. De nota parkeernormen is vastgesteld en wordt gebruikt bij toetsing van ruimtelijke ontwikkelingen.

Wat mag het programmaonderdeel kosten



(bedragen x € 1.000)				
	Begr. 2021	Begr. 2022	Begr. 2023	Begr. 2024
Baten	338	338	338	338
Lasten	1.804	1.649	1.632	1.610
Saldo van baten en lasten	-1.466	-1.311	-1.293	-1.271
Onttrekking aan reserve	138	0	0	0
Toevoeging aan reserve	0	0	0	0
Geraamd resultaat	-1.328	-1.311	-1.293	-1.271
Toelichting mutaties	budget	2022	2023	2024
	2021	tov '21	tov '21	tov '21
Lasten				
Bijdrage BUCH	131	0	0	0
Opstellen Integr. Verkeers- en vervoersplan (dekk. Reserve)	138	-138	-138	-138
Kapitaallasten (vrijval)	944	-17	-35	-57

De extra lasten in verband met de reconstructie van de Rijksweg zijn bij programma-onderdeel 3c Beheer en onderhoud opgenomen.

Verbonden partijen behorende bij Programma 2 Een aantrekkelijke gemeente

PO Verbonden partij	
2a	Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer (RAUM)
2b	Ontwikkelingsbedrijf NHN NV (ONHN)



**Programma 3
Een leefbare gemeente**

Programma 3. Een leefbare gemeente

Uitwerking programma

Wij zijn een leefbare gemeente. Hiervoor hebben we de volgende programmaonderdelen geformuleerd en uitgewerkt:

- 3A. Wonen en leefomgeving**, gericht op vooral het aansluiten op actuele en toekomstige woonwensen en demografische ontwikkelingen.
- 3B. Duurzaamheid en milieu**, gericht op het klimaatneutraal maken van de gemeente, door geen broeikasgassen meer uit te stoten en de economie circulair in te richten.
- 3C. Beheer en onderhoud openbare ruimte**, gericht op maatwerk in beheer op wijk- en kernniveau, afgestemd met en op gebruikers.

Omgevingswet en gemeenschappelijke regelingen

Met de komst van de Omgevingswet vinden veranderingen plaats in de taken van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord, Veiligheidsregio Noord-Holland Noord en GGD Hollands Noorden. Deze gemeenschappelijke regelingen trekken gezamenlijk op ten behoeve van de gemeenten in de voorbereiding op de Omgevingswet om uiteindelijk een zorgvuldige implementatie mogelijk te maken. Hierbij wordt specifiek gekeken naar de veranderende positie, rol en activiteiten van de gemeenschappelijke regelingen. Alvorens over te gaan tot het overdragen van taken vindt in 2020 nog afstemming plaats tussen gemeenten en de gemeenschappelijke regelingen over inhoud en impact van deze taken zowel op beleids- als financieel niveau. De Veiligheidsregio ontwikkelt een nieuw model voor het taakveld van risicobeheersing. De eventuele financiële consequenties worden in beeld gebracht en voorgelegd aan het bestuur van de Veiligheidsregio.

Omgevingswet & Wkb en legesopbrengsten

De Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (hierna: Wkb) treden op 1 januari 2022 in werking. De inwerkingtreding van de Omgevingswet en de Wkb hebben structurele financiële effecten. Zo voorzien we een daling in legesopbrengsten. Dit kan veroorzaakt worden door het splitsen van de bouwtechnische en de ruimtelijke omgevingsvergunning, waarbij een groot deel van de huidige technische bouwtoetsen vervallen, en voor de activiteit bouwen een afname van vergunningplichten en de introductie van de meldingsplicht. Daarentegen is het toegestaan om leges te heffen over milieuvergunningen. De gemeente moet hierover een besluit nemen en dient de nieuwe legestarieven vast te stellen. Daarmee kunnen we de structurele financiële effecten ten behoeve van het begrotingsjaar 2021 bepalen.

3A. Wonen en leefomgeving

Wat willen we bereiken

Omgevingswet

Op 1 januari 2022 treedt de Omgevingswet in werking. In de Omgevingswet wordt alle bestaande wetgeving over de fysieke leefomgeving gebundeld, vereenvoudigd en geïntegreerd in één wet met één samenhangend stelsel. Met het programma Omgevingswet wordt de gemeente, samen met de gemeenten Bergen, Uitgeest en Heiloo, voorbereid op de invoering van deze wet.

De vier gemeenteraden hebben het Ambitiedocument Omgevingswet vastgesteld, waarmee de richting is bepaald waarbinnen de invoering van de Omgevingswet plaatsvindt. De visie op de Omgevingswet bestaat uit vier uitgangspunten. Deze uitgangspunten vormen de basis voor al ons handelen en al het beleid dat wij de komende jaren ontwikkelen vanuit de Omgevingswet.

1. Inwoners, ondernemers en maatschappelijke opgaven staan centraal
2. Ruimte aan initiatieven
3. Vroegtijdige samenwerking
4. Integraal werken en maatwerk

Onder de Omgevingswet dient iedere gemeente een Omgevingsvisie vast te stellen. De wet stelt eisen aan de integraliteit van het stuk en een verantwoording voor de wijze van totstandkoming door middel van participatie. De gemeente wil het proces om te komen tot een integrale beleidsvisie voor de fysieke leefomgeving afronden met de vaststelling van de Omgevingsvisie. Hierbij wordt gestreefd naar een breed maatschappelijk draagvlak voor de inhoud en de daaruit voortvloeiende opgaven.

Direct na de inwerkingtreding van de Omgevingswet gaan alle bestemmingsplannen van rechtswege op in één tijdelijk omgevingsplan. We werken stapsgewijs naar één omgevingsplan voor het gehele grondgebied conform de bepalingen van de Omgevingswet. Het streven is om dit voor 2026 te bereiken.

Wonen

Castricum wil een woningaanbod dat aansluit bij de behoefte en financiële mogelijkheden van alle inwoners. Daarom heeft wonen een hoge prioriteit en realiseren we nieuwbouw zowel binnen de dorpskernen als in de rafelranden, met behoud van het groene karakter. In maart 2019 is de notitie 'Woningbouwafspraken en programmering Regio Alkmaar' vastgesteld. Met deze notitie zijn de ambities en opgaven, programmering- en woningbouwafspraken nader uitgewerkt. Met deze nieuwe woningbouwafspraken gaat Regio Alkmaar zich meer richten op realisatiecapaciteit. Dit betekent voor Castricum dat het bouwtempo omhoog moet en dat er meer woningen moeten worden gerealiseerd om in de behoefte te kunnen voorzien. Afhankelijk van de diverse scenario's van behoeftegroei is voor Castricum voor 2018 - 2023 de opgave 750 tot 1.000 woningen. Voor 2023 tot 2028 is dit 300 tot 550 woningen. In februari 2020 is de regionale woningprogrammering naar realisatiecapaciteit vastgesteld. Deze regionale woningprogrammering wordt drie keer per jaar worden geactualiseerd.

Daarnaast heeft Castricum in 2019 de voorrangspositie van vergunninghouders op een sociale huurwoning afgeschaft. Vergunninghouders worden zoveel mogelijk gehuisvest in tijdelijke woningen. Hiertoe gaat Castricum tijdelijke locaties voor Flexwonen realiseren.

Het raadsprogramma gaat uit van woningbouwversnelling. In de huidige hoogconjunctuur is er een groot aantal projecten en initiatieven dat niet altijd even snel kan worden opgevolgd. Daarbij

komt de uitspraak van de Raad van State waarbij zij het Programma Aanpak Stikstof (PAS) verwierp. Voor Castricum heeft dit tot gevolg dat sinds juli 2019 het aantal aangevraagde omgevingsvergunningen daalt en dat initiatiefnemers wachten met indienen van een aanvraag omgevingsvergunning tot er landelijk meer duidelijkheid is inzake de gevolgen van de PAS-uitspraak. Daarnaast is de provincie bezig met het opstellen van de 'provinciale Omgevingsverordening NH2020'. Het buitengebied van Castricum is in de ontwerpversie van deze verordening aangewezen als Bijzonder Provinciaal Landschap. Wanneer dat bij de vaststelling zo blijft zijn woningbouwplannen groter dan 11 woningen in buitengebied alleen toegestaan als er sprake is van een groot openbaar belang en alleen als er geen alternatieven zijn. Dit maakt de ontwikkeling van woningbouwlocaties in het buitengebied aanzienlijk lastiger. Hoewel procesversnellingen nagenoeg niet mogelijk zijn, is het wel mogelijk meer initiatieven te benutten, waardoor de uiteindelijke woningbouwversnelling tot stand komt door meer productie.

Natuurinclusief bouwen

Binnen de bebouwde komen liggen kansen bij ruimtelijke ontwikkelingen voor meer biodiversiteit op de kavel en bij gebouwen.

Wat gaan we daarvoor doen

Omgevingswet

In het Ambitiedocument Omgevingswet is gekozen voor een implementatie waarbij we eerst de basis op orde gebracht hebben. In de periode na de inwerkingtreding van de Omgevingswet is er meer ruimte voor doorontwikkeling. Dit betekent dat we in 2021:

- de ontwerp omgevingsvisie ter inzage leggen, de zienswijzen behandelen en de omgevingsvisie ter vaststelling voorleggen aan de gemeenteraad;

- starten met het opstellen van het omgevingsplan conform de bepalingen van de Omgevingswet.

De overige activiteiten die we daarvoor in 2021 gaan doen, zijn onderdeel van de begroting van de werkorganisatie BUCH. Dit zijn:

- de processen optimaliseren en producten en diensten verbeteren naar de bedoeling van de Omgevingswet;
- het op orde brengen van regelbeheer en zorgen dat we in staat zijn om toepasbare regels te maken en te wijzigen;
- toewerken naar een volledige digitale ondersteuning van de Omgevingswet, waarbij het aansluit op de voorzieningen en functionaliteiten die binnen het Digitale Stelsel Omgevingswet landelijk zijn ontwikkeld en voor zover het bijdraagt aan onze ambitie voor de organisatie en de Omgevingswet;
- het leertraject Omgevingswet voor medewerkers evalueren en indien een vervolg noodzakelijk is, dit organiseren;
- medewerkers verder begeleiden, zodat houding en gedrag van alle bij de uitvoering van de Omgevingswet betrokken medewerkers aansluit bij de bedoeling van de Omgevingswet;
- de colleges en raden verder informeren over het nieuwe stelsel en hun rol, bevoegdheden en mogelijkheden daarin. Ook inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties worden verder geïnformeerd over het nieuwe stelsel en de mogelijkheden die de wet hen biedt;
- het programma Omgevingswet monitoren, waarbij de voortgang en risico's periodiek worden beheerst en afwijkingen gerapporteerd. De risico's worden systematisch in kaart gebracht en beoordeeld met behulp van het Risicomanagement Informatie Systeem (NARIS®). De resultaten van de risico-inventarisatie maken onderdeel uit van de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Wonen

Bouwen naar behoefte vormt de basis voor ons woningbouwprogramma. We zullen deze behoefte jaarlijks

monitoren (conform de regionale woningbouwafspraken) en aanpassen aan de meest recente prognoses. Om een realistisch beeld van de woningprogrammering te krijgen werken we met een (regionale) woningprogrammering naar realisatiecapaciteit.

Daarnaast:

- Zetten we in op minimaal 30% sociale woningbouw;
- Zetten we ons in om in samenwerking met de Woningmakers de woningbouw te versnellen;
- Zetten we de Starterslening in om koopwoningen voor starters bereikbaar te maken.
- Geven we uitvoering aan de op 18 juni 2020 aan de minister aangeboden Woondeal en aan de naar verwachting eind 2020 vastgestelde regionale Woonakkoord.
- Geven we uitvoering aan de op 19 december 2019 door de raad vastgesteld woonvisie.
- Zetten we in op doorstroming door samen met Kennemer Wonen 'scheefwonen' tegen te gaan en door toevoeging van betaalbare koopwoningen en middenhuur;
- De haalbaarheid van de woningbouwlocaties Zuid III Akersloot, bioscoop Castricum (woningbouw met behoud bioscoop) en Kooiplein Castricum (herontwikkeling) wordt onderzocht. Voor Zuid III wordt dit onderzoek gedaan met een nieuwe ontwikkelpartij.
- Voor Startingerweg fase 2 Akersloot zijn de ruimtelijke kaders door de raad vastgesteld. De ontwikkelaar vertaalt deze kaders in verdere planuitwerking en een bestemmingsplan. Het voorontwerp wordt in het najaar 2020 verwacht, vaststelling volgt in 2021.
- Voor de herontwikkeling van jachthaven Laamens Akersloot wordt een bestemmingsplan opgesteld op basis van de kaders die de gemeenteraad heeft vastgesteld. Naar verwachting kan vaststelling volgen in 2021.
- In Limmen - Zandzoom wordt gewerkt aan fase 3; de eerste deelfase is qua procedure praktisch gereed. In vervolg daarop

komen enkele deelplannen in de procedurefase en enkele deelplannen in de uitvoeringsfase. Het raadsbesluit voor de viertaks-rotonde bij de Rijksweg - Visweg wordt vertaald in een bestemmingsplan. In 2020/2021 wordt een doorstart gemaakt met de procedure voor een nieuw bestemmingsplan voor de aansluiting A9 Heiloo - Limmen. Deze is in 2021 vast te stellen.

- In Zanderij Zuid worden voor de locatie Kaptein Kaas de door de raad vastgestelde kaders vertaald in een bestemmingsplan. Vaststelling wordt verwacht in 2021. Voor de locatie Puikman wordt de haalbaarheid verder onderzocht door de ontwikkelaar, mede in relatie tot knelpunt spoorwegovergang Beverwijkerstraatweg.
- In Zanderij Noord zetten we in op een samenwerking met PWN, Tennet en de Provincie Noord-Holland om te komen tot natuurontwikkeling, naar aanleiding van een integraal plan van PWN. Na kaderstelling door de raad faciliteren we de planontwikkeling door PWN en de bestemmingsplanprocedure. In een nog op te stellen samenwerkingsovereenkomst worden afspraken gemaakt over de taakverdeling en de capaciteitsinzet. In deze begroting wordt een bedrag van € 150.000 opgenomen (gedekt uit de algemene reserve). De exacte financiële gevolgen hiervan worden meegenomen in het raadsvoorstel tot kaderstelling over het plan (behandeling gepland 19 november 2020).
- Op het Duin en Bosch terrein worden de laatste deelgebieden voor de zorg gerealiseerd, te weten Herberg voor Herstel met servicewoningen, Philadelphia en Compartijn (beide intramurale zorg). Voor locatie De Clinghe wordt, conform de door de raad vastgestelde kaders, een bestemmingsplan gemaakt voor de realisatie van 48 sociale huurwoningen door Kennemer Wonen. Voor Marelsdal (11 woningen) wordt het wijzigingsplan binnenkort in procedure gebracht. De omgevingsvergunning voor de bouw van 17 woningen op locatie Koekoeksduin (woonfase 7) is verleend. Daarnaast is een omgevingsvergunning voor 12 uitwegen bij een deel van die

woningen verleend. Er loopt hoger beroep tegen de omgevingsvergunning voor bouw van de woningen en beroep tegen de omgevingsvergunning voor de uitwegen. De stikstofproblematiek maakte dat de uitvoerbaarheid van de plannen op Duin en Bosch onzeker was cq dat planvorming heeft stilgelegen. Op het gebied van stikstof zijn ontwikkelingen waardoor er ruimte lijkt te ontstaan voor de bouw van woningen. De planvorming voor in ieder geval De Clinghe en Marelsdal worden derhalve weer hervat.

- Ingezet wordt voor dit moment op de ontwikkeling van circa 40 tijdelijke (geprefabriceerde) woonunits, om urgente woningzoekenden uit Castricum te huisvesten. Dit is een pilot in samenwerking met het ministerie van BZK. Na het in 2020 doorlopen participatieproces, zwaarwegend advies van de raad en locatiekeuze zal na oplevering begin 2021 worden besproken of er nog meer tijdelijke woonunits wenselijk zijn en in welke vorm.
- In 2020 worden nieuwe Prestatieafspraken met Kennemer Wonen gemaakt voor de periode 2021-2024. De concept prestatieafspraken worden besproken met de raad. Voor de uitvoering worden hiertoe per jaar uitvoeringsplannen opgesteld.

Regionaal draagt Castricum bij aan:

- de regionale woningprogrammering;
- versnelling van de woningbouwproductie door samenwerking met de Woningmakers.

Natuurinclusief bouwen

Als invulling van de motie van januari 2020 wordt een beleidsnota opgesteld met maatregelen die een bijdrage leveren aan de natuurontwikkeling bij ontwikkelingsplannen.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

Omgevingswet

Eind 2021 hebben we een vastgestelde omgevingsvisie en is de eerste fase van het omgevingsplan conform de bepalingen van de Omgevingswet gestart.

2021 is het laatste jaar voor de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Aan het eind van 2021 zijn de genoemde activiteiten uitgevoerd en kunnen we werken met en 'naar de letter' van de Omgevingswet. Daarnaast is de volgende fase gestart, waarin we steeds meer 'naar de bedoeling' van de Omgevingswet kunnen werken.

Wonen

Vanaf 2021 gaan gerealiseerde woningaantallen/afgesloten overeenkomsten omhoog. Zo zullen de 51 appartementen op de TNT locatie worden opgeleverd. Bij de toewijzing van sociale huurwoningen is de voorrangspositie van vergunninghouders afgeschaft. Er zijn voldoende tijdelijke woningen gerealiseerd voor spoedzoekers en vergunninghouders. Drie keer per jaar wordt er een regionale woningprogrammering opgesteld.

Natuurinclusief bouwen

Natuurinclusief bouwen wordt vast onderdeel bij de ruimtelijke planvorming.

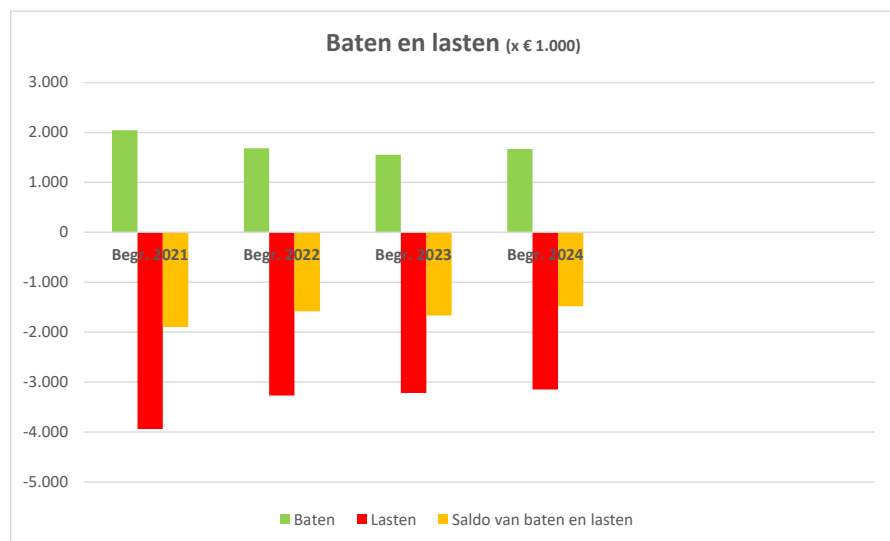
Beleidsindicatoren

Overzicht verplichte indicatoren	B score	U score	C score	H score	NL score	jaar	eenheid
Gemiddelde WOZ waarde	346	237	251	278	206	2015	x €1.000
Gemiddelde WOZ waarde	347	240	255	281	209	2016	x €1.000
Gemiddelde WOZ waarde	355	247	267	292	216	2017	x €1.000
Gemiddelde WOZ waarde	374	260	279	305	230	2018	x €1.000
Gemiddelde WOZ waarde	403	291	314	338	248	2019	x €1.000
Nieuw gebouwde woningen	4,5	13,3	5,6	20,1	9,2	2019	per 1.000 woningen
Demografische druk	102	69,8	84,3	92,1	70	2020	%

Demografische druk

De som van het aantal personen 0 tot 20 jaar en 65 jaar en ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar.

Wat mag het programmaonderdeel kosten



(bedragen x € 1.000)	Begr. 2021	Begr. 2022	Begr. 2023	Begr. 2024
Baten	2.042	1.683	1.554	1.670
Lasten	3.939	3.268	3.218	3.150
Saldo van baten en lasten	-1.896	-1.584	-1.665	-1.479
Onttrekking aan reserve	270	30	0	0
Toevoeging aan reserve	0	0	0	0
Geraamd resultaat	-1.626	-1.554	-1.665	-1.479

Toelichting mutaties	budget 2021	2022 tov '21	2023 tov '21	2024 tov '21
Baten				
Opbrengst GB	783	775	2.897	1.089
Verrekening GB	40	-1.134	-3.285	-1.561
Leges Omgevingsvergunn.	1.170		-100	100
Lasten				
Natuurinclusief bouwen	15	-15	-15	-15
Natuurontwikkeling Zanderij				
Noord (dekk. Alg.reserve)	150	-150	-150	-150
Kosten bestem.pln Strand	30		-30	-30
Invoering Omgevingswet	75	-75	-75	-75
Uitgaven GB	446	-363	-368	-373
Bijdrage BUCH	2.421	-81	-79	-72
Kap.last investering speelplaatsen		14	27	41
Kapitaallasten (vrijval)	159	0	-31	-115

Lagere/hogere dekking GB/Toerekening grondbedrijf

De kosten/opbrengsten in verband met het grondbedrijf worden toegevoegd/onttrokken aan de zogenaamde "voorraden" op de balans. Voor deze exploitatiebegroting is het grondbedrijf 'budgetteir neutraal'. Per jaar fluctueren de kosten en opbrengsten echter sterk. Ook eigen formatie wordt ingezet voor het grondbedrijf. De kosten van deze formatie wordt gedekt door het grondbedrijf.

3B. Duurzaamheid en milieu

Met de komst van de Klimaatwet en het Klimaatakkoord in 2019 hebben gemeenten opdracht gekregen om hier voor een belangrijk deel uitvoering aan te geven. Dit is de reden waarom er nu over 'klimaat' gesproken wordt in plaats van over 'duurzaamheid'. De term 'milieu' blijft ongewijzigd.

Wat willen we bereiken

Klimaat

Het doel van het Programma Klimaat is om zoveel mogelijk bij te dragen aan de CO2-reductie doelstellingen uit het Klimaatakkoord (49% reductie in 2030), de leefomgeving klimaatbestendig in te richten en toe te werken naar een Circulaire Economie in 2050.

Gemeenten krijgen in toenemende mate Rijksopdrachten met als doel om klimaatverandering tegen te gaan, grondstoffen te besparen of om een klimaatbestendig en waterrobuuste leefomgeving in te richten voor 2050. Het gaat dan met name om:

- Het Klimaatakkoord met daarin de Regionale EnergieStrategie (RES) en Transitie Visie Warmte (TVW);
- Nationale agenda laadinfrastructuur en Mirt-NOWA doorfietsroute;
- Nederland Circulair 2050 en het Grondstoffenakkoord;
- Het Deltaplan Ruimtelijke adaptatie.

De verwachting is dat er de komende jaren meer Rijksopdrachten bij gemeenten komen te liggen. In veel opdrachten bekleedt de gemeente een regierol. Naast de rijksopdrachten zijn er ook gemeentelijke ambities. Deze gemeentelijke ambities zijn soms aanvullend en geven vooral weer *op wat voor manier* die Rijks doelstellingen behaald moeten worden. Een manier die past bij de lokale kleur.

De disciplines die bijdragen aan het bereiken van de doelstellingen zijn:

Energietransitie, Duurzame Mobiliteit, Klimaatadaptatie, Circulaire Economie en Duurzame en circulaire bedrijfsvoering. Dit zijn tevens de pijlers in het Programma Klimaat.

Concrete doelstellingen voor 2021:

1. Implementeren Programma Klimaat BUCH: Versnellen, draagvlak, integrale samenwerking en sturingsinformatie.
2. Duurzame Bedrijfsvoering:
 - a. Certificering op CO2 prestatieladder niveau 3
 - b. Circulair beleid vertalen naar inkoop
 - c. Implementatie roadmap circulair inkoop en opdrachtgeverschap
3. Ontwikkelen beleid Energietransitie 2021-2023.
4. Regionale Energiestrategie 1.0 wordt op 31 maart 2021 aangeboden.
5. De Transitievisie Warmte moet eind 2021 klaar zijn en dan volgen de uitvoeringsplannen op wijkniveau.
6. Implementeren 'Agenda Laadinfrastructuur' en de 'Doorfietsroute' concretiseren.
7. Ontwikkelen en vaststellen beleid Circulaire Economie.

Borgen aanpak onwenselijke risico's door wateroverlast, hittestress en droogte in omgevingsplannen.

Milieutaken

We zijn voorbereid op de invoering van de Omgevingswet en decentralisatie van milieutaken naar de gemeente vanaf 2021. Ter bevordering van de gezondheid van onze inwoners wordt ingezet op beperking van vliegtuighinder.

Wat gaan we daarvoor doen

Klimaat

Om het doel van het Programma Klimaat te bereiken het noodzakelijk om een aantal ontwikkelingen door te maken:

1. Versnellingsfase. De klimaatdoelstellingen zijn zeer fors, terwijl de capaciteit in de werkorganisatie beperkt is. Om ten minste op koers te liggen om landelijke doelstellingen te halen moet de organisatie versneld op orde gebracht worden en er door het bestuur een ambitieniveau gekozen worden. De gemeente zal alle inwoners en ondernemers mee moeten krijgen om de transities rondom klimaat succesvol te doorlopen.
2. Integraliteit. Een toekomstbestendige gemeentelijke organisatie die efficiënt invulling geeft aan de gemeentelijke ambities en Rijksopdrachten. Dit betekent dat er zoveel mogelijk multidisciplinair samengewerkt wordt op organisatie- en BUCH-niveau, indien gewenst vanuit de lokale kleur. Duurzaamheid en circulariteit wordt vanzelfsprekend onderdeel van ieders werk en is ingebed in de omgevingsplanologie. Dit betekent dat beleid integraal wordt voorbereid en resultaten worden behaald in de uitvoering.
3. Draagvlak. Draagvlak creëren door goede communicatie en participatie met inwoners, ondernemers en andere externe partners is essentieel. De gemeente is, om doelstellingen te bereiken, afhankelijk van de bereidheid van inwoners en ondernemers om mee te gaan in de transities. Participatie vanuit de lokale kleur en in samenhang met de omgevingsvisies en -plannen is belangrijk. Daarnaast geeft de gemeente zelf het goede voorbeeld door haar vastgoed te verduurzamen en haar bedrijfsvoering te verduurzamen. Er wordt extra aandacht besteedt aan de communicatie met de jeugd omdat zij de toekomst hebben en het gedrag van hun ouders effectief en positief kunnen beïnvloeden.

4. Ten slotte is een adaptieve manier van samenwerking tussen bestuur, werkorganisatie en stakeholders essentieel. Sturingsinformatie d.m.v. een monitoring- en kwaliteitscyclus voor colleges B&W, gemeenteraden en BUCH-directie zal essentieel zijn in het bereiken van de doelstellingen. Daarnaast leren we de komende jaren door te doen met elkaar welke maatregelen en projecten het meeste bijdragen aan het halen van de doelstellingen. We leren hiervan en stellen, waar nodig bij.

Milieutaken

Met de komst van de Omgevingswet vinden veranderingen plaats in de taken van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord, Veiligheidsregio Noord-Holland Noord en GGD Hollands Noorden. Deze gemeenschappelijke regelingen trekken gezamenlijk op ten behoeve van de gemeenten in de voorbereiding op de Omgevingswet om uiteindelijk een zorgvuldige implementatie mogelijk te maken. Hierbij wordt specifiek gekeken naar de veranderende positie, rol en activiteiten van de gemeenschappelijke regelingen. Alvorens over te gaan tot het overdragen van taken vindt in 2020 nog afstemming plaats tussen gemeenten en de gemeenschappelijke regelingen over inhoud en impact van deze taken zowel op beleids- als financieel niveau. Dit zal de basis vormen voor een nieuwe dienstverleningsovereenkomst met de Omgevingsdienst. Uitgangspunt hierbij is een gelijkblijvende bijdrage.

Nog in 2020 moet duidelijk worden hoe de herverdeling van het Provinciefonds in relatie tot de te decentraliseren milieutaken zal uitwerken.

In de regio Alkmaar-IJmond wordt met de Bestuurlijke Agenda Schiphol planmatig inbreng over vlieghinderaspecten geleverd aan de overlegstructuren rondom Schiphol.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

Klimaat

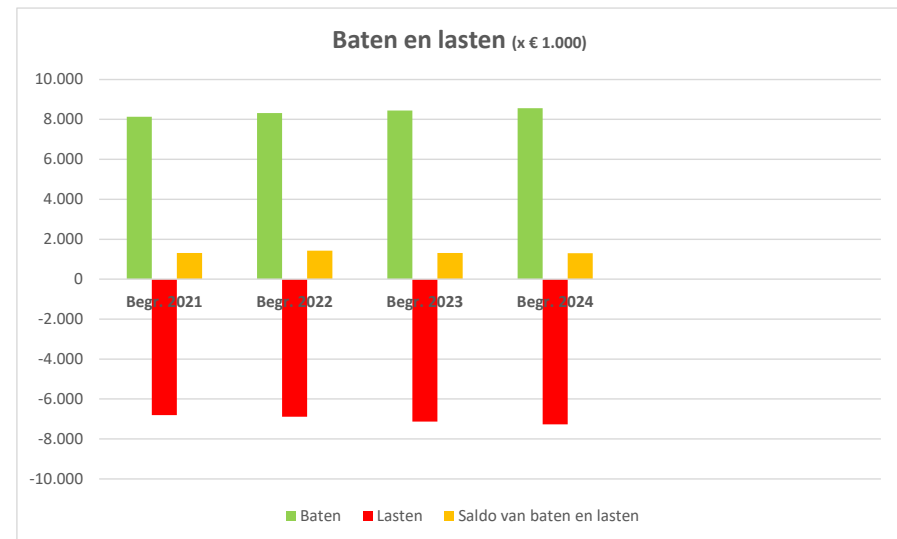
Als eerste kiest de gemeente een ambitie niveau (bijvoorbeeld basis of excellent). Het ambitieniveau gaat over de snelheid en intensiteit waarmee de gemeente verwacht te gaan werken aan de organisatie verandering en implementatie van projecten. Hieraan worden prestatie-indicatoren en verwachte resultaten gekoppeld. Deze prestatie-indicatoren vormen de basis voor de jaarlijkse monitoringscyclus van het Programma Klimaat.

Voor de projecten die in 2021 worden uitgevoerd zijn de resultaten beoogd zoals omschreven onder: Wat willen we bereiken – paragraaf ‘Concrete doelstellingen 2021’.

Milieutaken

Vanaf 2021 wordt onder de Omgevingswet in samenwerking met de Omgevingsdienst uitvoering gegeven aan de milieutaken. Hierbij zal duidelijk worden hoe de verschuiving van taken uitwerkt in de dienstverlening en de financiële positie. De inzet voor beperking van vliegtuighinder moet leiden tot een vermindering van het aantal meldingen.

Wat mag het programmaonderdeel kosten



(bedragen x€ 1.000)				
	Begr. 2021	Begr. 2022	Begr. 2023	Begr. 2024
Baten	8.112	8.300	8.427	8.548
Lasten	6.795	6.868	7.120	7.249
Saldo van baten en lasten	1.317	1.432	1.307	1.299
Onttrekking aan reserve	190	220	250	250
Toevoeging aan reserve	190	220	250	250
Geraamd resultaat	1.317	1.432	1.307	1.299
Toelichting mutaties	budget 2021	2022 tov '21	2023 tov '21	2024 tov '21
Baten				
Opbrengst rioolheffing	3.474	56	114	167
Opbrengst afvalstoffen	4.315	166	235	302
Subsidie REP /provincie	34	-34	-34	-34
Lasten				
Reiniging ov. Kosten (excl. kap.last. en bijdrage BUCH)	2.059	36	105	172
KCA-depot (kap.last nw invest. 100k / 15 jr)		9	9	9
Kosten energietransitie	443	1	37	42
Bijdr. Omgevingsdienst	677	-18	-27	-27
Bijdrage BUCH	1.300	0	0	0
Storting voorziening riool	548	64	136	190
Kosten riolering (exclusief kap.last. en bijdrage BUCH)		30	30	30
Riolering (kap.lasten nieuwe investeringen)		45	141	167
Kapitaallasten (vrijval)	1.119	-93	-108	-130

Beleidsindicatoren

Overzicht verplichte indicatoren	B score	U score	C score	H score	NL score	jaar	eenheid
Omvang huishoudelijk restafval	208	193	199	180	172	2018	kg per inwoner
Hernieuwbare elektriciteit	6,7	5,4	8,2	7,7	18,5	2018	%

3C. Beheer en onderhoud

Wat willen we bereiken

Versterken groene karakter

Het groene karakter binnen en tussen de dorpen is onderdeel van de identiteit van onze gemeente. Het draagt bij aan een gezonde en prettige leefomgeving. Behoud daarvan, vooral het openhouden van het buitengebied, is essentieel. Tegelijkertijd zien wij ons gesteld voor de opgave om meer woningen voor onze inwoners te realiseren. Wij zoeken daarbij naar een goede balans tussen bebouwing en landschap. We betrekken daarbij belangen van agrariërs en streven naar een goede afstemming tussen agrarisch gebruik en natuur. Ook wordt uitvoering gegeven aan het, door de raad vastgestelde, initiatiefvoorstel over biodiversiteit in parken en bermen.

Wat gaan we daarvoor doen

Versterken groene karakter

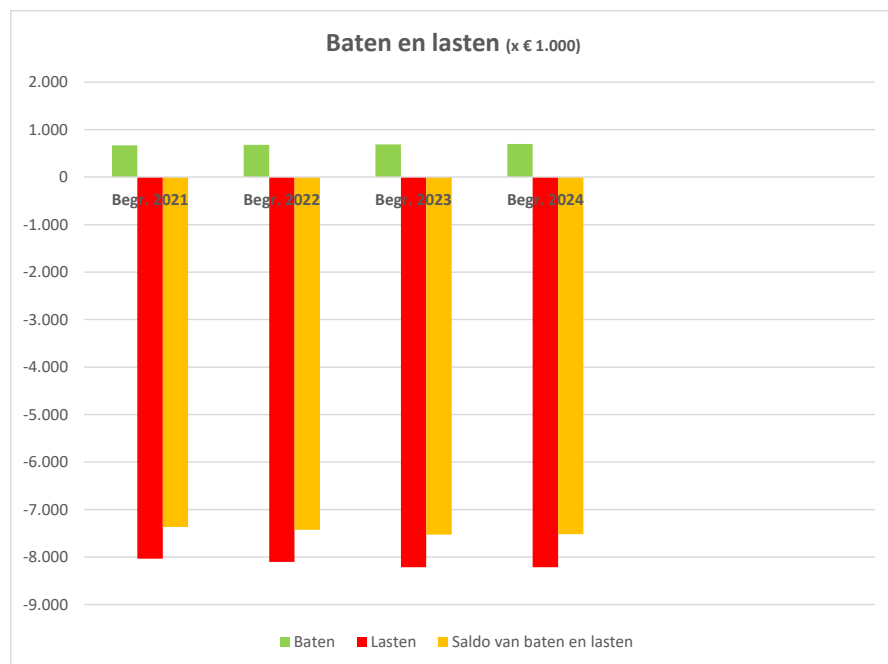
- Wij leggen nadruk op beheer en onderhoud.
- Het versterken van groen en bomenstructuur.
- Wij voorkomen ongehinderde kap van bomen bij bouwprojecten.
- Streven naar meer biodiversiteit en in bijzonder het bieden van meer leefruimte voor bijen en vlinders.
- Behoud van bestaand 'natuurpareltjes'.
- Ontwikkeling van nieuwe 'natuurpareltjes' zoals de eendenkooi.
- Richten op inheemse planten en dieren.
- Planvorming per gebied vormgeven samen met inwoners en gebruikers.
- Per gebied een aantal doelsoorten bepalen.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

Versterken groene karakter

- Doorvoeren van schapenbegrazing. Toepassen van onderhoudsmaatregelen ter ondersteuning van natuurwaarde. Zo wordt bijvoorbeeld sinusbeheer toegepast. (Een natuurlijke manier van maaien waarbij rekening wordt gehouden met biodiversiteit van planten en dieren. Niet alles wordt in één keer weggemaaid maar er wordt variatie aangebracht in de vegetatie. Hierdoor ontstaat een gebied met veel variatie aan bloemen, planten en dieren).
- Doorvoeren van meer zonering in het beheer zodat een natuurfunctie kan worden toegevoegd aan het huidige beheer zoals extensieve randzones langs gazons.
- We hebben een geactualiseerd groen- en bomenbeleidsplan en lijst van bijzondere bomen waar uitvoering aan wordt gegeven.
- Opnemen van een geactualiseerde tekst over groen in het Handboek Inrichting Openbare Ruimte (HIOR) waarin groen nadrukkelijk wordt opgenomen in plannen aan ontwikkelaars wij stellen concrete eisen op het gebied van groen en bomen.
- Meer leefruimte voor bijen en vlinders.
- Monitoring van algemene soorten en doelsoorten.

Wat mag het programmaonderdeel kosten



(bedragen x € 1.000)	Begr. 2021	Begr. 2022	Begr. 2023	Begr. 2024
Baten	667	677	687	697
Lasten	7.912	7.977	8.090	8.092
Saldo van baten en lasten	-7.245	-7.300	-7.403	-7.395
Onttrekking aan reserve	56	55	42	14
Toevoeging aan reserve	6	6	6	5
Geraamd resultaat	-7.195	-7.250	-7.367	-7.386
Toelichting mutaties	budget 2021	2022 tov '21	2023 tov '21	2024 tov '21
Baten				
Grafrechten	180	10	20	30
Lasten				
Kosten Openb. Verlichting	177	-1	-12	-12
Uitvoering fietsbeleidsplan	41	0	-13	-41
Bijdrage BUCH	4.190	0	0	0
Kap.last wegenbeheer		23	45	66
Kap.last rotonde Visweg-Rijksweg			90	90
Kap.last uitv. Fietsbeleidsplan		7	27	32
Kap.last openb.verlichting		29	56	73
Kap.last Recons. Rijksweg		86	171	168
Kapitaallasten (vrijval)	730	-83	-189	-199

Verbonden partijen behorende bij Programma 3 Een leefbare gemeente

PO Verbonden partij	
3a	C.V. Ontwikkelingsbedrijf De Limmer strandwal
3a	Zandzoom B.V.
3b	Vuilverbrandingsinstallatie e.o. (VVI)
3b	Duurzame Energie Coöperatie Regio Alkmaar (DECRA)
3b	Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord (OD NHN)



**Programma 4
Een financieel gezonde gemeente**

Programma 4. Een financieel gezonde gemeente

Ambitie uit raadsprogramma: Een financieel gezonde gemeente, die financieel en organisatorisch in control is en waar de gemeentelijke lasten voor inwoners niet toenemen.

Opdracht college:

Het college:

- Zorgt voor een toereikende financiële buffer.
- Verhoogt de OZB niet.
- Laat gemeentelijke belastingen niet meer stijgen dan de inflatiecorrectie (onvoorziene omstandigheden voorbehouden).
- Verlaagt de leges voor evenementen of verlengt de duur van de vergunning.
- Ziet er scherp op toe dat Gemeenschappelijke Regelingen en de BUCH-werkorganisatie efficiënt functioneren en neemt hiervoor een proactieve houding aan naar de gemeenteraad.

Uitwerking programma

Met dit programma willen we bereiken: een financieel gezonde gemeente. In dit programmaonderdeel worden de nieuwe ontwikkelingen benoemd waar het programma mee te maken heeft en worden de 3 W-vragen beantwoord. Het BBV schrijft echter voor dat de bijbehorende baten en lasten in verschillende categorieën worden gepresenteerd, zijnde:

- algemene dekkingsmiddelen;
- overhead;
- algemene baten en lasten
- onvoorzien;
- vennootschapsbelasting.

Ook de vraag welke kosten onder het begrip overhead geschaard worden, doet het BBV bindende uitspraken. Deze voorschriften hebben tot doel de vergelijkbaarheid tussen de gemeentelijke begrotingen te verhogen. In de Begroting 2019 van Castricum ziet u deze verplichte onderverdeling daarom terug in programma 4.

4A. Financiële positie

Wat willen we bereiken

- Een duurzaam structurele balans tussen gemeentelijke lasten en baten en een lagere schuldenlast.
- Een verantwoorde weerstandscapaciteit.
- Verantwoorde gemeentelijke lasten.

Wat gaan we daarvoor doen

- Structurele lasten dekken door structurele baten, op verantwoorde wijze omgaan met mee- en tegenvallers, het verbeteren van de solvabiliteit door het verhogen van het eigen vermogen, (of) het verlagen van het vreemd vermogen.
- Risico's regelmatig in beeld brengen, de kans dat deze risico's zich voordoen wegen, de financiële gevolgen hiervan inschatten, maatregelen tegen deze risico's nemen, en het intensiveren van (financiële) grip op verbonden partijen.
- Rechten en heffingen kostendekkend(er) maken, tijdig(er) vaststellen van de rechten, heffingen en belastingen.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

- Solvabiliteitsratio, schuldquote, etc.
- Uitkomst Weerstandsberkening risico-inventarisatie systeem.
- Gemeentelijke woonlasten (ontwikkeling en t.o.v. regio/land).

Wat mag het programmaonderdeel kosten

In Programma 4 is een aantal verplichte onderdelen van de begroting opgenomen. Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (de BBV) moet de gemeentebegroting inzicht geven in de algemene dekkingsmiddelen, de overhead, het bedrag onvoorzien en Vennootschapbelasting (Vpb).

Daarnaast is nog een aantal andere niet nader toe te delen budgetten opgenomen in dit programma.

In programma-onderdeel 4a Financiële positie zijn achtereenvolgens de Overige budgetten van een financiële gezonde gemeente en algemene dekkingsmiddelen opgenomen. Ook is in dit programma-onderdeel aandacht voor de Vpb en het bedrag Onvoorzien.

In programma-onderdeel 4b Bedrijfsvoering zijn de budgetten met betrekking tot de overhead opgenomen.

Overige budgetten van een financiële gezonde gemeente

(bedragen x€ 1.000)	Begr. 2021	Begr. 2022	Begr. 2023	Begr. 2024
Baten	0	0	0	0
Lasten	106	267	442	589
Saldo van baten en lasten	-106	-267	-442	-589
Onttrekking aan reserve	0	480	360	240
Toevoeging aan reserve	480	0	0	0
Geraamd resultaat	-586	213	-82	-349
Toelichting mutaties	budget	2022	2023	2024
	2021	tov '21	tov '21	tov '21
Lasten				
Stelpost (m.n. i.v.m. index)	50	161	337	483
Kosten vm personeel	55			

De reservemutaties hebben betrekking op de aanstaande afschaffing van de precariobelasting op kabels en leidingen per 1 januari 2022. Om deze derving van opbrengsten (ong. € 1,1 mln) geleidelijk in de begroting op te vangen, wordt in de jaren 2018 tot

en met 2021 een bestemmingsreserve opgebouwd. Deze reserve wordt vervolgens in de jaren 2022 tot en met 2025 aangewend.

Algemene dekkingsmiddelen

(bedragen x€ 1.000)	Begr. 2021	Begr. 2022	Begr. 2023	Begr. 2024
Baten	53.720	54.168	55.073	55.185
Lasten	605	344	163	206
Saldo van baten en lasten	53.115	53.825	54.910	54.979
Onttrekking aan reserve	0	0	0	0
Toevoeging aan reserve	0	0	0	0
Geraamd resultaat	53.115	53.825	54.910	54.979

Toelichting mutaties	budget 2021	2022 tov '21	2023 tov '21	2024 tov '21
Baten				
Rentebaten, m.n. ivm Wbv.	45	-3	-7	-11
Rentebaten eigen vermogen	285	-60	-62	-62
Ozb	6.705	120	230	340
Alg. uitkering	44.120	1.069	1.870	1.626
Alg. uitkering (onderzoek Jeugdzorg)		400	400	400
Precario	1.105	-1.078	-1.078	-1.078
Dividend Stedin	0			250
Lasten				
Rentekosten	1.778	-118	-188	-197
Toegerekende rente	-1.745	-143	-254	-202
Bijdrage BUCH	108	0	0	0

Heffing Vennootschapsbelasting (Vpb)

Per 1 januari 2016 kunnen ook overheidslichamen belastingplichtig worden voor de vennootschapsbelasting. Voor de gemeente Castricum is dit van toepassing voor de grondexploitaties. Na

analyse van de eventuele belastingplicht voor de grondexploitaties bleek hiervan sprake. Voor de jaren 2016, 2017 en 2018 zijn inmiddels aangiften ingediend met een klein te betalen belastingbedrag. Deze aangiften worden momenteel opnieuw beoordeeld om een juiste basis te leggen voor toekomstige aangiften. De aangifte van 2019 kan worden gedaan als ook de jaarrekeningen van de CV Zandzoom/Limmer Strandwal zijn ontvangen. Vooralsnog wordt uitgegaan van geen belastingplicht voor de Vpb. Dit kan veranderen als er winst wordt gemaakt. De gemeente maakt in dit kader kosten in verband met ambtelijke inzet op dit gebied.

Bedrag Onvoorzien

In de begroting is een structureel bedrag van € 10.000 opgenomen.

Beleidsindicatoren

Overzicht verplichte indicatoren	B score	U score	C score	H score	NL score	jaar	eenheid
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden	923	767	723	698	700	2020	€
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	1010	872	795	820	773	2020	€

Verbonden partijen behorende bij Programma 4 Een financieel gezonde gemeente

PO Verbonden partij	
4a	Regionaal Inkoopbureau IJmond en Kennemerlang (RIJK)
4a	Werkorganisatie BUCH (BUCH)
4a	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
4a	Steding Holding N.V.
4a	Cocensus

4B. Bedrijfsvoering

Zie ook programmaonderdeel Inwoners en bestuur.

De budgetten Bedrijfsvoering vallen samen met het verplichte onderdeel in de begroting van de Overhead-kosten. In het geval van de gemeente Castricum gaat het om de huisvestingskosten van het gemeentehuis, de salariskosten van de gemeentesecretaris alsmede het aandeel overhead in de bijdrage aan de werkorganisatie BUCH.

Wat mag het programmaonderdeel Overhead kosten

(bedragen x€ 1.000)	Begr. 2021	Begr. 2022	Begr. 2023	Begr. 2024
Baten	0	0	0	0
Lasten	11.666	11.689	11.906	12.174
Saldo van baten en lasten	-11.666	-11.689	-11.906	-12.174
Onttrekking aan reserve	0	0	0	0
Toevoeging aan reserve	0	0	0	0
Geraamd resultaat	-11.666	-11.689	-11.906	-12.174
Toelichting mutaties	budget	2022	2023	2024
	2021	tov '21	tov '21	tov '21
Lasten				
Eén-meting/effect meting	20	-20	-20	-20
Bijdrage BUCH	9.736	796	1.437	2.171
Taakstelling BUCH		-722	-1.143	-1.615
Kap.last meub.raadzaal		11	11	11
Kap.last gebouwbeh.syst.				8
Kapitaallasten (vrijval)	737	-43	-46	-48

Bijdrage BUCH	
De BUCH-bijdrage 2022-2024 is bij alle programma-onderdelen zonder indexatie opgenomen. Bij dit programma-onderdeel is de totale BUCH-indexatie conform de Begroting 2021 van de werkorganisatie BUCH opgenomen.	

Beleidsindicatoren

Overzicht verplichte indicatoren	B score	U score	C score	H score	NL score	jaar	eenheid
Formatie / Fte per 1.000 inwoners	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.b.		aantal per 1.000 inw.
Bezetting / Fte per 1.000 inwoners	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.b.		aantal per 1.000 inw.
Apparaatskosten / Kosten per inwoner	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.b.		euro
Externe inhuur / Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.b.		%
Overhead in % van totale lasten	n.b.	n.b.	15,2	n.b.	n.b.	B. 2021	%

Omdat het ambtelijk apparaat van de gemeente Castricum – op de griffie en de gemeentesecretaris na - is ondergebracht in de werkorganisatie BUCH zijn de eerste vier indicatoren niet van toepassing.

Deel 3 Paragrafen



Deel 3
Paragrafen

Paragraaf A Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Aanleiding en achtergrond

Wij hebben de risico's die van invloed zijn op de bedrijfsvoering in kaart gebracht. Door inzicht in de risico's wordt de gemeente in staat gesteld om op verantwoorde wijze besluiten te nemen, zodat de risico's nu en de risico's gerelateerd aan toekomstige ontwikkelingen in verhouding staan tot de vermogenspositie van de organisatie. Op basis van de geïnventariseerde risico's is ook het weerstandsvermogen berekend.

Daarnaast zijn in deze paragraaf de vijf verplichte BBV (Besluit Verantwoording Begroting) financiële kengetallen opgenomen. Doelstelling is dat de kengetallen en de beoordeling gezamenlijk op eenvoudige wijze inzicht geven aan de raad over de financiële positie van de gemeente.

Risicoprofiel

Om de risico's van onze gemeente in kaart te brengen is een risicoprofiel opgesteld. Uit de inventarisatie zijn vanuit de domeinen honderden risico's in beeld gebracht met een mogelijk financieel gevolg, waarbij wij voor deze programmabegroting geselecteerd hebben op het jaar 2019 en verder. In het volgende overzicht worden de 5 risico's gepresenteerd met de meeste invloed op de hoogte van de benodigde weerstandscapaciteit.

Overigens: de bedrijfsvoering risico's zijn met ingang van 2017 overgegaan naar de werkorganisatie BUCH. In de begroting 2017-2021 van de werkorganisatie zijn in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing deze risico's opgenomen.

Risico	Gevolgen	Maatregelen	Kans	Financieel gevolg	Invloed
Effect Hervreiding Gemeentefonds	Financieel		60%	max. € 3.600.000	15.99%
Jeugd; toename zorgvraag en zwaarte	Financieel		75%	max. € 1.687.000	11.74%
Claim van strandondernemer.	Financieel - Schadevergoeding		50%	max. € 2.400.000	8.96%
Jeugd/Wmo: beleidsaanpassingen, kosten voor de baten uit	Financieel -		80%	max. € 500.000	3.98%
Niet realiseren taakstelling sociaal domein	Financieel -		50%	max. € 1.000.000	3.75%
Tegenvallende Algemene uitkering	Financieel -		50%	max. € 1.000.000	3.74%
Wet Datalekken is in werking getreden. Deze wet maakt het mogelijk om aan gemeenten boetes op te leggen als er een datalek optreedt.	Financieel - Imago		70%	max. € 820.000	3.04%
Wmo: aanzuigende werking abonnementstarief	Financieel -		80%	max. € 362.860	2.89%
Jeugd/Wmo: gevolgen autonome rijksontwikkeling	Financieel -		50%	max. € 500.000	2.49%
Doorwerking effect Covid19-maatregelen	Financieel -		60%	max. € 500.000	2.39%

Totaal grote risico's: € 12.369.860

Overige risico's: € 32.200.000

Totaal alle risico's: € 44.569.860

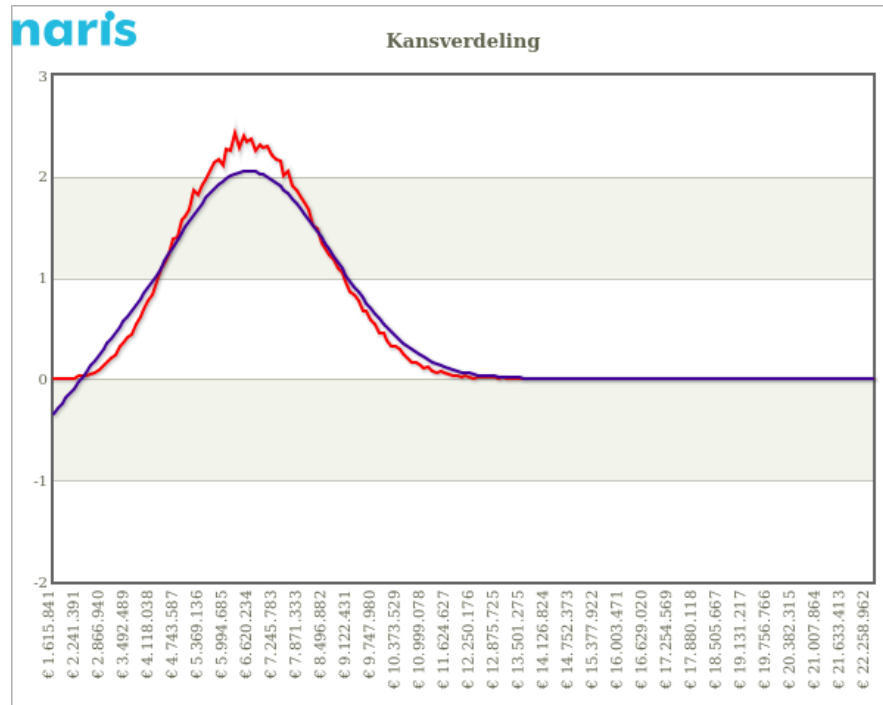
Op basis van de ingevoerde risico's is een risicosimulatie (ook wel Monte Carlo simulatie genoemd) uitgevoerd. De risicosimulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag (zie hiervoor) ongewenst is.

De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden.

Figuur 1 toont de resultaten van de risicosimulatie. De horizontale as bevat schattingen van de totale schadelast van alle risico's, de verticale as geeft weer hoe groot de kans is dat de op de horizontale as vermelde bedragen voorkomen (het gaat hier om percentages).

De rode lijn in de grafiek geeft de daadwerkelijke uitkomsten aan van de Monte Carlo simulatie. De blauwe lijn is de trendlijn die de extreme pieken uit de rode lijn haalt.

FIGUUR 1



Uit tabel 2 is af te lezen dat het 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van € 8.939.520 (benodigde weerstandscapaciteit).

TABEL 2

Zekerheidsperc.	Bedrag in €
5%	€ 3.991.080
10%	€ 4.490.031
15%	€ 4.847.706
20%	€ 5.151.158
25%	€ 5.422.956
30%	€ 5.669.432
35%	€ 5.911.138
40%	€ 6.139.190
45%	€ 6.364.778
50%	€ 6.586.345
55%	€ 6.813.644
60%	€ 7.042.497
65%	€ 7.279.848
70%	€ 7.525.848
75%	€ 7.799.583
80%	€ 8.109.346
85%	€ 8.477.750
90%	€ 8.939.520
95%	€ 9.649.199

Tevens dient rekening te worden gehouden met de bedrijfsvoering risico's. De zijn opgenomen in de Begroting 2021 van de werkorganisatie BUCH. Voor Castricum is daarin een benodigde weerstandscapaciteit weergegeven van € 855.000. Daarnaast nemen we deel in nog een aantal andere gemeenschappelijke regelingen. Op basis van deze begrotingen moeten we rekening houden met circa € 28.000. De totale benodigde weerstandscapaciteit komt daarmee op € 9.822.743.

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit van Gemeente Castricum bestaat uit het geheel aan middelen dat de organisatie daadwerkelijk beschikbaar heeft om de risico's in financiële zin af te dekken. Het weerstandsvermogen is het vermogen om financiële tegenvallers op te vangen. Voor het weerstandsvermogen zijn de aanwezige weerstandscapaciteit en de risico's van belang. De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en de mogelijkheden waarover wij als gemeente beschikken om niet begrote en voorziene kosten te dekken. Onder risico's worden verstaan, die risico's die niet anderszins zijn ondervangen en die ook niet (in die mate) te verwachten waren.

Ten aanzien van de weerstandscapaciteit heeft de gemeente Castricum tot haar beschikking:

1. vrije aanwendbare reserves (m.a.w. de algemene reserve)
2. stille reserves
3. onbenutte belastingcapaciteit

In de Begroting 2021 bestaat de weerstandscapaciteit uit (betreft prognose stand per 1 januari 2021)

Ad 1 : stand van de algemene reserve (incl. Grondbedrijf) ad € 34,702 mln (w.v. € 23,322 mln i.v.m. opbrengst Eneco).

Ad 2 : stille reserves *) uit hoofde van woningbezit per 1-1-2019 ad € 0,889 mln.

Ad 3 : onbenutte belastingcapaciteit **) vooralsnog te stellen op € 2,5 mln.

De totale weerstandscapaciteit bedraagt hiermee € 38.091.000.

*) Stille reserves

In de gemeente Castricum is er sprake van diverse woningen die niet bedrijfsgebonden zijn en niet behoren tot het grondbedrijf. De getaxeerde WOZ-waarde bedraagt naar het prijspeil van 1 januari 2019 circa € 889.000 (marktwaarde bij vrije oplevering). Herwaardering vindt op dit moment plaats t.b.v. waarde op peildatum 1-1-2020.

**) Onbenutte belastingcapaciteit

De omvang van de onbenutte belastingcapaciteit is de ruimte tussen enerzijds de feitelijke opbrengst uit het totaal van de onroerende zaakbelasting, de rioolheffing en de afvalstoffenheffingen en anderzijds de opbrengst die de gemeente zou moeten realiseren indien zij een beroep zou doen op een aanvullende bijdrage op grond van artikel 12 van de Financiële Verhoudingswet (de zogenaamde art. 12-norm).

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, dient de relatie te worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij gewenste weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit, kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ 38.091.000}}{\text{€ 9.822.743}} = 3,88$$

De normtabel is ontwikkeld in samenwerking met de Universiteit Twente. Het biedt een waardering van het berekende ratio.

Tabel: Weerstandsnorm		
Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	>2.0	uitstekend
B	1.4-2.0	ruim voldoende
C	1.0-1.4	voldoende
D	0.8-1.0	matig
E	0.6-0.8	onvoldoende
F	<0.6	ruim onvoldoende

Het ratio van uw organisatie valt in klasse A. Dit duidt op een uitstekende weerstandsvermogen.

Kengetallen

Doelstelling van deze kengetallen en bijbehorende beoordeling is om op eenvoudige wijze inzicht geven over de financiële positie van de gemeente. Het gaat om de volgende kengetallen:

1. Netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen.
2. Solvabiliteitsratio
Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen.
3. Structurele exploitatieruimte
De structurele exploitatieruimte geeft aan hoe wendbaar een gemeente is. Als de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is een gemeente in staat om (structurele) tegenvallers op te vangen.
4. Grondexploitatie
In dit kengetal wordt de waarde van de bouwgrond gerelateerd aan de totale baten.
5. Belastingcapaciteit
Deze indicator geeft aan hoe de belastingdruk zich verhoudt tot het landelijk gemiddelde.

De provincie als financieel toezichthouder heeft zogenaamde signaleringswaarden gedefinieerd. Deze signaleringswaarden moeten worden gezien als een hulpmiddel om het risico per kengetal in te schatten en is hiermee geen norm. De provincie onderscheidt drie categorieën: A: minst risicovol, B: gemiddeld risico en C: meest risicovol.

In de onderstaande tabel worden de kengetallen met signaleringswaarden getoond:

Signaleringswaarde	A	B	C
netto schuldquote	< 100%	100-130%	> 130%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	< 100%	100-130%	> 130%
solvabiliteitsrisico	> 50%	20-50%	< 20%
structurele exploitatieruimte	> 0%	0%	< 0%
grondexploitatie	< 20%	20-35%	> 35%
belastingcapaciteit	< 95%	95-105%	> 105%

Hieronder worden de uitkomsten van de verschillende kengetallen gepresenteerd en is de bijbehorende signaleringswaarde weergegeven:

KENGETALLEN:	Rek. 2019	A. Begr. 2020	Begr. 2021	Begr. 2022	Begr. 2023	Begr. 2024
netto schuldquote	52% A	44% A	66% A	70% A	61% A	53% A
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	47% A	39% A	62% A	66% A	57% A	50% A
solvabiliteitsrisico	24% B	42% B	37% B	35% B	36% B	38% B
structurele exploitatieruimte	0% B	-1% C	-3% C	-1% C	0% B	-1% C
grondexploitatie	6% A	8% A	8% A	6% A	1% A	-1% A
belastingcapaciteit	103% B	102% B	105% B	106% C	106% C	106% C

Onderstaand worden de kengetallen nader toegelicht:
De netto schuldquote blijft op een niveau van 50-70%. Op dit moment wordt voldaan aan de norm van de VNG (uitgave Houdbare gemeentefinanciën; < 100% is voldoende en > 130% is onvoldoende).

De solvabiliteitsratio was matig, maar m.n. door de opbrengst van de aandelen Eneco is deze gestegen en voldoet aan de VNG norm (uitgave Houdbare gemeentefinanciën; <20% is onvoldoende en >30% is voldoende).

De (meerjaren-)Begroting 2021 (-2024) is in het jaar 2023 structureel in evenwicht. In 2022 en 2024 is het licht negatief.

Voor de berekening van het kengetal grondexploitatie worden de niet in exploitatie genomen gronden en de bouwgrond in exploitatie bij elkaar opgeteld en gedeeld door de totale baten. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. Hoe lager de ratio hoe minder de relevantie van negatieve waarde ontwikkeling bouwgrond in exploitatie voor de begroting en daarmee een lager risico voor de gemeente. Er is geen VNG norm.

Belastingcapaciteit is het kengetal van onze gemeentelijke woonlasten (van een meerpersoonshuishouden) ten opzichte van het landelijk gemiddelde (t-1). In de woonlasten worden meegenomen de afvalstoffenheffing, de rioolheffing en de onroerende zaakbelasting. De woonlasten in Castricum liggen boven de gemiddelde woonlasten van Nederland van het voorgaande jaar.

Paragraaf B Lokale heffingen

1. Inleiding

Deze paragraaf geeft inzicht in het beleid van de gemeentelijke heffingen voor 2021 tot en met 2024.

Achtereenvolgens komen aan de orde:

- 1 Inleiding, tarievenbeleid en Besluit Begroting en Verantwoording
- 2 Hoofdlijnen per belastingsoort
 - 2.1 Afvalstoffenheffing
 - 2.2 Belastingen op roerende woon- en bedrijfsruimten (BRR)
 - 2.3 Forensenbelasting
 - 2.4 Leges
 - 2.5 Lijkbezorgingsrechten
 - 2.6 Marktgeden
 - 2.7 Onroerende-zaakbelastingen (OZB)
 - 2.8 Precariobelasting
 - 2.9 Precariobelasting Kabels & Leidingen
 - 2.10 Reclamebelasting
 - 2.11 Rioolheffing
 - 2.12 Toeristenbelasting
- 3 Kwijtscheldingsbeleid
- 4 Opbrengstoverzicht
- 5 Lokale lastendruk

Er wordt onderscheid gemaakt in belastingen waarbij de besteding van de opbrengsten vrij is en heffingen en retributies waarvan de opbrengst gebonden is aan het doel waarvoor deze worden geheven.

Belastingen

Onroerende zaakbelastingen, precariobelasting, reclamebelasting, forensenbelasting en toeristenbelasting.

Heffingen en retributies

Afvalstoffenheffing, rioolheffing, marktgeden, lijkbezorgingsrechten en leges.

1.1 Tarievenbeleid

In de begroting wordt een raming afgegeven van de verwachte opbrengsten aan belastingen en heffingen, berekend op basis van de kadernota 2021. In de Kadernota van 2021 is een inflatiecorrectie van 1,6% opgenomen voor 2021 en 1,5% voor de volgende jaren, exclusief areaaluitbreiding. De opbrengsten staan centraal in de berekening van de tarieven. Uitzonderingen hierop zijn de tarieven waarvoor een maximum rijkstarief geldt en de afvalstoffen- en rioolheffing.

Afvalstoffen- en rioolheffing

Het uitgangspunt bij de riool- en afvalstoffenheffing is dat de heffingen kostendekkend zijn/worden ten aanzien van de toegerekende kosten zonder dat de voorziening negatief wordt. Mocht er in een jaar minder uitgegeven zijn dan dat er aan heffingen binnen is gekomen dan wordt het teveel ontvangen bedrag gestort in de egalisatie voorziening afval c.q. riool. Als er meer is uitgegeven dan begroot dan wordt het tekort zoveel mogelijk uit de egalisatievoorziening onttrokken. De egalisatievoorziening mag niet negatief komen te staan.

Leges

In 2021 worden de resultaten verwacht van het onderzoek naar de mate van kostendekkendheid van de leges en de daarmee samenhangende mogelijkheden voor tarievenaanpassing.

Tarieven

De tarieven voor de belastingsoorten waarvan op dit moment onvoldoende duidelijkheid bestaat over de omvang van het areaal worden in deze paragraaf niet genoemd. Alle belastingtarieven worden in december 2020 bij het vaststellen van de belastingverordeningen 2021 aan uw raad voorgelegd.

Tot slot

Tot slot is het van belang te vermelden, dat een bepaald percentage van de opbrengststijging over heffingen en leges in de praktijk kan leiden tot onwerkbaar tarieven van centen achter de komma. Op dit punt is er al een staande praktijk van afronding naar beneden op 5 eurocenten, halve euro's en/of hele euro's afhankelijk van de belastingsoort.

M.u.v. afvalstoffenheffing en rioolheffing, waarbij het tarief wordt afgerond op een bedrag dat deelbaar is door 12.

1.2 Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

Met ingang van 2017 moet de overhead op een apart taakveld zichtbaar worden gemaakt. De kostprijs van gemeentelijke producten en diensten bestaat daarom vanaf 2017 uit twee componenten: De aan het betreffende taakveld toegerekende directe lasten verhoogd met indirecte lasten, de overhead. De overhead wordt berekend conform de door uw raad vastgestelde financiële verordening. Daarmee veranderde de berekeningswijze, niet het resultaat.

2 Hoofdpijnen per belastingsoort

2.1 Afvalstoffenheffing

Tot de kosten behoren, naast de directe kosten voor het inzamelen en verwerken van de afvalstoffen (vanaf 2020 exclusief de ambtelijke inzet), ook een aandeel in de kosten van straatreiniging en BTW.

Straatreiniging wordt in hoofdzaak uitgevoerd in het kader van wegbeheer. Daarbij wordt de openbare ruimte hierdoor aantrekkelijk gehouden en wordt de riolering technisch functioneel gehouden. Het hierbij opruimen en inzamelen van zwerfafval heeft een directe relatie met de kosten voor afvalinzameling omdat dit feitelijk onjuist aangeboden huishoudelijk afval betreft. Uitgaande van de totale kosten voor straatreiniging wordt daarom een deel hiervan toegekend aan het inzamelen van zwerfafval en doorberekend in de afvalstoffenheffing.

De afvalstoffenheffing kent, buiten de tarieven voor extra containers, een drietal basistarieven, te weten een tarief voor:

- eenpersoonshuishouden;
- tweepersoonshuishouden;
- drie- of meerpersoonshuishouden.

Daarnaast is er sprake van een additionele variabele component in de afvalstoffenheffing in de vorm van een tarief per keer dat de container ter lediging wordt aangeboden.

Belastingplichtig is de gebruiker van een perceel waar de gemeente een inzamelplicht heeft voor huishoudelijke afvalstoffen.

Kerncijfers

In de berekening van de opbrengst in relatie tot de kostendekkendheid wordt uitgegaan van 4.920 1-persoons-, 5.615 2-persoons- en 5.075 meerpersoonshuishoudens. In deze aantallen wordt de komende jaren wel groei verwacht.

In 2019 heeft de raad het grondstoffenplan 'Van Afval naar Grondstof' vastgesteld. Doelstelling is het bewerkstelligen van een reductie van restafval per inwoner per jaar in 2025. Om dit resultaat te behalen wordt er onder andere een tarief voorgesteld waarvan een gedeelte een variabel karakter heeft. Er is hierbij sprake van een vast basistarief afhankelijk van het aantal personen per huishouden en een tarief per lediging van de container. De aanbiedfrequentie van de container ter lediging is daarmee van invloed op de hoogte van de aanslag afvalstoffenheffing.

Kostendeckendheid afvalstoffenheffing 2021	
Kosten taakveld	3.592.226
Inkomsten taakveld	-293.178
Netto kosten	3.299.048
<i>Toe te rekenen kosten</i>	
Overhead incl. (omslag)rente	602.790
Overige toe te rekenen kosten	
BTW	584.225
Totale kosten	4.486.063
Opbrengsten heffingen	4.315.400
Kwijtschelding	0
Totale netto-opbrengsten	4.315.400
Dekkingspercentage	96%

Het dekkingspercentage is (nog) geen 100%. In de Kadernota 2020 is voor de jaren 2021 en 2022 een extra verhoging van de opbrengst opgenomen van € 100.000 (bovenop de inflatie). Hiermee zal het dekkingspercentage stijgen richting 100% in 2022.

Opbrengsten

Rekening houdend met de inflatie, overige kostenstijgingen en een extra opbrengst van € 100.000 in 2021 en 2022 worden de opbrengsten voor 2021 tot en met 2024 als volgt geraamd:

(x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Afvalstoffenheffing	4.315	4.482	4.551	4.618

Om de hierboven geraamde opbrengsten te realiseren is een stijging van het tarief van ong. 8,1% nodig op basis van de 'oude' systematiek.

Op basis van de 'oude' systematiek leidt de verhoging tot de volgende totaal-tarieven per aanslagcategorie:

(afgerond op hele euro's)	2021	2022	2023	2024
1-persoonshuishouden	240	249	253	257
2-persoonshuishouden	268	278	282	286
>2-persoonshuishouden	317	329	334	339

De tarieven op basis van de nieuwe systematiek worden als volgt voorgesteld:

Vaste heffing (80%)	2021	Variabele heffing (20%)	2021
1-persoonshuishouden	€ 192,12	Volume	Tarief per lediging
2-persoonshuishouden	€ 214,20	240 liter	€ 9,40
>2-persoonshuishouden	€ 253,56	140 liter	€ 5,50
		60 liter*	€ 1,60
		30 liter*	€ 0,80

* De laagbouw heeft PMD minicontainers aan huis. Omdat de hoogbouw dit niet heeft wordt bij het tarief per lediging 30 en 60 liter rekening gehouden met een korting per inworp.

Deze tarieven vermenigvuldigd met een aanname van het gemiddeld aantal ledigingen leidt tot een verwacht totaal tarief vergelijkbaar met de 'oude' systematiek.

2.2 Belastingen op roerende woon- en bedrijfsruimten (BRR)

Belastingplichtigen en heffingsgrondslag

Er worden twee directe belastingen geheven:

- een gebruikersbelasting: van degene die bij het begin van het kalenderjaar een bedrijfsruimte, al dan niet krachtens eigendom, bezit, beperkt recht of persoonlijk recht gebruikt;
- een eigenarenbelasting: van degene die bij het begin van het belastingjaar van een ruimte het genot heeft krachtens eigendom, bezit of beperkt recht.

2.3 Forensenbelasting

Belastingplichtigen en heffingsgrondslag

De forensenbelasting wordt geheven van personen die niet in gemeente wonen, maar hier wel gedurende meer dan 90 dagen een gemeubileerde woning beschikbaar houden. De heffingsgrondslag voor de forensenbelasting is een vast bedrag per woning.

Kerncijfers, waardeontwikkeling en areaal

Het areaal voor deze belasting bestaat uit het aantal (tweede) woningen dat voldoet aan de criteria van de forensenbelasting.

Opbrengsten

Rekening houdend met (invullen) worden de begrote opbrengsten voor 2021 tot en met 2024 als volgt geraamd:

(x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Forensenbelasting	22	22	22	22

2.4 Leges

Belastingplichtigen en heffingsgrondslag

Leges kunnen worden geheven voor van gemeentewege verleende diensten. De diverse diensten waarvoor leges zijn verschuldigd zijn opgenomen in de tarieventabel behorende bij de legesverordening.

Kostendekkendheid en transparantie

De legestarieventabel is in 2019 geactualiseerd en waar mogelijk geharmoniseerd voor de BUCH-gemeenten. Dit heeft geleid tot een tekstueel uniforme tarieventabel voor de gezamenlijke BUCH-gemeenten. In 2021 worden de resultaten verwacht van het onderzoek naar de mate van kostendekkendheid van de leges en de daarmee samenhangende mogelijkheden voor tarievenaanpassing. Voor 2021 wordt er een verhoging van de legestarieven van 1,6% voorgesteld met uitzondering van de door het Rijk gemaximeerde tarieven.

2.5 Lijkbezorgingrechten

Belastingplichtigen en heffingsgrondslag

De lijkbezorgingrechten worden geheven voor onder meer het begraven van personen en voor het onderhoud van de begraafplaatsen. De tarieven voor de afzonderlijke belastbare feiten staan opgenomen in de tarieventabel behorende bij de verordening lijkbezorgingrechten.

Het uitgangspunt voor de tarieven van de lijkbezorgingrechten is volledige kostendekking op alle tarieven die betrekking hebben op:

- De uitgifte van graven (inclusief grafonderhoud);
- Het begraven;
- De algemene kosten voor het in stand houden (groenbeheer) van de gemeentelijke begraafplaatsen.

Kerncijfers en areaal

De kerncijfers voor de lijkbezorgingrechten bestaan hoofdzakelijk uit het aantal meerjarige rechten op graven en dergelijke, het aantal

begravingen en bijzettingen per jaar en het aantal onderhoudsrechten op graven en dergelijke.

De beheerskosten van de begraafplaatsen zijn hoger dan de inkomsten. Dit is in overeenstemming met het beleidsplan begraafplaatsen.

Kostendekkendheid lijkbezorgingsrechten 2021	
Kosten, incl. (omslag)rente	316.848
Inkomsten, excl. Heffingen	0
Netto kosten	316.848
<u>Toe te rekenen kosten</u>	
Overhead incl. (omslag)rente	281.160
Overige toe te rekenen kosten	
BTW	
Totale kosten	598.008
Opbrengsten heffingen	180.000
Onttrekking uit voorziening	0
Totale opbrengsten	180.000
Dekkingspercentage	30%

Opbrengsten

Voorgesteld wordt om het tarief 2021 ten opzichte van 2020 met inflatiecorrectie te verhogen.

Hiermee rekening houdend worden de begrote opbrengsten als volgt geraamd:

(x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Lijkbezorgingsrechten	180	190	200	210

2.6 Marktgeden

Belastingplichtigen en heffingsgrondslag

Voor het innemen van een standplaats op markten wordt marktgeld geheven. De berekening van de hoogte van het marktgeld wordt gedaan naar strekkende meters van de kraam.

Kerncijfers en areaal

Het heffingsareaal wordt bepaald door het aantal strekkende meters kramen dat op de markt wordt geplaatst.

Kostendekkendheid marktgeden 2021	
Kosten, incl. (omslag)rente	37.300
Inkomsten, excl. Heffingen	-5.600
Netto kosten	31.700
<u>Toe te rekenen kosten</u>	
Overhead incl. (omslag)rente	32.660
Overige toe te rekenen kosten	
BTW	
Totale kosten	64.360
Opbrengsten heffingen	18.500
Dekkingspercentage	29%

Opbrengsten

Voorgesteld wordt om het tarief 2021 ten opzichte van 2020 met inflatiecorrectie te verhogen.

(x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Marktgeden	19	19	19	19

2.7 Onroerende-zaakbelastingen (OZB)

De onroerende zaakbelastingen betreffen drie belastingen;

- een belasting voor eigenaren van woningen;
- een belasting voor eigenaren van niet-woningen;
- een belasting voor gebruikers van niet-woningen.

Belastingplichtigen en heffingsgrondslag

De onroerende zaakbelastingen voor het eigendom van woningen en niet-woningen worden geheven van degene die op 1 januari van het belastingjaar in het Kadaster bekend staat als de zakelijk gerechtigde van de onroerende zaak. De onroerende zaakbelasting voor het gebruik van niet-woningen wordt geheven van de degene die op 1 januari van het belastingjaar de gebruiker van de onroerende zaak is.

De hoogte van de aanslag is afhankelijk van de waarde in het economisch verkeer van de onroerende zaak. De belasting wordt geheven als percentage van deze waarde. De waarde van de onroerende zaken wordt vastgesteld onder het regime van de Wet WOZ.

Kerncijfers, waardeontwikkeling en areaal

De kerncijfers voor de bepaling van de te verwachten opbrengst van de onroerende zaakbelastingen betreffen het aantal woningen, het aantal niet-woningen, de totaalwaarde van de woningen, de totaalwaarde van de niet-woningen en het percentage van de leegstand van niet-woningen op 1 januari van het belastingjaar.

Opbrengsten

Conform de Kadernota 2021 is een verhoging van de OZB-opbrengst met prijsindex (1,6%) meegenomen, exclusief areaaluitbreiding. De tarieven 2021 worden - gelet op de herwaardering per 1 januari aanstaande - in december 2020 in een separaat raadsbesluit vastgesteld.

(x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Gebruikers niet-woningen	799	813	826	839
Eigenaren niet-woningen	1.011	1.029	1.046	1.063
Eigenaren woningen	4.895	4.983	5.062	5.143

2.8 Precariobelasting

Belastingplichtigen en heffingsgrondslag

De precariobelasting wordt geheven van degenen die voorwerpen hebben die zich op, onder of boven openbare gemeentegrond bevinden. De precariobelasting bestaat uit permanente belastbare feiten (bijvoorbeeld terrassen) en incidentele belastbare feiten (bijvoorbeeld een tijdelijke bouwcontainer). De tarieven voor de afzonderlijke belastbare feiten zijn opgenomen in de tarieventabel behorende bij de verordening precariobelasting.

In de regel worden de aanslagen voor de permanente belastbare feiten na afloop van het belastingjaar opgelegd. Dit, aangezien pas na afloop van het belastingjaar de omvang van de belastingplicht bekend is.

Kerncijfers en areaal

Door een volledige inventarisatie is het gegevensbestand voor de precariobelasting geoptimaliseerd. Dit heeft geleid tot een toename van de geraamde opbrengst vanaf 2021. Door periodieke controles in het veld wordt de actualiteit van de bestandsgegevens voor de precariobelasting op peil gehouden.

Opbrengsten

In 2021-2024 worden de begrote opbrengsten als volgt geraamd:

(x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Precariobelasting	27	27	27	27

2.9 Precariobelasting Kabels & Leidingen

Precariobelasting ter zake van buizen, kabels, draden of leidingen wordt sinds september 2015 geheven. De jaarlijkse opbrengst bedraagt circa € 1.078.000.

De Eerste Kamer heeft op 21 maart 2017 ingestemd met de beperking van de heffingsbevoegdheid voor de precariobelasting. Na 1 januari 2022 mag geen precariobelasting meer worden geheven over netwerken van nutsbedrijven die zich onder, op of boven openbare grond bevinden. Het tarief mag in de tussenliggende periode niet meer hoger worden dan het tarief zoals dat gold op 10 februari 2016.

Het tarief bedraagt voor het hebben van buizen, kabels, draden of leidingen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond per strekkende meter per jaar € 2,25.

Opbrengsten

Hiermee rekening houdend worden de begrote opbrengsten als volgt geraamd:

(x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Precariobelasting K&L	1.078	0	0	0

2.10 Reclamebelasting

In 2012 is op initiatief van de ondernemers een reclamebelasting ingevoerd. Door de invoering van een reclamebelasting worden geen inkomsten voor de gemeente gegenereerd. De belastingopbrengsten van de reclamebelasting (€ 65.000) worden, na aftrek van de perceptiekosten, in de vorm van een subsidie

uitgekeerd aan de vereniging of stichting die de activiteiten namens de ondernemers uitvoert (ondernemersfonds). De ondernemers bepalen zelf de activiteiten. De gemeenteraad moet wel instemmen en toetsen op het algemeen belang in de openbare ruimte.

2.11 Rioolheffing

De rioolheffing wordt geheven van de gebruiker van een object van waaruit direct of indirect water wordt afgevoerd op de gemeentelijke riolering. De heffingsgrondslag voor de rioolheffing heeft een relatie met het afgevoerde water dat vanuit het object wordt afgevoerd.

De tarieven zijn gebaseerd op het vastgestelde Gemeentelijk Rioleringsplan Castricum (GRP) 2019-2023. Bij vaststelling van dit GRP is besloten dat de gemeente haar verantwoordelijkheid neemt voor water-op-sstraat-problemen, klimaatontwikkeling, Kaderrichtlijn Water en aanpak van grondwaterproblemen. Voorgesteld wordt om de tarieven - op basis van afspraken in het huidige Gemeentelijk RioleringsPlan (GRP) - met de inflatieverwachting te verhogen.

Gebruikers van panden die geen aansluiting op de riolering hebben worden aangeslagen voor een lager bedrag (25% van de standaardheffing). Deze gebruikers hebben namelijk wel baat bij de hemelwater- en eventuele drainagevoorzieningen in de openbare ruimte.

Als gedurende het boekjaar sprake is van overdekking (meer werkelijke opbrengsten dan werkelijke kosten) wordt het meerdere in de egalisatievoorziening gestort. Daarentegen wordt bij een onderdekking (meer werkelijke kosten dan werkelijke opbrengsten) het verschil aan de egalisatievoorziening onttrokken.

Kerncijfers (kosten en opbrengsten)

In de berekening van de opbrengst wordt uitgegaan van 17.210 eenheden.

Zoals vermeld bij de afvalstoffenheffing wordt de BTW ook doorberekend in de rioolheffing.

Kostendekkendheid rioolheffing 2021	
Kosten, incl. (omslag)rente	2.755.360
Inkomsten, excl. Heffingen	0
Netto kosten	2.755.360
<u>Toe te rekenen kosten</u>	
Overhead incl. (omslag)rente	388.370
Overige toe te rekenen kosten	
BTW	249.970
Totale kosten	3.393.700
Opbrengsten heffingen	3.473.700
Kwijtschelding	80.000
Totale opbrengsten	3.393.700
Dekkingspercentage	100%

Opbrengsten

Rekening houdend met een gelijkblijvend areaal zoals genoemd bij de kerncijfers en een positief blijvende voorziening worden de opbrengsten voor 2021 tot en met 2024 als volgt geraamd:

(x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Rioolheffing	3.474	3.529	3.587	3.641

Tarieven

Conform het GRP zijn de tarieven verhoogd met inflatie. Gelet op het bovenstaande dient het tarief licht te stijgen om de hierboven geraamde opbrengsten te realiseren. Het basistarief wordt als volgt voorgesteld:

(afgerond op hele euro's)	2021	2022	2023	2024
Rioolheffing	202	205	208	211

2.12 Toeristenbelasting

Belastingplichtigen en heffingsgrondslag

De toeristenbelasting wordt geheven op het tegen betaling overnachten in de gemeente door personen die geen inwoner van de gemeente zijn. De belasting wordt geheven op degene die gelegenheid tot nachtverblijf biedt. De aanslag toeristenbelasting vindt na afloop van het belastingjaar plaats, op basis van de ingediende aangiften.

Kerncijfers en areaal

In de uitvoering van de toeristenbelasting wordt periodiek gecontroleerd op de juistheid en volledigheid van de gevoerde verblijfsadministraties door de aanbieders van verblijf. Sinds een aantal jaren is het aanbieden van verblijf via internet aanzienlijk toegenomen.

Bij de berekening van de opbrengsten wordt uitgegaan van het gemiddelde aantal overnachtingen van de drie voorgaande afgesloten belastingjaren 2017-2019. De invloed van mogelijke maatregelen naar aanleiding van de coronacrisis zijn op dit moment voor 2021 niet in te schatten. Aan uw raad wordt net als voorgaande jaren een apart besluit voorgelegd om de verordening en daarmee de tarieven toeristenbelasting 2021 vast te stellen.

Tarief

Voor 2020 zijn (conform de Kadernota 2020) de tarieven toeristenbelasting verhoogd van € 1,60 naar € 1,80 per overnachting. Voorgesteld wordt om de tarieven voor 2021 niet te verhogen en bij de Kadernota 2022 (juni 2021) richting te geven aan een eventuele verhoging voor 2022. Zodat belastingplichtigen ruim de tijd hebben om zich hierop te kunnen voorbereiden.

In de verordening is ook een forfaitaire berekeningswijze opgenomen.

Opbrengsten

Rekening houdend met het bovengenoemde en (invullen) worden de begrote opbrengsten voor 2018 tot en met 2021 als volgt geraamd:

(x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Toeristenbelasting	1.140	1.140	1.140	1.140

3 Kwijtscheldingbeleid

Voor de afvalstoffenheffing en de rioolheffing bestaat de mogelijkheid om een kwijtscheldingsverzoek in te dienen. In Castricum wordt uitgegaan van de meest ruime, zogenaamde 100% norm. Dit houdt in, dat kwijtschelding wordt verleend aan belastingschuldigen die een inkomen hebben dat op of onder 100 procent van de landelijk geldende bijstandsnorm ligt. De kwijtschelding wordt meegenomen in de berekening van de kostendekkendheid van de afvalstoffen- en rioolheffing.

Natuurlijke personen die ondernemer zijn kunnen kwijtschelding aanvragen wanneer het inkomen rond bijstandsniveau ligt en er een Bbz-uitkering (Besluit bijstandsverzekering zelfstandigen) wordt ontvangen. Het betreffen de genoemde heffingen en belasting voor het privéadres. De ondernemer en/of zijn/haar partner heeft/hebben inkomsten als zelfstandige(n) en dus niet uit loondienst.

Kwijtschelding wordt zoveel mogelijk automatisch verleend. Dit gebeurt door middel van een automatische koppeling met landelijke inkomens- en vermogensgegevens door het Inlichtingenbureau met belastingplichtigen die hiervoor toestemming hebben gegeven.

Kerncijfers

Uitgaande van het resultaat voor 2020 en de prognose voor 2021 wordt uitgegaan van zo'n 500 toegekende gehele kwijtscheldingsverzoeken. Dit is 25% meer dan in 2020 in verband met een verwachte toename als gevolg van de coronacrisis.

Uitgaven

Rekening houdend met een gelijkblijvend aantal toekenningen vanaf 2021 zoals genoemd bij de kerncijfers worden de uitgaven voor 2021 tot en met 2024 als volgt geraamd:

(x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Kwijtschelding	168	168	168	168

4 Opbrengstenoverzicht

Overzicht belastingen, heffingen en retributies:	Bedrag
	(x € 1.000)
Afvalstoffenheffing	€ 4.315
Forensenbelasting	€ 22
Leges omgevingsvergunningen	€ 1.170
Leges burgerzaken	€ 502
Grafrechten	€ 180
Marktgeden	€ 19
Onroerende zaakbelastingen	€ 6.705
Precariobelasting	€ 27
Precariobelasting K&L	€ 1.078
Reclamebelasting	€ 65
Rioolheffing	€ 3.474
Toeristenbelasting	€ 1.140

5 Lokale lastendruk

De lokale lastendruk (woonlasten) op opbrengstenniveau wordt bepaald door de afvalstoffenheffing, de onroerende zaakbelastingen (OZB) en de rioolheffing. Het uitgangspunt van het college is om de lastendruk voor de inwoners van gemeente Castricum zo beperkt mogelijk te houden.

Het college stelt voor om het tarief Afvalstoffenheffing (conform Kadernota 2020) met meer dan de inflatie te verhogen teneinde de kostendekkendheid te verhogen en het tarief rioolheffing te verhogen met inflatie.

Daarnaast stelt het college voor om de opbrengsten OZB te laten stijgen – zoals in de Kadernota 2021 is opgenomen – met prijsindex (1,6%).

OZB

Om de gemiddelde woonlastenstijging (of daling) op OZB te berekenen zijn de volgende uitgangspunten van belang:
De waarde van een gemiddelde woning en de tarieven 2020.

Totale woonlastenstijging huiseigenaren

Omdat alleen op huiseigenaren ook de heffing van OZB van toepassing is wordt de totale woonlastenstijging van huiseigenaren berekend.

Uit bovengenoemde uitgangspunten voor de tarieven OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing komen de totale gemiddelde woonlasten huiseigenaren van 1-persoonshuishoudens in 2021 op € 749. In 2020 was dit € 723 (bron Coelo). In 2021 is de stijging van de totale woonlasten voor eigenaren 3,6% ten opzichte van 2020.

De totale gemiddelde woonlasten huiseigenaren van 2-persoonshuishoudens in 2021 bedraagt € 777 en die van meer-persoonshuishoudens € 826.

Prognose woonlastenstijging over de jaren 2021-2024

Hieronder volgt een tabel waarin een prognose wordt gegeven voor de woonlastenstijgingen tot en met 2024. Hierbij is (conform Kadernota 2020) rekening gehouden met een extra verhoging van € 100.000 op de opbrengst afvalstoffenheffing en als uitgangspunt (conform Kadernota 2021) een jaarlijkse inflatie van 1,5% na 2021.

(afgerond op hele euro's)	2021	2022	2023	2024
1-persoonshuishouden	749	766	778	789
2-persoonshuishouden	777	795	807	819
>2-persoonshuishouden	826	846	859	872

Paragraaf C Beheer en onderhoud kapitaalgoederen

In onze gemeente maken de inrichting en het beheer van de openbare ruimte met alles wat daarin en daarop ligt, ook wel de kapitaalgoederen genoemd, een belangrijk onderdeel uit van onze taken. Dit legt dan ook een aanzienlijk beslag op de financiële middelen. Deze paragraaf geeft inzicht in het (beleid met betrekking tot het) onderhoud van de kapitaalgoederen van de gemeente.

a. **Wegen**

Het beheer en onderhoud en de reconstructies worden uitgevoerd conform het Wegenbeleidsplan 2013 - 2022. Reconstructies van wegen vinden zoveel mogelijk plaats gelijktijdig met rioolvervanging en verkeersreconstructies. De hoofdwegen, dorpscentra en fietspaden worden onderhouden op kwaliteitsniveau B. De overige wegen worden onderhouden op kwaliteitsniveau C.

Het wegenbeleidsplan geeft niet aan dat er sprake is van achterstallig onderhoud waardoor kapitaalvernietiging en/of onveilige situaties kunnen ontstaan. Om deze reden wordt er in 2021 geen voorziening gevormd op basis van art 44 lid 1a BBV.

b. **Kunstwerken**

Het beheer en onderhoud van bruggen en kunstwerken wordt uitgevoerd conform het Beleidsplan 69 Kunstwerken. Een nieuw beheer en beleidsplan wordt in 2021 opgeleverd integraal hierin worden de beschoeiingen meegenomen.

c. **Riolering**

Het onderhoud en vervanging van de riolering voeren we uit conform het gemeentelijk rioleringsplan 2019-2023. Naast de zorg voor de opvang en afvoer van afvalwater leggen we tevens drainage aan voor afvoer van grondwater en maken we meer

ruimte voor hemelwater, door vijvers en sloten te verbreden (indien mogelijk in combinatie met natuurvriendelijke oevers) of door aanleg van bijvoorbeeld wadi's. Verder wordt aandacht besteed aan belangrijke nieuwe beleidsontwikkelingen zoals klimaatadaptatie, de invoering van de omgevingswet en een verkenning naar risico gestuurd beheer.

Naast het reguliere rioolbeheer zijn we met de andere waterkwaliteit- en kwantiteitbeheerders (regiogemeenten en Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier) op zoek naar financiële en technische optimalisatie van het rioolbeheer en daaraan rakende beleidsvelden zoals water.

Dit doen we door gemeenschappelijke studies binnen het samenwerkingsverband. Een van de studies is invulling geven aan beleid Ruimtelijke Adaptatie. In 2050 dient onze stedelijke omgeving klimaat robuust en waterbestendig te zijn ingericht.

d. **Water**

In 2012 is het Regionaal Waterplan Bergen, Castricum en Heiloo vastgesteld. Iedere gemeente heeft daarin zijn eigen uitvoeringsplan. De hoofdthema's waar het waterplan zich op richt zijn: veiligheid, Kaderrichtlijn Water (KRW), Waterbeheer 21e eeuw (WB21), grondwaterbeheer; herinrichting en uitbreiding stedelijk gebied, recreatie en duurzaamheid en verbetering van de belevingswaarde van water. Het Waterplan vormt een beleidsmatig kader voor diverse onderliggende plannen zoals het Baggerplan (dat in Castricum in 2021 wordt aangeboden) en het Gemeentelijk Rioleringsplan en bevat een pakket aan maatregelen die in goede samenwerking daar waar mogelijk met het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier worden uitgevoerd.

We inventariseren momenteel de gevolgen van het overdragen van het beheer en onderhoud van ons stedelijk watersysteem naar het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier.

Een belangrijke mijlpaal binnen het uitvoeringsplan van het waterplan is in 2017 gerealiseerd met het overnemen van het beheer en onderhoud van het watersysteem binnen het stedelijk gebied door het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier.

e. Groen en spelen

Het Groenbeleidsplan van 2007 en het Bomenbeleidsplan 2015–2024 vormen de basis van ons groen- en bomenbeleid. In 2020 is de lijst bijzondere bomen geactualiseerd en in 2021 wordt het groen- en bomenbeleid geactualiseerd tot één integraal plan. De begin 2018 door de raad overgenomen aanbevelingen van de Rekenkamercommissie over het groenbeleid van de Castricum en de begin 2019 door de raad vastgestelde uitgangspunten als beleidskader voor biodiversiteit in parken en bermten worden in dit plan uitgewerkt tot SMART-geformuleerde beleidsdoelen. Hierbij ligt de nadruk op de kwaliteit en het beheer van de diverse soorten groen. Ook is de bijdrage van groen aan het realiseren van een klimaatbestendige gemeente verwerkt.

Het speelbeleid wordt uitgevoerd conform het Speelbeleidsplan 2015 – 2025. Dit beleid is geënt op krimp. Op een termijn van twintig jaar vermindert het areaal met ongeveer een kwart. Inmiddels is het budget opgehoogd, zodat er minder hoeft te worden ingekrompen.

f. Accommodaties

Met inachtneming van de financiële mogelijkheden zal verantwoord regulier groot onderhoud worden uitgevoerd. De meerjaren-

onderhoudsplannen zijn geactualiseerd in 2019. Er wordt ook gekeken naar de juiste afstemming tussen beschikbare budgetten en de noodzaak van het geplande onderhoud.

Uitvoering van grootonderhoud aan accommodaties die (mogelijk) worden afgestoten zal indien mogelijk worden uitgesteld.

In 2017 heeft de gemeente Castricum een EED audit (Europese Energie-Efficiency Richtlijn) voor maatschappelijke gemeentelijke gebouwen laten uitvoeren.

In deze audit is weergegeven wat de energiebesparende maatregelen zijn die genomen kunnen worden. Indien deze in 5 jaar kunnen worden terugverdiend dan eist de RUD (Regionale Uitvoeringsdienst) dat deze maatregelen worden uitgevoerd. Dit is verwerkt in de meerjaren-onderhoudsplannen.

De gebouwen van de gemeente Castricum, zijn in de afgelopen jaren al voorzien van energiebesparende maatregelen. De kosten voor deze punten zijn betaald uit de lopende budgetten voor onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen.

De schoolgebouwen vallen direct onder beheer en onderhoud van de diverse schoolbesturen (is verder opgenomen in de paragraaf 1B Samenleven / onderwijshuisvesting).

g. Openbare verlichting

In 2019 is een beleidsplan openbare verlichting opgesteld voor de gemeenten Castricum en Heiloo. Binnen dit beleidsplan gaan wij vanuit efficiency oogpunt uit van een gemeenschappelijke basis. Uiteraard biedt het plan ook ruimte voor lokale visie en ambities. Het beleidsplan is in 2019 vastgesteld. Samen met het beleidsplan openbare verlichting is een nieuw beheerplan voor de komende planperiode (2019-2023) opgesteld. Binnen dit beheerplan is aan de hand van de areaalgegevens (kwantiteit en kwaliteit) een inschatting gemaakt van de onderhoudsbehoefte voor de komende planperiode.

Overzicht beheer en beleidsplannen

Categorie*	Beleidskaders	Gewenst kwaliteitsniveau	Beheers- en onderhoudsplannen / Looptijd plannen	Financiële consequenties conform plannen	Ramingen t.l.v. exploitatie / voorzieningen**	Ramingen volledig en reëel in begroting?**	Is sprake van achterstallig onderhoud (AOH)?***	Zo ja, zijn er toereikende voorzieningen/reserves voor AOH?***
Wegen (incl. kunstwerken en verlichting)	Wegenbeleidsplan 2013 - 2022	basis (B - C niveau)	2013-2022	ja	exploitatie	ja	nee	n.v.t.
	Beleidsplan 69 Kunstwerken 2014 - 2023	basis (C-niveau)	2014-2023	ja	exploitatie	ja	nee	n.v.t.
	Beleidsplan openbare verlichting 2020 - 2029	basis (C-niveau)	2020-2029	ja	exploitatie	ja	nee	n.v.t.
Riolering	GRP 2019 - 2023	volledig ingevulde verbrede zorgplicht	2019-2023	ja	exploitatie en voorziening	ja	nee	n.v.t.
Groen en bomen	Groenbeleidsplan 2007 en Bomenbeleidsplan 2015 - 2024 en Beleidsplan Beschoeiingen 2015 - 2020	basis (C-niveau)	2015-2024	ja	exploitatie	ja	nee	n.v.t.
	Speelruimtebeleidsplan 2015 - 2025	basis (C-niveau)	2015 - 2025	ja	exploitatie	ja	nee	n.v.t.
Gebouwen (excl. onderwijs)	Ja conform NEN 2767	Onderhoudsniveau 3 (redelijke conditie)	Meerjarenplanning, 2 jaarlijks actualisatie	ja	t.l.v. Exploitatie-budget en voorziening	ja	nee	n.v.t.

* De genoemde categorieën zijn de kapitaalgoederen welke conform artikel 12 lid 1 van de Besluit begroting en verantwoording (BBV) minimaal dienen te worden opgenomen in de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen. De gemeente kan naar haar eigen inzicht / wens een verdere onderverdeling maken naar meerdere categorieën.

** Indien de ramingen in de exploitatie conform plannen zijn en volledig en reëel zijn opgenomen in de begroting, is het voldoende om onder het algemene deel van de paragraaf dit in één zin te vermelden. Deze twee kolommen kunnen dan achterwege blijven.

*** Wanneer sprake is van achterstallig onderhoud, dient dit in de paragraaf vermeld te worden (inclusief in hoeverre er toereikende voorzieningen / reserves aanwezig zijn om deze achterstand weg te werken). Als er geen achterstallig onderhoud is, kunnen de laatste twee kolommen ook achterwege blijven.

Paragraaf D Financiering

Inleiding

In deze paragraaf staat de gemeentelijke financieringsfunctie centraal en de beheersing van bijbehorende risico's. De gemeentelijke treasuryfunctie voert financiële taken uit binnen de kaders van de Wet financiering decentrale overheden (fido) en het treasurywet. Allereerst wordt in deze paragraaf ingegaan op de toekomstige financieringsbehoefte en de bijbehorende renteverwachting aan bod. Hierbij wordt ingegaan op de balansprognose en het verwachte EMU-saldo. Ten slotte worden de verschillende risico's en de beheersing hiervan behandeld.

Financiering

a. Marktontwikkelingen en rentevisie

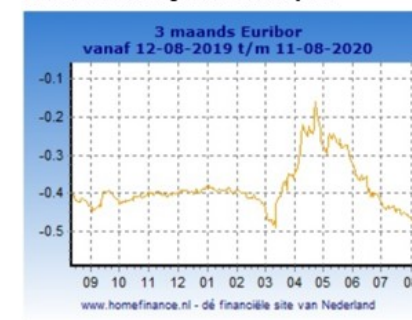
Voor de tarieven op de geldmarkt (leningen korter dan een jaar) wordt veelal gekeken naar het rentetarief dat banken elkaar onderling berekenen (de Euribor) en voor de kapitaalmarkt (leningen langer dan een jaar) naar de rente op staatsleningen. Over het algemeen geldt dat de rente hoger wordt bij een langere looptijd van de lening.

Ook in het jaar 2020 bewegen de rentestanden voor kort en lang geld zich - in historisch perspectief - op (zeer) lage niveaus. De rentevisie van de gemeente is gebaseerd op de rentevisie van de Bank Nederlandse Gemeenten: "de ECB blijft in de komende twaalf maanden een ruim monetair beleid voeren. De lanfw rentetarieven blijven op een zeer laag niveau." (d.d. 15 juni 2020).

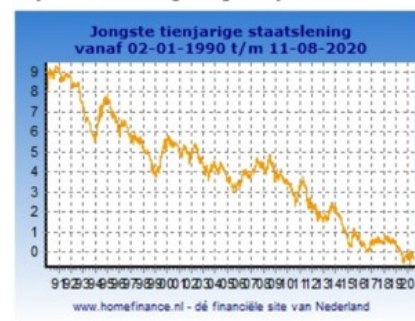
3 maands Euribor grafiek - totale looptijd:



3 maands Euribor grafiek - laatste jaar:



10 jaars staatslening - lang termijn rente-ontwikkeling:



10 jaars staatslening - korte termijn rente-ontwikkeling:



b. Renteschema

De aanbeveling van de BBV is om via het zogenaamde renteschema het renteresultaat op het taakveld treasury inzichtelijk te maken. Dit levert het onderstaande schema op:

Rentescema conform Notitie Rente 2017 (d.d. juli 2016)				2021
(bedragen x € 1.000)				
a	De externe rentelasten over de korte en lange financiering			1.638
b	De externe rentebaten (idem)		-/-	12
	Saldo rentelasten en rentebaten			1.626
c1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/-	145	
c2	De rente van project-financiering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/-	46	
c3	De rentebaar van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering)	+	46	
			-/-	145
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente			1.481
d1	Rente over eigen vermogen			285
d2	Rente over voorzieningen			0
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente			1.766
e	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)		-/-	1.842
f	Renteresultaat op het taakveld Treasury			75

Het renteresultaat inclusief de bespaarde rente bedraagt € 361.000.

c. Financieringspositie

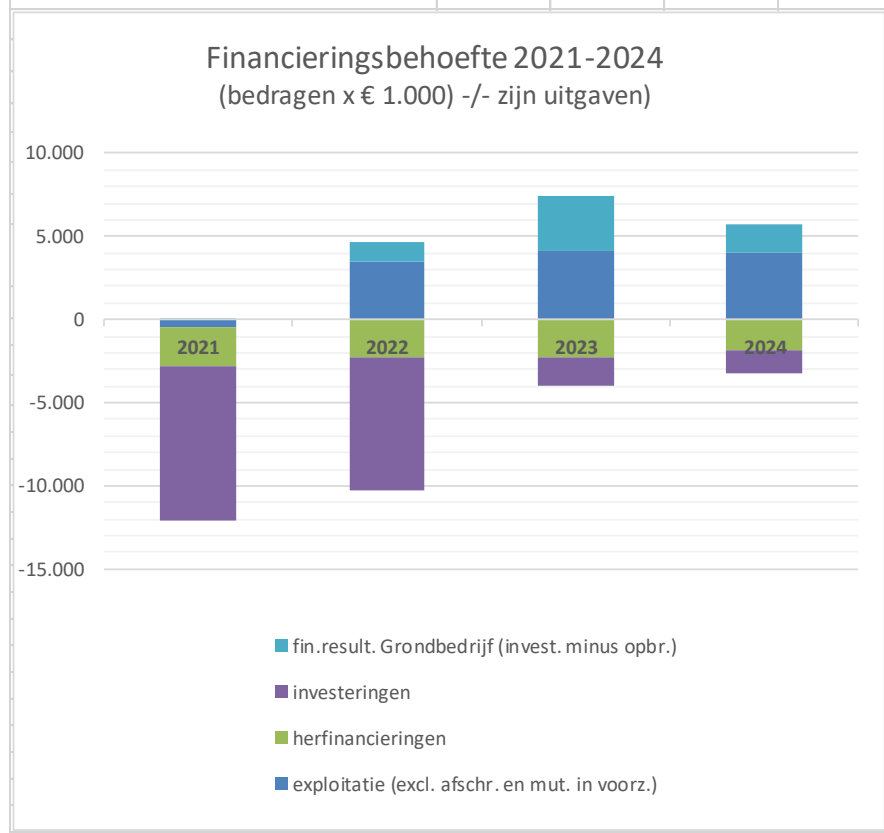
Voor de financiering van de investeringen passen wij "totaal financiering" toe. Dit betekent dat voor iedere investering niet 1-op-1 een lening wordt aangetrokken, maar voor de investeringen maken wij gebruik van meerdere financieringsbronnen. Deze bronnen zijn primair het eigen vermogen en aangetrokken langlopende geldleningen.

Voor de programmabegroting is een liquiditeitsprognose opgesteld. De financieringsbehoefte is afhankelijk van een aantal elementen. Met name: het investeringsniveau, het exploitatiesaldo (voor mutaties in de reserves), mutaties in het grondbedrijf (uitgaven aan aankoop grond, etc. en verkoopopbrengsten van grond) en herfinancieringen van lopende geldleningen.

Het exploitatiesaldo (excl. afschrijvingen en mutaties in de voorzieningen) voor mutaties in de reserve is – m.u.v. 2021 - positief. Het investeringsvolume de komende jaren is door de voornemens (met name op het gebied van riolering, onderwijs en verkeer) is de eerste jaren relatief hoog. Het grondbedrijf laat de komende jaren een positieve kasstroom zien.

De geprognosticeerde financieringsbehoefte in 2021 en verder is:

Castricum (x € 1.000)				
	2021	2022	2023	2024
exploitatie (excl. afschr. en mut. in voorz.)	-408	3.502	4.086	4.071
herfinancieringen	-2.439	-2.225	-2.236	-1.882
investeringen	-9.250	-8.093	-1.757	-1.395
fin.result. Grondbedrijf (invest. minus opbr.)	40	1.178	3.335	1.615
saldo	-12.057	-5.638	3.428	2.409



Op basis hiervan is bepaald voor welke bedragen leningen moeten worden aangetrokken en welke gevolgen dit heeft voor de rentekosten.

Kijkend naar de financieringsbehoefte in de komende jaren heeft er in 2021 geen langlopende lening te worden aangetrokken. Door de ontvangen opbrengst Eneco is er geen financieringsbehoefte in 2021.

d. Balansprognose

De geprognosticeerde balans is bedoeld om meer inzicht te geven in de financieringspositie en de ontwikkeling van het EMU-saldo. Dit levert het volgende beeld op:

Geprognosticeerde balans	2019	2020	2021	2022	2023	2024
(x € 1 mln)						
Activa						
(Im)materiele vaste activa	59,4	69,8	75,6	80,0	77,9	75,4
Financiële vaste activa	3,4	3,1	3,0	2,9	2,8	2,7
Vlottende activa	18,2	19,8	19,6	18,3	14,8	13,2
Totaal	81,0	92,8	98,2	101,2	95,6	91,3
Passiva						
Eigen Vermogen	19,4	38,5	36,0	35,3	34,8	34,5
Voorzieningen	10,1	10,3	10,9	11,6	12,4	13,1
Vaste schulden	37,4	34,7	32,1	29,8	27,5	25,5
Vlottende passiva	14,1	9,2	19,2	24,4	20,9	18,3
Totaal	81,0	92,8	98,2	101,2	95,6	91,3

e. EMU-saldo

De Wet Houdbare overheidsfinanciën (hof) bevat de bepaling dat het Rijk en de decentrale overheden een gezamenlijke en gelijkwaardige inspanningsplicht hebben om de Europese begrotingseisen te respecteren (maximaal 3% tekort van bruto binnenlands product). Dit wordt gemonitord via het zogenaamde

EMU-saldo. Dit is gebaseerd op werkelijke kasstromen en niet op baten en lasten. Zie onderstaande tabel:

Begrotingsgegevens EMU				
(*eur 1.000)				
	Jaar	Jaar	Jaar	
	2020	2021	2022	
1	Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-146	-4.505	-800
2	Mutatie (im)materiële vaste activa	-3.651	-5.724	-4.429
3	Mutatie voorzieningen	674	545	762
4	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	993	40	1.178
5	Boekwinst bij verkoop van deelnemingen en aandelen	23.322	0	0
Berekend EMU-saldo		21.192	-9.644	-3.289

Het EMU-saldo voor 2020 is positief. Met name door de verkoopopbrengst van de aandelen Eneco. In 2021 en 2022 is het saldo negatief, met name door het investeringsvolume.

Risicobeheer

a. Renterisico vlottende schuld (kasgeldlimiet)

Een belangrijk uitgangspunt van de Wet fido is het vermijden van grote fluctuaties in de rentelasten. Teneinde een grens te stellen aan de korte financiering (rentetypische looptijd tot één jaar) is in de Wet fido de kasgeldlimiet opgenomen. De kasgeldlimiet wordt berekend als een percentage (8,5%) van het totaal van de begroting van de gemeente bij aanvang van het jaar. In onderstaande tabel volgt de ontwikkeling van de kasgeldlimiet over de jaren 2021 tot en met 2024:

Bepaling kasgeldlimiet	2021	2022	2023	2024
begrotingstotaal (x €1.000)	76.897	72.940	73.462	74.058
percentage vastgesteld bij ministeriele beschikking	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
Kasgeldlimiet (x €1.000)	6.536	6.200	6.244	6.295

Castricum probeert de kasgeldlimiet maximaal te benutten vanuit de gedachte dat de rente op de rekening-courant doorgaans lager is dan op langlopende leningen. Daarnaast is er meer flexibiliteit als

bijvoorbeeld eerder dan verwacht grote bedragen worden ontvangen.

b. Renterisico vaste schuld (renterisiconorm)

De renterisiconorm is ingesteld om de rentegevoeligheid van de leningportefeuille met een rentetypische looptijd van langer dan een jaar te beperken. De renterisiconorm wordt berekend door een vastgesteld percentage (20%) te vermenigvuldigen met het begrotingstotaal. Het renterisico heeft betrekking op de vaste schuld en op het bedrag waarover renterisico wordt gelopen. Naast de renteherzieningen zijn hiervoor ook de herfinancieringen van belang, want het renterisico wordt verkleind door aflossingen in de tijd te spreiden.

In onderstaande tabel wordt de renterisiconorm vergeleken met het renterisico:

Begroting 2021				
(excl. leningen i.v.m.WBV)				
				Bedragen x€ 1.000
Berekening excl. Leningen i.v.m. WBV				
	2021	2022	2023	2024
(1) Omvang begroting	76.897	72.940	73.462	74.058
(2) Renterisiconorm (20% van (1))	15.379	14.588	14.692	14.812
(3) Aflossing en renteherziening	2.439	2.225	2.236	1.882
Huidig risicopercentage	3%	3%	3%	3%
(4) Ruimte onder de renterisiconorm ((2)-(3))	12.940	12.363	12.456	12.930

c. Kredietrisico

Het kredietrisico is het risico dat de tegenpartij niet aan haar contractuele verplichtingen kan voldoen en dus aan de gemeente zijn verstrekte lening niet terugbetaalt.

Verstrekte leningen (x € 1.000)	2020	2021	2022	2023	2024
- Woningbouwvereniging	1.790	1.534	1.427	1.316	1.202
- Bakkerij	200	200	200	200	200
- Startersleningen*	708	708	708	708	708
- Oud- Castricum	18	15	13	10	8
* Dit is de stand 31-12-2019 opgenomen in de Jaarrekening 2019					

**d. Kredietrisico ten aanzien van borgstelling
(gemeentegaranties)**

Borgstellingen kunnen op twee manieren voorkomen:

1. Directe borgstelling
2. Achtervang

Bij directe borgstelling staat de gemeente jegens geldgevers borg voor de betaling van rente en aflossing op langlopende geldleningen die door lokale organisaties, instellingen of verenigingen zijn aangetrokken die veelal activiteiten verzorgen welke in het verlengde liggen van de gemeentelijke publieke taak.

Achtervang houdt in dat de gemeente, al dan niet samen met het Rijk, een rol speelt in de zekerheidsstructuur van een waarborgfonds, bijvoorbeeld de Stichting Waarborgfonds Sociale Woningbouw (SWS). Door deze structuur kunnen instellingen die bij een waarborgfonds zijn aangesloten tegen de laagste rente lenen. Mede vanwege de strenge toelatingscriteria en periodieke toetsing door het fonds loopt de gemeente hierbij een veel lager risico dan bij directe borgstellingen. Waarborgfonds SWS is enige jaren geleden in het nieuws geweest vanwege wanbeleid onder diverse woningcorporaties. De branche stond onder grote druk. Tot op heden heeft dit nog niet geleid op een beroep op de achtervangfunctie.

Paragraaf E Grondbedrijf

Wat is grondbeleid?

Grondbeleid is het samenhangende geheel van handelingen over grondtransacties en grondontwikkeling. Het geeft aan welke mogelijkheden er zijn om een gebied tot ontwikkeling te brengen en welke rol de gemeente (actief/ faciliterend) hierin kan vervullen.

Actief grondbeleid omvat alle fasen van het exploiteren van grond. De aankoop van gronden, eventuele sloop en/of bouwrijp maken tot en met de uitgifte/verkoop van bouwgrond. Bij actief grondbeleid exploiteert de gemeente voor eigen rekening en risico gronden. De gemeente legt bij actief grondbeleid de publieke voorzieningen aan en kan in beginsel alle productiekosten doorberekenen in de gronduitgiftepreizen, mits de marktprijs niet wordt overschreden. Bij een actief grondbeleid wordt een gemeentelijke grondexploitatie opgesteld.

Faciliterend grondbeleid houdt in dat de gemeente het particulieren mogelijk maakt om grond te exploiteren. De gemeentelijke kosten die verbonden zijn aan de ontwikkeling, moet de gemeente verhalen op de particuliere exploitant. De gemeente koopt zelf geen grond aan en beperkt zich tot haar publieke taak. Deze taak bestaat vooral uit het toetsen van de plannen aan vastgestelde beleidskaders, begeleiden van inspraakprocedures en het vaststellen van het bestemmingsplan en zo nodig het exploitatieplan. Bij faciliterend grondbeleid wordt geen *gemeentelijke* grondexploitatie opgesteld.

Grondbeleid in Castricum

Het grondbeleid van de gemeente Castricum is vastgelegd in de Nota Grondbeleid (vastgesteld door de raad in september 2019) en wordt gebruikt als sturingsinstrument om de gemeentelijke doelstellingen te realiseren op verschillende beleidsterreinen.

Primair hanteert de gemeente Castricum een facilitaire grondhouding. De gemeentelijke doelstellingen worden gecontracteerd in anterieure overeenkomsten. Actief grondbeleid en strategische grondaankopen kan na instemming door de gemeenteraad.

Aan het opstellen van financiële rapportages van gemeenten zijn regels verbonden. De Commissie Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplicht gemeenten om in de begroting en jaarrekening een paragraaf over het grondbeleid op te nemen.

Grondexploitatie

Om de gemeenteraad in staat te stellen zijn controlerende rol adequaat te kunnen uitvoeren, is een transparant inzicht in de grondexploitaties en de geprognostiseerde resultaten noodzakelijk. Jaarlijks worden de grondexploitaties geactualiseerd. Aan de hand van de vastgestelde ruimtelijke kaders, uitgangspunten en planning worden eventuele afwijkingen in programma, fasering en resultaat inzichtelijk gemaakt.

De grondkosten, plankosten, uitvoeringskosten en bijkomende kosten (rente) worden ten laste van een grondexploitatie gebracht. De in de toekomst verwachte opbrengsten uit grondverkoop en overige baten worden ten gunste van de grondexploitatie gebracht.

Actuele prognose van de grondexploitaties

Naast de uitdagingen uit 2019 rondom stikstofuitstoot en PFAS, is daar in 2020 de coronapandemie bijgekomen. Ondanks deze uitdagingen, verwachten wij voor 2021 en daarna dat de druk op de grond- en vastgoedmarkt aanhoudt. In Castricum en omgeving heerst nog steeds een duidelijke vraag naar nieuwbouw. Versterkt

door de aanhoudend lage rentestand, is er nog steeds een aanzienlijke vraag naar woningen.

De gevolgen van de coronapandemie op de grondexploitaties wordt nauwlettend in de gaten gehouden. Ook al lijkt de impact op dit moment nog beperkt, zal deze veranderende omstandigheid invloed hebben op de vraag naar en/of de productie van woningen. Voor onze woningbouwprojecten wordt verwacht dat de vraag naar verwachting wel wat zal afnemen, maar dat het tekort aan woningen zo groot blijft, dat de projecten vooralsnog voldoende afzet kennen.

De gemeente Castricum heeft de afgelopen jaren voorspoedig aan de grondexploitatieprojecten kunnen werken. De Limmen-Zandzoom is op dit moment de enige grondexploitatie binnen het actieve grondbeleid.

Vastgestelde grondexploitaties (BIE)

Plan Limmen-Zandzoom, Zelfrealisatie

Limmen	BIE	Programma 3: Een leefbare gemeente	
Ontwikkelingen			
Betreft de bouwplannen van derden die via het exploitatieplan een exploitatiebijdrage betalen aan de gemeente/CV Zandzoom. In 2021 zijn geen plannen van derden voorzien. De verwachte mutatie in 2021 betreft enkel plan- en rentekosten.			
Kengetallen (bedragen x 1.000)	2020	2021	2022
Nominaal jaarsaldo	€ 231	€ 19	€ 19
Boekwaarde 31-12	€ -35	€ -16	€ 3
Voorziening 31-12	€ -		
Exploitatieresultaat CW	€ -		
* De boekwaarde in 2019 en het nominale jaarsaldo van 2020 geeft de boekwaarde in 2020			

Plan Limmen-Zandzoom, Fase 3

Limmen	BIE	Programma 3: Een leefbare gemeente	
Ontwikkelingen			
Betreft de derde fase van het plan Limmen-Zandzoom, verdeeld over meerdere locaties binnen het gebied. Er worden ruim 300 woningen gerealiseerd. De mutatie in 2021 betreft plan- en rentekosten, alsmede een extra grondverwerving en opbrengsten uit grondverkoop aan CV Zandzoom. Het resultaat doteert in 2023 met Limmen-Zandzoom, algemeen. Over de extra grondverwerving zullen wij uw raad separaat informeren.			
Kengetallen (bedragen x 1.000)	2020	2021	2022
Nominaal jaarsaldo	€ 1.534	€ -230	€ -1.346
Boekwaarde 31-12	€ 4.688	€ 4.458	€ 3.112
Voorziening 31-12	€ -		
Exploitatieresultaat CW	€ -		
* De boekwaarde in 2019 en het nominale jaarsaldo van 2020 geeft de boekwaarde in 2020			

Plan Limmen-Zandzoom, Algemeen

Limmen	BIE	Programma 3: Een leefbare gemeente	
Ontwikkelingen			
Betreft het plandeel waartoe nog geen uitwerkingsplan of bouwplan in voorbereiding is. Binnen dit plangebied kunnen de resterende woningen worden gerealiseerd. De verwachte mutatie in 2021 betreft plan- en rentekosten.			
Kengetallen (bedragen x 1.000)	2020	2021	2022
Nominaal jaarsaldo	€ -527	€ 174	€ 153
Boekwaarde 31-12	€ 1.085	€ 1.258	€ 1.411
Voorziening 31-12	€ -		
Exploitatieresultaat CW	€ 1.157		
* De boekwaarde in 2019 en het nominale jaarsaldo van 2020 geeft de boekwaarde in 2020			

Nog vast te stellen grondexploitaties (MVA)

Plan Dampegheest

Betreft de herontwikkeling van het voormalige openlucht zwembad van Limmen. De actuele boekwaarde is met € 0,1 mln zeer beperkt. De inbrengwaarde zal worden bepaald ter inbreng in de grondexploitatie. Het resultaat is zeer afhankelijk van het nog vast te stellen ruimtelijk kader.

Paragraaf F Verbonden partijen

Inleiding

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft. Wanneer een verbonden partij een publiekrechtelijke rechtsvorm heeft, is er sprake van een gemeenschappelijke regeling. Privaatrechtelijke organisaties kunnen stichtingen, verenigingen en vennootschappen zijn.

De gemeente heeft een bestuurlijk belang wanneer zij zeggenschap heeft, door vertegenwoordiging in het bestuur of stemrecht. Zij heeft een financieel belang wanneer zij een bedrag ter beschikking heeft gesteld, dat niet verhaalbaar is wanneer de verbonden partij failliet gaat of haar verplichtingen niet nakomt.

Organisaties waarmee een subsidierelatie is aangegaan zonder dat het hiervoor beschreven bestuurlijk en financieel belang aanwezig is, vallen buiten de definitie van verbonden partij.

Visie en kaders

Op 15 oktober 2015 is de nota Verbonden Partijen door uw raad vastgesteld. In deze nota zijn de uitgangspunten opgenomen voor sturing, beheersing en evaluatie van de samenwerkingsverbanden. Ook zijn de rollen van en verantwoordelijkheden van de raad en het college benoemd.

Begin 2018 hebben de vier gemeenteraden ingestemd met de herziene versie van de financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen.

De uitgebreide overzichten van de voorgaande jaren zijn in de voorliggende begroting samengevat tot een overzichtelijk geheel en voldoen aan de wettelijke kaders.

Wijziging Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr)

In het regeerakkoord is opgenomen dat de Wgr wordt aangepast om de democratische legitimatie van gemeenschappelijke regelingen te versterken. Daarvoor wordt een aantal bestaande instrumenten van de volksvertegenwoordiging aangepast en aangevuld. Daarnaast richt het wetsvoorstel zich op het vergroten van participatiemogelijkheden van burgers en belanghebbenden bij de besluitvorming in gemeenschappelijke regelingen.

De wet bevindt zich in de voorbereidende fase voor behandeling in de Tweede Kamer. Daarna wordt hij nog behandeld in de Eerste Kamer voordat hij vastgesteld kan worden.

Verbonden partijen gemeente Castricum

In de onderstaande paragraaf wordt conform artikel 15 van het 'Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten' (BBV) inzicht verschaft in, en informatie verstrekt over alle verbonden partijen.

In 2021 neemt Castricum deel in 17 verbonden partijen. Hieronder een overzicht van het beslag van de verbonden partijen op de gemeentelijke begroting 2021 (standen jaarrekening 2019).

Verbonden partij (bedragen x € 1.000)	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Exploitatie- resultaat
BUCH	0	10.486	0
GGD NHN	1.600	15.448	1.373
VRNHN	5.327	51.688	486
ODNHN	3.142	4.966	32
RHCA	422	976	135
WNK	0	4.994	-71
RAUM	1.721	568	-330
VVI	24	1.760	0
Cocensus	305	7.806	99
IOSB-raad	0	0	0
ISOB*	3.881	2.957	-789
DECRA*	501	10	-11
ONHN	877	2.133	-212
Stedin	2.949.000	4.340.000	325.000
BNG	4.887.000	144.802.000	163.000
Limmer Strandwal*	131	6.402	-58
Zandzoom*	-7	16	-6

* ISOB, Decra, Limmer Strandwal en Zandzoom hebben nog geen jaarrekening 2019 vastgesteld. De hier opgenomen standen komen uit de jaarrekening 2018.

Verbonden partij (bedragen x € 1.000)	Aandelenkapitaal / ledenbewijzen	Exploitatie- bijdrage	Betrokken bestuurders / lid AB
BUCH	0	25.009	A. Mans P.P.J Slettenhaar
GGD NHN	0	1.295	F. Binnendijk R.A. de Haan
VRNHN	0	2.141	A. Mans P.P.J Slettenhaar
ODNHN	0	677	P.P.J Slettenhaar F. Binnendijk
RHCA	0	165	A. Mans P.P.J Slettenhaar
WNK	0	40	F. Binnendijk R.A. de Haan
RAUM	0	63	R.A. de Haan P.P.J Slettenhaar
VVI*	0	0	F. Binnendijk P.P.J Slettenhaar
Cocensus	0	573	A. Mans P.P.J Slettenhaar
IOSB-raad	0	0	R.A. de Haan F. Binnendijk
ISOB	0	0	R.A. de Haan F. Binnendijk
DECRA	0	0	F. Binnendijk P.P.J Slettenhaar
ONHN	1	77	R.A. de Haan P.P.J Slettenhaar
Stedin	2.848	0	F. Binnendijk P.P.J Slettenhaar
BNG	102	0	A. Mans R.A. de Haan
Limmer Strandwal	200	0	A. Mans
Zandzoom	18	0	A. Mans

* Van de VVI wordt een garantstellingsprovisie ontvangen (begroot € 120.000).

Publiekrechtelijke verbonden partijen-gemeenschappelijke regelingen

1. Werkorganisatie BUCH (BUCH)

Doel van de BUCH is een bundeling van de ambtelijke uitvoering in één werkorganisatie. In 2021 bestaat De BUCH 5 jaar en is een stevige basis gelegd onder de werkorganisatie. De taakstelling die de organisatie heeft meegekregen bij de start is met de voorliggende begroting volledig gerealiseerd, terwijl de organisatie had te maken met de klassieke post-fusieproblemen. In de afgelopen twee jaar is gewerkt aan de hand van een verbeterplan. De BUCH werkt ook in 2021 verder aan een verbetering van de ondersteuning van de gemeentebesturen en de dienstverlening aan inwoners en ondernemers.

Covid-19 confronteert de gemeente met onvoorziene kosten. Daarnaast houden wij rekening met een stijging van loonkosten door de nieuwe cao. Een risico vormen de complexiteit van de ICT infrastructuur, vervanging ziekteverzuim en de verwachte verkoop van bovenwettelijke verlofuren.

2. Gezondheidsdienst Hollands Noorden (GGD)

De GGD voert de taken uit de Wet Publieke Gezondheid uit. De komende jaren vindt een bestuurlijke herijking plaats, gebaseerd op de wijziging van de gemeenschappelijke regeling in 2020, de evaluatie van de dienstovereenkomst Veilig Thuis en andere ontwikkelingen.

Nieuwe taken zoals Veilig Thuis en WvGGZ en Covid-19 leiden tot onzekerheden. Ook de schaarste op de arbeidsmarkt voor goed opgeleid en getraind personeel kan leiden tot hogere kosten voor inhuur of oplopende wachtlijsten. Verder blijft de automatisering van de digitale kinddossiers een gevoelig onderwerp met mogelijke financiële risico's.

3. Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN)

De VRNHN voert taken uit de Wet Veiligheidsregio's uit door het organiseren van de brandweer- en ambulancezorg, de GHOR (Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio), de rampenbestrijding, de meldkamer en het veiligheidshuis. Zij bereidt zich voor op de komst van de Omgevingswet en richt zich op crisistypen zoals klimaatverandering, energietransitie, cybersafety, extreem geweld, mensenhandel en Covid-19. Daarbij ligt de focus op preventie, ook in het kader van thema Veilig Leven. Risico's zijn materiële- en personele schade bij omvangrijke incidenten, tekort aan ambulanceverpleegkundigen en IT-dreigingen (bijv. virus, cyberaanval enz.). Mogelijk moeten brandweervrijwilligers overgaan naar een arbeidsovereenkomst door invoering Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (WNRA). De VRNHN heeft een sluitende meerjarenbegroting. De bijdrage per inwoner gaat de komende jaren omhoog.

4. Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (ODNHN)

De ODNHN ondersteunt de deelnemende gemeenten bij vergunnings-verlening, toezicht en handhaving (landelijke milieu- en Wabotaken), duurzaamheid en de invoering van de nieuwe Omgevingswet. Doel is het voorkomen dan wel beperken van milieueffecten van bedrijfsactiviteiten.

De ODNHN bereidt zich voor op de invoering van de Omgevingswet. en ondersteunt haar deelnemers bij de energietransitie. Eind 2020 wordt het resultaat van het onderzoek naar outputgerichte financiering verwacht.

Een risico vormt het lage weerstandsvermogen van de ODNHN. De werkdruk is onverminderd hoog in een vergrijzende organisatie. Wanneer trainees niet via natuurlijk verloop geplaatst kunnen worden kan het tot een overschrijding van de personeelskosten leiden.

5. Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA)

Het RHCA is een regionaal kennis- en informatiecentrum op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis met een zo breed mogelijke regionaal-historische collectie, die actief aan een breed publiek beschikbaar wordt gesteld.

In 2021 investeert de RHCA verder in de digitalisering van de collectie documentaire nalatenschappen en publiceert deze onder andere via digitale kanalen (website, beeldbank en social media). De inspectie heeft uitgebreid geadviseerd over de bewaarstrategie, die elke gemeente vast moet stellen voor haar (digitale) informatie.

6. Werkvoorzieningsschap Noord Kennemerland (WNK)

De WNK voert de Wet Sociale Werkvoorziening uit. Zij neemt personen met een arbeidsbeperking in dienst en zorgt voor uitstroom naar reguliere werkgevers. In de regio Alkmaar vindt een onderzoek plaats naar een manier van werken, die zo veel mogelijk aansluit op de ontwikkelings-mogelijkheden van haar klanten. Door natuurlijk verloop en een stop op de instroom dalen het aantal SW-medewerkers en de loonkosten met circa 4% per jaar. Maar door instroom van nieuwe medewerkers o.b.v. de Participatiewet stijgen de loonkosten. De gemeentelijke bijdrage in het begrote tekort voor 2021 is € 40.373, dat binnen de begroting van Castricum opgevangen kan worden. Bijdrage in het tekort wordt in de begroting van WNK als opbrengst meegenomen. Vandaar dat het exploitatieresultaat € 0 bedraagt.

Risico's zijn het uitblijven van een herpositionering, een tegenvallende uitstroom en de afbouw van de rijksbijdrage, die niet gelijk loopt met de afbouw van de WSW populatie.

7. Recreatieschap Alkmaarder en Uitgeestermeer (RAUM)

Het RAUM onderhoudt het Alkmaarder- en Uitgeestermeer en heeft o.a. de recreatieterreinen Woudhaven, Dorregeest, Zwaansmeer en Erfgoedpark De Hoop in eigendom.

Ontwikkelingen bij De Woudhaven, Erfgoedpark De Hoop en Dorregeest leiden op termijn tot meer inkomsten. Daarnaast is

RAUM bezig met het opstellen van een visie, incl. meerjaren-investeringsplan en meerjaren-onderhoudsplan. Er is meer aandacht voor promotie en afstemming met ondernemers en het evenwicht tussen (onderhouds)kosten en inkomsten wordt verbeterd.

Voor 2021 wordt een positief resultaat voor bestemming verwacht. Het risico blijft dat er op termijn onvoldoende middelen aanwezig zijn om noodzakelijk (groot) onderhoud uit te voeren. Ook kunnen er mogelijk tekorten ontstaan door vertraging van ontwikkelingen, tegenvallende inkomsten of hoge kosten voor bijvoorbeeld voor de bestrijding blauwalg en waterplanten en voor grote cultuur technische werken, zoals Sakerleidam.

8. Vuilverbrandingsinstallatie e.o. (VVI)

De VVI verwerkt de door de deelnemende gemeenten aangeleverde afvalstoffen. Hiermee wordt invulling gegeven aan de gemeentelijke taken uit de Afvalstoffenwet. De VVI heeft als speerpunten onder andere: meer bronscheiding met een verlaging van de hoeveelheid restafval en de optimalisatie van de benutting van de energie (elektriciteit en warmte) die vrijkomt bij het verbranden van restafval. Zij besteedt ook in 2021 aandacht aan de productie van duurzame energie (Klimaatakkoord) en de afzet van secundaire grondstoffen (circulaire economie).

9. Cocensus

Cocensus voert voor Castricum belastingtaken uit, waaronder werkzaamheden in het kader van de Wet Onroerende Zaken (WOZ) en de heffing en inning van onroerende-zaakbelastingen (OZB), rioolheffing, afvalstoffenheffing, toeristenbelasting, forensenbelasting, precariobelasting, reclamebelasting, grafrechten, (WABO) leges en naheffingsaanslagen en parkeerbelasting. Tevens handelt Cocensus bezwaar- en beroepschriften af en de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen. Ook voert Cocensus, naar aanleiding van gewijzigde waarderingsvoorschriften, het meerjarige project 'WOZ taxatie op basis van vierkante meters' uit.

In verband met Covid-19 worden de gevolgen voor de financiële prestaties voortdurend gemonitord om tijdig te kunnen bijsturen.

10. Gemeenschappelijk orgaan Intergemeentelijk Stichting Openbaar Basisonderwijs (ISOB-raad)

De ISOB-raad oefent bevoegdheden uit als bedoeld in artikel 46 van de Wet op het primair onderwijs (WPO), met uitzondering van de opheffing van scholen, een wijziging van statuten of ontbinding van de stichting of terugvordering van de scholen.

De ISOB-raad houdt toezicht op de instandhouding van openbaar primair onderwijs, de begroting van het jaarverslag. Deze raad bestaat uit de portefeuillehouders onderwijs van de zes ISOB-gemeenten en komt twee keer per jaar bij elkaar aan de hand van een thema.

Castricum draagt momenteel financieel niet bij aan deze regeling maar heeft uit hoofde van de WPO wel verplichtingen die zijn overgedragen aan de ISOB. Op dit moment wordt een voorstel voorbereid om de ISOB-raad meer op afstand te zetten.

Privaatrechtelijke verbonden partijen

11. Intergemeentelijke Stichting Openbaar Basisonderwijs (ISOB)

Doel van de ISOB is de uitvoering van schoolbestuurlijke taken voor de openbare basisscholen in de deelnemende gemeenten. De ISOB staat ook in 2021 voor de uitdaging om kwalitatief goed en betaalbaar onderwijs te geven. De voorgenomen inkrimping van het personeel is bereikt. Samen met de schooldirecteuren zijn de bedrijfsvoering en de planning & control verbeterd.

De Inspectie van het Onderwijs heeft een bijzonder onderzoek ingesteld naar de rechtmatige ontvangst van de bijzondere bekostiging in verband met de samenvoeging van de Paltrok en de Wissel in 2014.

De ontvangen bekostiging ad. € 384.000 hoeft niet te worden terugbetaald. De nog te ontvangen bedragen zijn vanaf 2017 stopgezet. ISOB gaat hierover in beroep bij de rechtbank. Risico's zijn de hogere kosten door inzet van extern personeel en de kosten van onderwijshuisvesting doordat ISOB langer dan verwacht een schoolgebouw blijft gebruiken. De vaste lasten nemen een steeds groter deel van het budget in beslag. Door afname van het leerlingenaantal neemt de leegstand toe, dit is een punt van aandacht.

12. Duurzame Energie Coöperatie Regio Alkmaar (DECRA)

Het stimuleringsfonds werkt ook in 2021 aan haar doelstellingen op het gebied van duurzaamheid. Daarbij wordt bij de financiering van en participatie in projecten een ruime definitie van het begrip duurzaamheid gehanteerd. Aspecten zoals regionale werkgelegenheid en innovatie worden nadrukkelijk in de afweging meegenomen. Hierdoor kan een diversiteit aan duurzame projecten worden ontwikkeld. Decra heeft besloten de focus te leggen in zonprojecten, omdat hier nog veel kansen liggen voor de deelnemende gemeenten.

Het fonds is een revolverend fonds en houdt zich na de eerste storting in stand met de winsten uit duurzame energieprojecten. Door deze wijze van financiering behoudt het kapitaal van de coöperatie over een langere termijn zijn waarde.

13. Ontwikkelingsbedrijf NHN NV (ONHN)

Doel van het ONHN is een versterking van de regionale economie en welvaart en de nationale en internationale positionering van Noord-Holland Noord. In nauwe samenwerking met overheden, marktpartijen, ondernemers, onderwijs-, en kennisinstellingen en non-profitorganisaties wordt vormgegeven aan de (economische) toekomst van de regio Noord-Holland Noord, zodat de regio effectief kan handelen bij samenwerkingsmogelijkheden met andere regio's in Nederland of daarbuiten. Met als resultaat een

economisch vitale regio. Holland boven Amsterdam is tijdelijk ondergebracht bij het ONHN.

Het ONHN bouwt de deelname in vastgoed- en participatieactiviteiten af. Ook de deelname in Distriport vormt geen risico meer. Op 14 maart 2019 hebben de partijen het dossier kunnen afsluiten.

14. Stedin Groep (Stedin)

Stedin is netwerkbeheerder in de Randstad, Kennemerland, Amstelland, Noordoost-Friesland en Weert. Stedin verzorgt het transport van elektriciteit en gas naar consumenten en bedrijven en is verantwoordelijk voor de aanleg, het onderhoud en het toekomstbestendig maken van elektriciteits- en gasnetten.

Stedin wil op termijn zorgen voor een energieneutrale gemeente door de vraag naar energie te verminderen en overige energie met duurzame bronnen op te wekken.

15. BNG Bank N.V. (BNG)

De BNG werkt voor decentrale overheden als centrale inkooporganisatie op de geld- en kapitaalmarkt. Hierdoor ontstaat een groter inkoopvolume wat scherpere (rente)tarieven oplevert

voor financiering van (semi)publieke instellingen. De BNG investeert in digitalisering, risicobeheersing en het voldoen aan toezicht en regelgeving.

De langlopende rentetarieven hebben echter een drukkend effect op de ontwikkeling van het renteresultaat, daardoor is er meer concurrentie. Wat Covid-19 voor de bank betekent is nu nog niet in te schatten.

16. C.V. Ontwikkelingsbedrijf De Limmer Strandwal en Zandzoom B.V.

Ontwikkelingsbedrijf de Limmer Strandwal zorgt voor de inkoop van ruwe bouwgrond en de productie en uitgifte van bouw kavels die benodigd zijn het gewenste woningbouwprogramma te realiseren.

De bouwexploitatie wordt uitbesteed aan derden. Met deze samenwerking kan een optimale kwaliteit worden nagestreefd en worden de grondexploitatie risico's gedeeld.

Uitgifte van bouw kavels wordt de komende jaren nog noodzakelijk geacht.

Risico's zijn echter een mogelijk verlies van de aankoopwaarde van het aandelenkapitaal en verlies van eventuele dividenduitkeringen

Paragraaf G Bedrijfsvoering

De werkorganisatie BUCH is per 1 januari 2017 in werking getreden. De BUCH is een bestuursrechtelijke rechtspersoon op basis van de Wet Gemeenschappelijke regelingen (WGR). De WGR stelt dat bij de regeling waaraan uitsluitend colleges van burgemeester en wethouders deelnemen een bedrijfsvoeringsorganisatie kan worden ingesteld in het geval de regeling uitsluitend wordt getroffen ter behartiging van de sturing en beheersing van ondersteunende processen en van uitvoeringstaken van de deelnemers.

De BUCH is de bedrijfsvoeringsorganisatie van de gemeenten Bergen NH, Uitgeest, Castricum en Heiloo. Aangezien bedrijfsvoering de enige taak is waarvoor de gemeenschappelijke regeling is opgericht kent de gemeenschappelijke regeling derhalve ook maar één programma, namelijk het programma bedrijfsvoering. Voor dit programma verwijzen wij naar de programmabegroting 2021 van de BUCH.

De bijdrage van de gemeente Castricum aan werkorganisatie BUCH ziet er als volgt uit:

Bijdr. Cast. Aan Werkorganisatie BUCH (x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Reguliere bijdrage BUCH	24.656	25.361	25.993	26.722
Extra middelen i.v.m. Nieuw Tij	95	98	101	104
Extra middelen i.v.m. cultureel erfgoed	40	41	42	44
Extra middelen i.v.m. handhaving	218	224	231	238
Taakstelling GR BUCH		-722	-1.143	-1.615
Totaal begroot	25.009	25.002	25.224	25.493

Naast de bijdrage aan de BUCH zijn er nog andere bedrijfsvoeringskosten opgenomen in de gemeentelijke begroting. Dit zijn de gemeentelijke overheadkosten. Met name de huisvestingskosten van het gemeentehuis, salariskosten van de gemeentesecretaris en kosten in verband met de aansluiting van onze gemeente met regionale samenwerkingsverbanden (VNG en het regionale archief).

Overzicht organisatiekosten cq. indirecte kosten

	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Energiekosten	57.800	57.800	57.800	57.800
Schoonmaakkosten	118.569	118.569	118.569	118.569
Onderhoudgebouwkosten	137.037	137.037	137.037	137.037
Belastingen	65.400	65.400	65.400	65.400
Overige huisvestingskosten	26.247	26.247	26.247	26.247
Verzekeringskosten	112.415	112.415	112.415	112.415
Overige bestuursondersteuningskosten	264.133	244.633	244.633	244.633
Bijdrage Regionaal archief	165.185	165.185	165.185	165.185
Salariskosten / inhuur	152.500	152.500	152.500	152.500
Bijdrage BUCH	9.830.333	9.904.481	10.124.402	10.386.221
Kapitaallasten	736.595	704.448	702.069	707.714
Totaal	11.666.214	11.688.715	11.906.257	12.173.721

Artikel 213a onderzoek

Toetsing van het gemeentelijk beleid op doelmatigheid en doeltreffendheid is van het grootste belang voor de algemene oordeelsvorming over het gevoerde beleid. Volgens de Gemeentewet (GW) is het een gezamenlijke verantwoordelijkheid van college en raad om hiernaar periodiek onderzoek te doen. Hiertoe heeft de wetgever de doelmatigheidsonderzoeken van artikel 213a van de Gemeentewet in het leven geroepen.

De kaders voor de uitvoering zijn gegeven in een in 2018 door de raden van Bergen, Uitgeest, Castricum en Heiloo vastgestelde, gelijkkluidende, verordening. Uiterlijk 1 december 2020 ontvangt de raad het onderzoeksplan met de te verrichten onderzoeken in 2021.

Tenminste één onderzoek wordt voor de eigen gemeente uitgevoerd en één onderzoek voor de vier gemeenten gezamenlijk. Een bedrag van € 10.000 uit de post onvoorzien is beschikbaar voor deze onderzoeken. Mochten extra middelen nodig zijn wordt dit door middel van een voorstel tot wijziging van de begroting aan de raad voorgelegd.

In 2020 is de evaluatie werkorganisatie BUCH uitgevoerd en een Onderzoek bestedingen BUIG budgetten. De uitkomsten hiervan worden in het najaar van 2020 met uw raad gedeeld.

Deel 4 Bijlagen



**Deel 4
Bijlagen**

Bijlage 1. Kaderstellende beleidsnota's

Progr. 1 Een sociale en vitale gemeente / Inwoners en bestuur
▪ Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen (6 september 2012)
▪ Visie 'grip op gemeenschappelijke regelingen (23 januari 2014)
▪ Nota Verbonden Partijen (15 oktober 2015)
▪ Kadernota Samenwerken en Fusie (12 juli 2012)
▪ Regiobeeld 2025 Regio Alkmaar (17 april 2014)
▪ Gedragscode bestuurlijke integriteit politieke ambtsdragers (2014)
▪ Gedragscode voor publicatie van persoonsgegevens op het raadsinformatiesysteem van de gemeente Castricum
▪ Representatiebeleid college van burgemeester en wethouders gemeente Castricum (2012)
▪ Protocol van lief en leed (2010)
Progr. 1 Een sociale en vitale gemeente / Samen leven
▪ Beleidsnota Armoedebeleid
▪ Beleidsnota Schuldhulpverlening (4 oktober 2012, 22 december 2016)
▪ Beleidsplan schuldhulpverlening 2018-2021
▪ Beleidsplan Samen aan de Slag (20 juni 2013)
▪ Nota Lokaal Gezondheidsbeleid 2013-2016 (5 september 2013)
▪ Kadernota in Control of Alcohol en Drugs 2016-2020 (15 september 2016)
▪ Integraal beleidskader sociaal domein 2016-2018 (30 juni 2016)
▪ Notitie Accommodatiebeleid (7 februari 2013 kennis van genomen door de raad)
▪ Strategienota Programma Publieke bekostiging
▪ Nota Onderwijshuisvesting
▪ Kadernota Brede School
▪ Visiedocument Oudememend Jongerenwerk 2016 (3 november 2016)
▪ Sportnota gemeente Castricum 2013-2016 "Castricum in Beweging"

Progr. 1 Een sociale en vitale gemeente / Een veilige gemeente
▪ Beleid gericht op het verminderen van jeugdoverlast
▪ Beleidsplan brandweezorg en rampenbestrijding Castricum 2011-2014
▪ Beleidsvisie 'Externe veiligheid 2014 en verder' (6 februari 2014)
▪ Kadernota integraal handhavingsbeleid
▪ Regiovisie huiselijk geweld en kindermishandeling (2 oktober 2014)
▪ Integraal Veiligheidsbeleid Castricum 2019-2022 (22 november 2018)
▪ Uitvoeringsprogramma Toezicht en handhaving 2013
Progr. 2 Een aantrekkelijke gemeente / Cultuur, Recreatie en Toerisme
▪ Horeca en evenementenbeleid (actualisatie)
▪ Convenant Noord-Hollandse Kust
▪ Beleidsnota Cultuurhistorie
▪ Beleidsnota Kunst en Cultuur 2020 "Cultuur met Kansen"
▪ nota "Erfgoed is van ons allemaal"
▪ Beleidsnota Archeologie - inclusief archeologische waarden- en verwachtingenkaart en maatregelenkaart
Progr. 2 Een aantrekkelijke gemeente / Economische vitaliteit
▪ Marktverordening
▪ Strategienota Recreatie en Toerisme (23 maart 2017)
▪ Nota Kwaliteitsimpuls Economie Castricum (KEC)
▪ Regionale visie verblijfsrecreatie Noord-Holland Noord (27 september 2018)
Progr. 2 Een aantrekkelijke gemeente / Een bereikbare gemeente
▪ Nota Parkeernormen Castricum 2013 (8 mei 2014)

Progr. 3 Een leefbare gemeente / Wonen en leefomgeving
▪ Structuurvisie Buiten Gewoon Castricum 2014-2030 (4 dec. 2014)
▪ Welstandsnota 2013 (19 september 2013, gewijz. 19 mei 2016)
▪ Woonvisie Castricum 2020-2025
▪ Regionale Woonvisie Regio Alkmaar (4 juli 2013)
▪ Huisvestingsverordening gemeente Castricum 2019 (13 juni 2019)
▪ Masterplan inbreidingen (2009) en Oplegnotitie Masterplan Inbreidingen (2020)
▪ Procedureverordening Planschade (23 mei 2013)
▪ Kadernota actualisering bestemmingsplannen
▪ Kaderstellend besluit diverse ontwikkelingen Van der Valk hotel Akersloot (18 december 2014)
▪ Herziene Nota Grondbeleid (6 december 2012)
▪ Structuurvisie Duin en Bosch
▪ Visie winkelgebied Geesterduin (3 oktober 2013; gewijzigd/ingetrokken 4 december 2014)
▪ Visie parkeren en verkeer omgeving Geesterduin (3 oktober 2013; gewijzigd/ingetrokken 4 december 2014)
▪ Kadernota Buitengebied
▪ Gebiedsdocument Noord-Holland Noord 1 ^e fase
▪ Strategische nota Schiphol
▪ Welstandsnota 2013 (19 september 2013)
▪ Actualisatie strategische nota Schiphol
Progr. 3 Een leefbare gemeente / Duurzaamheid en milieu
▪ Klimaatbeleidsplan
▪ Bodembeleidsplan
▪ Regionale nota bodembeheer (15 september 2016)
▪ Gemeentelijk Rioleringsplan 2019-2023 (20 december 2018)
▪ Standaard eisen Duurzaam omgeven
▪ Afvalstoffenverordening
▪ Grondstoffenplan Castricum 2019-2025 (13 juni 2019)
▪ Uitvoeringsprogramma duurzaamheid 2015-2017 (17 september 2015)

Progr. 3 Een leefbare gemeente / Beheer en onderhoud
▪ Beleidsplan Openbare Verlichting Castricum 2020-2029
▪ Wegenbeheersplan
▪ Wegenbeleidsplan 2013-2022 (6 juni 2013)
▪ Beleidsplan 69 Kunstwerken (cq. bruggenbeleidsplan dd 2 oktober 2014)
▪ Speelruimtebeleidsplan 2015-2025 (3 september 2015)
▪ Waterbeheerplan 2010-2015 HHNK
▪ Baggerplan
▪ Regionaal waterplan Bergen, Castricum, Heiloo
▪ Visiedocument gemeentelijke begraafplaatsen BUCH-gemeenten (9-11-2017)
▪ Groenbeleidsplan "Natuurlijk Groene Kernen 2007-2020" (mei 2007)
▪ Groenbeheerplan "Van Ambitie naar realisatie 2009-2014" (januari 2009)
▪ Bomenbeleidsplan 2015-2024 (17 september 2015)
Progr. 4 Een financieel gezonde gemeente
▪ Nota reserves en voorzieningen 2017 (15 september 2016 en 20 juli 2017)
▪ Treasurystatuut 2017 (15 september 2016)
▪ Nota activabeleid 2017 (15 september 2016)
▪ Financiële verordening 2017 (ex. art. 212 Gemeentewet) (15 september 2016)
▪ Controleverordening gemeente Castricum 2017
▪ Nota weerstandvermogen en risicomanagementbeleid (april 2012)
▪ Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid van de gemeente Castricum 2018
▪ Verordening kwijtschelding gemeentelijke belastingen 2018

Bijlage 2. Overzicht reserves en voorzieningen

Naam reserve	Progr. onderdeel	struct.	Stand per 31-12-2019 bij JR 2019	Toevoeging A.begr. 2020	Onttrekking A.begr. 2020	Stand per 31-12-2020 (verwacht)	Toevoeging prim.begr. 2021	Onttrekking prim.begr. 2021	Stand per 31-12-2021 (verwacht)	Toevoeging prim.begr. 2022	Onttrekking prim.begr. 2022	Stand per 31-12-2022 (verwacht)	Toevoeging prim.begr. 2023	Onttrekking prim.begr. 2023	Stand per 31-12-2023 (verwacht)	Toevoeging prim.begr. 2024	Onttrekking prim.begr. 2024	Stand per 31-12-2024 (verwacht)
Algemene reserve	4a		9.540.186	23.321.601	1.788.010	31.073.777		2.820.342	28.253.435		71.000	28.182.435		28.000	28.154.435			28.154.435
Reserve Opbrengst Bouwfonds aandelen	4a		2.530.041			2.530.041			2.530.041			2.530.041			2.530.041			2.530.041
Algemene reserve grondbedrijf	3a		1.098.578		0	1.098.578		0	1.098.578		0	1.098.578		0	1.098.578		0	1.098.578
			13.168.804	23.321.601	1.788.010	34.702.395	0	2.820.342	31.882.053	0	71.000	31.811.053	0	28.000	31.783.053	0	0	31.783.053
Gebouw brandweer Limmen (dek.kap.last)	1a	structureel	84.860	2.500	5.900	81.460	2.400	5.800	78.060	2.300	5.700	74.660	2.200	5.600	71.260	2.100	5.500	67.860
Res. Museum Limmen (dek.kap.last)	1b	structureel	22.624	0	3.300	19.324		3.300	16.024		3.200	12.824		3.100	9.724		3.000	6.724
Verbouw.Rembrandtschool (dek.kap.last)	1b	structureel	71.151	2.200	6.100	67.251	2.000	6.000	63.251	1.900	5.900	59.251	1.800	5.700	55.351	1.700	5.600	51.451
Uitgaven kunstgras (dek. Kap.last)	1b	structureel	317.303	9.500	40.300	286.503	8.600	27.800	267.303	8.000	27.200	248.103	7.400	26.600	228.903	6.900	19.100	216.703
Reserve Gemeentelijke taak onderwijshuisv.	1b		564.273	0	271.491	292.782			91.200		91.200	110.382		40.000	70.382			70.382
Reserve Invest. Helmgras (dek.kap.last)	1b	structureel	676.880	20.300	58.300	638.880	19.200	57.200	600.880	18.000	56.100	562.780	16.900	54.900	524.780	15.700	53.800	486.680
Reserve Behoud Voorzieningen	1b		253.481	0	0	253.481			253.481			253.481			253.481			253.481
Reserve Participatie	1b		142.387	0	0	142.387	0	0	142.387			142.387			142.387			142.387
Reserve WMO en Jeugdtaken	1b		1.528.106	0	1.528.106	0			0			0			0			0
Fonds sociale woningbouw (vh egalisatieses.)	3a		554.537	0	0	554.537			554.537			554.537			554.537			554.537
Reserve afvalstoffenheffing	3b		16.022	0	0	16.022			16.022			16.022			16.022			16.022
Reserve Duurzaamheidsprojecten	3b		48.260	160.000	206.258	2.002	190.000	190.000	2.002	220.000	220.000	2.002	250.000	250.000	2.002	250.000	250.000	2.002
Gebouw gem.werken Limmen (dek.kap.last)	4a	structureel	210.140	6.300	14.700	201.740	6.100	14.500	193.340	5.800	14.200	184.940	5.500	13.900	176.540	5.300	13.700	168.140
Reserve Parkeren	2c		148.969	145.000	0	293.969			293.969			293.969			293.969			293.969
Reserve Groot ond./verv. kap.goed. Openb.Ruim	3c		344.600	0	100.000	244.600			244.600			244.600			244.600			244.600
Reserve Precariobelasting	4a		360.000	360.000	0	720.000	480.000		1.200.000		480.000	720.000		360.000	360.000		240.000	120.000
Reserve KEC 2014-2018	2a/2b		63.232	8.788	72.020	0			0			0			0			0
Bestemmingsreserve 'Herstel economie'	div.			576.000	576.000													
Reserve Overloobudgetten	div.		238.442	1.033.284	1.271.726	0			0			0			0			0
			5.645.266	2.323.872	4.154.201	3.814.937	708.300	395.800	4.127.437	256.000	903.500	3.479.937	283.800	759.800	3.003.937	281.700	590.700	2.694.937
Saldo dienstjaar 2019			593.308	-593.308		0			0			0			0			0
			593.308	-593.308	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL RESERVES			19.407.378	25.052.165	5.942.211	38.517.333	708.300	3.216.142	36.009.491	256.000	974.500	35.290.991	283.800	787.800	34.786.991	281.700	590.700	34.477.991

Naam voorziening	Progr. onderdeel	struct.	Stand per 31-12-2019 bij JR 2019	Toevoeging A.begr. 2020	Onttrekking A.begr. 2020	Stand per 31-12-2020 (verwacht)	Toevoeging prim.begr. 2021	Onttrekking prim.begr. 2021	Stand per 31-12-2021 (verwacht)	Toevoeging prim.begr. 2022	Onttrekking prim.begr. 2022	Stand per 31-12-2022 (verwacht)	Toevoeging prim.begr. 2023	Onttrekking prim.begr. 2023	Stand per 31-12-2023 (verwacht)	Toevoeging prim.begr. 2024	Onttrekking prim.begr. 2024	Stand per 31-12-2024 (verwacht)
Voorz. Pensioenen wethouders			1.829.885	110.000	33.400	1.906.485	110.000	37.800	1.978.685	110.000	37.800	2.050.885	110.000	37.900	2.122.985	110.000	38.700	2.194.285
Voorz. Wachtgeld wethouders			308.123		86.101	222.022	0	17.132	204.890			204.890			204.890			204.890
Voorz. Nog te maken kst grondexploitaties			63.236			63.236			63.236			63.236			63.236			63.236
Voorz. Rijksweg			0			0			0			0			0			0
Voorziening Groot onderhoud pontveren			116.580	19.460		136.040	19.460		155.500	19.460		174.960	19.460		194.420	19.460		213.880
Voorz. Beheersnotitie onderh. Sportcompl.			37.621			37.621			37.621			37.621			37.621			37.621
Voorziening Parkeren			25.000			25.000			25.000			25.000			25.000			25.000
Voorziening Watercompensatie			21.875			21.875			21.875			21.875			21.875			21.875
Voorziening onderhoud gebouwen			0			0	392.296	352.000	40.296	392.296	224.000	208.592	392.296	351.000	249.888	392.296	437.000	205.184
Voorziening Bovenwijken			71.898			71.898			71.898			71.898			71.898			71.898
Voorziening Uitbreiding Het Kruispunt			128.052		5.821	122.232		5.821	116.411		5.821	110.591		5.821	104.770		5.821	98.950
Afkoopsommen graven			1.325.229		311.205	1.014.024		112.580	901.444		103.982	797.462		94.773	702.689		85.700	616.989
Voorz. Zwerfafval			28.679			28.679			28.679			28.679			28.679			28.679
Voorziening Riolering			6.111.412	577.140		6.688.552	548.140		7.236.692	611.679		7.848.371	684.594		8.532.965	738.394		9.271.359
TOTAAL VOORZIENINGEN			10.067.590	706.600	436.527	10.337.664	1.069.896	525.333	10.882.227	1.133.435	371.603	11.644.060	1.206.350	489.494	12.360.916	1.260.150	567.221	13.053.846

Bijlage 3. Investerings 2021 (-2024)

onderwerp (x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Afval	100	0	0	0
Materieel	464	45	0	0
Onderwijs	5.208	1.800	0	0
Openbare ruimte	1.966	3.341	651	789
Recreatie	419	655	510	75
Riolering	1.003	2.227	532	435
Overige	90	25	64	96
Eindtotaal	9.250	8.093	1.757	1.395

Dit overzicht is exclusief het nieuw te bouwen zwembad. Op 21 november 2019 heeft de raad besloten als voorlopig financieel kader een investeringsbedrag van € 12,45 mln aan te houden en € 2,1 mln locatiegebonden kosten (te dekken uit de algemene reserve).

Bijlage 4. Geraamde algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen zijn inkomsten van een gemeente waarvoor geen bestedingsdoel is bepaald. Dat betekent dat de gemeente deze vrij kan besteden (in tegenstelling tot de specifieke dekkingsmiddelen).

Gemeenten mogen zelf bepalen hoe zij de algemene dekkingsmiddelen in de begroting opnemen. Het overzicht moet in ieder geval de volgende onderdelen bevatten:

- Lokale heffingen, waarvan de besteding van de opbrengst niet gebonden is. Denk bijvoorbeeld aan OZB, toeristenbelasting, precario en hondenbelasting
- Algemene uitkering. Een van de uitkeringen die gemeenten van het Rijk krijgen is de algemene uitkering uit het Gemeentefonds. Gemeenten hoeven zich niet te verantwoorden over de besteding van de algemene uitkering richting het Rijk en kunnen deze, met inachtneming van wet- en regelgeving, vrij besteden aan taken die het Rijk heeft opgedragen of aan eigen beleid. De verantwoording vindt plaats aan de gemeenteraad.
- Dividend, een vergoeding die wordt uitbetaald aan aandeelhouders.
- Saldo van de financieringsfunctie, dit is het verschil tussen de toegerekende rekenrente aan de programma's en de werkelijk betaalde rente over de lang- en kortlopende leningen. Ook wel het renteresultaat genoemd.
- Overige algemene dekkingsmiddelen. Dit zijn overige inkomsten waar geen bestedingsdoel voor is bepaald. Hierbij kan gedacht worden aan bijvoorbeeld boetes.

De algemene dekkingsmiddelen zijn apart opgenomen in Programma 4 Een Financieel gezonde gemeente (algemene dekkingsmiddelen). Met ingang van Begroting 2017 behoren de taakvelden 0.5 Treasury, 0.61 Onroerende zaakbelasting woningen, 0.62 Onroerende zaakbelasting niet-woningen, 0.64 Belastingen overig en 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds tot de algemene dekkingsmiddelen. Alsmede de Toeristenbelasting en Forensenbelasting (taakveld 3.4 Economische promotie).

Onvoorzien

De post 'onvoorzien' is bedoeld als dekking voor (een schatting van) uitgaven die niet zijn voorzien in de begroting. Het bedrag hiervoor wordt geraamd per programma(onderdeel) of voor de begroting in zijn geheel. Het is wettelijk voorgeschreven dat er een post 'onvoorzien' wordt opgenomen in de gemeentebegroting. Er wordt echter niet verplicht gesteld wat de hoogte van deze post is.

Onvoorzien behoort tot het taakveld 0.8 (Overige baten en lasten). In de Begroting 2021 is € 10.000 opgenomen als Onvoorzien. Het bedrag is opgenomen in Programma 4 Een Financieel gezonde gemeente.

Overzicht Algemene dekkingsmiddelen

(bedragen x € 1.000) Omschrijving	Begrotingsjaar 2021			Begrotingsjaar 2022			Begrotingsjaar 2023			Begrotingsjaar 2024		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Lokale heffingen	9.062	514	8.548	8.104	514	7.590	8.213	514	7.699	8.324	514	7.810
Algemene uitkeringen	44.120	15	44.105	45.590	15	45.575	46.390	15	46.375	46.146	15	46.131
Dividend	58	0	58	58	0	58	58	0	58	308	0	308
Saldo financieringsfunctie	75	33	42	71	-229	300	68	-410	477	64	-367	431
Saldo comp. BTW / uitk. BCF	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige alg. dekkingsmidd.	405	44	362	345	44	302	344	44	300	343	44	299
subtotaal alg. dekkingsmidd.	53.720	605	53.115	54.168	344	53.825	55.073	163	54.910	55.185	206	54.979
Onvoorzien	0	10	-10	0	10	-10	0	10	-10	0	10	-10
Totaal domeinen	53.720	615	53.105	54.168	354	53.815	55.073	173	54.900	55.185	206	54.979

Bijlage 5. Incidentele Baten en Lasten per programmaonderdeel / Structureel begrotingsaldo

Progr.- onderdeel	Onderwerp	Bedrag 2021 (x € 1.000)	Bedrag 2022 (x € 1.000)	Bedrag 2023 (x € 1.000)	Bedrag 2024 (x € 1.000)
Lasten:					
1b	1e inrichting De Vrije School / Cunera	27			
1b	Locatiegebonden kosten nieuwbouw zwembad	2.100			
1b	Huisvesting Jac.P. Thijsse/Bonhoeffer	40	40	40	
1b	Tijdelijke huisvesting Bonhoeffer	51	51		
2a	Uitvoering toerische Actieplan Regio Alkmaar	12			
2a	Investering in dagrecreatie Alkmaardermeer	271			
2c	Gevolgen integraal verkeers- en vervoersplan	138			
3a	Natuurinclusief bouwen	15			
3c	Uitvoering fietsbeleidsplan	41	41	28	
4a	Storting in reserve Precariobelasting	480			
2a	Instandhouding kerken	15			
3a	Bestemmingsplan Strand	30	30		
3a	Natuurontwikkeling Zanderij Noord	150			
3a	Gemeentelijke kosten Omgevingsplan/-visie	75			
Baten:					
4a	Opbrengst precariobelasting op kabels en leidingen	1.078			
1b	Uit reserve i.v.m. Bonhoffer	51	51		
1b	Uit reserve i.v.m. locatiegebonden kosten nieuw zwembad	2.100			
1b	Uit reserve huisvesting Jac.P Thijsse/Bonhoeffer	40	40	40	
4a	Uit reserve i.v.m. afschaffing precario kabels/leidingen		480	360	240
2a	Uit reserve i.v.m. Dagrecreatie Alkmaardermeer	271			
2c	Uit reserve i.v.m. Gevolgen integraal verkeers- en vervoersplan	138			
3a	Uit reserve i.v.m. Natuurinclusief bouwen	15			
3a	Uit reserve i.v.m. kosten Omgevingsvisie/-plan	75			
3a	Uit reserve i.v.m. Bestemmingsplan Strand	30	30		
3c	Uit reserve i.v.m. Uitvoering fietsbeleidsplan	41	41	28	

Structureel begrotingssaldo (bedragen x € 1.000)	Begr. 2021	Begr. 2022	Begr. 2023	Begr. 2024
Saldo van baten en lasten	-4.505	-800	-342	-353
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserve	2.508	719	504	309
Begrotingssaldo na bestemming	-1.997	-81	162	-44
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-394	-480	-360	-240
Structureel begrotingssaldo	-2.391	-561	-198	-284

Bijlage 6. Toelichting Beleidsindicatoren

Indicator	Omschrijving	Bron
Absoluut verzuim	Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige en/of kwalificatieplichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven.	DUO/Ingrado
Relatief verzuim	Er is sprake van relatief verzuim als een jongere wel op een school staat ingeschreven, maar gedurende een bepaalde tijd de lessen/praktijk verzuimt. Ook veelvuldig te laat komen kan hiertoe worden gerekend. De periodeaanduiding '2018' staat voor schooljaar '2017/2018'.	DUO/Ingrado
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	Het percentage van het totaal aantal leerlingen van het VO en MBO (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.	DUO/Ingrado
Niet-sporters	Het percentage niet-wekelijkse sporters t.o.v. de bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.	Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM
Banen	Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. De indicator betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.	CBS Bevolkingsstatistiek / LISA - bewerking ABF Research
Jongeren met een delict voor de rechter	Het percentage jongeren (12 t/m 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.	CBS Jeugd
Netto arbeidsparticipatie	Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.	CBS - Arbeidsdeelname
Achterstand onder jeugd - Kinderen in uitkeringsgezin	Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen. Bijstandshuishouden is een huishouden waarvan minimaal één lid een bijstandsuitkering ontvangt. Onder bijstand wordt hier uitkeringen aan huishoudens op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, tot 2015) en de Participatiewet (vanaf 2015) en het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (Bbz) verstaan. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.	CBS Jeugd

Indicator	Omschrijving	Bron
Achterstand onder jeugd - Werkloze jongeren	Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de Polisadministratie. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.	CBS Jeugd
Personen met een bijstandsuitkering	Het aantal personen met een uitkering op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, t/m 2014) en de Participatiewet (vanaf 2015). De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen.	CBS - Participatiewet
Lopende re-integratievoorzieningen	Het aantal re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.	CBS - Participatiewet
Jongeren met jeugdhulp	Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar. Jeugdhulp is de hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet (2014). Het betreft hulp en zorg aan jongeren en hun ouders bij psychische, psychosociale en/of gedragsproblemen, een verstandelijke beperking van de jongere, of opvoedingsproblemen van de ouders.	CBS Jeugd
Jongeren met jeugdbescherming	Jongeren met jeugdbescherming betreft jongeren tot 18 jaar die op enig moment in de verslagperiode een maatregel door de rechter dwingend opgelegd hebben gekregen. Jeugdbescherming is een maatregel die de rechter dwingend oplegt. Dat gebeurt als een gezonde en veilige ontwikkeling van een kind of jeugdige wordt bedreigd en vrijwillige hulp niet of niet voldoende helpt. Een kind of jongere wordt dan onder toezicht gesteld of onder voogdij geplaatst. In uitzonderlijke gevallen wordt de hulp of zorg voortgezet tot de leeftijd van 23 jaar.	CBS Jeugd
Jongeren met jeugdreclassering	Het percentage jongeren (12-23 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-23 jaar). Jeugdreclassering is een combinatie van begeleiding en controle voor jongeren vanaf 12 jaar, die voor hun 18e verjaardag met de politie in aanraking zijn geweest en een proces-verbaal hebben gekregen. Indien de persoonlijkheid van de dader of de omstandigheden waaronder het misdrijf is begaan daartoe aanleiding geven, bijvoorbeeld bij jongvolwassenen met een verstandelijke beperking, kan het jeugdstrafrecht eveneens worden toegepast op jongvolwassenen in de leeftijd 18 tot en met 23 jaar. De jongere krijgt op maat gesneden begeleiding van een jeugdreclasseringswerker om te voorkomen dat hij of zij opnieuw de fout ingaat. Jeugdreclassering kan worden opgelegd door de kinderrechter of de officier van Justitie. Jeugdreclassering kan ook op initiatief van de Raad voor de Kinderbescherming in het vrijwillige kader worden opgestart. De begeleiding kan doorlopen tot de jongere 23 jaar wordt.	CBS Jeugd

Indicator	Omschrijving	Bron
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 10.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo-gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 327 deelnemende gemeen	CBS - Monitor Sociaal Domein WMO
Verwijzingen Halt	Het aantal verwijzingen Halt per 10.000 inwoners van 12 tot 18 jaar. Jongeren van 12 tot 18 jaar die een licht strafbaar vergrijp plegen, worden door de politie of leerplichtambtenaren naar Bureau Halt verwezen voor een passende Halt-straf. Zij krijgen leeropdrachten en er volgen gesprekken met de jongere en de ouders. Op deze manier kunnen jongeren rechtzetten wat zij fout hebben gedaan, zonder dat zij in aanraking komen met het Openbaar Ministerie.	Stichting Halt
Misdrijven - Winkeldiefstallen	Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.	CBS - Diefstallen
Misdrijven - Gewelddismisdrijven	Het aantal gewelddismisdrijven. Voorbeelden van gewelddismisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).	CBS - Criminaliteit
Misdrijven - Diefstallen uit woning	Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners.	CBS - Diefstallen
Misdrijven - Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Hieronder vallen brandstichting, alle vormen van vernieling en misdrijven tegen de openbare orde en het openbaar gezag. Voorbeelden van misdrijven tegen de openbare orde en tegen het openbaar gezag zijn opruiing, huis-, computer- en lokaalvredebreuk, deelneming aan een criminele of terroristische organisatie, openlijke geweldpleging, godslastering, discriminatie en het doen van een valse aangifte. Omdat het delict mensenhandel vaak onder dezelfde feitcode geregistreerd wordt als het delict mensensmokkel worden deze twee delicten samengeteld en weergegeven bij de gewelds- en seksuele misdrijven.	CBS - Criminaliteit
Functiemenging	De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.	CBS BAG/LISA - bewerking ABF Research
Vestigingen (van bedrijven)	Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-65 jaar.	LISA

Indicator	Omschrijving	Bron
Gemiddelde WOZ waarde	De gemiddelde WOZ waarde van woningen.	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken
Nieuw gebouwde woningen	Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties.	Basisregistraties adressen en gebouwen - bewerking ABF Re
Demografische druk	De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar.	CBS Statistiek Bevolking - bewerking ABF Research
Omvang huishoudelijk restafval	Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval.	CBS statistiek Huishoudelijk afval
Hernieuwbare elektriciteit	Het aandeel hernieuwbare energie t.o.v. het totale bekende energieverbruik.	Klimaatmonitor - Rijkswaterstaat
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuisoude betaalt aan woonlasten.	COELO, Groningen
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuisoude betaalt aan woonlasten.	COELO, Groningen
Formatie / Fte per 1.000 inwoners	Het gaat hier om de toegestaan formatie in fte van het ambtelijk apparaat van uw organisatie voor het begrotingsjaar op peildatum 1 januari	Gemeente
Bezetting / Fte per 1.000 inwoners	Het gaat hier om het werkelijk aan fte dat werkzaam is.	Gemeente
Apparaatskosten / Kosten per inwoner	Apparaatskosten (oftewel organisatiekosten) zijn noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (salarissen), organisatie-, huisvestings-, materieel-, automatiseringskosten e.d. voor de uitvoering van de organisatorische taken. Apparaatskosten zijn dus alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur.	Gemeente
Externe inhuur / Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Onder externe inhuur wordt verstaan het uitvoeren van werkzaamheden in opdracht van een bij de organisatie in dienst zijnde opdrachtgever, door een private organisatie met winstoogmerk, door middel van het tegen betaling inzetten van personele capaciteit en deskundigheid, zonder dat daar een arbeidsovereenkomst of aanstelling tussen organisatie en de daarbij ingezette personen aan ten grondslag ligt.	Gemeente
Overhead in % van totale lasten	Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces	Gemeente

Bijlage 7. Recapitulatie

Programmaonderdeel Bedragen x € 1.000	2019			2020			2021			2022			2023			2024		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
Progr. 1 a. Inwoners en bestuur	3.712	579	-3.133	2.881	479	-2.402	4.023	502	-3.521	4.054	495	-3.559	3.999	435	-3.564	4.186	761	-3.425
Progr. 1 b. Samen Leven	31.192	6.077	-25.115	39.171	11.488	-27.683	34.426	6.055	-28.372	31.912	5.975	-25.937	31.962	6.075	-25.886	31.885	5.975	-25.910
Progr. 1 d. Een veilige gemeente	2.685	2	-2.683	2.760	14	-2.745	2.614	14	-2.600	2.658	14	-2.644	2.651	14	-2.637	2.642	14	-2.628
Progr. 2 a. Cultuur, Recreatie en toerisme	1.323	206	-1.117	1.433	204	-1.229	1.750	209	-1.541	1.451	209	-1.242	1.448	209	-1.239	1.447	209	-1.238
Progr. 2 b. Economische vitaliteit	405	54	-352	575	24	-551	497	24	-473	497	24	-473	497	24	-473	497	24	-473
Progr. 2 c. Een bereikbare gemeente	1.429	474	-955	1.591	332	-1.259	1.804	338	-1.466	1.649	338	-1.311	1.632	338	-1.293	1.610	338	-1.271
Progr. 3 a. Wonen en leefomgeving	7.937	5.840	-2.097	3.777	1.516	-2.261	3.939	2.042	-1.896	3.268	1.683	-1.584	3.218	1.554	-1.665	3.150	1.670	-1.479
Progr. 3 b. Duurzaamheid en milieu	6.330	7.492	1.162	7.092	8.015	922	6.795	8.112	1.317	6.868	8.300	1.432	7.120	8.427	1.307	7.249	8.548	1.299
Progr. 3 c. Beheer en Onderhoud	7.881	651	-7.230	7.782	523	-7.259	7.912	667	-7.245	7.977	677	-7.300	8.090	687	-7.403	8.092	697	-7.395
Progr. 4. Een financieel gezonde gemeente	43	3	-39	830	-704	-1.534	106	0	-106	267	0	-267	442	0	-442	589	0	-589
Algemene dekkingsmiddelen	544	50.817	50.273	786	75.145	74.358	605	53.720	53.115	344	54.168	53.825	163	55.073	54.910	206	55.185	54.979
Overhead	11.768	10	-11.758	11.254	0	-11.254	11.666	0	-11.666	11.689	0	-11.689	11.906	0	-11.906	12.174	0	-12.174
Heffing VPB	38	0	-38	35	0	-35	40	0	-40	40	0	-40	40	0	-40	40	0	-40
Bedrag Onvoorzien	0	0	0	10	0	-10	10	0	-10	10	0	-10	10	0	-10	10	0	-10
Totaal saldo van baten en lasten	75.287	72.205	-3.082	79.978	97.037	17.059	76.188	71.683	-4.505	72.684	71.885	-800	73.178	72.836	-342	73.776	73.423	-353
<u>Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</u>																		
Progr. 1 a. Inwoners en bestuur	3	438	435	3	6	3	2	6	3	2	6	3	2	6	3	2	6	3
Progr. 1 b. Samen Leven	2.905	4.552	1.647	32	1.992	1.960	30	2.286	2.256	28	184	156	26	130	104	24	82	57
Progr. 1 d. Een veilige gemeente	0	0	0	0	20	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Progr. 2 a. Cultuur, Recreatie en toerisme	0	25	25	0	5	5	0	271	271	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Progr. 2 b. Economische vitaliteit	0	0	0	0	30	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Progr. 2 c. Een bereikbare gemeente	0	0	0	0	155	155	0	138	138	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Progr. 3 a. Wonen en leefomgeving	40	170	130	0	90	90	0	270	270	0	30	30	0	0	0	0	0	0
Progr. 3 b. Duurzaamheid en milieu	100	134	34	160	172	12	190	190	0	220	220	0	250	250	0	250	250	0
Progr. 3 c. Beheer en Onderhoud	7	368	362	6	125	118	6	56	49	6	55	49	6	42	36	5	14	8
Progr. 4. Een financieel gezonde gemeente	240	198	-42	23.682	0	-23.682	480	0	-480	0	480	480	0	360	360	0	240	240
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overhead	0	1.085	1.085	0	116	116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal mutaties reserves	3.294	6.969	3.675	23.882	2.710	-21.172	708	3.216	2.508	256	975	719	284	788	504	282	591	309
Resultaat	78.581	79.174	593	103.861	99.747	-4.113	76.897	74.900	-1.997	72.940	72.859	-81	73.462	73.624	162	74.058	74.014	-44

Overzicht per programmaonderdeel/taakveld Begrotingsjaar + voorgaande jaren		LASTEN			BATEN			SALDI		
		Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
	1. Een sociale en vitale gemeente	37.589.079	44.812.484	41.063.670	6.658.344	11.982.034	6.570.564	-30.930.734	-32.830.450	-34.493.106
	a. Inwoners en bestuur	3.711.712	2.881.335	4.022.821	579.042	479.200	501.500	-3.132.670	-2.402.135	-3.521.321
01	Bestuur	2.086.820	1.629.535	2.216.304	2.315	0	0	-2.084.505	-1.629.535	-2.216.304
02	Burgerzaken	1.590.732	1.219.000	1.773.200	576.727	479.200	501.500	-1.014.004	-739.800	-1.271.700
56	Media	34.161	32.800	33.317	0	0	0	-34.161	-32.800	-33.317
	b. Samen leven	31.192.418	39.171.253	34.426.447	6.077.426	11.488.434	6.054.664	-25.114.991	-27.682.819	-28.371.783
41	Openbaar basisonderwijs	373.818	422.270	396.716	143.326	137.400	70.002	-230.492	-284.870	-326.714
42	Onderwijshuisvesting	1.894.551	1.916.012	1.827.693	75.882	65.413	67.114	-1.818.668	-1.850.599	-1.760.579
43	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	645.168	758.403	695.819	63.991	78.053	79.650	-581.178	-680.350	-616.169
51	Sportbeleid en activering	574.333	530.288	531.944	102.958	108.800	108.800	-471.375	-421.488	-423.144
52	Sportaccommodaties	1.328.674	1.730.265	4.059.176	173.952	431.278	706.932	-1.154.722	-1.298.987	-3.352.244
56	Media	822.305	851.214	874.396	6.827	6.827	7.005	-815.477	-844.387	-867.391
61	Samenkracht en burgerparticipatie	2.086.674	2.149.004	2.080.972	57.363	52.447	53.811	-2.029.311	-2.096.557	-2.027.161
62	Wijkteams	2.022.530	2.185.572	1.961.600	0	0	0	-2.022.530	-2.185.572	-1.961.600
63	Inkomensregelingen	7.163.867	12.814.835	7.040.394	5.338.316	10.562.316	4.832.450	-1.825.552	-2.252.519	-2.207.944
64	Begeleide participatie	745.160	632.933	771.526	0	0	0	-745.160	-632.933	-771.526
65	Arbeidsparticipatie	471.061	552.053	526.813	0	0	0	-471.061	-552.053	-526.813
66	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.020.637	965.900	1.109.800	0	0	0	-1.020.637	-965.900	-1.109.800
671	Maatwerkdienstverlening 18+	3.880.148	4.350.800	4.548.000	114.812	45.900	45.900	-3.765.336	-4.304.900	-4.502.100
672	Maatwerkdienstverlening 18-	5.714.494	6.612.100	5.388.200	0	0	83.000	-5.714.494	-6.612.100	-5.305.200
681	Geëscaleerde zorg 18+	20.598	48.600	34.700	0	0	0	-20.598	-48.600	-34.700
682	Geëscaleerde zorg 18-	950.200	1.091.999	1.048.026	0	0	0	-950.200	-1.091.999	-1.048.026
71	Volksgezondheid	1.478.200	1.559.005	1.530.672	0	0	0	-1.478.200	-1.559.005	-1.530.672
	d. Een veilige gemeente	2.684.949	2.759.896	2.614.402	1.876	14.400	14.400	-2.683.073	-2.745.496	-2.600.002
11	Crisisbeheersing en brandweer	2.133.312	2.181.983	2.256.287	0	14.400	14.400	-2.133.312	-2.167.583	-2.241.887
12	Openbare orde en veiligheid	551.637	577.913	358.115	1.876	0	0	-549.761	-577.913	-358.115

Overzicht per programmaonderdeel/taakveld Begrotingsjaar + voorgaande jaren		LASTEN			BATEN			SALDI		
		Rekening	Begroting	Begroting	Rekening	Begroting	Begroting	Rekening	Begroting	Begroting
		2019	2020	2021	2019	2020	2021	2019	2020	2021
	2. Een aantrekkelijke gemeente	3.157.576	3.599.208	4.052.111	733.728	560.496	571.359	-2.423.848	-3.038.712	-3.480.752
	a. Cultuur, Recreatie en toerisme	1.323.197	1.433.186	1.750.308	206.094	204.196	208.959	-1.117.103	-1.228.990	-1.541.349
53	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	499.075	626.680	646.240	0	0	0	-499.075	-626.680	-646.240
54	Musea	3.402	3.148	34.093	0	0	0	-3.402	-3.148	-34.093
55	Cultureel erfgoed	209.043	163.538	243.422	0	0	0	-209.043	-163.538	-243.422
57	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	611.677	639.820	826.553	206.094	204.196	208.959	-405.582	-435.624	-617.594
23	Recreatieve havens	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b. Economische vitaliteit	405.359	574.800	497.400	53.508	24.100	24.100	-351.851	-550.700	-473.300
31	Economische ontwikkeling	335.690	504.700	458.100	31.360	0	0	-304.330	-504.700	-458.100
32	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	4.120	4.300	1.400	0	0	0	-4.120	-4.300	-1.400
33	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	65.549	65.800	37.900	22.148	24.100	24.100	-43.401	-41.700	-13.800
34	Economische promotie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c. Een bereikbare gemeente	1.429.019	1.591.222	1.804.403	474.125	332.200	338.300	-954.894	-1.259.022	-1.466.103
21	Verkeer en vervoer	758.165	983.170	1.161.600	399	0	0	-757.766	-983.170	-1.161.600
22	Parkeren	110.117	98.900	84.800	145.000	0	0	34.883	-98.900	-84.800
25	Openbaar vervoer	560.737	509.152	558.003	328.726	332.200	338.300	-232.011	-176.952	-219.703
	3. Een leefbare gemeente	22.147.737	18.651.370	18.747.772	13.982.799	10.053.795	10.821.462	-8.164.938	-8.597.575	-7.926.310
	a. Wonen en leefomgeving	7.936.871	3.776.556	3.938.839	5.839.925	1.515.930	2.042.399	-2.096.946	-2.260.626	-1.896.440
57	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	220.851	81.678	112.816	0	0	0	-220.851	-81.678	-112.816
74	Milieubeheer	4.839	13.400	13.400	0	0	0	-4.839	-13.400	-13.400
81	Ruimtelijke ordening	921.431	845.200	860.500	243.473	110.000	95.000	-677.958	-735.200	-765.500
82	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	4.523.461	430.262	743.400	4.962.495	402.762	743.400	439.035	-27.500	0
83	Wonen en bouwen	2.266.289	2.406.016	2.208.723	633.957	1.003.168	1.203.999	-1.632.332	-1.402.848	-1.004.724
	b. Duurzaamheid en milieu	6.329.659	7.092.362	6.794.851	7.491.767	8.014.574	8.111.878	1.162.108	922.212	1.317.027
72	Riolering	2.059.854	2.204.715	2.295.224	3.288.028	3.473.700	3.477.500	1.228.174	1.268.985	1.182.276
73	Afval	3.209.000	3.714.181	3.197.837	4.203.739	4.473.292	4.600.578	994.739	759.111	1.402.741
74	Milieubeheer	1.060.805	1.173.466	1.301.790	0	67.582	33.800	-1.060.805	-1.105.884	-1.267.990
	c. Beheer en Onderhoud	7.881.207	7.782.452	7.911.786	651.107	523.291	667.185	-7.230.100	-7.259.161	-7.244.601
03	Beheer overige gebouwen en gronden	330.590	355.019	516.600	166.576	266.941	400.682	-164.013	-88.078	-115.918
21	Verkeer en vervoer	3.597.614	3.343.657	3.408.212	284.574	79.000	79.000	-3.313.041	-3.264.657	-3.329.212
24	Economische havens en waterwegen	754.757	706.491	610.280	5.767	5.850	6.003	-748.990	-700.641	-604.277
57	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.859.987	3.051.293	3.059.846	7.287	1.500	1.500	-2.852.701	-3.049.793	-3.058.346
75	Begraafplaatsen en crematoria	338.258	325.992	316.848	186.903	170.000	180.000	-151.355	-155.992	-136.848

Overzicht per programmaonderdeel/taakveld Begrotingsjaar + voorgaande jaren	LASTEN			BATEN			SALDI		
	Rekening	Begroting	Begroting	Rekening	Begroting	Begroting	Rekening	Begroting	Begroting
	2019	2020	2021	2019	2020	2021	2019	2020	2021
4. Een financieel gezonde gemeente	12.392.355	12.915.331	12.427.025	50.830.337	74.440.831	53.720.108	38.437.982	61.525.500	41.293.083
b. overhead	11.767.694	11.254.498	11.666.214	9.773	0	0	-11.757.921	-11.254.498	-11.666.214
04 Overhead	11.767.694	11.254.498	11.666.214	9.773	0	0	-11.757.921	-11.254.498	-11.666.214
a. algemene dekkingsmiddelen	544.386	786.333	605.211	50.817.468	75.144.831	53.720.108	50.273.082	74.358.498	53.114.897
05 Treasury	202.820	314.333	76.111	1.475.306	24.511.492	538.091	1.272.486	24.197.159	461.980
061 OZB woningen	245.168	300.000	308.800	4.613.670	4.798.475	4.895.118	4.368.503	4.498.475	4.586.318
062 OZB niet-woningen	40.260	97.500	105.700	1.782.655	1.781.625	1.810.082	1.742.395	1.684.125	1.704.382
064 Belastingen overig	41.900	39.500	78.400	1.298.720	1.194.600	1.194.600	1.256.820	1.155.100	1.116.200
07 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeente	14.124	14.000	14.900	40.748.470	41.696.739	44.120.317	40.734.346	41.682.739	44.105.417
34 Economische promotie	115	21.000	21.300	898.647	1.161.900	1.161.900	898.532	1.140.900	1.140.600
c. overige programma 4	42.534	830.000	105.600	3.096	-704.000	0	-39.438	-1.534.000	-105.600
08 Overige baten en lasten	42.534	830.000	105.600	3.096	-704.000	0	-39.438	-1.534.000	-105.600
d. onvoorzien	0	10.000	10.000	0	0	0	0	-10.000	-10.000
08 Overige baten en lasten	0	10.000	10.000	0	0	0	0	-10.000	-10.000
e. Vpb	37.741	34.500	40.000	0	0	0	-37.741	-34.500	-40.000
09 Economische promotie	37.741	34.500	40.000	0	0	0	-37.741	-34.500	-40.000
5. Mutaties in reserve	3.294.421	23.882.400	708.300	6.969.265	2.710.204	3.216.142	3.674.845	-21.172.196	2.507.842
Pr. 1. a. Inwoners en bestuur	2.648	2.500	2.400	437.648	5.900	5.800	435.000	3.400	3.400
010 Mutaties reserves	2.648	2.500	2.400	437.648	5.900	5.800	435.000	3.400	3.400
Pr. 1. b. Samen leven	2.905.217	32.000	29.800	4.552.122	1.991.714	2.285.500	1.646.906	1.959.714	2.255.700
010 Mutaties reserves	2.905.217	32.000	29.800	4.552.122	1.991.714	2.285.500	1.646.906	1.959.714	2.255.700
Pr. 1. d. Een veilige gemeente	0	0	0	0	20.000	0	0	20.000	0
010 Mutaties reserves	0	0	0	0	20.000	0	0	20.000	0
Pr. 2. a. Cultuur, Recreatie en toerisme	0	0	0	24.904	4.530	271.342	24.904	4.530	271.342
010 Mutaties reserves	0	0	0	24.904	4.530	271.342	24.904	4.530	271.342
Pr. 2. b. Economische vitaliteit	0	0	0	0	30.000	0	0	30.000	0
010 Mutaties reserves	0	0	0	0	30.000	0	0	30.000	0
Pr. 2. c. Een bereikbare gemeente	0	0	0	0	155.360	138.000	0	155.360	138.000
010 Mutaties reserves	100.000	160.000	190.000	133.742	172.000	190.000	33.742	12.000	0
Pr. 3. a. Wonen en leefomgeving	40.000	0	0	170.000	90.000	270.000	130.000	90.000	270.000
010 Mutaties reserves	40.000	0	0	170.000	90.000	270.000	130.000	90.000	270.000
Pr. 3. b. Duurzaamheid en milieu	100.000	160.000	190.000	133.742	172.000	190.000	33.742	12.000	0
010 Mutaties reserves	100.000	160.000	190.000	133.742	172.000	190.000	33.742	12.000	0
Pr. 3. c. Beheer en Onderhoud	6.556	6.300	6.100	368.349	124.700	55.500	361.793	118.400	49.400
010 Mutaties reserves	6.556	6.300	6.100	368.349	124.700	55.500	361.793	118.400	49.400
Pr. 4. Een financieel gezonde gemeente	240.000	23.681.600	480.000	198.000	0	0	-42.000	-23.681.600	-480.000
010 Mutaties reserves	240.000	23.681.600	480.000	198.000	0	0	-42.000	-23.681.600	-480.000
Pr. 4. b. Overhead	0	0	0	1.084.500	116.000	0	1.084.500	116.000	0
010 Mutaties reserves	0	0	0	1.084.500	116.000	0	1.084.500	116.000	0
Eindtotaal	78.581.166	103.860.793	76.896.582	79.174.474	99.747.360	74.899.635	593.308	-4.113.433	-1.996.947

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Castricum

Gelezen het concept van de Begroting 2021;

Gelet op artikel 189 van de Gemeentewet;

Gelet op het aangenomen amendement inzake budgetten Stinzenbos;

Gelet op het aangehechte statement zoals uitgesproken tijdens de voortzetting van de vergadering van 12 november 2020 op 19 november 2020;

Besluit:

1. Vast te stellen de Begroting 2021 en de daarbij behorende budgetten, inclusief het investeringschema 2021, zoals opgenomen in bijlage 3, (pag. 107)
2. Kennis te nemen van de meerjarenraming 2022-2024, zoals opgenomen in de aanbiedingsbrief (pag. 12).

Aldus besloten door de raad van de gemeente Castricum in zijn vergadering van 12 november 2020, voortgezet op 19 november 2020.

de griffier,
mw. mr. V. Hornstra

de voorzitter.
drs. A. Mans

Leden van de raad,

Vorige week donderdag bleek uit de stemverklaringen dat de conceptbegroting niet op voldoende steun van uw raad kon rekenen. De vergadering is vervolgens geschorst. Waarbij ik als voorzitter van raad en college een beroep op u heb gedaan om gezamenlijk te zoeken naar een oplossing om uit deze impasse te komen.

Uit een eerste inventarisatieronde langs alle fractievoorzitters werd mij duidelijk dat er 2 hoofdthema's een rol spelen namelijk:

1. Het opgenomen effect van de beheersmaatregelen sociaal domein
2. Bijdrage aan de GR werkorganisatie BUCH

En langs deze 2 thema's is de afgelopen dagen in verschillende verbanden met elkaar gesproken. Ik wil u allen graag dank zeggen voor alle inspanningen, creativiteit en betrokkenheid om te zoeken naar een oplossing. Het was en is niet makkelijk.

Het is zoeken geweest naar een voorstel met een zo breed mogelijk draagvlak. We werken immers als raadscollege met een raadsprogramma.

Na een brede verkenning van de 2 hoofdthema's met diverse fracties en met diverse collegeleden in diverse samenstellingen, is uiteindelijk dit volgende statement tot stand gekomen.

*de ~~lijst~~ verkenning
op de -*

statement

In een lastige tijd heeft het college ingezet om de dienstverlening voor de inwoners en ondernemers zo veel mogelijk op peil te houden.

De reserves die de gemeente Castricum heeft opgebouwd, het appeltje voor de dorst, is daarom voor een klein deel ingezet in de concept-begroting. Vanzelfsprekend moet er wel ingegrepen worden. Zeker richting de aankomende kadernota. Dit was al het voornemen. Voor de toekomst moeten onze inwoners en ondernemers op ons kunnen rekenen. Het plotseling door de provincie aangekondigde preventief toezicht heeft ons ook verrast. Onze financiële situatie is niet nijpend. We gaan een aantal maatregelen op zeer korte termijn verkennen die het financieel perspectief steviger zullen neerzetten en de formele grond voor het mogelijk ingrijpen van de provincie zo snel mogelijk moeten wegnemen. Doel van dit alles is een sluitende begroting en het voorkomen van preventief toezicht, dus dat zo snel mogelijk op te laten heffen.

Wij gaan de volgende beheersmaatregelen nemen:

- Uitvoeren van een projectenscan. Wij gaan bij elk project kijken, wat is de status, wanneer wordt het uitgevoerd, waar zitten mogelijke besparingen.
- Verdere verzakelijking, we zijn aan de slag met Service Level Agreements (DVO) waar scherp de ambitie en behoeften van de gemeenteraden, begrotingen worden vertaald, dus zorgen wij dat die op tijd klaar zijn voor zienswijze gemeenteraad.
- Direct na de jaarwisseling worden de raden bijgepraat over de stand van zaken ten aanzien van deze DVO's, zodat de raden dat tijdig kunnen betrekken in de zienswijze die zij gaan opstellen over de kadernota van de BUCH.

- De BUCH bijdragen moeten wat Castricum betreft in de nabije toekomst meer kwantitatief worden onderbouwd. Wij agenderen dat in het BUCH bestuur en bespreken dit voor met de Algemeen Directeur.
- De basisbijdrage BUCH mag van Castricum niet verder omhoog maar moet zelfs omlaag, en wordt dus wat Castricum betreft bevroren, inzet is door de SLA's bijvoorbeeld extra bezuinigingen op de bedrijfsvoeringsfuncties functies, op de inhuur (waarbij het streven is maximaal 10% inhuur) en dus een stofkamoperatie bij alle projecten. De werkorganisatie moet fit en gezond worden.
- Wij kijken naar de investeringsstaat, of er geschrapt, gepauzeerd of geposterioriteerd kan worden en koppelen de resultaten in Q1 terug.
- Extra programma's moeten worden betaald uit de basisbijdrage van de BUCH tenzij het een uitzonderlijke opgave betreft.
- Onze organisatie moet zich verder door ontwikkelen om producten zelf te kunnen aanleveren, er komt een inhuurscan parallel met de projectenscan om te kijken of er meteen een slag kan worden gemaakt.

Bovenstaande beheersmaatregelen zullen periodiek in de audit commissie besproken worden.

Het wordt stevig, we gaan dit wat het college betreft samen doen, met onze medewerkers, onze buurgemeenten, de BUCH werkorganisatie en bestuurlijk met alle andere relevante bestuurslagen zoals de provincie.

Maar in de eerste plaats met U als gemeenteraad. Deze statement maakt daarom deel uit van de Begroting 2021.

Ik reken op uw vertrouwen/medewerking