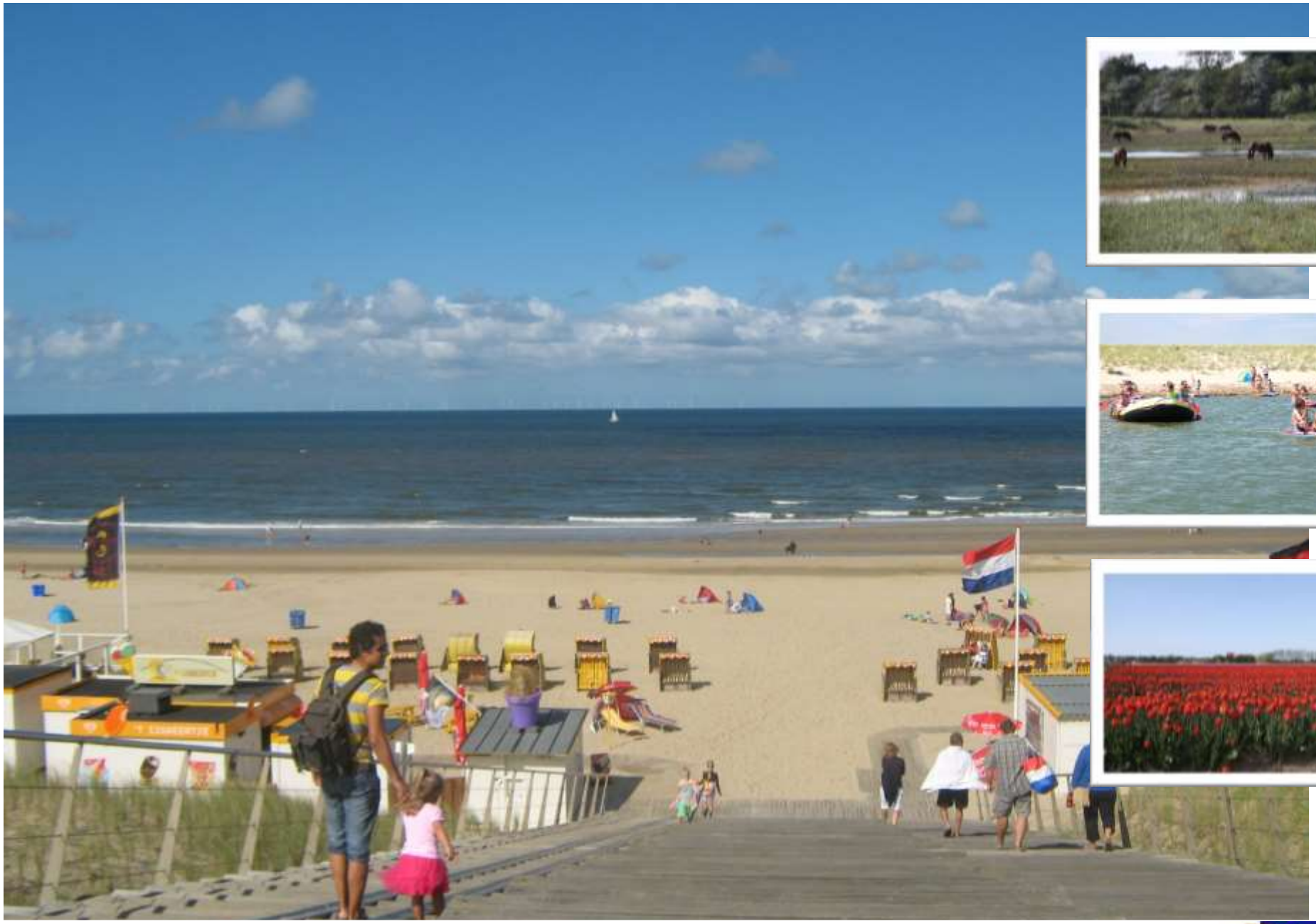


Begroting 2021-2024 raadsbevoegdheid V5

gemeente BERGEN

INHOUD

INLEIDING 4

FINANCIEEL OVERZICHT 5

PROGRAMMA 1. EEN SOCIALE EN VITALE GEMEENTE 9
1A. INWONERS EN BESTUUR 9
1B. SAMEN LEVEN 10
1C. KERNGERICHT EN ONDERSTEUNEND 13
1D. EEN VEILIGE GEMEENTE 14
Programmaoverzicht Wat gaat het kosten 17

PROGRAMMA 2. EEN AANTREKKELIJKE GEMEENTE 20
2A. CULTUUR, RECREATIE EN TOERISME 20
2B. ECONOMISCHE VITALITEIT 23
2C. EEN BEREIKBARE GEMEENTE 24
Programmaoverzicht Wat gaat het kosten 25

PROGRAMMA 3. EEN LEEFBARE GEMEENTE 27
3A. WONEN EN LEEFOMGEVING 27
3B. DUURZAAMHEID EN MILIEU 31
3C. BEHEER EN ONDERHOUD 33
Programmaoverzicht Wat gaat het kosten 35

PROGRAMMA 4. EEN FINCANCIEEL GEZONDE GEMEENTE 38
Programmaoverzicht Wat gaat het kosten 40

Paragraaf A: Weerstandsvermogen en risicomanagement 43
Paragraaf B: Lokale heffingen 48
Paragraaf C: Onderhoud kapitaalgoederen 60
Paragraaf D: Financiering 64
Paragraaf E: Grondbeleid 69
Paragraaf F: Verbonden partijen 72
Paragraaf G: Bedrijfsvoering 77

Bijlage 1: Baten & lasten per taakveld 78
Bijlage 2: Overzicht algemene dekkingsmiddelen 82
Bijlage 3: Overzicht incidentele baten en lasten 83
Bijlage 4: Meerjarig Investeringsplan 85
Bijlage 5: Overzicht stand reserves en voorzieningen 86
Bijlage 6. Saldo ontwikkeling tot aan raad 25 juni 2020 87
Bijlage 7. AFKORTINGEN 88

INLEIDING

Structureel meerjarig sluitende begroting
Het bestuur van Bergen NH presenteert ondanks de gevolgen van de Coronacrisis een structureel sluitende meerjarige begroting.
Het terughoudende financiële beleid van de afgelopen jaren heeft zijn vruchten afgeworpen.
Dit laat onverlet dat het een tijd is van onzekerheden. Het bestuur is zich hiervan bewust en kiest ervoor om juist nu koers te houden. Dat betekent dat het college zet in op de realisatie van het formatieakkoord en de focusagenda.
Dit houdt in dat verschillende woningbouwprojecten, de voetbalfusie in de Egmonden en de herinrichting van de centra van Bergen (Harmonie locatie) en Schoorl worden doorgezet en ontwikkeld.
Daarnaast zet het college extra financiële middelen in om de sociale-, culturele en economische gevolgen van deze crisis op te vangen voor het nieuwe begrotingsjaar.

Lokale lasten:
De lokale lasten voor huurders kunnen met € 21,- omlaag ten opzichte van 2020. Voor de gemiddelde huiseigenaar is er een beperkte stijging van circa € 8,- per jaar.

Onzekerheden:
Herijking gemeenfonds
Hoe lang de begroting meerjarig structureel sluitend blijft is afhankelijk van welk effect de herijking van het gemeentefonds heeft op onze algemene uitkering. De eerste uitkomsten daarvan worden eind september 2020 verwacht. Daarna begint de consultatieronde en kan begin december de Tweede Kamer eventueel nog besluiten tot aanpassingen waarna de definitieve uitkomsten in de decembercirculaire 2020 worden gepubliceerd.

Eind dit jaar komt hopelijk ook meer duidelijkheid over het feit of het kabinet wel of niet besluit tot verhoging van de budgetten naar aanleiding van de tekorten in de jeugdhulp en de invoering van het abonnementstarief bij de Wmo.
Voor de begroting 2021 is dit niet meer van belang, wel voor de begroting 2022 en verder.

IHP onderwijs
De financiële uitwerking van het IHP (integraal huisvestingplan) onderwijs is nog niet in de begroting opgenomen. Vanuit het IHP worden de komende jaren flinke investeringen verwacht voor bijvoorbeeld de BSG en PCC.

Invoering omgevingswet
De invoering van de Omgevingswet leidt nog tot meer kosten cq minder inkomsten, waarvan de hoogte op dit moment nog niet bekend is.

Coronacrisis
De gevolgen van het COVID-19 virus kan ook in 2021 nog gevolgen hebben op onze begroting 2021 en mogelijk ook nog voor de jaren daarna. Hoe groot de financiële impact is, is nu onmogelijk te bepalen.
In de reguliere planning & control documenten blijven wij u over de impact van deze crisis op de gemeentelijke financiën informeren.

FINANCIEEL OVERZICHT

N= Nadeel, V= Voordeel, bedragen * 1.000	2021		2022		2023		2024		
Stand begrotingssaldo na raad 25 juni 2020	**650**	**V**	**114**	**V**	**423**		**730**	**V**	
Zonnepanelen Kranenburgh	2	N	2	N	2	N	2	N	B&W 30-06-20
Grex Mooi Bergen	90	V	69	V	93	V	3	V	Raad 30-06-20
Meicirculaire 2020	10	N	262	V	207	N	536	N	Raad 30-06-20
Kadernota raad	578	N	414	N	946	N	1.158	N	Raad 30-06-20
Stand begrotingssaldo na raad 30 juni 2020	**150**	**V**	**29**	**V**	**639**	**N**	**963**	**N**	
Bijdrage jeu de boule gebouw Schoorl	45	N	0		0		0		B&W 18-08-20
In eigen beheer nemen Boswaid school EadH	18	N	18	N	18	N	18	N	B&W 18-08-20
Covid-10 steun Kranenburgh 2020&2021, 2021 uit alg.res. € 343.000,-	0		0		0		0		Raad 24-09-20
Ambitie programma Klimaat extra 11,4fte aandeel Bergen	192	N	197	N	202	N	207	N	Raad 24-09-20
Overeenkomst parkeren met Staatsbosbeheer SBB betreffende Schoorlse duinen en Hargen	24	N	24	N	24	N	24	N	B&W 01-09-20
Doorontwikkeling Jongerenloket bij Halte Werk	15	N	0		0		0		B&W 08-09-20
Begroting 2021 collegedeel	53	N	39	N	77	N	48	V	B&W 22-09-20
Stand begrotingssaldo na raad 24 september	**197**	**N**	**249**	**N**	**960**	**N**	**1.164**	**N**	
Zonneweide fase 3	11	N	6	V	7	V	7	V	B&W 06-10-20
Stand begrotingssaldo na raad 22 oktober	**207**	**N**	**242**	**N**	**953**	**N**	**1.157**	**N**	
Firap 2020 college	28	N	3	V	61	V	67	V	B&W 27-10-20
Septembercirculaire 2020	81	V	3	V	222	N	150	N	Raad 29-10-20
Begroting 2021 raadsdeel	462	V	1.290	V	1.361	V	1.419	V	Raad 29-10-20
Stand begrotingssaldo na raad 29 oktober	**308**	**V**	**1.053**	**V**	**247**	**V**	**179**	**V**	
Totaal saldo incidentele baten en lasten (zie overzicht in begroting)	827	V	376	V	146	V	91	V	
Saldo met betrekking tot toetsing door provincie op structureel sluitende begroting na saldering met incidentele baten en lasten	**1.135**	**V**	**1.429**	**V**	**393**	**V**	**270**	**V**	

Totaal overzicht baten lasten per programmaonderdeel

	Programmaonderdeel Bedragen x 1.000	Baten 2021	Lasten 2021	Saldo 2021	Baten 2022	Lasten 2022	Saldo 2022	Baten 2023	Lasten 2023	Saldo 2023	Baten 2024	Lasten 2024	Saldo 2024
	Baten en lasten												
1a	Inwoners en bestuur	452	3.949	-3.496	453	3.996	-3.544	393	4.053	-3.660	751	4.358	-3.607
1b	Samen leven	8.533	28.252	-19.719	5.828	29.047	-23.220	5.846	28.404	-22.559	5.865	28.369	-22.504
1c	Kerngericht en ondersteunend		72	-72		72	-72		72	-72		72	-72
1d	Een veilige gemeente	9	3.533	-3.524	9	3.571	-3.563	9	3.616	-3.607	9	3.664	-3.655
2a	Cultuur, Recreatie en toerisme	799	2.629	-1.830	820	2.262	-1.443	840	2.221	-1.381	862	2.229	-1.367
2b	Economische vitaliteit	312	396	-84	377	401	-25	379	405	-26	385	409	-24
2c	Een bereikbare gemeente	0	1.282	-1.282	0	1.288	-1.288	0	1.263	-1.263	0	1.251	-1.251
3a	Wonen en leefomgeving	2.384	5.549	-3.165	1.696	4.445	-2.749	3.358	6.048	-2.690	2.786	5.375	-2.589
3b	Duurzaamheid en milieu	9.345	9.853	-508	9.397	9.782	-385	9.485	9.842	-357	9.592	9.945	-353
3c	Beheer en onderhoud	796	9.646	-8.850	810	10.202	-9.392	1.079	10.685	-9.606	837	10.957	-10.120
4a	Algemene dekkingsmiddelen	59.916	360	59.556	59.346	226	59.121	59.790	-11	59.802	60.659	45	60.614
4b	Overhead	43	10.795	-10.752	44	10.988	-10.944	45	11.158	-11.113	46	11.394	-11.348
4c	Overig	0	0	0	0	510	-510	0	1.050	-1.050	0	1.600	-1.600
4d	Onvoorzien		10	-10		10	-10		10	-10		10	-10
4e	VPB	0	38	-38	0	39	-39	0	41	-41	0	42	-42
	Saldo Baten en lasten	**82.588**	**76.363**	**6.225**	**78.778**	**76.841**	**1.937**	**81.224**	**78.855**	**2.369**	**81.791**	**79.720**	**2.072**
	Mutaties reserves												
1b	Samen leven	0	2.832	-2.832	1.012	157	856	112	157	-44	112	157	-44
2a	Cultuur, Recreatie en toerisme	343	0	343	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3a	Wonen en leefomgeving	327	31	295	178	47	132	80	10	70	89	0	89
3b	Duurzaamheid en milieu	119		119	0		0	0		0	0		0
3c	Beheer en onderhoud		20	-20		20	-20		276	-276		20	-20
4c	Overig	0	3.823	-3.823	0	1.851	-1.851	0	1.872	-1.872	0	1.917	-1.917
	Saldo Mutaties reserves	**789**	**6.706**	**-5.917**	**1.190**	**2.074**	**-884**	**192**	**2.314**	**-2.122**	**201**	**2.093**	**-1.892**
	Resultaat	**83.377**	**83.068**	**308**	**79.968**	**78.916**	**1.053**	**81.416**	**81.169**	**247**	**81.993**	**81.813**	**179**

Totaaloverzicht financiële mutaties raadsbevoegdheid

aut = autonoom, nb=nieuw beleid, N = nadeel, V= voordeel, I = incidenteel en S = structureel.

1 =1.000			korte omschrijving	2021		2022		2023		2024		I/S
aut	1a	.1	Actualiseren storting voorziening pensioenen wethouders	35	N	19	V	13	V	13	V	S
nb	1b	.1	Regisseur schuldhulpverlening	34	N	0		0		0		I
nb	1b	.2	Adviseur Wonen en Zorg	24	N	24	N	0		0		I
nb	1b	.3	Korte termijn beheersmaatregelen sociaal domein	983	V	1.322	V	1.419	V	1.464	V	S
nb	1b	.4	Stelpost herijking gemeentefonds / ombuigingen	250	N	250	N	250	N	250	N	S
nb	3b	.1	Energietransitie (€ 119.000,-N)	0		0		0		0		I
nb	3b	.2	REP subsidie	0		0		0		0		I
aut	3b	.3	Actualisering riool	15	V	14	V	19	V	17	N	S
aut	3b	.4	Actualisering afval	129	V	131	V	134	V	154	V	S
aut	3c	.1	Mutatie afschrijvingslasten voor dit PO	133	V	25	V	0	V	0	V	S
aut	3c	.2	Mutatie omslagrente voor dit PO	34	V	7	V	4	N	4	N	S
nb	4	.1	Programma Nieuw Tij thema 1 t/m 3	31	N	32	N	32	N	33	N	S
nb	4	.2	Programma Nieuw Tij thema 4	90	N	93	N	96	N	98	N	S
nb	4	.3	Pilot, ontwikkeling gemeente App	25	N	25	N	25	N	0		I
nb	4	.4	Verhoging OZB opbrengst vanaf 2022	0		505	V	515	V	525	V	S
aut	4	.5	Tegenboeking omslagrente	34	N	7	N	4	V	4	V	S
aut	4	.6	Actualisatie werkelijke rente	0		0		32	N	32	N	S
aut	4	.7	Verlaging toeristenbelasting i.v.m. aanpak onttrekking aan woningvoorraad.	100	N	102	N	104	N	106	N	S
aut	4	.8	Aframing dividend BNG en Liander	200	N	200	N	200	N	200	N	S
nb	**4**	**.9**	**Onderzoek subsidies Europees en nationaal n.a.v. amendement**	**9**	**N**	**0**		**0**		**0**		**S**
			Totaal	**462**	**V**	**1.290**	**V**	**1.361**	**V**	**1.419**	**V**	

Programma 1
Een sociale en vitale gemeente

PROGRAMMA 1. EEN SOCIALE EN VITALE GEMEENTE

1A. INWONERS EN BESTUUR

Wat willen we bereiken

We geven invulling aan de ambitie ten aanzien van samenwerking met inwoners zoals aangegeven in het formatieakkoord 'Nieuw Vertrouwen' (2019). Hierin streven we ernaar het vertrouwen in de lokale democratie te verbeteren. Er wordt gewerkt volgens een helder en breed gedragen participatiebeleid.

We waarborgen dat inwoners kunnen deelnemen aan planvorming en aan het concretiseren van plannen. Initiatieven vanuit wijken, buurten of kernen worden gestimuleerd en gefaciliteerd. We betrekken inwoners bij vraagstukken op een wijze die aansluit bij de huidige tijd en mogelijkheden. Hierbij doen we recht aan de mogelijkheden van onze inwoners.

We willen binnen onze dienstverlening inzetten op twee sporen, digitaal waar het kan, menselijk waar wenselijk, zoals vastgelegd in de notitie Nieuw Tij. De notitie is gericht op 4 thema's: Dienstverlening, Participatie, Communicatie en Informatie die onderling nauw verbonden zijn. Met deze opzet willen we onze dienstverlening voor iedereen toegankelijk, makkelijk en begrijpelijk maken.

Wat gaan we daarvoor doen

Er zijn spelregels opgesteld voor de samenwerking met inwoners. Maatgevende kaders voor de besluitvorming zijn het algemeen belang, de langere termijn én transparantie. We krijgen duidelijkheid in de verwachtingen van onze inwoners. Spelregels zorgen voor het bieden van de juiste verwachtingen. Naast het opstellen van kaders ontwikkelen we de mogelijkheden voor het digitaal betrekken (platform) van inwoners en ondernemers.

We optimaliseren de dienstverlening. We bieden meer producten digitaal aan en bieden persoonlijke ondersteuning aan mensen die het zelf niet (digitaal) kunnen. Onze communicatie is begrijpelijk, we maken veel gebruik van beeldmateriaal. 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.

We werken verder aan een optimaal samenspel tussen inwoners, bestuur, organisatie en gebiedsregisseur.

We stimuleren en ondersteunen dat binnen de raad iedereen de juiste rol kan vervullen. Naast kaderstellen, controleren en stimuleren van initiatieven gaan we ook na hoe we vergaderingen toegankelijker kunnen maken voor onze inwoners.

Waaraan kunnen we zien of we het bereiken

1. Er wordt gewerkt met de door de raad opgestelde kaders, die richting geven aan de trede op de participatieladder en aan de vorm van participatie die ingezet wordt. We hebben als onderdeel van het participatiebeleid onder andere het in 2020 geïnitieerde online platform "ik denk mee over " en de digitale peiling verder ingericht.
2. 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. De waardering van de diverse platforms als ondernemers- en inwonersorganisaties nemen we ook mee bij de meting van het succes.

3. Onze informatievoorziening is binnen de beperkt beschikbare financiële middelen beter digitaal beschikbaar en van goede kwaliteit.
4. De werkwijze en overlegwijze van de raad is aantrekkelijker en toegankelijk voor raadsleden en inwoners. De griffier gaat hierover met de raad in gesprek.

1B. SAMEN LEVEN

Autonome ontwikkelingen

Wonen en Zorg

Vraagstukken rondom Wonen en Zorg komen in 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, maar op welke manier die beantwoord wordt. Naar aanleiding van het regionale pact Wonen en 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 BUCH-breed adviestraject gestart met nauwe samenhang met de bestuursopdracht beheersmaatregelen kostenontwikkeling Wmo (Wet maatschappelijke ondersteuning).

Gebruik jeugdhulp en Wmo

Sinds de overgang van de Jeugdhulp naar de gemeenten, zien we binnen de 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 ook in 2021 stijgen.

Schuldhulpverlening

De Wet gemeentelijke schuldhulpverlening wijzigt 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 schuldhulpverlening 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 Tweede Kamer. Onduidelijk is nog wanneer deze wet

inwerking treedt, maar mogelijk per 2021. De VNG adviseert gemeenten om een coördinator gemeentelijk schuldendomein in te zetten.
Voor de implementatie en borging van de Actie-agenda Bergen op weg naar een schuldenvrije gemeente, de wetswijziging Wet gemeentelijke schuldhulpverlening en andere wetswijzigingen in het schuldendomein wordt een regisseur schuldhulpverlening aangesteld. Gedeeltelijk in samenwerking met de andere BUCH gemeenten.

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
Op 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 krijgen, 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 Corona crisis
De Coronacrisis 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). De bijzondere bijstand is een open einde regeling.
- de actualisatie van de beleidsregels sociaal domein.
- grotere doelgroep minima door de impact van het Covid-19 virus en de wijziging van de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening.
- lagere debiteureninkomsten door Coronamaatregelen.

- de opdracht van de raad om te komen tot nieuw minima- en schuldhulpverleningsbeleid
- wijziging van de Participatiewet op het onderdeel Individuele Studietoeslag.
- 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) raadsvoorstellen over de genoemde wetswijzigingen.

Nieuw schuldhulpverleningsbeleid
In het formatieakkoord Nieuw Vertrouwen is aandacht voor armoedeproblematiek. De gemeenteraad wil inzetten op verminderen van armoede- en schuldenproblematiek. Hiervoor is de actie-agenda “Op weg naar een schuldenvrij Bergen” door het college vastgesteld met een looptijd van vier jaar.

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 sociale 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

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. We kijken vanuit inclusiviteit en hebben speciaal aandacht voor mensen met dementie.
2. Nieuw schuldhulpverleningsbeleid

We geven uitvoering aan de vastgestelde actie-agenda “Op weg naar een schuldenvrij Bergen”. 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 / (landelijke) convenanten.
De VNG (Vereniging Nederlandse Gemeenten) adviseert gemeenten om een coördinator gemeentelijk schuldendomein in te zetten.
Voor de implementatie en borging van de Actie-agenda Bergen op weg naar een schuldenvrije gemeente, de wetswijziging Wet gemeentelijke schuldhulpverlening en andere wetswijzigingen in het schuldendomein wordt een regisseur schuldhulpverlening

aangesteld. Gedeeltelijk in samenwerking met de andere BUCH gemeenten.
3. Inburgering
Wij ontwikkelen in samenspel tussen inwoners, bestuur en (maatschappelijke) organisaties een integraal samenhangend aanbod voor inburgeringsplichtigen.
4. Herbouw & Parkeerplaatsen De Beeck
In 2021 wordt er verder gebouwd aan De Beeck.
De aanleg van de parkeerplaatsen wordt betrokken bij de herinrichting van de omgeving van de Beeck.
5. 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 gerichter 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 doelstellingen 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.
Via een nog op te zetten dashboard armoede en schulden maken we in de P&C cyclus de resultaten inzichtelijk.
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. De Beeck:
De Beeck zit aan het einde van 2021 in de afbouwfase, zodat deze in het 2e kwartaal van 2022 in gebruik kan worden genomen.
Eind 2021 is gestart met de herinrichting van de omgeving van De Beeck, waarbij het parkeerterrein voor De Beeck volledig opnieuw wordt aangelegd met extra parkeerplaatsen, een nieuwe aansluiting op het Molenweidtje, nieuwe riolering, openbare verlichting en extra groenvoorzieningen. Voor het hiervoor benodigde investeringskrediet ad € 795.000,- is dekking gevonden binnen bestaand budget. Bij de inrichting wordt rekening gehouden met de toekomstige ontwikkelingen rondom De Beeck (o.a. het BSV terrein)
5. Beleidsplan Naleving sociaal domein:
Monitoring van de beleidsdoelen vind plaats aan de hand van de uitgangspunten uit het beleidskader. De repressieve effecten worden gemeten door middel van kwalitatief onderzoek op de onderwerpen die in het beleidskader zijn beschreven.

1C. KERNGERICHT EN ONDERSTEUNEND

Zie programmaonderdeel 1A.
De programmaonderdelen 1A. bestuur en ondernemers en 1C. kerngericht en ondersteunend van programmaonderdeel 1A zijn vanwege de grote verwevenheid van beide aspecten in het formatieakkoord beleidsmatig samengevoegd in programmaonderdeel 1A.

1D. EEN VEILIGE GEMEENTE

Wat willen we bereiken
De gemeente nog veiliger maken én daar waar mogelijk meer gaan inzetten op preventie.

Wat gaan we daarvoor doen
We gaan de door de raad vastgelegde speerpunten in het Integraal Veiligheidsbeleid gemeente Bergen 2019 – 2022 nader uitwerken en omzetten in concrete plannen, activiteiten en interventies. Ook gaan we deelnemen aan de relevantie projecten die vanuit het regionaal Integraal Meerjarenbeleidsplan Veiligheid 2019 – 2022 worden geïnitieerd. Wel wordt de waarschuwing afgegeven dat de taken in het kader van de bestrijding van Covid19 zijn belegd bij de burgemeester en OOV (openbare orde en veiligheid)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 het in 2021 ook zo zal zijn. Jongeren vragen momenteel veel extra aandacht, en zeker ook zal de vormgeving van het 'nieuwe normaal' het nodige van ons vragen.

Verbeteren sociale veiligheid en woonoverlast
Uit de Veiligheidsmonitor 2019 blijkt dat de veiligheidsbeleving van onze inwoners gestegen is van een 7,8 naar een 8,0. Er blijft veel aandacht voor personen met verward gedrag die in een flink aantal gevallen ook zorgen voor woonoverlast. De toepassing van de Wet Woonoverlast wordt verder onderzocht op haar mogelijkheden en zo mogelijk toegepast. Hierin werken we samen met onze veiligheidspartners.

Verminderen middelengebruik jeugd
In december 2019 is een eerste bijeenkomst georganiseerd met partners zoals scholen, Brijder, Link, horeca, politie en jongerenwerk. Hierin heeft een verkenning plaatsgevonden van de mogelijkheden die partners hebben om het middelengebruik aan te pakken. In 2020 zou dit een vervolg krijgen maar door de Coronacrisis is dit stil komen te liggen. Daarnaast worden er regelmatig preventieve activiteiten georganiseerd om het bewustzijn van de gevaren van middelengebruik onder de jongeren te vergroten.

Personen met verward gedrag
In het kader van de Wet verplichte ggz (geestelijke gezondheidszorg) dragen wij bij aan het beperken van risico's van personen met verward gedrag voor henzelf en de omgeving. Het toepassen van deze Wet gebeurt niet op grote schaal en heeft wat langere tijd nodig om de effecten te kunnen beoordelen.

Ondermijning
De bewustwording van ondermijningspraktijken wordt verder vergroot. Zowel intern (medewerkers) als extern (inwoners en ondernemers). Het Bibob beleid is aangepast. Een Bibobcoördinator gaat starten met de implementatie van dit beleid. In 2020 zijn we aangesloten bij Meld Misdaad Anoniem (MMA). In 2021 wordt bekeken hoe we met behulp van onder andere deze output maatregelen kunnen treffen in de aanpak van vandalisme, criminaliteit en overlast. Ook 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 'en 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 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.

Verkeersveiligheid
Naast het vergroten van de verkeersveiligheid is de overlast van motoren een groot issue onder onze inwoners. De aanpak van deze overlast is ingewikkeld omdat hier veel partijen bij betrokken zijn. We zijn in gesprek over de mogelijkheden die er wél zijn en sturen aan op een aantal controles op snelheid en geluidsoverlast.

Brandveiligheid
Naast repressie wordt de inzet op preventie vergroot. Dit richt zich op het vergroten van de verantwoordelijkheid bij inwoners en ondernemers ten aanzien van brandveiligheid. In 2019 is het project Brandveilig Leven gestart. Dit project wordt de komende jaren fasegewijs uitgerold binnen alle kernen van de gemeente. Omdat de paraatheid van de brandweer overdag onder druk staat, wordt onderzocht of deze versterkt kan worden door de inzet van kantoorpersoneel.

Horeca, veilig uitgaan en veilige evenementen
De pilot met de toezichthouders in de kern Bergen zou in 2020 een vervolg krijgen met aangepaste voorwaarden. Of dit project ook na de Coronacrisis nog levensvatbaar is, moet blijken. De huidige integrale werkwijze inzake de voorbereiding van evenementen wordt voortgezet. Deze werkwijze draagt bij aan een veilig verloop van evenementen.

Waaraan kunnen we zien of we het bereiken
Politiecijfers en de Veiligheidsmonitor zijn belangrijke ijkpunten voor het veiligheidsbeleid. Een nieuw sturingsinstrument is de output uit het MMA-systeem.

Verplichte indicatoren per programmaonderdeel

			B	U	C	H	NL			
po	nr	Overzicht verplichte indicatoren	score	score	score	score	score	jaar	eenheid	bron
1b	1	Absoluut verzuim	0	0	0,2	0	1,9	2018	per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado
1b	2	Relatief verzuim	21	24	23	26	23	2018	per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado
1b	3	Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	1,2	0,9	0,9	0,7	1,9	2018	%	DUO/Ingrado
1b	4	Niet-sporters	46,1	39,2	41,4	39,8	48,7	2016	%	Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM
1b	5	Banen	639,7	448,6	485,6	514,4	792,1	2019	per 1.000 inw 15-64 jr	CBS Bevolkingsstatistiek / LISA - bewerking ABF Research
1b	6	Jongeren met een delict voor de rechter	1	1	0	0	1	2018	%	CBS Jeugd
1b	7	Netto arbeidsparticipatie	63,8	74,1	70,7	68,6	68,8	2019	%	CBS - Arbeidsdeelname

			B	U	C	H	NL			
po	nr	Overzicht verplichte indicatoren	score	score	score	score	score	jaar	eenheid	bron
1b	9	Achterstand onder jeugd - Kinderen in uitkeringsgezin	3	4	3	2	7	2018	%	CBS Jeugd
1b	10	Achterstand onder jeugd - Werkloze jongeren	1	1	1	Geen data	2	2018	%	CBS Jeugd
1b	11	Personen met een bijstandsuitkering	158,7	187	147,4	168,7	381,7	2019	per 10.000 inwoners	CBS - Participatiewet
1b	12	Lopende re-integratievoorzieningen	119,1	101,7	57,4	116,7	207	2019	per 10.000 inw 15-64 jr	CBS - Participatiewet
1b	13	Jongeren met jeugdhulp	10,5	9,7	8,6	10	12,2	2019	% alle jongeren tot 18 jr	CBS Jeugd
1b	14	Jongeren met jeugdbescherming	0,9	0,9	1	0,3	1,2	2019	%	CBS Jeugd
1b	15	Jongeren met jeugdreclassering	0,3	x	x	x	0,4	2019	%	CBS Jeugd
1b	16	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	640	410	520	490	670	2019	per 10.000 inwoners	CBS - Monitor Sociaal Domein WMO
1d	17	Verwijzingen Halt	88	160	76	87	132	2019	per 10.000 jongeren	Stichting Halt
1d	18	Misdrijven - Winkeldiefstallen	0,2	0,4	0,4	0,6	2,2	2018	per 1.000 inwoners	CBS - Diefstallen
1d	19	Misdrijven - Geweldsmisdrijven	2,7	1,8	3,1	2,8	4,9	2018	per 1.000 inwoners	CBS - Criminaliteit
1d	20	Misdrijven - Diefstallen uit woning	2,3	2,2	1,8	3	2,5	2018	per 1.000 inwoners	CBS - Diefstallen
1d	21	Misdrijven - Vernielingen en beschadigingen (in openbare ruimte)	4,7	3,9	4,7	4,3	5,8	2018	per 1.000 inwoners	CBS - Criminaliteit

Verbonden partijen per programmaonderdeel

Voor verdere informatie zie paragraaf F Verbonden partijen.

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)
1b	Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Noord-Holland Noord (SOVON)
1d	Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN)

PROGRAMMAOVERZICHT WAT GAAT HET KOSTEN

1 =1.000			korte omschrijving	2021		2022		2023		2024		I/S
aut	1a	.1	Actualiseren storting voorziening pensioenen wethouders	35	N	19	V	13	V	13	V	S
nb	1b	.1	Regisseur schuldhulpverlening	34	N	0		0		0		I
nb	1b	.2	Adviseur Wonen en Zorg	24	N	24	N	0		0		I
nb	1b	.3	Korte termijn beheersmaatregelen sociaal domein	983	V	1.322	V	1.419	V	1.464	V	S
nb	1b	.4	Stelpost herijking gemeentefonds / beheersmaatregelen	250	N	250	N	250	N	250	N	S

1a.1 Actualiseren storting voorziening pensioenen wethouders
Door de gewijzigde pensioen leeftijden en aanpassing van de rekenrente moet de voorziening voor 2020 en 2021 eerder worden aangevuld. In latere jaren geeft dit weer voordelen.

1b.1 Regisseur schuldhulpverlening
Vanaf 2021 is preventie en vroegsignalering bij betalingsachterstanden een nieuwe* wettelijk taak van de gemeente (Wet gemeentelijke schuldhulpverlening). Daarnaast wijzigt nog een aantal andere wetten in het schuldendomein (o.a. over de beslagvrije voet, ketenregister, etc.) Op iedere melding van een betalingsachterstand moet de gemeente actie ondernemen en de inwoner een aanbod schuldhulpverlening doen. In de wet is opgenomen welke partijen moeten melden, andere partijen mogen melden. Deze taak komt zonder extra budget naar de gemeente toe. De vier colleges stellen voor om voor de implementatie en borging van de wetswijzigingen in het schuldendomein een tijdelijk regisseur schuldhulpverlening** aan te stellen. Dit volgend op het advies van de VNG. Vooralsnog wordt voorgesteld om deze functie (1fte schaal 10) voor alle vier de gemeenten voor één jaar in te vullen. Verdeling vindt plaats via de verdeelsleutel. In dat jaar wordt een basis gelegd voor de invoering, borging en implementatie van de nieuwe wettelijk taak preventie en vroegsignalering bij schulden en de andere wetswijzigingen in het schuldendomein. In 2021 wordt duidelijk of dit omgezet moet worden naar een structurele functie. Door de COVID-19 uitbraak komen meer, nieuwe (andere) doelgroepen in de financiële problemen. Dit aantal zal de komende periode nog oplopen door het aflopen van landelijke regelingen. Na goedkeuring van het benodigde budget verzoekt het college de werkorganisatie BUCH deze taak betreffende de personele kant uit te voeren als plustaak.
*Het Rijk is van mening dat vroegsignalering en preventie bij schulden geen nieuwe taak is. De VNG en andere partijen wel. Deze wettelijk taak komt nu voor het eerst tot uitdrukking in de nieuwe wettekst.
**Dit is niet eerder bij de kadernota opgenomen omdat op dat moment nog niet duidelijk was per wanneer de wetswijziging in zou gaan. Deze is in een spoedpakket van maatregelen alsnog door de Eerste Kamer vastgesteld.

1b.2 Adviseur Wonen en Zorg
In 2021 is een gemeentelijke visie nodig op Wonen en Zorg én zicht op de woonzorgopgave per gemeente, zodat vraag en aanbod beter gematcht kunnen worden. Zo kan beter worden ingeschat welke initiatieven wel of niet gestimuleerd moeten worden. Ook maken we helder welke huisvesting nodig is voor welke bijzondere doelgroep. Het is een maatschappelijke behoefte naar aanleiding van landelijke ontwikkelingen (extramuralisering, doordecentralisatie beschermd

wonen, maatschappelijke opvang, alleenstaanden minderjarige asielzoekers die 18 jaar worden, ouderen etc.). Iedereen moet een thuis hebben. Er is al een schaarste in het reguliere woningaanbod, laat staan voor deze reguliere doelgroepen.
Hierover zijn wel regionale prestatieafspraken gemaakt. De verwachting is dat 2% van de woningvoorraad structureel voor de doelgroepen nodig is. Aanvullend moeten er nog 200 plaatsen in de regio Alkmaar ingevuld worden om de achterstand op de prestatieafspraken in te lopen. Deze prestatieafspraken zijn ook namens het college ondertekend. Vooralsnog nemen wij de woonregisseur incidenteel op voor 2021 en 2022. In de bestuursopdracht wordt als beheersmaatregel een business case uitgewerkt om dit structureel vorm te geven. In de meicirculaire is aangekondigd dat bij de septembercirculaire incidenteel geld beschikbaar wordt gesteld in 2020 en 2021 voor "Brede aanpak dak - en thuisloosheid". Voor iedere gemeente is dit € 17.628,- in 2020 en € 32.051,- in 2021 totaal € 49.679,- per gemeente. We geven dit uit in 2021 en 2022. We gaan uit van 32 uur per week (0,89 fte), schaal 10 inclusief overhead, gelijk verdeeld over de BUCH gemeenten. Na goedkeuring van het benodigde budget verzoekt het college de werkorganisatie BUCH deze taak betreffende de personele kant uit te voeren als plustaak voor 2020 en 2021.

1b.3 Korte termijn beheersmaatregelen sociaal domein
Naar aanleiding van een eerste uitwerking van de bestuursopdracht is het door een stringentere/sobere uitvoering van de bedrijfsvoering en de dienstverlening aan de inwoners mogelijk om de op dit moment geraamde uitgaven binnen het sociaal domein met de genoemde bedragen af te ramen. Dit past binnen het huidige vastgestelde beleid en de verordening. Uw raad is/wordt begin 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.

1b.4 Stelpost herijking gemeentefonds / beheersmaatregelen
Uit voorzichtigheid in verband met aannames in de voorgestelde beheersmaatregelen sociaal domein en in verband met de komende herijking van het gemeentefonds wordt een stelpost uitgaven opgenomen. Indien de uitkomst van de herijking gemeentefonds daar aanleiding toe geeft, kan deze binnen alle programmaonderdelen worden ingezet.

Programma 2
Een aantrekkelijke gemeente

2A. CULTUUR, RECREATIE EN TOERISME

Wat willen we bereiken

Cultuur

In het formatieakkoord Nieuw Vertrouwen heeft u aangegeven dat kunst en cultuur van belang is voor het leefklimaat van onze inwoners en dat wat aantrekkelijk is voor inwoners ook aantrekkelijk is voor toeristen. Wij willen dat iedere kern zich cultureel kan profileren en dat overkoepelende citymarketing de kunstzinnige en culturele uitingen onder de aandacht brengt van een breed publiek ten gunste van de lokale economie.

Erfgoed en cultuurhistorie

Wij werken momenteel aan de actiepunten voor erfgoedbeleid die u heeft meegegeven in het formatieakkoord Nieuw Vertrouwen. Erfgoed en cultuurhistorie zijn onlosmakelijk verbonden met de aantrekkelijkheid van de gemeente Bergen om hier te wonen, te werken en te recreëren. Erfgoed heeft een groot maatschappelijk, economisch en toeristisch belang. Wij willen dat het erfgoedbeleid inspeelt op actuele trends en ontwikkelingen: erfgoed als onderdeel van de Bergense identiteit, verdichtingsopgaven in de historische kernen, duurzaamheid, omgevingsvisie en instandhoudingsproblemen voor monumentale kerkgebouwen.

Recreatie en toerisme

1. Marketing en gastheerschap
Meer bekendheid aanbod gemeente Bergen, vooral in de regio en buiten het hoofdseizoen. Goede ontvangst en informatie aan bezoekers en inwoners.
2. Regio Alkmaar
Een duidelijker profiel van de Regio Alkmaar binnen de destinatie Holland boven Amsterdam. Ondernemers binnen de regio met elkaar verbinden en de bekendheid van het aanbod vergroten.
3. Vitale verblijfsrecreatie
Betere afstemming van het type verblijfsaccommodaties op de wensen van de hedendaagse toerist.
4. 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.

Strand

Het afgelopen jaar zijn, door de Coronacrisis, creatieve en innovatieve ideeën gekomen, en door de gemeente gefaciliteerd, om de crisis het hoofd te bieden. In het bijzonder uitbreiding van zandterrassen en de komst van enkele uitgifte punten. Deze hebben geleid tot een extra aantrekkelijk strand voor de strandbezoekers. Vanuit de ondernemers is de wens geuit deze voorzieningen permanent te maken.

Er liggen kansen om de parkeerplaats in Hargen aan Zee aantrekkelijker te maken voor recreatieve functies, zoals centraal begin- en eindpunt voor het mountainbiketracé in de duinen. Verder liggen hier kansen voor opwekking van energie via zonnepanelen.

Wat gaan we daarvoor doen

Cultuur

Uitvoering van de nieuwe cultuurnota, die nu ontwikkeld wordt op basis van uw formatieakkoord, de Cultuurvisie van het Cultureel Bergens Platform, de evaluatie en de inbreng van onze inwoners. Hierbij gaat het onder andere om:

- Museum Kranenburgh in staat stellen aansprekende tentoonstellingen te organiseren, waarbij ook gekeken wordt naar de exploitatie en subsidie;
- Extra ruimte bieden voor kunst, cultuur en creativiteit voor onze inwoners;
- Culturele profilering van de kernen;

- Voortzetting inzet verdieping cultuureducatie samen met de gemeente Alkmaar.

Erfgoed en cultuurhistorie
Op basis van uw formatieakkoord en met inbreng van inwoners wordt gewerkt aan de volgende speerpunten:
- aanhaken bij de ontwikkelingen omtrent de invoering van de Omgevingswet;
- verbeteren van de vindbaarheid van informatie voor monumenteigenaren en geïnteresseerden;
- onderzoeken hoe de cultuurhistorische kwaliteit van onze kernen behouden kan blijven.
- Wij gaan verder met de dialoog met kerkeigenaren en stakeholders voor een kerkenvisie om zicht te krijgen op toekomstige instandhoudingsproblemen van de beeldbepalende kerkgebouwen.

Recreatie en toerisme
1. Marketing en gastheerschap
Er wordt gefaseerd uitvoering gegeven aan een stappenplan dat samen met de ondernemersverenigingen wordt opgesteld om de marketing en het gastheerschap voor de hele gemeente vorm te geven.
Stap 1: Bezoekersprofiel gemeente Bergen
Aan de hand van een bezoekersprofiel van de gemeente weten we wie onze bezoekers zijn.
Stap 2: Toerisme in balans
Vervolgens wordt focus aangebracht op basis van bestaand beleid en ambities. Dit wordt vertaald in een merkprofiel voor gastheerschap en marketing, met een uitvoeringsperspectief.

2. Regio Alkmaar
Er wordt uitvoering gegeven 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 werken samen met de sector aan het informeren en faciliteren van bezoekers en eigen inwoners (gastheerschap).

3. Vitale verblijfsrecreatie
In de regio Noord-Holland Noord is het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord samen met de provincie en de achttien gemeenten al een aantal jaar intensief bezig met de vitaliteit van de verblijfsrecreatie. Er is gestart 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.

4. Balans Toerisme en Leefomgeving / regionale visie/strategie
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.

Strand
Samen met de strandondernemers worden afspraken gemaakt over hoe en in welke vorm we uitbreiding van zandterrassen en uitgiftepunten toe gaan staan.
Er wordt onderzocht of de parkeerplaats in Hargen aan Zee ingericht kan worden op een aantal wensen:

- Winterstalling ten behoeve van de reddingsbrigade Schoorl.
- Voorzieningen ten behoeve van MTB-ers zoals omkleedruimte, toilet en inrichting om fiets af te spuiten.
- Toepassing van zonnepanelen boven parkeerplaatsen.

Waaraan kunnen we zien of we het bereiken
Cultuur
Het nieuwe cultuurbeleid moet leiden tot een groei van het aantal bezoekers aan de gemeente en vooral aan de tentoonstellingen van Kranenburgh en tot een betere culturele profilering van de kernen. Bij voortzetting van cultuureducatie zullen meer scholen worden bereikt en cultuureducatie duurzamer opgenomen in het curriculum.

Erfgoed en cultuurhistorie
Het proactieve en consequente erfgoedbeleid leidt tot:

- erfgoed en cultuurhistorie zijn in de omgevingsvisie benoemde kernkwaliteiten voor de fysieke leefomgeving;
- geactualiseerd erfgoedregister en compacte informatie voor monumenteneigenaren met verbouwplannen op de site;
- een Plan van Aanpak voor het maken van een nieuwe Erfgoednota. In de Erfgoednota wordt ingegaan op het behoud van waardevolle (nog) niet-beschermde panden
- een overzicht van alle kerken in de gemeente die met instandhoudingsproblemen te maken hebben en aanbevelingen voor instandhouding. De aanbevelingen worden in principe door de kerkgenootschappen zelf uitgevoerd, waar nodig faciliterend en verbindend ondersteund door de gemeente. Een uitkomst van de kerkenvisie kan zijn, dat het subsidiebeleid ten aanzien van kerk(gebouwen) aangepast moet worden.

Recreatie en toerisme
1. Marketing en gastheerschap
Meer bekendheid aanbod gemeente Bergen, vooral in de regio en buiten het hoofdseizoen. Goede ontvangst en informatie aan de bezoekers en inwoners.
2. 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).
3. Vitale verblijfsrecreatie

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

4. Balans Toerisme en Leefomgeving / regionale visie/strategie
Er is een regionale visie opgesteld.

Strand

- Een strand met extra voorzieningen met duidelijke afspraken over vorm en gebruik.
- Het gebruik van de parkeerplaats in Hargen aan Zee is verbreed naar andere functies.

2B. ECONOMISCHE VITALITEIT

Wat willen we bereiken
Bedrijven Investering Zone (BIZ)
Een goede samenwerking tussen de ondernemers onderling in de drie kernen.
Lokale detailhandelsvisie
Een duidelijke visie op detailhandel in de gemeente Bergen.
Ondernemersgerichte benadering
Verbetering van de dienstverlening aan ondernemers.

Wat gaan we daarvoor doen
Bedrijven Investering Zone (Egmond aan Zee)
In samenwerking met de ondernemers kijken naar de haalbaarheid van een BIZ. De gemeente faciliteert, de ondernemers voeren uit.

Kom-in-actie-traject/De Nieuwe Stad
Ter voorbereiding aan het opzetten van de BIZ-en wordt er in de drie kernen gestart met het Kom-in-actie-traject. Het platform 'De Nieuwe Winkelstraat' heeft hiervoor een aanpak die stakeholders helpt om hun winkelgebied toekomstbestendig te maken. 'De Nieuwe Winkelstraat' brengt lokale stakeholders nieuwe inzichten en helpt bij maken van goede keuzes bij een projectaanpak.

Lokale detailhandelsvisie
In overleg met de lokale detailhandel stellen we een detailhandelsvisie op. In deze visie worden de ervaring, aanbevelingen en opbrengsten uit het Kom-in-actie-traject, de BIZ-en en de opbrengsten uit de gesprekken vanuit Gastheerschap en Marketing meegenomen. Het doel is te komen tot een visie en beleid om een goed centrum in te kunnen richten waar het voor inwoners en toeristen aantrekkelijk blijft om te winkelen maar ook om te ondernemen. Deze visie is passend binnen de Regionale Visie op Detailhandel.

Ondernemersgerichte benadering
Uit de peiling onder inwoners en ondernemers afgenomen door I&O Research blijkt dat de gemeente Bergen er in de ogen van de ondernemers nog veel kan verbeteren.

In het formatieakkoord is opgenomen om te komen tot:
- Stimuleren van duurzaam ondernemerschap
- Standaard toetsen van nieuwe ondernemers op duurzaamheid, circulariteit en CO2-reductie
- Lokaal scheppen van werkgelegenheid op het gebied van duurzaamheid en energietransitie
- Bijeenbrengen van lokale bouwers om de verduurzaming van bestaande woningen aan te pakken.
- Ruimte voor ondernemers die zich onderscheidend en innoverend positioneren
- Toetsen (nieuw) ondernemerschap en grote evenementen op het effect van de leefbaarheid en de leefomgeving.
- Bevorderen en ruimte bieden aan maatschappelijk verantwoord ondernemen
- Actief uitvoeren van de reeds bestaande economische visies

Dit moet resulteren in een ondernemersgerichte notitie die samen met het team Inwoners en Ondernemers richting kan geven aan de ondernemers in de gemeente Bergen.

Waaraan kunnen we zien of we het bereiken
Bedrijven Investering Zone (Egmond aan Zee)
In alle drie de kernen is een BIZ opgezet.
Kom-in-actie-traject/DNWS
In alle drie de kernen is uitvoering gegeven aan het Kom-in-actie-traject
Lokale detailhandelsvisie
Er ligt eind 2021 een detailhandelsvisie.
Ondernemersgerichte benadering
Er ligt een duidelijke notitie waarin de punten uit het formatieakkoord opgenomen zijn.

2C. EEN BEREIKBARE GEMEENTE

Wat willen we bereiken
Wij streven naar een gemeente die goed bereikbaar blijft en die is voorzien van een (duurzaam) veilige infrastructuur voor voetgangers, fietsers en autoverkeer. Onderdeel van de bereikbaarheid zijn voldoende stallingsvoorzieningen voor fietsers en parkeerplaatsen voor auto's.
Uitgangspunt is dat het in onze gemeente prettig is om te wonen, te werken en te recreëren. Een gemeente met goed onderhouden, veilige en vlotte verbindingen is daarbij een voorwaarde. De maatregelen die wij treffen op gebied van verkeer en vervoer moeten, daar waar mogelijk, een bijdrage leveren aan de verduurzaming van onze omgeving. Wij zetten daarbij in op het gebruik van de fiets en op elektrisch vervoer door o.a. een proactief laadpalenbeleid.

Wat gaan we daarvoor doen
Fietsnetwerk
Het toekomstbestendig en fietsvriendelijk maken van ons fietsnetwerk, door:
- verbreden en verbeteren van een aantal fietspaden. Belangrijk knelpunt is de Eeuwigelaan, waar een tweede fietspad aan de zuidzijde wordt gerealiseerd. Het nieuwe fietspad wordt tevens aangesloten op de fietsstraat van de Hoflaan;
- in beeld brengen top 10 onveilige (fiets)knelpunten;
- aanleggen van (geleide)verlichting op de doorgaande fietsroutes buiten de bebouwde kom die momenteel donker en onveilig zijn. Dit is afhankelijk van de samenwerking met de provincie en PWN;
- Actualisatie van de uitvoeringsagenda van het vastgestelde fietsbeleidsplan.

Fietstunnel N9
In gezamenlijkheid met de regio oplossen van het verkeerskundig knelpunt N9-Kogendijk door het aanpassen van het kruispunt N9-Kogendijk, waaronder een fietstunnel onder de N9 door.

Beperken overlast aansluiting A9
Inzetten op het beperken van de overlast in Egmond-Binnen ten gevolge van de verkeerskundige keuzes rond aansluiting A9, door:
- monitoren wat de effecten in Egmond-Binnen zijn van de verkeerskundige keuzes rond de aansluiting A9;
- Herenweg en andere mogelijke sluiproutes in Egmond-Binnen herinrichten volgens 30km zone richtlijnen en daarmee onaantrekkelijk maken als doorgaande route.

Parkeerdruk *reduceren*
Afhankelijk van het resultaat naar het onderzoek omtrent hoe en op welke wijze een pilot kan worden gedraaid met overloopterreinen en/of transferia buiten de kernen, wordt in 2021 een dergelijke pilot gedraaid. Dit doen we in samenspraak met inwoners, ondernemers en betrokken organisaties.

Wij onderzoeken in hoeverre het mogelijk is de parkeerdruk in de openbare ruimte te verminderen door aanwezige parkeerplaatsen op eigen terrein beter te benutten. De motie van de raad met betrekking tot de uitgifte van recreatievergunningen is uitgevoerd.

Omgeving Ruïnekerk
Het in het formatieakkoord opgenomen actiepunt voor het afsluiten voor autoverkeer van de omgeving Ruïnekerk is uitgewerkt en afgestemd met stakeholders en wordt in de loop van 2021 ingevoerd.

Uitbreiding oplaadpunten
In 2020 is beleid opgesteld. Uitvoering van dit beleid volgt hierop met als uitgangspunt proactief plaatsen van laadpalen.

Waaraan kunnen we zien of we het bereiken

Fietsnetwerk

- Tweede fietspad Eeuwigelaan is gerealiseerd. Belangrijke fietspaden zijn verbreed. De veiligheid van de fietsers is verbeterd.
- Er is in beeld waar de belangrijkste (fiets)knelpunten zijn. De top 10 wordt voorzien van een prioritering en een weging.
- Er is (geleide)verlichting aangebracht op fietsroutes die nu donker zijn, bijvoorbeeld het fietspad Egmond a/d Hoef - Bergen en het fietspad langs de Zeeweg naar Bergen aan Zee.

Fietstunnel N9

Afspraken rondom realisatie fietstunnel en aanpak kruispunt zijn gereed en de uitvoeringsplanning is vastgesteld.

Beperken overlast aansluiting A9

- De effecten in Egmond Binnen van de verkeerskundige keuzes worden jaarlijks in beeld gebracht in de nieuwsbrief.
- De Herenweg in Egmond Binnen is heringericht tot 30km zone.

Parkeerdruk reduceren

- De mogelijke locaties voor overloopterreinen en/of transferia zijn in beeld gebracht. Er is een plan van aanpak voor het draaien van een pilot, waar de eventuele aanpassingen, kosten en een tijdsplanning in zijn opgenomen.
- Beleid voor het beter benutten van parkeerplaatsen op eigen terrein is uitgewerkt en in gang gezet.

Omgeving Ruïnekerk

Besluitvorming rondom afsluiting Ruïnekerk heeft plaatsgevonden.

Uitbreiding oplaadpunten

Onderzoek naar behoefte oplaadpunten is eind 2021 uitgevoerd. Op basis van nieuw beleid is gestart met de realisatie van nieuwe oplaadpunten.

Verplichte indicatoren per programmaonderdeel

			B	U	C	H	NL			
po	nr	Overzicht verplichte indicatoren	score	score	score	score	score	jaar	eenheid	bron
2b	22	Functiemenging	41,4	41,3	39,8	40	53,2	2019	%	CBS BAG/LISA - bewerking ABF Research
2b	23	Vestigingen (van bedrijven)	201,3	111,9	142,4	148,9	151,6	2019	per 1.000 inw.15 t/m 64jr	LISA

Verbonden partijen per programmaonderdeel

Voor verdere informatie zie paragraaf F Verbonden partijen

PO	Verbonden partij
2a	Recreatieschap Geestmerambacht
2b	Ontwikkelingsbedrijf NHN NV (ONHN)

PROGRAMMAOVERZICHT WAT GAAT HET KOSTEN

Er zijn geen financiële mutaties voor dit programmaonderdeel. De benodigde budgetten zijn al eerder beschikbaar gesteld.

Programma 3
Een leefbare gemeente

PROGRAMMA 3. EEN LEEFBARE GEMEENTE

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 Uitgeest, Castricum 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

Het is de ambitie om substantieel meer betaalbare woningen voor jong en oud toe te voegen aan het woningenbestand. Het college ziet een toenemende druk op de woningmarkt en wil daarom inzetten om meer woningbouw. Hiertoe is in 2020 een onderzoek uitgevoerd om de schaarste op de woningmarkt te kwantificeren en dit als onderbouwing te gebruiken om meer woningbouw te kunnen programmeren.
In april 2019 is de notitie ‘Woningbouwafspraken en programmering Regio Alkmaar’ vastgesteld. Met deze notitie zijn de ambities en opgaven, programmering en woningbouwafspraken uit het RAP (Regionaal actieprogramma) nader uitgewerkt. Met deze nieuwe woningbouwafspraken gaat Regio Alkmaar zich meer richten op realisatiecapaciteit. Dit betekent voor Bergen dat het bouwtempo omhoog moet, zodat er meer betaalbare woningen worden gerealiseerd om in de behoefte te kunnen voorzien. In februari 2020 is de regionale woningprogrammering naar realisatiecapaciteit vastgesteld. Deze regionale woningprogrammering wordt drie keer per jaar geactualiseerd.

Naast deze ontwikkelingen is eind 2019 de focusagenda Regio Alkmaar 2019-2022 bestuurlijk vastgesteld. Wonen is een van de drie regionale focuspunten. Op dit moment is nog geen specifieke informatie beschikbaar voor 2021, anders dan dat de Focusagenda is gericht op:

- We bouwen aan een aantrekkelijk, gevarieerd woonklimaat, waarbij iedere kern zijn eigen woonkwaliteit heeft.
- Proactief woningbouwbeleid.

- Lobby en netwerken.
- Strategisch uitvoeringsplan om gerichte uitvoering te geven aan het proactief woningbouwbeleid.

Voetbalfusie
Vestiging van een nieuwe fusievereniging in het gebied tussen de Egmonderstraatweg, Tijdverdrijfslaan en Van Oldenborghweg.
De gevolgen van de uitspraak van Raad van State en de consequenties van de stikstofdepositie is in oktober 2020 met een voorstel aan uw raad voorgelegd.

Watertorenlocatie
Bij de nieuwbouw van de sporthal wordt de sociaal en maatschappelijke functie die de hal heeft gecontinueerd.
De gevolgen van de uitspraak van de Raad van State en de consequenties van de stikstofdepositie worden op het moment van schrijven van deze begroting nog in beeld gebracht.

Bergen Oost
In 2020 is een structuurvisie opgesteld voor het gebied Bergen Oost. In 2021 is de opgave om hier concreet uitwerking aan te geven. Dit door bij een aantal hierin opgenomen projecten te starten met de bouw en andere projecten voor te bereiden zodat de uitvoering zo snel mogelijk kan starten.

Bergen aan Zee
Optimaliseren van de ruimtelijke kwaliteit, aantrekkelijkheid en uitstraling van Bergen aan Zee. Op basis van de Structuurvisie voor Bergen aan Zee worden enkele initiatieven voor (her-)ontwikkeling daadwerkelijk gerealiseerd.

Harmonielocatie
Het realiseren van een maatschappelijk gedragen ontwikkeling op de Harmonielocatie.

Wat gaan we daarvoor doen
Omgevingswet
In het Ambitiedocument Omgevingswet is gekozen voor een implementatie waarbij we eerst de basis op orde hebben gebracht. 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 uitvoeren, 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.

In lijn met het formatieakkoord wordt, waar dat mogelijk is, al gewerkt in lijn met de Omgevingswet.

Wonen

De in 2019 opgerichte Taskforce richt zich op:

- meer ruimte voor het bouwen van honderden extra woningen;
- prioriteiten stellen binnen bestaande harde en zachte plannen;
- samen met bewoners inbreilocaties zichtbaar maken;
- uitwerken kansrijke locaties en bouwbegroting.

Jaarlijks stelt de raad de bouwbegroting vast. In die begroting staat de prioritering en planning van de woningbouwprojecten in onze gemeente.

De gemeente Bergen werkt samen met de Regio Alkmaar en de Woningmakers om de woningbouw te versnellen. Hiertoe wordt onder andere drie keer per jaar de regionale woningprogrammering opgesteld.

Voetbalfusie

De gevolgen van de uitspraak van de Raad van State zijn uitgewerkt en er is duidelijkheid hoe de stikstofdepositie kan worden opgelost. Vervolgens wordt een nieuwe planologische procedure doorlopen.
Wanneer het bestemmingsplan definitief is, wordt gestart met de aanbesteding en voorbereiding van de aanleg van het nieuwe sportcomplex.

Watertorenlocatie

De gevolgen van de uitspraak van de Raad van State worden uitgewerkt en bezien wordt hoe de stikstofdepositie kan worden opgelost. Vervolgens wordt een nieuwe planologische procedure doorlopen.
Voor de exploitatie van de sporthal wordt zoveel mogelijk rekening gehouden met het feit dat de nieuwe sporthal naast de sportfunctie ook een sociaal maatschappelijke functie heeft.

Bergen Oost

We gaan de uitvoering van de herbouw van De Beeck en de ontwikkeling van het BSV-terrein voorbereiden en uitvoeren. Voor het mogelijk maken van overige ontwikkelingen in het gebied gaan we in onderhandeling met partijen over ontwikkelafspraken en bereiden we planologische procedures en de uitvoering van aanpassingen aan de infrastructuur voor. De verschillende deelprojecten worden zowel inhoudelijk als qua proces en communicatie goed op elkaar afgestemd.

Bergen aan Zee

Initiatiefnemers begeleiden bij de ruimtelijke planvorming en ruimtelijke procedure (Bestemmingsplanwijziging en/of Omgevingsvergunning) en vervolgens realisatie van (her-)ontwikkelingen op het gebied van Horeca en/of Wonen.
Tevens samen met de bewoners van Bergen aan Zee het waar nodig verbeteren van de inrichting van de openbare ruimte, met name het Rode Plein en Van der Wijckplein.

Harmonielocatie

De in 2020 samen met stakeholders opgestelde ruimtelijke randvoorwaarden zijn in ditzelfde jaar verankerd in een bestemmingsplan. In 2021 wordt de ruimtelijke procedure afgerond en een ontwikkelaar aangezocht voor de realisatie van de gevormde plannen.

Waaraan 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

De komende jaren is een toename te zien van het aantal woningen dat wordt opgeleverd. De doorstroming op de woningmarkt is verbeterd en de onderverhuur van sociale huurwoningen afgenomen. Er worden weer startersleningen verstrekt en het aandeel betaalbare woningen in toegenomen.

Voetbalfusie Egmonden

Als gevolg van de uitspraak van de Raad van State moet een nieuwe planologische procedure worden doorlopen. Hierna kan worden gestart met de uitvoering. Na realisatie van het sportcomplex kan het sportpark in gebruik worden genomen.

Watertorenlocatie

Als gevolg van de uitspraak van de Raad van State moet een nieuwe planologische procedure worden doorlopen. Hierna kan worden gestart met de realisatie. Na realisatie van de sporthal en de woningen zal de nieuwe sporthal in exploitatie worden genomen.

Bergen Oost

Zichtbare resultaten in het gebied zijn de (afronding van) de bouw van De Beeck eind 2021 en de start van de bouw van woningen op het BSV-terrein. Daarnaast hebben we hebben ontwikkelafspraken gemaakt met grondeigenaren in het gebied.

Bergen aan Zee

Achtereenvolgens op hoofdlijnen: een afgesloten Intentie of Anterieure overeenkomst met initiatiefnemer(s), een vastgestelde Bestemmingsplanwijziging, een afgegeven Omgevingsvergunning, een begeleid realisatieproces en uiteindelijk de geoptimaliseerde aantrekkelijkheid van Bergen aan Zee door de realisatie van nieuwe gebouwde hotels/ wooncomplex en een betere inrichting van de openbare ruimte.

Harmonielocatie

Het bestemmingsplan is onherroepelijk en de procedure rond de bouw van de nieuwe maatschappelijk gedragen ontwikkeling is opgestart.

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.

Eind 2019 is de focusagenda Regio Alkmaar 2019-2022 bestuurlijk vastgesteld. Energie-innovatie is een van de drie regionale focuspunten.

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 Visie Aardgasvrije Wijken (VAW);
- 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, zoals omschreven in het formatieakkoord Nieuw Vertrouwen 2019-2022. Deze gemeentelijke ambities zijn soms aanvullend en geven vooral weer *op wat voor manier* die rijksdoelstellingen 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. Circulaire beleid vertalen naar inkoop
c. Implementatie roadmap circulaire inkoop en opdrachtgeverschap

3. Ontwikkelen beleid Energietransitie 2021-2023.
4. Regionale Energiestrategie 1.0, wordt maart 2021 aangeboden.
5. De Visie Aardgasvrije Wijken zal eind 2020 vastgesteld zijn en in 2021 zullen de wijkuitvoeringsplannen worden ontwikkeld voor kansrijke wijken uit de visie.
6. Implementeren 'Agenda Laadinfrastructuur' en de 'Doorfietsroute' concretiseren.
7. Ontwikkelen en vaststellen beleid Circulaire Economie.
8. 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 is het noodzakelijk om een aantal ontwikkelingen door te maken:

- 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.
- 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 zijn ingebed in de omgevingsplanologie. Dit betekent dat beleid integraal wordt voorbereid en resultaten worden behaald in de uitvoering.
- 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.
- Ten slotte is een adaptieve manier van samenwerking tussen bestuur, werkorganisatie en stakeholders essentieel. Sturingsinformatie door middel van een monitoring- en kwaliteitscyclus voor de colleges, gemeenteraden en BUCH-directie is essentieel voor het bereiken van de doelstellingen. Daarnaast leren we de komende jaren door met elkaar te doen 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 vormt de basis 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 uitwerkt.

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

Waaraan kunnen we zien of we het bereiken
Klimaat
Als eerste kiest de gemeente een ambitie niveau (bijvoorbeeld basis of excellent). Dit ambitieniveau gaat over de snelheid en intensiteit waarmee de gemeente verwacht te gaan werken aan de organisatieverandering 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 wordt duidelijk 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.

3C. BEHEER EN ONDERHOUD

Wat willen we bereiken
Biodiversiteit
Stimuleren van biodiversiteit in en op de gemeentelijke grond, in het water en in particuliere tuinen (bio-diverse tuinaanleg en ontmoedigingsbeleid verstening van tuin).

Wat gaan we daarvoor doen
Biodiversiteit
- Deelnemen aan groenspoor. Binnen dit educatieve programma wordt voorlichting gegeven aan bewoners over biodiversiteit, klimaatadaptatie en de gevolgen van verstening van particuliere tuinen.
- Biodiversiteit vergroten in de gemeentelijke plantsoenen. Hierbij tevens in kernen Schoorl en Egmond, in navolging van Bergen, een bijenhotel plaatsen.

Waaraan kunnen we zien of we het bereiken
Biodiversiteit
- Groenspoor programma is opgestart en eerste educatie-projecten hebben plaatsgevonden.
- Deel van de gemeentelijke plantsoenen zijn aangepast (doorgaand proces in de volgende jaren). Bijenhotel geplaatst in Schoorl en Egmond.

Verplichte indicatoren per programmaonderdeel

			B	U	C	H	NL			
po	nr	Overzicht verplichte indicatoren	score	score	score	score	score	jaar	eenheid	bron
3a	24.1	Gemiddelde WOZ waarde	346	237	251	278	206	2015	x €1.000	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken
3a	24.2	Gemiddelde WOZ waarde	347	240	255	281	209	2016	x €1.000	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken
3a	24.3	Gemiddelde WOZ waarde	355	247	267	292	216	2017	x €1.000	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken
3a	24.4	Gemiddelde WOZ waarde	374	260	279	305	230	2018	x €1.000	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken
3a	24.5	Gemiddelde WOZ waarde	403	291	314	338	248	2019	x €1.000	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken
3a	25	Nieuw gebouwde woningen	4,5	13,3	5,6	20,1	9,2	2019	per 1.000 woningen	Basisregistraties adressen en gebouwen - bewerking ABF Research
3a	26	Demografische druk	102	69,8	84,3	92,1	70	2020	%	CBS Statistiek Bevolking - bewerking ABF Research
3b	27	Omvang huishoudelijk restafval	208	193	199	180	172	2018	kg per inwoner	CBS statistiek Huishoudelijk afval
3b	28	Hernieuwbare elektriciteit	6,7	5,4	8,2	7,7	18,5	2018	%	Klimaatmonitor - Rijkswaterstaat

Verbonden partijen per programmaonderdeel

Voor verdere informatie zie paragraaf F Verbonden partijen

PO	Verbonden partij
3b	Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD NHN)
3b	Vuilverbrandingsinstallatie e.o. (VVI)
3b	Duurzame Energie Coöperatie Regio Alkmaar (DECRA)

PROGRAMMAOVERZICHT WAT GAAT HET KOSTEN

1 =1.000			korte omschrijving	2021		2022		2023		2024		I/S
nb	3b	.1	Energietransitie (€ 119.000,-N)	0		0		0		0		I
nb	3b	.2	REP subsidie	0		0		0		0		I
aut	3b	.3	Actualisering riool	15	V	14	V	19	V	17	N	S
aut	3b	.4	Actualisering afval	129	V	131	V	134	V	154	V	S
aut	3c	.1	Mutatie afschrijvingslasten voor dit PO	133	V	25	V	0	V	0	V	S
aut	3c	.2	Mutatie omslagrente voor dit PO	34	V	7	V	4	N	4	N	S

3b.1 Energietransitie (€ 119.000,- uit reserve)
Eind 2019 heeft het rijk via de decembercirculaire incidenteel € 241.000,- beschikbaar gesteld voor warmtetransitie, energieloket en wijkaanpak totaal € 241.000,-. Dit budget is gestort in de reserve energietransitie.
Om een subsidie warmtetransitie gebouwde omgeving bij Provincie Noord-Holland aan te kunnen vragen is een (1/3) bijdrage vereist van minimaal € 100.000,- om € 200.000,- (2/3) subsidie te kunnen ontvangen voor het ontwikkelen van een wijkuitvoeringsplan aardgasvrije wijken en zijn er kosten voor ondersteunende projecten zoals participatie met inwoners en ondernemers. Verder wordt nog € 14.000,- voor het verbeteren van het energieloket Duurzaam Bouwloket en € 5.000,- voor het uitvoeren van een wijkaanpak energiebesparing aangevraagd. Deze budgetten totaal ad € 119.00,- worden onttrokken aan de reserve energietransitie waarmee deze mutatie budgetneutraal is voor het begrotingssaldo.

3b.2 REP subsidie
In 2019 heeft de Provincie de subsidieaanvraag voor het REP (regionale energiebesparingsprogramma) goedgekeurd. Voor 2021 wordt er wederom een aantal energiebesparingsprojecten uitgevoerd voor in totaal € 57.200,-. Dit betreft de informatiebijeenkomsten energiebesparing van Duurzaam Bouwloket, inkoopacties isolatie en zonnepanelen, de campagne Aardgasvrij Wonen/WijDoenWat, de verduurzamingsaanpak voor VvE's en het opleiden van energiecoaches. 50% kan worden gedekt door de REP subsidie 2021 ad € 28.600,- de andere helft wordt gedekt vanuit het reguliere budget. Hierdoor is deze mutatie budgetneutraal voor het begrotingssaldo.

3b.3 Actualisering riool
Betreft actualisering van de doorbelasting van kosten en aanpassing opbrengsten naar aanleiding van actualisatie kengetallen en aanpassing van het tarief.
Door intensievere samenwerking binnen de BUCH en binnen het samenwerkingsverband Waterketen regio Alkmaar, is € 114.000,- (V) minder aan externe advisering nodig, verder zijn er lagere kosten door meerjarige aanbesteding € 36.000,- (V). Door aanpassing van het tarief (extra 3% daling) zijn er lagere inkomsten ad circa € 155.000,- (N) verder door lagere doorbelasting BTW in verband met lagere exploitatiekosten circa € 30.000,- (N). Het overige verschil bestaat uit de actualisatie van de kengetallen en de storting/onttrekking vanuit de voorziening Rioolheffing.

In 2021 daalt het tarief riool met 19% zijnde € 50,- van € 265,- naar € 215,-.

3b.4 Actualisering afval
Betreft actualisering van de doorbelasting van kosten en aanpassing opbrengsten naar aanleiding van actualisatie kengetallen en aanpassing van het tarief.
Aan afval worden de volgende kosten en inkomsten doorbelast, kosten DVO HVC, belasting, personeel 0,75 fte, verwervingskosten, inkomsten tarief en opbrengst grondstoffen. De verwerkingskosten zijn sterk gestegen en de inkomsten uit de grondstoffen gedaald. De mutatie op de exploitatie ontstaat doordat de loonkosten niet werden doorbelast en de aanpassingen van de onttrekking uit de voorziening naar aanleiding van de genoemde stijging van de verwerkingskosten en daling van opbrengsten. Per saldo stijgt het afvaltarief met 6% (€ 21,-) van € 350,- in 2020 naar € 371,- in 2021.

3c.1 Mutatie afschrijvingslasten voor dit PO
Betreft de mutatie van de afschrijvingslasten betreffende de mutaties in het investeringsschema. Betreft doorschuiven van investeringen van 2020 naar 2021 i.v.m. vertraging in de planvorming en stikstofproblematiek

3c.2 Mutatie omslagrente voor dit PO
Betreft de mutatie van de omslagrente betreffende de mutaties in het investeringsschema."

Programma 4
Een financieel gezonde gemeente

Trends en Ontwikkelingen bij dit programmaonderdeel

Herijking gemeentefonds en begroting 2022 en verder.

De verwachting is dat eind september 2020 de eerste concept doorrekening van de herijking gemeentefonds ter consultatie naar de gemeenten gaat. De planning is nog steeds dat de definitieve uitwerking bekend wordt gemaakt in de decembercirculaire 2020. Gezien dit tijdspad heeft de herijking gemeentefonds nog geen gevolgen voor de begroting 2021.
Dit omdat het effect van de herijking van het gemeentefonds voor 2022 en verder groot kan zijn maar te laat bekend is om daar in de begroting 2021 op in te gaan en rekening mee te houden.

Als de decembercirculaire 2020 met daarin de definitieve structurele effecten op de algemene uitkering leidt tot grote negatieve gevolgen voor onze gemeente, wordt direct het proces om bij de Kadernota 2022 tot een sluitend meerjarenperspectief 2022-2025 te kunnen komen gestart. Uw raad wordt dan in een zo vroeg mogelijk stadium betrokken om richting aan eventuele ombuigingen te kunnen geven.

Aanpassing pensioenpremie

De verwachting is dat naast de nieuwe CAO ontwikkeling voor 2021 die nu nog onbekend is, er vanuit het ABP nog een mutatie van de pensioenpremie plaatsvind per 1 januari 2021. Het werkgeversdeel van de stijging pensioenpremie is 0,7 %.
Binnen de loonsom is in de BUCH rekening gehouden met een indexatie van 3% van de loonsom, de huidige verwachting is dat dit voldoende is om deze stijging en de eventuele CAO loonstijging in 2021 budgetneutraal op te vangen.

Toekomstig belastingstelsel

Eind mei heeft de staatssecretaris van Financiën “de bouwstenen voor een beter belastingstelsel” aan de Tweede Kamer aangeboden. Het pakket bevat 169 voorstellen over het complete Nederlandse belastingstelsel, waaronder een separaat rapport met meerdere varianten voor verruiming van het gemeentelijk belastinggebied. Inzet van de VNG is een gemeentelijk belastinggebied dat qua omvang beter past bij de toename van het aantal gemeentelijke taken en verantwoordelijkheden en een kleinere financiële afhankelijkheid van het rijk. De verwachting is dan ook dat na de verkiezingen van de Tweede Kamer in maart 2021 de VNG zich verder inzet om tot de verruiming te komen.

Wat willen we bereiken

1. Een sluitende meerjarenbegroting**.**
2. Zo laag mogelijke lokale lasten

Wat gaan we daarvoor doen

1 Een sluitende meerjarenbegroting

Ons doel is een sluitende meerjarenbegroting aan uw raad voor te leggen. Dit jaar richten we ons op een structureel sluitende begroting 2021.

2 Zo laag mogelijk lokale lasten

De totale lasten van riool en afval worden in 2021 € 29,- per aansluiting lager dan in 2020. De rioolheffing daalt met € 50,- (19%) en de afvalheffing stijgt met € 21,- (6%).

Riool

Voorgesteld wordt het basis tarief rioolheffing voor 2021 met 19% (€ 50,-) te verlagen van € 265,- in 2020 naar € 215,- in 2021. Het tarief hoeft dan de komende twee á drie jaar niet verder te stijgen, tenzij zich onverwachte ontwikkelingen voordoen.

De sterke tariefsverlaging in 2021 is mogelijk door sterke verlaging van kosten ad € 150.000,- en vanwege het bij de Kadernota 2021 eerder genomen besluit om de toe te rekenen rente te verlagen.

Afval
Naar aanleiding van de actualisatie van kosten en opbrengsten en doorbelastingen is gebleken dat het afvaltarief in 2021 met 6% (€ 21,-) dient te stijgen van € 350,- naar € 371,-.
Vanaf 2022 is vooralsnog een stijging van 2% per jaar voldoende. Het nieuwe grondstoffenbeleidsplan dat eind 2020 begin 2021 naar uw raad komt kan hier mogelijk verandering in brengen.

OZB
Voor wat betreft de OZB opbrengsten, bij de Kadernota 2021 is al besloten om per 2021 uit te gaan van een indexatie van 2,8% en om de opbrengsten met € 700.000,- extra te laten stijgen als dekking voor de verlaging van het riooltarief met € 41,- i.v.m. verlaging van de rentetoerekening aan riool.

Verder wordt zoals eerder in de Kadernota al opgenomen de begrote opbrengst met ingang van 2022 € 505.000,- hoger begroot om zo het meerjarig begrotingssaldo positief te houden.

Verbonden partijen per programmaonderdeel

PO	Verbonden partij
4a	Cocensus
4a	Werkorganisatie BUCH (BUCH)
4a	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

Voor verdere informatie zie paragraaf F Verbonden partijen.

Verplichte indicatoren per programmaonderdeel

			B	U	C	H	NL	
po	nr	Overzicht verplichte indicatoren	score	score	score	score	score	jaar
4	29	Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden	923	767	723	698	700	2020
4	30	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	1010	872	795	820	773	2020
4	31*	Formatie / Fte per 1.000 inwoners	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.b.	
4	32*	Bezetting / Fte per 1.000 inwoners	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.b.	
4	33*	Apparaatskosten / Kosten per inwoner	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.b.	
4	34*	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.	
4	35	Overhead in % van totale lasten	14,14	15,32	15,29	11,89	n.b.	

*Doordat de bedrijfsvoering qua personeel en materieel wordt uitgevoerd door de BUCH zijn de indicatoren 31 t/m 34 niet van toepassing op de gemeente Bergen, de gemeente heeft geen loonkosten anders dan de secretaris, griffie, college en raad.

PROGRAMMAOVERZICHT WAT GAAT HET KOSTEN

1 =1.000			korte omschrijving	2021		2022		2023		2024		I/S
nb	4	.1	Programma Nieuw Tij thema 1 t/m 3	31	N	32	N	32	N	33	N	S
nb	4	.2	Programma Nieuw Tij thema 4	90	N	93	N	96	N	98	N	S
nb	4	.3	Pilot, ontwikkeling gemeente App	25	N	25	N	25	N	0		I
nb	4	.4	Verhoging OZB opbrengst vanaf 2022	0		505	V	515	V	525	V	S
aut	4	.5	Tegenboeking omslagrente	34	N	7	N	4	V	4	V	S
aut	4	.6	Actualisatie werkelijke rente	0		0		32	N	32	N	S
aut	4	.7	Verlaging toeristenbelasting i.v.m. aanpak onttrekking aan woningvoorraad.	100	N	102	N	104	N	106	N	S
aut	4	.8	Aframing dividend BNG en Liander	200	N	200	N	200	N	200	N	S
nb	**4**	**.9**	**Onderzoek subsidies Europees en nationaal n.a.v. amendement**	**9**	**N**	**0**		**0**		**0**		**S**

4.1 Programma Nieuw Tij thema 1 t/m 3
Doorontwikkeling van de dienstverlening; met acties uit de drie ontwikkellijnen van de drie thema's van Nieuw Tij: Dienstverlening, Communicatie en Participatie. Het betreft nieuw beleid en wordt daarom bij de vier BUCH gemeenten aangevraagd. Het betreft de volgende acties: IO12 Live chat € 11.000,-, IO13 Chatbot, bijvoorbeeld voor het doorgeven van verhuizingen, € 45.000,- ,IO14 brandportal team communicatie € 17.000,-, IO15 klantmeting digitaal kanaal € 15.000,-, IO16 teksteditor € 8.000,-.
In totaal € 96.000,- voor de vier gemeenten. Het bedrag wordt gedeeld door de vier gemeenten. Voor Bergen is dat 32,69% van het totaal bedrag € 96.000,- voor 2021 e.v. (incl. indexatie).
Indien het budget wordt toegekend verzoekt het college de werkorganisatie BUCH dit als plustaak uit te voeren.
Deze bedragen zijn nog afhankelijk van het feit of ook de andere BUCH gemeenten hier mee instemmen. Indien dat niet zo is en dit financiële consequenties voor Bergen heeft wordt dit opnieuw aan u voorgelegd.

4.2 Programma Nieuw Tij thema 4
Met drie ontwikkellijnen voor het analyseren en beheren van data. Zodat het eenvoudig raadpleegbaar en beschikbaar is voor het oplossen van maatschappelijke vraagstukken. En zodat de inwoner en ondernemer de regie kunnen voeren op hun eigen gegevens. Deze ontwikkellijnen zijn nieuw beleid en vragen om (extra), niet binnen de BUCH begrote, inzet van personeel. Middels deze middelen wordt handen en voeten gegeven aan deze extra personele inzet t.b.v. een datateam. Het betreft IO17 1fte Chief Data Officer FGR 10 (€ 84.600,-) en IO18 2,5 FTE Datalabspecialist / data scientist in FGR 9 (€ 190.800,-). In totaal € 275.400,- voor de vier gemeenten. Het bedrag wordt gedeeld door de vier gemeenten aangevraagd. Voor Bergen is dat 32,69% van het totaal bedrag € 275.400,- voor 2021 en verder (inclusief indexatie). Indien het budget wordt toegekend verzoekt het college de werkorganisatie BUCH dit als plustaak uit te voeren. Deze bedragen zijn nog afhankelijk van het feit of ook de andere BUCH gemeenten hier mee instemmen. Indien dat niet zo is en dit financiële

consequenties voor Bergen heeft wordt dit opnieuw aan u voorgelegd.

4.3 Pilot, ontwikkeling gemeente App
Programma Dienstverlening- Nieuw Tij: Bergen vraagt om lokale accenten met als voorbeeld het ontwikkelen van een gemeente App, waarmee de dienstverlening naar een hoger niveau gebracht wordt. Het doel van de App is dat we het voor de inwoners en ondernemers makkelijker maken. Met de 'Bergen App' krijgen inwoners bijvoorbeeld push berichten over het verlopen van hun waardendocumenten, over ontwikkelingen in de wijk, uitnodigingen voor info avonden etc. Ook kan de App de ingang zijn voor het aanvragen van diverse producten en diensten. Het is een overall App waaronder bestaande apps hangen, zoals de Fixi app, de verkiezingsapp, de omgevingsapp etc. Met dit bedrag kunnen we een pilot starten en de mogelijkheden onderzoeken. We beginnen klein en breiden de App uit met verschillende functionaliteiten op basis van de wensen van inwoners en ondernemers en van het bestuur. Incidenteel ontwikkelbudget voor maximaal drie jaar. Indien het budget wordt toegekend verzoekt het college de werkorganisatie BUCH dit als plustaak uit te voeren.

4.4 Verhoging OZB opbrengst vanaf 2022
Zoals eerder al opgenomen in de Kadernota 2021 is de verhoging OZB opbrengsten vanaf 2022 om het meerjarig begrotingssaldo positief te houden.

4.5 Tegenboeking omslagrente
Betreft de tegenboeking van de omslagrente om deze budgetneutraal te maken.

4.6 Actualisatie werkelijke rente
Betreft de actualisatie van de begrote werkelijke rente naar aanleiding van de actualisatie van de liquiditeitsprognose.

4.7 Verlaging toeristenbelasting i.v.m. aanpak onttrekking aan woningvoorraad.
Er is nagegaan hoeveel toeristenbelasting er jaarlijks werd geïnd op het totaal van het adressenbestand van de woningen die onttrokken waren aan de woningvoorraad. Hieruit is gebleken dat dit circa € 300.000,- per jaar betreft. De verwachting is dat een groot deel van deze mensen toch binnen de gemeenten een ander overnachtingsverblijf zoekt aangezien men naar Bergen komt voor de omgeving. Verder kan voor een deel (enkele maanden per jaar) verhuurd blijven worden op deze adressen. Daarom wordt nu per saldo structureel € 100.000,- aan inkomsten afgeraamd.

4.8 Aframing dividend BNG en Liander
Er wordt de komende jaren minder dividend van de BNG en Liander verwacht dan nu begroot. Dit is gebaseerd op de uitkering over 2019 en de huidige economisch verwachtingen.

4.9 Onderzoek subsidies Europees en nationaal
Naar aanleiding van het aangenomen amendement Europese (en nationale) subsidie acquisitie (versterken indienvermogen) wordt € 9.000,- beschikbaar gesteld voor een scan en indien nodig het opstellen van een uitvoeringsparagaaf.

Paragraaf A
Weerstandsvermogen

PARAGRAAF A: WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOMANAGEMENT

1. 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.

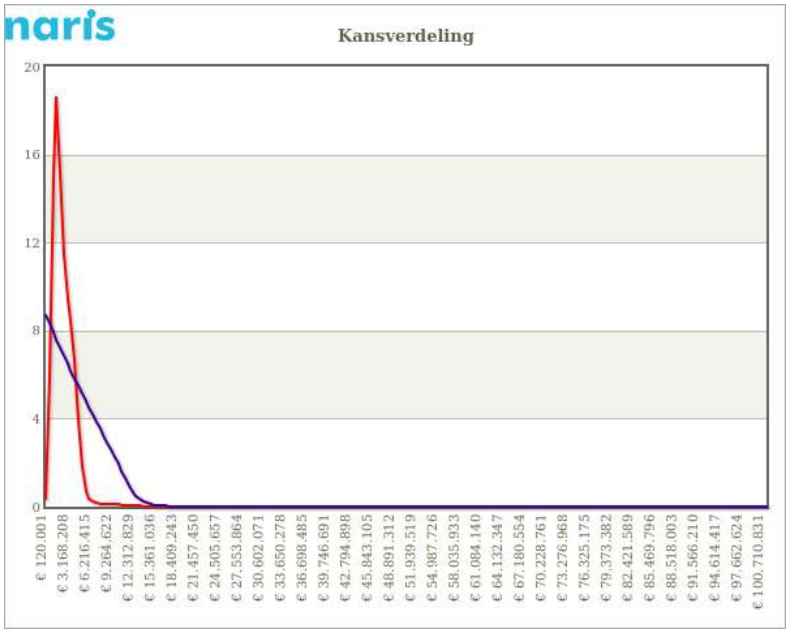
2. Risicoprofiel

Om de risico's van onze gemeente in kaart te brengen is een risicoprofiel opgesteld. Uit de inventarisatie zijn vanuit de domeinen in totaal 34 risico's in beeld gebracht. In het onderstaande overzicht worden de 5 risico's gepresenteerd met de meeste invloed op de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit.

Tabel 1: Belangrijkste financiële risico's

nr	Risico	Gevolgen	Kans	Fin. gevolg	Invloed
R20	Algemene Uitkering gemeentefonds valt hoger of lager uit dan ingeschat	Financieel - Een incidenteel of meerjarig nadeel op het begrotingssaldo	60%	max. € 3.000.000	27.19%
R28	Garantstelling: Kennemer Wonen, bank maakt aanspraak op garantstelling.	Financieel - De gemeente moet de garantstelling (gedeeltelijk) verlenen en het betreffende bedrag aan de bank betalen.	1%	max. € 97.041.654	16.47%
R119	De covid-19 pandemie loopt door in 2021	Financieel - Minder inkomsten bijvoorbeeld toerisme, parkeren, huren en hogere uitgaven bijvoorbeeld aan bijstand en subsidies.	60%	max. € 1.000.000	10.90%
R266	Leningen: Niet terugbetalen lening aan instelling/stichting binnen Bergen	Financieel - Het restant van de lening moet worden afgeboekt.	40%	max. € 853.383	6.18%
R52	Jeugdhulp; Er zijn kinderen die tijdelijk in een instelling zijn geplaatst.	Financieel - Een incidentele overschrijding van het budget.	30%	max. € 600.000	4.35%

Totaal grote risico's: € 102.495.037
Overige risico's: € 28.900.038
Totaal alle risico's: € 131.395.075



Op basis van de ingevoerde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd. De risicosimulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag (€ 131.395.075 - zie tabel 1) ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden. Figuur 1 en de bijhorende tabel tonen de resultaten van de risicosimulatie.

Tabel 2: Benodigde weerstandscapaciteit bij verschillende zekerheidspercentages

Percentage	Bedrag
5%	€ 526.606
10%	€ 771.011
15%	€ 935.487
20%	€ 1.099.962
25%	€ 1.249.240
30%	€ 1.386.403
35%	€ 1.523.566
40%	€ 1.660.728
45%	€ 1.824.155
50%	€ 1.993.474
55%	€ 2.162.792
60%	€ 2.376.963
65%	€ 2.603.243
70%	€ 2.853.174
75%	€ 3.124.884
80%	€ 3.414.094
85%	€ 3.713.459
90%	€ 4.117.842
95%	€ 4.723.612

Uit bovenstaande tabel is af te lezen dat het 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van € 4.117.842,- (benodigde weerstandscapaciteit).
Wij hebben de risico’s ook beoordeeld op de middellange termijn.

Op basis van de huidige ingevulde risico's volstaat ook dan een weerstandscapaciteit van rond de € 4,1 miljoen.
Echter hierbij moet nog worden opgeteld de eventueel nog ontbrekende weerstandscapaciteit vanuit de gemeenschappelijke regelingen waaraan wij deelnemen:

Gemeente Bergen	€ 4.117.842
Werkorganisatie BUCH	€ 813.000
Omgevingsdienst NHN	€ 8.984
WNK	€ 38.205
Totaal benodigde weerstandscapaciteit	€ 4.978.031

3. Beschikbare weerstandscapaciteit
De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de volgende componenten:

I. Reserves
II. Onbenutte belastingcapaciteit
III. Post onvoorzien

Ad. I Reserves
De reserves zijn in twee typen onder te verdelen: de algemene reserve en de bestemmingsreserves.

Algemene reserve
Van de reserves vormt de algemene reserve het deel dat kan worden aangewend ter financiering van opgetreden risico's.

Bestemmingsreserves
Van de bestemmingsreserves worden de bestemmingsreserve grote projecten en de bestemmingsreserve afschrijvingslasten sporthal niet meegenomen in de berekening van de weerstandscapaciteit.
Grote projecten niet omdat daar een aparte risicoberekening van is en afschrijvingslasten sporthal niet omdat die effect op de exploitatie heeft door de jaarlijkse uitname.

Ad. II Onbenutte belastingcapaciteit
De onbenutte belastingcapaciteit is de mate waarin de OZB belasting maximaal verhoogd kan worden. Dit wordt berekend aan de hand van het berekende tarief dat gehanteerd moet worden als men een artikel 212 gemeente zou worden Het verschil tussen het gewogen gemiddeld percentage van Bergen en het percentage artikel 212 is de onbenutte belastingcapaciteit. Uit deze berekening volgt **€ 6.269.000,-** aan onbenutte belastingcapaciteit voor Bergen

Uiteraard zijn er andere belastingen, zoals bijvoorbeeld de toeristenbelasting en de parkeerbelasting, die door verhoging van de tarieven tot een meeropbrengst en verbetering van de weerstandscapaciteit kunnen leiden. Hiervoor bestaat geen wettelijk maximum, waardoor wij geen indicatie kunnen geven van de maximale omvang van deze ruimte. Ook kan er eventueel gekozen worden om 50% van de baggerkosten door te belasten aan de rioolheffing en 30% van de kosten straatreiniging door te belasten aan de rioolheffing en de afvalstoffenheffing. Dit wordt nu echter niet meegenomen.

Ad. III Post onvoorzien
Conform de financiële verordening van Bergen is een post van € 10.000,- opgenomen. Deze post kan via een raads- of college begrotingswijziging incidenteel worden ingezet als dekking.

Het totaal per 1 januari van het begrotingsjaar van de hiervoor genoemde, in te zetten opties ter afdekking van incidentele risico's blijkt uit de volgende tabel:

Weerstandscapaciteit	Tabel 3
Algemene reserve	39.445.684
Onbenutte belastingcapaciteit	6.269.000
Bestemmingsreserves excl. risicoreserve grote projecten	1.878.810
Post onvoorzien	10.000
Totale weerstandscapaciteit	**47.603.494**

4. 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 afgerond op mln. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen.

Ratio = Beschikbare weerstandscap. / Benodigde weerstandscap. = € 48,0 mln. / € 5,0 mln. = 9,6.

De onderstaande normtabel is ontwikkeld door Universiteit Twente. Het biedt een waardering van het berekende ratio.

Tabel 4: 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 valt in klasse A. Dit duidt op een uitstekend weerstandsvermogen. Deze kwalificatie moet in samenhang worden beoordeeld met de kengetallen hieronder.

5. 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
1a.	Netto schuldquote	< 90%	100 - 130%	> 130%
1b.	Netto schuldquote gecorr. voor alle verstrekte leningen.	< 90%	100 - 130%	> 130%
2.	Solvabiliteitsratio	> 50%	20 - 50%	< 20%
3.	Structurele exploitatier.	> 0%	0%	< 0%
4.	Grondexploitatie	< 20%	20 - 35%	> 35%
5.	Belastingcapaciteit	< 95%	95 - 105%	> 105%

KENGETALLEN	rek. 2019	begr. 2020	begr. 2021	begr. 2022	begr. 2023	begr. 2024
netto schuldquote	79%	87%	89%	116%	120%	115%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	66%	79%	83%	110%	115%	109%
solvabiliteitsratio	29%	28%	32%	29%	29%	31%
grondexploitatie	0%	1%	-1%	0%	-2%	-2%
structurele exploitatieruimte	2%	-6%	2%	2%	1%	0%
belastingcapaciteit	139%	130%	125%	124%	124%	123%

6. Ontwikkelingen

Oordeel Provincie betreffende begroting 2020.
De provincie heeft geconstateerd dat de (meerjaren)begroting structureel en reëel in evenwicht is.
Hierdoor vallen we ook in 2020 onder repressief toezicht. Gezien de sluitend meerjarenbegroting 2021-2024 is dit ook de verwachting voor 2021

Grote projecten

Voor de risico's rondom de grote projecten is een aparte risicoreserve opgenomen op basis van een hercalculatie begin 2021. Dit bedrag is ook gebaseerd op een risicosimulatie welke jaarlijks opnieuw plaatsvindt.

7. Conclusie

De benodigde weerstandscapaciteit is meer dan voldoende.

De stijging van schuldquote komt door de grote investeringen zoals sporthal Egmond, fusie voetbal Egmond, de ontwikkelingen in Schoorl en Bergen en onderwijshuisvesting. De enige manier om de schuldquote naar beneden te krijgen is om minder uit te geven dan begroot waardoor het eigen vermogen (de algemene reserve) stijgt.
Het aandeel en risico op de grondexploitatie is in verhouding tot de totale inkomsten gering en de woonlasten dalen richting het landelijk gemiddelde.

PARAGRAAF B: LOKALE HEFFINGEN

1 Inleiding

Deze paragraaf geeft inzicht in het beleid van de gemeentelijke heffingen voor 2021.

Achtereenvolgens komen aan de orde:

1 Inleiding, tarievenbeleid en Besluit Begroting en Verantwoording
2 Hoofdlijnen per belastingsoort
- 2.1 Afvalstoffenheffing
- 2.2 Forensenbelasting
- 2.3 Leges
- 2.4 Lijkbezorgingsrechten
- 2.5 Marktgelden
- 2.6 Onroerende-zaakbelastingen (OZB)
- 2.7 Parkeerbelastingen
- 2.8 Precariobelasting
- 2.9 Precariobelasting Kabels & Leidingen
- 2.10 Rioolheffing
- 2.11 Toeristenbelasting

3 Kwijtscheldingsbeleid
4 Opbrengstoverzicht
5 Lokale lastendruk

1.1 Tarievenbeleid

In de Kadenota 2021 is aangegeven dat de opbrengsten jaarlijks met 2% worden verhoogd, exclusief areaaluitbreiding. De opbrengsten staan centraal in de berekening van de tarieven. Uitzondering hierop zijn de tarieven waarvoor een maximum rijkstarief geldt, de parkeervergunningen en de riool- en afvalstoffenheffing.
Voor de riool- en afvalstoffenheffing wordt de benodigde tariefstijging gebaseerd op de benodigde kostendekkendheid en stand van de voorziening.

OZB

De OZB opbrengsten (exclusief areaal uitbreiding) worden voor 2021 verhoogd met de procentuele indexatie van 2,8% en een extra stijging van de OZB opbrengsten € 700.000,- in verband met een even hoge verlaging van de rentetoerekening aan riool zoals bij de kadernota 2021 al is vastgesteld.
Verder wordt voorgesteld om vanaf 2022 de OZB opbrengst met € 505.000,- extra te laten stijgen om het begrotingssaldo meerjarig positief te houden. In de begroting wordt de jaren daarna een structurele stijging van 2% opgenomen, zijnde de streefwaarde voor de inflatie waar de Europese Centrale Bank (ECB) op stuurt.

Leges en heffingen

Voor de overige leges en heffingen geldt, dat de opbrengsten jaarlijks met 2% worden verhoogd (exclusief areaal uitbreiding). De opbrengsten worden afhankelijk van de hoogte van het bedrag afgerond op tientallen, honderden of duizenden euro's.
Uitzonderingen hierop zijn:

- voor naheffingen parkeerbelasting, rijbewijzen en identiteitsbewijzen wordt het door het rijk vastgestelde maximum bedrag gebruikt;
- bij parkeervergunningen wordt het tarief per vergunning met 2% per jaar verhoogd en niet de begrote opbrengst. Dit om te voorkomen dat bij daling van het aantal vergunningen, de tarieven per vergunning extra verhoogd moeten worden.
- WABO vergunning; de verwachte opbrengst is sterk afhankelijk van de economische situatie en daarmee het aantal vergunningen. Vandaar dat geen jaarlijkse stijging is opgenomen.
- In 2021 worden de resultaten verwacht van het onderzoek naar de mate van kostendekkend-heid leges en de daarmee samenhangende mogelijkheden voor tarievenaanpassing.

Parkeerbelasting
Het uurtarief stijgt ten opzichte van het tarief van 2020 met € 0,05. Het voorgestelde tarief stijgt daarmee van € 1,95 naar € 2,00 met een maximum van € 12,- per dag.

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.

Doorbelastingen aan afval en riool
Afval
Aan afval worden de kosten van de afvalverwerking, de DVO, de belasting en de personeelskosten doorbelast. Er vindt geen doorbelasting plaats van straatreiniging en schoonmaak strand.

Riool
Doorbelast worden de kosten van riool inclusief omslagrente, personeel, overhead, BTW. Er vindt geen doorbelasting plaats van straatreiniging en baggerkosten. De doorbelasting van de extra rente aan riool komt te vervallen, de rente wordt daarmee in lijn gebracht met de omslagrente van 2% zoals gebruikt in 2020. Dit zorgt voor een verlaging van het tarief. De hiermee gepaard gaande kosten worden gedekt door een verhoging van de inkomsten uit de OZB.

Toeristenbelasting
Voor 2021 wordt voorgesteld de toeristenbelasting te verhogen met € 0,05 van € 1,85 naar € 1,90.

Tarieven
De tarieven voor de belastingsoorten waarvan op dit moment onvoldoende duidelijkheid is 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 2% opbrengststijging over heffingen en leges in de praktijk kan leiden tot onwerkbare 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, met uitzondering van de tarieven voor toeristenbelastingen en de parkeerbelasting, deze naar boven afgerond op 5 eurocenten.

2 Hoofdlijnen per belastingsoort

2.1 Afvalstoffenheffing

Tot de toegerekende kosten behoren:

- De directe kosten voor het inzamelen en verwerken van de afvalstoffen inclusief fte en overhead
- BTW: In 2003 zijn we gekort op de algemene uitkering in verband met de invoering van het BTW compensatiefonds. Het niet doorrekenen van BTW zou tot een extra nadeel leiden. Vandaar dat de BTW wordt doorberekend aan riool- en afvalstoffenheffing.

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

Om voor 2021 kostendekkend te zijn en de voorziening niet negatief te laten worden is een tariefstijging van 6% noodzakelijk. De jaren daarna wordt een stijging van 2% per jaar voorzien.

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

- meerpersoonshuishoudens en
- voor alleenwonenden/2e woningen/vakantiewoningen.

Dit laatste tarief bedraagt 75% van het eerstgenoemde.
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:

5.935	éénpersoonshuishouden
8.702	meerpersoonshuishoudens
26	extra rolemmers 140 liter
321	extra rolemmers 240 liter

Kostendekkendheid afvalstoffenheffing	*2021*
Kosten taakveld afval, incl. (omslag)rente	4.129.000
Inkomsten, excl. heffingen	90.000
Netto kosten	4.039.000
Toe te rekenen kosten:	
BTW	801.000
toegerekende overhead	47.000
A Totale kosten	**4.887.000**
Opbrengst heffingen	4.997.000
Kwijtschelding	148.000
B Totale opbrengsten	**4.849.000**
B-A opbrengsten minus kosten	**-38.000**
Onttrekking voorziening	-38.000
Dekkingspercentage (B/A)	99%

Opbrengsten

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

	2021	*2022*	*2023*	*2024*
Afvalstoffenheffing	4.997.000	5.096.000	5.204.000	5.311.000

Tarieven

Om de hierboven geraamde opbrengsten te realiseren worden de tarieven als volgt voorgesteld:

	2021	*2022*	2023	2024
Meerpersoonshuishouden	371	378	386	394
Eénpersoonshuishouden	278	284	290	296
Extra rolemmer 140 liter	208	212	216	220
Extra rolemmer 240 liter	353	360	367	374

2.2 Forensenbelasting

Belastingplichtigen en heffingsgrondslag

De forensenbelasting wordt geheven van personen die niet in Bergen wonen, maar hier wel gedurende meer dan 90 dagen een gemeubileerde woning beschikbaar houden. De heffingsgrondslag voor de forensenbelasting is een percentage van de WOZ-waarde.

De forensenbelasting wordt in de regel na afloop van het belastingjaar geheven. Dit, omdat pas na afloop van het belastingjaar kan worden bepaald of er sprake is van een belastingplicht.

Kerncijfers, waardeontwikkeling en areaal

Het areaal voor deze belasting bestaat uit het aantal (tweede) woningen dat voldoet aan de criteria van de forensenbelasting in combinatie met de verwachte totale WOZ-waarde van deze woningen op 1 januari van het jaar, voorafgaand aan het belastingjaar (waardepeildatum).

Opbrengsten

Rekening houdend met het uitgangspunt van 2% stijging van de opbrengsten in 2021 en de opvolgende jaren worden de begrote opbrengsten voor 2021 tot en met 2024 als volgt geraamd:

	2021	*2022*	*2023*	*2024*
Forensenbelasting	1.112.000	1.135.000	1.157.000	1.181.000

2.3 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 uniforme tarieventabel en bijbehorende kostenonderbouwing voor de gezamenlijke BUCH-gemeenten.

Opbrengsten

Zie opbrengstenoverzicht onder 4.

2.4 Begraafplaatsrechten

Belastingplichtigen en heffingsgrondslag

De begraafplaatsrechten 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.
De kosten met betrekking tot de tarieven van de begraafplaatsrechten zijn:

- 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 begraafplaatsrechten 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. Er is geen sprake van volledige kostendekking. Dit is in overeenstemming met het beleidsplan begraafplaatsen

Kostendekkendheid begraafplaatsrechten	2021
Kosten, incl. (omslag)rente	330.000
Inkomsten, excl. Heffingen	
Netto kosten	330.000
Toe te rekenen kosten	
Overhead incl. (omslag)rente	247.000
Overige toe te rekenen kosten	0
A Totale kosten	577.000
Opbrengsten heffingen	482.000
B Totale opbrengsten	482.000
Dekkingspercentage B/A	**84%**

Opbrengsten

Rekening houdend met het uitgangspunt van 2% stijging van de opbrengsten in 2021-2024 worden de begrote opbrengsten als volgt geraamd:

	2021	*2022*	*2023*	*2024*
Begraafplaatsrechten	482.000	492.000	502.000	512.000

Tarieven

Bij de tariefstelling voor de afzonderlijke begraafplaatsrechten geldt dat deze uit praktische overwegingen op 5 eurocent worden afgerond, waarbij over het geheel genomen de 2% opbrengststijging wordt bewerkstelligd.

2.5 Marktgelden

Belastingplichtigen en heffingsgrondslag

Voor het innemen van een standplaats op de markten in Egmond en Bergen 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. Normaliter is er voor de markt in Egmond maximaal 97 m1, en praktisch 80 m1, beschikbaar. Voor de markt in Bergen is er maximaal 169 m1 en praktisch 150 m1 beschikbaar.

Zoals uit onderstaand overzicht blijkt zijn de kosten van de markten hoger dan de inkomsten. Er is geen sprake van volledige kostendekking. Gelet op de huidige situatie van het marktwezen wordt het niet mogelijk geacht de mate van kostendekkendheid te verhogen.

Kostendekkendheid marktgelden	2021
Kosten, incl. (omslag)rente	37.000
Inkomsten, excl. Heffingen	
Netto kosten	37.000
Toe te rekenen kosten	
Overhead incl. (omslag)rente	54.000
Overige toe te rekenen kosten	0
A Totale kosten	91.000
Opbrengsten heffingen	20.000
B Totale opbrengsten	20.000
Dekkingspercentage B/A	**22%**

Opbrengsten
Bij een gelijkblijvend areaal en 2% stijging van de opbrengsten per begrotingsjaar zien de opbrengsten er als volgt uit:

Verwachte opbrengst	*2021*	*2022*	*2023*	*2024*
Marktgeld	19.570	19.960	20.360	20.770

2.6 Onroerende-zaakbelastingen (OZB)

De onroerende-zaakbelastingen betreffen een tweetal belastingen, te weten;

- een onroerende zaakbelasting voor eigenaren van woningen;
- een onroerende zaakbelasting voor eigenaren 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 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 en het aantal niet-woningen in het belastingjaar, alsmede de totaalwaarde van de woningen en de niet-woningen op 1 januari van het jaar, voorafgaand aan het belastingjaar.

De OZB voor gebruikers van niet-woningen is per 2020 opgeheven onder gelijktijdige evenredige verhoging van het tarief voor eigenaren van niet-woningen. Hierdoor zijn 2 secundaire kerncijfers niet meer van invloed op de tariefstelling. Dit is het percentage leegstand en de omvang van de vrijstelling op woondelen bij niet-woningen. Beide factoren zijn van belang voor het tarief waarmee de begrote opbrengst van de OZB voor gebruikers wordt gegenereerd. Voor de OZB-eigenaren opbrengst zijn beide factoren echter niet relevant.

Bij de kadernota 2021 is besloten om de opbrengsten per 2021 2,8% te verhogen en daarnaast een extra verhoging van € 700.000,- door te voeren en de rentetoevoeging aan de rioolheffing met hetzelfde bedrag te verlagen. Voor woningeigenaren/bewoners met een WOZ waarde tot circa € 550.000,- betekende dit laatste een lastenverlichting aangezien de daling van de rioolheffing per saldo hoger is dan de stijging van de OZB.

Opbrengsten
Rekening houdend met de mutaties zoals benoemd in de begroting worden de begrote opbrengsten voor 2021 tot en met 2024 als volgt geraamd:

	2021	*2022*	*2023*	*2024*
OZB bedrijven	2.776.000	2.972.000	3.028.000	3.084.000
OZB woningen	6.872.000	7.359.000	7.496.000	7.636.000
Totaal OZB	**9.640.000**	**10.323.000**	**10.515.000**	**10.711.000**

2.7 Parkeerbelastingen

Belastingplichtigen en heffingsgrondslag
Bij de parkeerbelastingen onderscheiden we drie soorten belastingen:

1. *Parkeergelden*
2. *Parkeernaheffingsaanslagen (parkeerboetes)*
3. *Rechten parkeervergunningen*

1. Parkeergelden
Voor voertuigen die op bepaalde dagen en tijden op daartoe aangewezen openbare parkeerplaatsen geparkeerd worden, is de eigenaar van het voertuig parkeergeld verschuldigd. Het doel van de belasting is het reguleren van parkeergedrag en verkeersstromen.
Vanaf 2021 is meerjarig een indexatie opgenomen van 2% (afgerond € 0,05) op het tarief. Verder wordt ieder jaar een nieuw driejarig gemiddelde berekend van het aantal parkeeruren. Hierop wordt het areaal gebaseerd.

2. Naheffingsaanslagen
Als er geen of onvoldoende parkeergeld is betaald worden naheffingsaanslagen opgelegd. Wij hanteren het door het rijk vastgestelde maximumtarief.
Op de opbrengsten vindt geen indexatie plaats. Naar aanleiding van de laatste jaarrekening wordt een nieuwe inschatting gemaakt.

3. Rechten parkeervergunningen
Voor bepaalde gebieden binnen onze gemeente kan tegen een vergoeding een parkeervergunning worden aangevraagd. Uitgangspunt is 2% stijging van het tarief per jaar in plaats van de opbrengsten. Dit, zodat bij minder vergunningen de prijs niet extra omhoog hoeft.

Kerncijfers en areaal
Op basis van gerealiseerde opbrengsten wordt het hier aan verbonden gemiddelde aantal parkeeruren geactualiseerd.

Tarieven
Aan uw raad wordt net als voorgaande jaren een apart besluit voorgelegd om de verordening en daarmee de tarieven parkeerbelasting 2021 vast te stellen.

Opbrengsten
Uitgaande van het bovenstaande worden de begrote opbrengsten voor 2021 tot en met 2024 als volgt geraamd:

	2021	2022	2023	2024
Parkeerbelasting (parkeergeld)	3.881.000	3.978.000	4.075.000	4.157.000
Naheffingsaanslagen	275.000	275.000	275.000	275.000
Parkeervergunningen	823.000	840.000	857.000	874.000

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 uithangborden) 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 periodieke controles in het veld wordt de actualiteit van de bestandsgegevens voor de precariobelasting op peil gehouden. Daarnaast leiden vergunningaanvragen tot inzicht in belastbare feiten. Het areaal voor de precariobelasting van de permanente belastbare feiten is redelijk stabiel.

Opbrengsten
Rekening houdend met het uitgangspunt van 2% stijging van de opbrengsten in 2021-2024 worden de begrote opbrengsten als volgt geraamd:

	2021	2022	2023	2024
Precariobelasting	145.900	148.800	151.820	154.860

2.9 Precariobelasting Kabels & Leidingen
Precariobelasting ter zake van buizen, kabels, draden of leidingen wordt sinds 2016 geheven. Bij het invoeren van deze heffingsmogelijkheid werd rekening gehouden met een jaarlijkse opbrengst van € 2.045.000,-. Deze opbrengst wordt volledig toegevoegd aan de algemene reserve.

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 € 3,50.
2021 is het laatst jaar waarin mag worden geheven.

Opbrengsten
In 2021 worden de begrote opbrengsten als volgt geraamd:

	2021	2022	2023	2024
Precariobelasting K&L	2.045.000	0	0	0

2.10 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. Er is sprake van een gedifferentieerd tarievenstelsel dat opgebouwd is uit eenheden waarbij 300 m^3 waterverbruik als uitgangspunt is gebruikt voor het basistarief. Veruit de meeste woningen vallen onder de eerste eenheid: het basistarief.

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

Kerncijfers (kosten en opbrengsten)
De kerncijfers voor de bepaling van de hoogte van de inkomsten uit de rioolheffing zijn:

- het aantal percelen voor het basis tarief (0 tot en met 300 m^3 waterafvoer);
- het aantal percelen vallend onder grootverbruik (gestaffeld boven de 300 m^3 afgevoerd water). gedifferentieerd naar de tariefstaffel.
- het aantal percelen waarvan water indirect wordt afgevoerd op de gemeentelijke riolering.

In de berekening van de opbrengst wordt uitgegaan van eenheden. In dit aantal zijn de grootverbruiktarieven teruggerekend naar het tarief van de basiseenheid. In dit aantal wordt de komende jaren geen groei verwacht.

Tot de toegerekende kosten behoren:

- De directe kosten voor riool inclusief fte en overhead
- BTW: In 2003 zijn we gekort op algemene uitkering in verband met de invoering van het BTW compensatiefonds. Het niet doorrekenen van BTW zou tot een extra nadeel leiden. Vandaar dat wij de BTW doorrekenen aan riool- en afvalstoffenheffing.
- Voor de berekening van de rioolheffing is het door te belasten rentepercentage met ingang van 2021 op 2% gesteld.

Kostendekkendheid rioolheffing	*2021*
Kosten taakveld riolering, incl. (omslag)rente	3.566.000
Inkomsten, excl. heffingen	20.000
Netto kosten taakveld	**3.546.000**
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	332.000
BTW	167.000
extra rente 0 %	0
Totale kosten	**4.045.000**
Opbrengst heffingen	4.171.000
Kwijtschelding	136.000
Totale opbrengsten	**4.035.000**
Verschil	-10.000
Mutatie voorziening	12.000
Dekkingspercentage	**99,8%**

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:

	2021	*2022*	*2023*	*2024*
Rioolheffing	4.171.000	4.171.000	4.171.000	4.171.000

Tarieven

Conform het formatieakkoord wordt jaarlijks bepaald in hoeverre een stijging van het tarief kan worden voorkomen. Gelet op het bovenstaande hoeft het tarief bij gelijkblijvend beleid en huidige inzicht in de kostenontwikkeling de komende jaren niet verder te stijgen. Het basistarief wordt als volgt voorgesteld:

	2021	*2022*	2023	2024
Rioolheffing	215	215	215	215
Rioolheffing indirecte aansluiting	54	54	54	54

2.11 Toeristenbelasting

Belastingplichtigen en heffingsgrondslag

De toeristenbelasting wordt geheven voor het tegen betaling overnachten in de gemeente. De belasting wordt geheven van degene die gelegenheid tot nachtverblijf biedt. De aanslagoplegging voor de toeristenbelasting vindt, op grond van het heffingenstelsel op basis van de ingediende aangiften en na afloop van het belastingjaar, plaats.

Kerncijfers en areaal

Bij de uitvoering van de toeristenbelasting wordt doorlopend 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. Om deze reden is in 2015 een onderzoek uitgevoerd naar mogelijk ontbrekend areaal (het aantal aanbieders van verblijf). De resultaten en aanbevelingen hebben aanleiding gegeven om de doorlopende controle in samenwerking met Cocensus anders in te richten. Dit richt zich op drie aspecten. Ten eerste wordt via diverse methodes intensief ingezet op opsporing van verborgen verblijfbieders. Ten tweede worden periodieke

fysieke controles bij de verblijfbieders uitgevoerd. Ten derde wordt ingezet op het verder vergroten van de (digitale) aanmeld- en aangiftemogelijkheden.

Bij de berekening van de opbrengsten in de programmabegroting is uitgegaan van het gemiddelde aantal overnachtingen van 3 voorgaande belastingjaren.

Tarief
Aan uw raad wordt net als voorgaande jaren in december een apart besluit voorgelegd om de verordening en daarmee het tarief toeristenbelasting vast te stellen.
Begroot staat een stijging van het tarief met € 0,05. Ook voor de jaren erna wordt een jaarlijkse indexatie van 2% op het tarief begroot (afgerond € 0,05 per jaar).

Naast het aantal overnachtingen kent de toeristenbelasting ook een forfaitaire tariefberekening voor vaste jaarplaatsen en seizoenplaatsen.

Opbrengsten
Rekening houdend met het bovengenoemde en het uitgangspunt van een stijging van nagenoeg 2% van de opbrengst in de opvolgende jaren worden de begrote opbrengsten voor 2021 tot en met 2024 als volgt geraamd:

	2021	2022	2023	2024
Toeristenbelasting	2.894.000	2.952.000	3.011.000	3.071.000

3 Kwijtscheldingsbeleid
Voor de afvalstoffen- en rioolheffing bestaat de mogelijkheid om een kwijtscheldingsverzoek in te dienen. In Bergen 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 opgevangen binnen de kostendekking van afvalstoffen- en rioolheffing.

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

Kerncijfers
Sinds de start van de belastingsamenwerking met Cocensus wordt actiever gestuurd op de mogelijkheden voor kwijtschelding. Naast de toegekende gehele kwijtschelding bestaat er een grote variatie in gedeeltelijk toegekende verzoeken waarbij een percentage van de aanslag wordt kwijtgescholden. Om deze reden wordt niet uitgegaan van het totale aantal toekenningen maar van de bedragen kwijtschelding riool en afval uit de laatste jaarrekening. Voor de komende jaren verwachten we geen grote veranderingen.

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

	2021	2022	2023	2024
Kwijtschelding riool	114.000	114.000	114.000	114.000
Kwijtschelding afval	148.000	148.000	148.000	148.000

4 Inkomsten belastingen en leges overzicht

PO	Grootboek	Omschrijving	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
1a	6020010	Rijbewijzen	138.500	114.200	102.800	112.700
1a	6020030	Reisdocumenten	93.000	115.000	63.000	409.000
1a	6020050	Diverse leges	43.790	44.670	45.560	46.470
1a	6020060	Leges APV	45.230	46.130	47.050	47.990
2b	6330100	Inkomsten Markten	19.570	19.960	20.360	20.770
3a	6830500	Leges omgevingsvergunningen	650.000	650.000	650.000	650.000
3b	6720100	Baten Rioolheffing	4.171.000	4.171.000	4.171.000	4.171.000
3b	6730100	Baten Afvalstoffenheffing	4.997.000	5.096.000	5.204.000	5.311.000
3c	6750100	Baten begraafplaatsrechten	482.000	492.000	502.000	512.000
4	6061100	Baten OZB woningen	6.872.000	7.359.000	7.496.000	7.636.000
4	6062100	Baten OZB bedrijven	2.776.000	2.972.000	3.028.000	3.084.000
4	6063100	Opbrengsten parkeerbelasting	3.881.000	3.978.000	4.075.000	4.157.000
4	6063100	Opbrengsten naheffing parkeerbelasting	275.000	275.000	275.000	275.000
4	6063100	Opbrengsten parkeerbelasting	823.000	840.000	857.000	874.000
4	6064200	Baten precariobelasting	2.190.900	148.800	151.820	154.860
4	6340100	Forensenbelasting	1.112.000	1.135.000	1.157.000	1.181.000
4	6340200	Toeristenbelasting	2.894.000	2.952.000	3.011.000	3.071.000
			31.455.990	**30.400.760**	**30.847.590**	**31.704.790**

Prognose woonlastenontwikkeling over de jaren 2021-2024

Hieronder volgt een tabel waarin een prognose wordt gegeven voor de woonlastenstijgingen tot en met 2024

Belasting-jaar	Tarief afval-stoffen-heffing	Tarief riool-heffing	Totale woonlast voor huurders	Lasten-stijging voor huurders	Stijgings-% voor huurders	Lokale last OZB	Totale woonlast woning-eigenaren	Lasten-stijging woning-eigenaren	Stijgings-% voor woning-eigenaren
2014	332	310	642	€ 37	6,1%	348	990	€ 54	5,8%
2015	336	310	646	€ 4	0,6%	344	990	€ -	0,0%
2016	343	329	672	€ 26	4,0%	343	1.015	€ 25	2,5%
2017	343	331	674	€ 2	0,3%	338	1.012	€ -3	-0,3%
2018	340	318	658	€ -16	-2,4%	337	995	€ -17	-1,7%
2019	340	308	648	€ -10	-1,5%	340	988	€ -7	-0,7%
2020	350	265	615	€ -33	-5,1%	345	960	€ -28	-2,9%
2021	371	215	586	€ -29	-4,7%	382	968	€ 8	0,9%
2022	378	215	593	€ 7	1,2%	409	1.002	€ 34	3,5%
2023	386	215	601	€ 8	1,3%	416	1.017	€ 16	1,6%
2024	394	215	609	€ 8	1,3%	424	1.033	€ 16	1,5%

PARAGRAAF C: ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

In onze gemeente maken de inrichting en het beheer van de openbare ruimte met alles wat daarin en daarop ligt een belangrijk onderdeel uit van onze taken. Dit worden ook wel de kapitaalgoederen genoemd. Deze kapitaalgoederen leggen 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 en kunstwerken

Het beheer en onderhoud en de reconstructies is in de laatste jaren uitgevoerd conform het Wegenbeleidsplan 2016 t/m 2020. In 2020 is een nieuw wegenbeleidsplan voor de periode 2021 t/m 2025 opgesteld dat als leidraad voor deze periode geldt. 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 lid1a BBV.
Reconstructies van wegen vinden zoveel mogelijk plaats gelijktijdig met rioolvervanging en verkeersreconstructies. Het gewenste onderhoudsniveau is basisniveau. Het beheer en onderhoud van bruggen en kunstwerken valt qua onderhoudsniveau binnen de context van het Beleidsplan Wegen.

b. Riolering

Het onderhoud en vervanging van de riolering is de laatste jaren uitgevoerd volgens het Gemeentelijk Rioleringsplan 2016 – 2020 (GRP). In het GRP zijn de gemeentelijke zorgplichten voor stedelijk afvalwater, hemelwater en grondwater uitgewerkt. Naast de zorg voor de opvang en afvoer van afvalwater, maken we meer ruimte voor hemelwater door vijvers en sloten te verbreden (als het mogelijk is in combinatie met natuurvriendelijke oevers) of door aanleg van bijvoorbeeld wadi's (Water Afvoer Drainage Infiltratie). Ook leggen we drainage aan voor de afvoer van grondwater.
Vanaf 2021 is een GRP geen wettelijke verplichting meer door de invoering van de Omgevingswet. Volgens de Omgevingswet is een programma het nieuwe instrument om te gebruiken voor het rioolonderhoud. De actuele beleidsontwikkelingen rondom klimaatadaptatie en de Omgevingswet zijn nog in beweging, maar hebben een sterke relatie met de riolering. Daarom is de intentie om het Gemeentelijke Rioleringsplan te verlengen tot en met 2022 en wordt in de tussentijd een waterprogramma opgezet.
We houden ons niet alleen bezig met het reguliere rioolbeheer. Samen met de regiogemeenten en de waterkwaliteit- en kwantiteitbeheerder (Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier) zijn we op zoek naar financiële en technische optimalisatie van het rioolbeheer en werken we aan risico gestuurd beheer. Water is een belangrijk beleidsveld dat een relatie heeft met het rioolbeheer. Daarom voeren we gezamenlijk studies uit. Eén van de studies is invulling geven aan het Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie door het opstellen van het klimaatadaptatieplan. De klimaatrisico's in de gemeente zijn in beeld gebracht en in de loop van 2021 wordt beleid en een uitvoeringsprogramma vastgesteld. In 2050 moet onze stedelijke omgeving klimaatrobuust en waterbestendig zijn ingericht.

c. Water

De gemeente richt zich in samenwerking met het hoogheemraadschap op: waterveiligheid; Kaderrichtlijn Water (KRW), Waterbeheer 21e eeuw (WB21); grondwaterbeheer; herinrichting en uitbreiding stedelijk gebied; recreatie; duurzaamheid en verbetering van de belevingswaarde van water. Maatregelen worden in goede samenwerking uitgevoerd. Het hoogheemraadschap is verantwoordelijk voor het operationele regionale waterbeheer. Dit betekent dat zij zorgen voor droge voeten (veiligheid), schoon en voldoende water.

Per 1 januari 2019 is het beheer en onderhoud van een groot deel van ons stedelijk watersysteem overgedragen naar het hoogheemraadschap. De gemeente en het hoogheemraadschap hebben een beheerkaart en baggerplan opgesteld voor de watergangen in het bebouwde gebied. Uitgangspunt is een baggercyclus van 10 jaar. De prioriteiten voor het baggeren worden gelegd bij de doorstroming (afvoercapaciteit) en de baggerkwaliteit. Eind 2020 wordt het gemeentelijk baggerplan ter vaststelling voorgelegd.

d. Groen en spelen

Het Groenbeleidsplan 2020 – 2029 wordt in de loop van 2021 vastgesteld. Het Bomenbeleidsplan uit 2016 wordt als bijlage toegevoegd aan dit Groenbeleidsplan. Hoofdthema's zijn groenstructuur, onderhoudskwaliteit, biodiversiteit en bewonersparticipatie. Binnen het Groenbeleidsplan geven we aan op welke wijze we bij de uitvoering van ons groenbeleid op wijkniveau de inwoners gaan betrekken. Een fenomeen waar we de komende jaren nadrukkelijk rekening mee moeten gaan houden is klimaatverandering (klimaatadaptatie): extreme wateroverlast en droogte, maar ook hittestress en de toename van fijnstof. Daarbij gaat een groene inrichting een belangrijke rol spelen.

Het speelbeleid wordt uitgevoerd conform het Speelbeleidsplan 2012 – 2022. In 2019 heeft een evaluatie van het speelbeleid plaatsgevonden. Dit heeft geen verandering van het beleid tot gevolg.

e. Accommodaties

In de Nota Vastgoed Portefeuille Management heeft uw raad het onderhoudsniveau van het gemeentelijk vastgoed vastgesteld. Hieruit voortvloeiend wordt in een meerjarenonderhoudsplanning inzicht gegeven in de te verwachten onderhoudsuitgaven. Voor een groot deel van de portefeuille wordt gewerkt met een egalisatievoorziening. Niet alle gebouwen worden hierin meegenomen. De Watertoren, De Beeck, Jan Ligthartstraat 4 en strategische verwervingen binnen het project "Mooi Bergen" worden gezien als aparte producten.

Beleidskader

Eind 2013 heeft de raad de nota Vastgoed Portefeuille Management vastgesteld waarin onder andere wordt voorgesteld om de samenstelling en het onderhoudsniveau van de vastgoedportefeuille te herijken. Het gewenste onderhoudsniveau wordt conform de NEN 2767 standaard begroot. Hierin onderscheiden we de volgende onderhoudsniveaus:

1. Het object dient in nieuwstaat te worden gehouden;
2. Het object dient in goede conditie te worden gehouden;
3. Het object dient in een redelijke conditie te worden gehouden;
4. Het object dient in matige conditie te worden gehouden;
5. Er wordt alleen onderhoud uitgevoerd als er problemen zijn;
6. Er is opdracht gegeven voor sloop.

Voor de meeste operationele objecten van de gemeente is het onderhoudsniveau 3 of 4 van toepassing. Bij niveau 3 mag enige veroudering wordt geaccepteerd, dit mag echter nooit het gebruik beperken.

Meerjarenplanning

Meerjarenonderhoudsplanningen worden op basis van 2-jaarlijkse inspecties geactualiseerd.

Financiën

Jaarlijks wordt een bedrag toegevoegd aan de voorziening 'onderhoud gemeentelijke gebouwen en woningen'

Stand van zaken planuitvoering

Het onderhoud aan het gemeentelijk vastgoed dat is opgenomen in de egalisatievoorziening wordt conform planning uitgevoerd.

Programma begrotingsjaar
Jaarlijks worden ondermeer de navolgende onderhoudswerkzaamheden aan de gemeentelijke gebouwen gepland:
- het buitenschilderwerk;
- de vervanging van technische installaties;
- bouwtechnische werkzaamheden om de gebouwen in een adequate onderhoudstoestand te houden;
- het preventief onderhoud;
- klachtenafhandeling.

De schoolgebouwen vallen direct onder beheer en onderhoud van de diverse schoolbesturen.

f. <u>Openbare verlichting</u>
Het huidige beleid is in 2017 geactualiseerd. In het najaar van 2017 is het Beleidsplan openbare verlichting 2017 – 2030 vastgesteld. Samen met het beleidsplan openbare verlichting is ook een nieuw beheerplan voor de komende planperiode opgesteld. Binnen dit beheerplan wordt aan de hand van de areaalgegevens (kwantiteit en kwaliteit) een inschatting gemaakt van de onderhoudsbehoefte voor de komende planperiode.

In onderstaande tabel Kapitaal werken 2021 staat een overzicht van de beleidsvelden en de belangrijkste aandachtpunten.

Categorie	Beleidskaders	Gewenst kwaliteitsniveau	Beheers- en onderhoudsplannen/ looptijd plannen	Financiele 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 2021- 2025	basis	tot 2025	ja	exploitatie en voorziening	ja	ja (minder dan 10%) maar dit wordt in de planperiode ingelopen	ja
	Kunstwerken (zit in wegenbeleid)	basis	tot 2025	ja	exploitatie en voorziening	ja	nee	n.v.t
	Beleidsplan openbare verlichting 2017-2030	basis	2017- 2030	ja	exploitatie en voorziening	ja	nee	n.v.t
Riolering	GRP 2016- 2020	volledig ingevulde verbrede zorplicht	2016- 2020	ja	exploitatie en voorziening	ja	nee	n.v.t
Water	Keur en legger HHNK	basis (C niveau)	2019-2029	ja	exploitatie en voorziening	ja	nee	n.v.t
	Baggerplan 2021- 2028	conform wettelijke eisen	2021- 2028	ja	voorziening	ja	nnb	ja
Groen en bomen	Groenbeleidsplan 2020-2029	basis (C niveau)	2020-2029	ja	exploitatie en voorziening	ja	nee	n.v.t
	Speelruimtebeleidsplan 2012- 2022 (tussentijdse evaluatie in 2019)	basis (C niveau)	2012- 2022	ja	exploitatie en voorziening	ja	nee	n.v.t
Gebouwen (excl. Onderwijs)	Nota Vastgoed Portefeuille Management	conform NEN 2767 onderhoudsniveau 3,4	2016- 2025	ja	t.l.v. exploitatiebudget & dotatie aan voorziening	ja	nee	n.v.t

* De genoemde categorieën zijn de kapitaalgoederen welke conform artikel 12 lid 1 van het 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 reël zijn opgenomen in de begroting, is het voldoende om onder het algemene deel van de paragraaf dit in 1 zin te vermelden. Deze 2 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 zijn om deze achterstand weg te werken). Als er geen achterstallig onderhoud is, kunnen de laatste 2 kolommen ook achterwege blijven.

PARAGRAAF D: FINANCIERING

1. 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 treasurystatuut. Allereerst wordt in deze paragraaf ingegaan op de toekomstige financieringsbehoefte en komt 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.

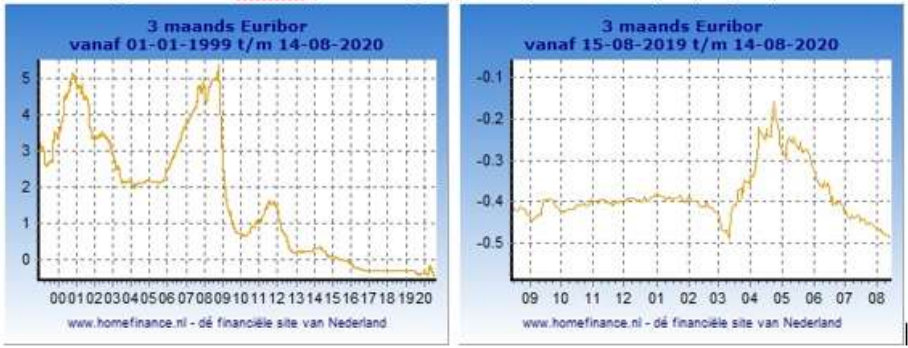
2. Financiering

2.1 Marktontwikkelingen en rentevisie

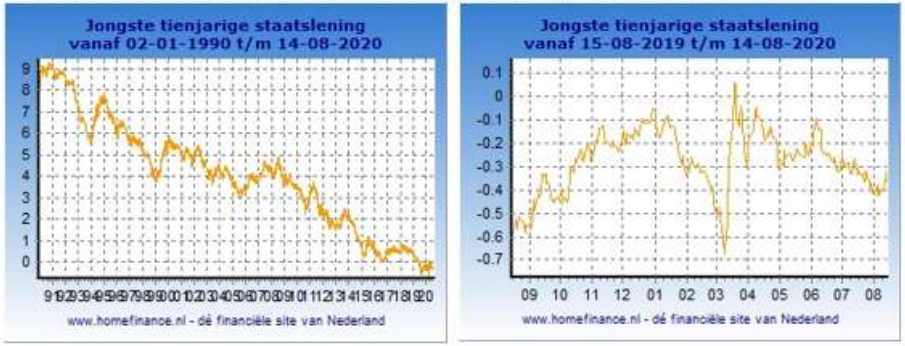
De rentevisie van de gemeente is gebaseerd op de rentevisie van de Bank Nederlandse Gemeenten: "Het monetaire beleid van de ECB blijft zeer ruim. De officiële tarieven blijven naar verwachting onveranderd in de komende 12 maanden. De lange rentetarieven lopen een fractie op en blijven daardoor op een zeer laag niveau."

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. Op dit moment bewegen de rentestanden voor kort en lang geld zich - in historisch perspectief - op lage niveaus.

Ontwikkeling 3-maands Euribor (over de afgelopen 20 jaar en het afgelopen jaar)



Ontwikkeling 10-jarige staatslening (over de afgelopen 20 jaar en het afgelopen jaar)



2.2 Renteschema

De aanbeveling van de BBV is om via het zogenaamde renteschema het renteresultaat op het taakveld treasury inzichtelijk te maken. De omslagrente voor 2021 blijft na afronding 2%.

	Renteschema conform Notitie Rente (bedragen x € 1.000)				2021
a	De externe rentelasten over de korte en lange financiering				1.698
b	De externe rentebaten (idem)			-/-	214
	Saldo rentelasten en rentebaten				**1.484**
c1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/-	108		
c2	De rente van project-financiering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/-	0		
c3	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering)	+	0		
				-/-	**108**
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente				**1.376**
d1	Rente over eigen vermogen				0
d2	Rente over voorzieningen				0
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente				**1.376**
e	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)			-/-	**2.330**
f	Renteresultaat op het taakveld Treasury				**-954**

2.3 Financieringspositie

Voor de financiering van de investeringen passen wij totaalfinanciering 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 de langlopende schulden.

Voor de programmabegroting is een liquiditeitsprognose opgesteld. Op basis hiervan is bepaald of extra leningen moeten worden aangetrokken en welke gevolgen dit heeft voor de rentekosten. Dit resulteert in onderstaande prognose:

	Liquiditeitsprognose (x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
(1)	Kasstroom operationele activiteiten	11.201	9.439	8.549	8.286
(2)	Kasstroom investeringsactiviteiten	-17.340	-26.288	-12.878	-5.362
(3)	Kasstroom financieringsactiviteiten	-7.118	-7.193	-7.419	-7.886
(4)	Netto kasstroom = (1) + (2) + (3)	-13.257	-24.042	-11.748	-4.962
(5)	Beginsaldo rekening-courant	-6.384	-6.641	-6.183	-6.431
(4)	Netto Kasstroom	-13.257	-24.042	-11.748	-4.963
(6)	Eindsaldo (5) + (4)	-19.641	-30.683	-17.931	-11.394

De liquiditeitsprognose laat zien dat vanaf 2020 de rekening-courant negatief wordt. Dit kan tot circa € 6,5 miljoen worden opgevangen binnen de kortlopende kasgeldlimiet. In de liquiditeitsprognose zijn de naast de in de begroting opgenomen uitgaven sporthal, fusiecomplex voetbal, Centrum Schoorl en de Beeck ook de te verwachte uitgaven voor het IHP opgenomen.

Naar aanleiding van bovenstaande is er de komende jaren behoefte aan de nieuwe leningen. Zie onderstaande tabel.

Financieringsbehoefte x (€ 1.000)	2021	2022	2023	2024
Nieuwe leningen	13.000	24.500	11.500	5.000

2.4 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 (x € 1 mln)	2021	2022	2023	2024
Activa				
(Im)materiële vaste activa	117.297	137.443	145.923	145.068
Financiële vaste activa	6.573	6.413	6.247	5.978
Vlottende activa	18.660	17.958	16.095	16.022
Totaal	**142.530**	**161.814**	**168.265**	**167.068**
Passiva				
Eigen vermogen	45.053	47.068	49.516	51.669
Voorzieningen	6.219	6.340	6.427	6.233
Vaste schulden	77.985	95.133	99.048	95.893
Vlottende passiva	13.272	13.272	13.272	13.272
Totaal	**142.529**	**161.813**	**168.263**	**167.067**

2.5 EMU-saldo

	Emusaldo	2020 x € 1000,-	2021 x € 1000,-	2022 x € 1000,-
1.	Exploitatiesaldo **vóór** toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	539	6.225	1.937
2.	Mutatie (im)materiële vaste activa	10.325	12.096	20.146
3.	Mutatie voorzieningen	-634	-210	121
4.	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	431	-815	917
5.	Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa			
	Berekend EMU-saldo	**-10.851**	**-5.266**	**-19.005**

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 voorgaande tabel.

3. Risicobeheer

3.1 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 vastgesteld percentage (8,5%) van het begrotingstotaal. In onderstaande tabel volgt de ontwikkeling van de kasgeldlimiet:

	Toets kasgeldlimiet (x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
1.	**Toegestane kasgeldlimiet**				
	Begrotingstotaal lasten	76.363	76.841	78.855	79.720
	In procenten van de grondslag	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
	In bedrag	6.491	6.531	6.703	6.776
2.	**Vlottende korte schuld**				
	Opgenomen gelden < 1 jaar				
	Schuld in rekening courant	-4.904	-4.435	-4.837	-4.879
	Gestorte gelden door derden < 1 jaar				
	Totaal	-4.904	-4.435	-4.837	-4.879
3.	Vlottende middelen				
	Contante gelden in kas				
	Tegoeden in rekening-courant				
	Overige uitstaande gelden < 1 jaar				
	Totaal	0	0	0	0
4.	**Totaal netto vlottende schuld (2) - (3)**	**-4.904**	**-4.435**	**-4.837**	**-4.879**
	Toegestane kasgeldlimiet (1)	6.491	6.531	6.703	6.776
	Ruimte (+) Overschrijding (-) = (1) - (4)	**11.395**	**10.966**	**11.540**	**11.655**

We blijven alle jaren binnen de kasgeldlimiet.

3.2 Renterisico vaste schuld (renterisiconorm)

De renterisiconorm is ingesteld om de rentegevoeligheid van de leningenportefeuille met een rentetypische looptijd van langer dan een jaar te beperken. De renterisiconorm wordt berekend als een vastgesteld percentage (20%) van 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:

	Renterisiconorm (x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
1a	Renteherziening op vaste schuld o/g	0	1.046	0	0
1b	Renteherziening op vaste schuld u/g	0	1.046	0	0
1.	Netto renteherziening op vaste schuld (1a - 1b)	0	0	0	0
2.	Te betalen aflossingen	8.419	7.352	7.585	8.155
3.	**Renterisico (1 + 2)**	**8.419**	**7.352**	**7.585**	**8.155**
4a	Begrotingstotaal lasten	76.363	76.841	78.855	79.720
4b	Het bij ministeriële regeling vastgestelde % van de tot. begroting	20%	20%	20%	20%
4.	Renterisiconorm	15.273	15.368	15.771	15.944
5a	Ruimte onder renterisiconorm (4 > 3)	6.854	8.016	8.186	7.789
5b	Overschrijding renterisiconorm (3 > 4)	0	0	0	0

3.3 Krediet-en beleggingsrisico

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.
Het beleggingsrisico is het risico dat bellegingen minder waard kunnen worden door de economische situatie, door stijging van de rente, indien aandelen nauwelijks verhandeld kunnen worden of indien instelling waarin is belegd niet aan haar

betalingsverplichtingen kan voldoen of failliet gaat. Aangezien enkel aandelen heeft in de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten en Liander is dit risico echter minimaal.

	Verstrekte leningen x (€ 1.000)	2021	2022	2023	2024
A	Instellingen / verenigingen	732	660	586	525
B	Wst Kennemer Wonen	1.306	1.226	1.141	1.052
C	Hypotheken	2.449	2.442	2.434	2.316
	Totaal	4.487	4.328	4.161	3.893

3.4 Kredietrisico waarborgen en garanties

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 (WSW). 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.

	Waarborgen en garanties x (€ 1.000)	2021	2022	2023	2024
A	Instellingen / verenigingen	2.002	1.812	1.626	1.543
B	WSW leningen 50%	47.189	47.103	47.012	46.917
D	HVC	10.016	10.016	10.016	10.016
F	Overige verbonden partijen	8.221	8.083	7.994	7.906
	Totaal	**67.428**	**67.014**	**66.648**	**66.382**

<u>WSW leningen</u>

Als het financieel niet goed gaat met een woningcorporatie (bijvoorbeeld rente en aflossing worden niet meer betaald en de borg dreigt te worden aangesproken), zijn er verschillende vangnetten en buffers in het garantiestelsel:
- Primaire zekerheid: De financiële middelen van de corporatie
- Secundaire zekerheid: de borgstellingsreserve van het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW)
- Tertiaire zekerheid: de achtervangpositie van Rijk en gemeenten. Alleen indien voorgaande zekerheden ontoereikend zijn, moeten Rijk en gemeenten op verzoek van het WSW renteloze leningen aan het WSW verstrekken.

De kans dat onze gemeente als achtervang wordt aangesproken is bijzonder klein.

PARAGRAAF E: GRONDBELEID

Wat is grondbeleid?

Grondbeleid is het samenhangende geheel van handelingen betreffende grondtransacties en -ontwikkeling. 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, sloop 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 gronduitgifteprijzen, 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 grond te exploiteren. Gemeentelijke kosten verbonden aan de desbetreffende ontwikkelingen moet de gemeente verhalen op de particuliere exploitant. De gemeente koopt zelf geen grond aan en beperkt zich tot de wettelijke publieke taak. Deze taak bestaat vooral uit het toetsen van de plannen aan vastgestelde beleidskaders, inspraakprocedures, het vaststellen van het bestemmingsplan en zo nodig het exploitatieplan. Bij faciliterend grondbeleid wordt *geen* gemeentelijke grondexploitatie opgesteld.

Grondbeleid in Bergen

Het grondbeleid wordt gebruikt als sturingsinstrument om gemeentelijke doelstellingen te realiseren op verschillende beleidsterreinen, zoals ruimtelijke ordening, wonen, economische ontwikkeling, energietransitie, infrastructuur, duurzame leefomgeving en voorzieningen.

Actualisatie Grondbeleid

In november 2019 is het geactualiseerde grondbeleid vastgesteld door de raad. De gemeente neemt een actieve houding aan ten aanzien van strategische verwervingen maar voert in de basis een faciliterend grondbeleid bij ruimtelijke ontwikkelingen, tenzij het verdedigbaar is actieve grondpolitiek te voeren.
De gemeente kiest voor faciliterend grondbeleid omdat de gemeente hierdoor weinig (financieel) risico loopt. Reden van deze risicobeperking is omdat gronden over het algemeen in bezit zijn van marktpartijen.
Actief grondbeleid wordt niet uitgesloten, met name in het realiseren van maatschappelijke voorzieningen of sociale woningbouw kan het voorkomen dat de gemeente actief handelt.
Wanneer wordt gekozen voor actief grondbeleid, met een financiële vertaling er van in een grondexploitatie, dan gaat dit altijd via aparte goedkeuring van de raad.

Toetsingscriteria voor de keuze in faciliterend of actief grondbeleid zijn: gemeentelijke ambitie, beleidsdoelstellingen, maatschappelijk belang, grondpositie, het al dan niet ontbreken van marktinitiatief, risico's en rendement.

Rapportages P&C-cyclus

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 (artikel 9 lid 2). Het BBV is de afgelopen jaren gewijzigd, er is getracht de verantwoording en het toezicht te versterken door financiële gegevens inzichtelijker en transparanter te maken.

Eind januari 2020 is de bouwbegroting vastgesteld. Hierin is een lijst opgenomen met kansrijke (woningbouw)projecten. Met deze lijst wordt inzicht verkregen over welke projecten gerapporteerd gaat worden. Een Meerjarenperspectief van de projecten komt met de begroting 2021.

Grondexploitatie
Om de gemeenteraad in staat te stellen zijn controlerende rol adequaat te kunnen uitvoeren, is een transparant inzicht in de grondexploitaties en de geprognotiseerde 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 complex gebracht. De opbrengsten uit grondverkoop en overige baten worden ten gunste van het complex gebracht.

Actuele prognose van de grondexploitaties
Binnen de gemeente is sprake van twee actieve grondexploitaties'

Grex mooi Bergen.
Vanwege de gemeentelijke ambitie, beleidsdoelstellingen, het maatschappelijke belang en de grondpositie is gekozen voor actieve grondpolitiek bij dit project.

Mooi Bergen	BIE	Programma 3: Een leefbare gemeente Programma 2: Een aantrekkelijke gemeente

Ontwikkelingen

In Bergen centrum heeft de gemeente naast openbare ruimte de volgende vastgoedposities: de brandweergarage, Plein 1, Plein 7, alle zes appartementen in de Bakemaflat. Deze verwervingen zijn strategisch van aard en het is de intentie deze in een latere fase door te verkopen aan een ontwikkelaar. Het is niet de bedoeling zelf tot ontwikkeling over te gaan. Voor de verwerving is de marktwaarde betaald. Het risico bestaat dat als de ontwikkelingen niet doorgaan met een verlies moet worden verkocht.

Kengetallen	***2019***	***2020***	***2021***
Nominaal jaarsaldo	- € 291.000	- € 272.000	€ 994.000
Boekwaarde 31-12	- € 3.926.000	- € 4.198.000	- € 3.204.000
Voorziening 31-12	€ 3.757.000	€ 3.832.000	€ 3.909.000
Exploitatieresultaat CW	- € 3.757.000	- € 3.832.000	- € 3.909.000

De grondexploitatie is met de jaarrekening 2019 opnieuw tegen het licht gehouden. Het saldo is verslechterd vanwege vertraging in het project en als gevolg van extra juridische kosten.

Grex sociale woningbouw in Bergen, Schoorl en Groet.

Sociale woningbouw Bergen	BIE	Programma 3: Een leefbare gemeente Programma 2: Een aantrekkelijke gemeente

Ontwikkelingen

In Bergen, Schoorl en Groet zijn verdeeld over een vijftal locaties de ambities geformuleerd om te komen tot ruim 100 woningen in het sociale huursegment. Het gaat om de: T&O-locatie, Elkshove, het voormalige Rabobankgebouw en voormalige Oosterkimschool en Petrusschool. Medio 2020 is voor deze locaties besloten om een integraal grondbedrijf complex toe te openen en deze locaties in samenhang te rapporteren.

Kengetallen	***2020***	***2021***	***2022***
Nominaal jaarsaldo	€ -90.110	€ -70.776	€ -23.481
Boekwaarde 31-12	€ -835.378	€ -906.154	€ -929.635
Voorziening 31-12	€ -		
Exploitatieresultaat CW	€ 771.197		

Overige projecten
Voor de andere projecten geldt een faciliterende grondhouding. Voor deze projecten is geen grondexploitatie opgesteld.

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 28 januari 2016 is de nota Verbonden Partijen door uw raad vastgesteld. In deze nota zijn de uitgangspunten opgenomen voor sturing, beheersing en evaluatie van de verbonden partijen. Ook zijn de rollen en verantwoordelijkheden van de raad en het college benoemd.

Begin 2018 hebben de vier gemeenteraden die samen de werkorganisatie BUCH vormen ingestemd met de herziene versie van de financiële uitgangspunten voor de gemeenschappelijke regelingen. De uitgebreide overzichten van de voorgaande jaren zijn in de voorliggende begroting samengevat tot een overzichtelijk geheel dat voldoet 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 zal het wetsvoorstel participatiemogelijkheden van burgers en belanghebbenden bij de besluitvorming in gemeenschappelijke regelingen vergroten.

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 Bergen

In de onderstaande paragraaf wordt conform artikel 15 van het ‘Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten’ (BBV) informatie verstrekt over alle verbonden partijen.

In 2021 neemt Bergen deel in 16 verbonden partijen. Hieronder een overzicht van het beslag van de verbonden partijen op de gemeentelijke begroting 2021.

Verbonden partij	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Exploitatie-resultaat
BUCH	0	€ 10.486.000	€ 0
GGD NHN	€ 1.600.000	€ 15.448.000	€ 1.373.000
VRNHN	€ 5.327.000	€ 51.688.000	€ 486.000
ODNHNN	€ 2.595.000	€ 4.118.000	€ 32.000
RHCA	€ 422.000	€ 976.000	€ 135.000
WNK	€ 0	€ 4.420.0000	€ 0
VVI	€ 24.000	€ 1.760.000	€ 0
Cocensus	€ 250.000	€ 5.630.000	€ 99.000
GAB	7.050.000	525.000	-1.268.684
ISOB-raad			
ISOB*	€3.881.000	€2.956.000	-€ 789.240
SOVON	€ 26.597.490	€ 31.554.039	€ 2.523.000
DECRA*	€ 434.000	€ 9.000	€ -67.000
ONHN	€ 877.000	€ 2.133.000	€ -212.000
BNG	€ 4.887.000.000	€ 144.802.000.000	€ 163.000.000
Alliander	€ 4.224.000.000	€ 4.567.000.000	€ 253.000.000

* ISOB en DECRA hebben nog geen jaarrekening 2019 en begroting 2021 vastgesteld.

Verbonden partij	Aandelenkapitaal/leden bewijzen	Exploitatiebijdrage	**Betrokken bestuurders, lid AB**
BUCH	0	€ 23.307.000	P. Rehwinkel N.G.M. Valkering'
GGD NHN		€ 989.000	A. Tromp K. Valkering
VRNHN		€ 2.416.000	P. Rehwinkel A. Tromp
ODNHNN		€ 667.000	K. Valkering E. Bekkering
RHCA		€ 136.984	E.J. Bekkering A.J. van den Beld
WNK		€ 82.966	A. Tromp K. Valkering
VVI[1]		€ 100.000	E. Bekkering K. Valkering
Cocensus		€ 797.000	A.J. van den Beld A. Tromp
GAB		€ 7.000	E.J. Bekkering A. Tromp
ISOB-raad		€ 0	A. Tromp K. Valkering
ISOB		€ 0	A. Tromp K. Valkering'
SOVON		€ 0	A. Tromp K. Valkering'
DECRA			E. Bekkering K. Valkering
ONHN	€ 1.000	€ 115.000	E.J. Bekkering A.A. Tromp
BNG	€ 375.000		A.J. van den Beld A. Tromp
Alliander	€ 1.204.000		E.J. Bekkering K. Valkering

[1] Te ontvangen garantstellingsprovisie voor garantstelling leningen van HVC

Publiekrechtelijke verbonden partijen: de 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 inwonersbijdrage 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 komen.

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 € 82.966, dat binnen de begroting van Bergen opgevangen kan worden. Bijdrage in het tekort wordt in de begroting van de 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. 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).

8. Cocensus

Cocensus voert voor Bergen belastingtaken uit, waaronder werkzaam-heden 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.

9. Recreatieschap Geestmerambacht (GAB)

Het recreatieschap beheert het Geestmerambacht, de uitbreidings-gebieden en het Park van Luna en zorgt voor een ontwikkeling van de openluchtrecreatie en watersport in een evenwichtig natuurlijk milieu. Tekorten in de exploitatie betaalt zij uit de aanwezige reserves en voorzieningen. Aanvulling van deze reserves en voorzieningen zijn voor de HAL gemeenten.
De bijdrage van de gemeente Bergen is beperkt. Na uittreding per 1-1-2022 blijft de gemeente Bergen een bijdrage van € 7.500,- betalen.

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.
Bergen 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. Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Noord-Holland Noord (SOVON)

SOVON voert voor Bergen de wettelijke taken op het gebied van het openbaar voortgezet onderwijs uit. SOVON richt zich ook in 2021 op onderwijsvernieuwing, versterking van de interne en externe samenwerking en versteviging van de bedrijfsvoering.
We verwachten dat de financiële situatie van SOVON, ondanks een daling van het aantal leerlingen, de komende jaren stabiel blijft.

13. 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.

14. 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.

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. Alliander

Alliander zorgt voor een betrouwbare, betaalbare en bereikbare energievoorziening in een groot deel van Nederland. Alliander investeert in de ontwikkeling van elektrisch vervoer en duurzaam geproduceerde energie.
De toename van de vraag naar elektriciteit en de snelle opkomst van zonne-energie verhogen de drukte op het net. Er wordt gewerkt aan het verzwaren en uitbreiden van het elektriciteitsnet. Daarnaast blijft Alliander innoveren.
In 2021 leveren de energieregio's hun concept Regionale Energiestrategieën (RES) op en geven daar mee invulling aan de afspraken uit het Klimaatakkoord.

PARAGRAAF G: BEDRIJFSVOERING

De bedrijfsvoering wordt uitgevoerd door de werkorganisatie BUCH.

In de raadsvergadering van 18 juni 2020 is de begroting 2021 voor een zienswijze aan uw raad voorgelegd.
Het algemeen bestuur heeft de begroting 2021 op 1 juli 2020 vastgesteld.
In de begroting 2021 is ingegaan op datgene wat de BUCH werkorganisatie in 2021 wil bereiken, wat ze daarvoor gaat doen en hoeveel dat gaat kosten. De doelstellingen voor 2021 die in de begroting 2021 zijn opgenomen gelden ook voor de gemeente.
Ook zijn de op grond van het BBV (Besluit begroting en verantwoording) verplicht gestelde beleidsindicatoren bedrijfsvoering in dat document opgenomen.

Bij de begroting 2021 van de werkorganisatie BUCH heeft uw raad een positieve zienswijze afgegeven.

Vanuit de werkorganisatie vindt een doorbelasting plaats van de financiële bijdrage aan de gemeenten voor de uitvoering. De financiële bijdrage 2021 voor Bergen volgt uit de begroting 2021 van de werkorganisatie BUCH en bedraagt € 23.307.000,-.
In de begroting 2021 is de taakstelling die de werkorganisatie bij de start is meegegeven ingelost.

In de paragraaf verbonden partijen van deze begroting is per verbonden partij, dus ook voor de werkorganisatie BUCH ingegaan op het openbaar belang, de belangrijkste ontwikkelingen, de risico's en de financiële positie van de werkorganisatie voor de begroting 2021.

Rechtmatigheidsverantwoording
Tot en met 2020 geeft de accountant een rechtmatigheidsoordeel bij de jaarrekening af. Vanaf het boekjaar 2021 gaat het college verantwoording afleggen over de rechtmatigheid. De accountant controleert deze verantwoording nog wel.
Doel van deze verandering is de verantwoordelijkheid van het college voor de rechtmatigheid beter te duiden en de controlerende rol van de raad hierin te versterken. De verantwoordelijkheid van het college voor de rechtmatigheid verandert hiermee niet.
Daarbij dient het college te kunnen steunen op een adequaat functionerend systeem van interne beheersing en controle, om te waarborgen dat de gemeente bij alle (financiële) beheers-handelingen en transacties de wet- en regelgeving naleeft.

Vanuit de BUCH werkorganisatie is in 2019 het project procesmanagement al gestart: het verbeteren, harmoniseren en beschrijven van de financiële processen. Verwachting is dat dit eind 2020 is afgerond. De basis voor de interne controle/ verbijzonderde interne controles zijn deze procesbeschrijvingen. Verder zal de onafhankelijkheid van deze verbijzonderde interne controles verder worden geborgd. Dit is de basis van het afgeven van een rechtmatigheidsverantwoording door het college vanaf 2021.
De rechtmatigheidsverantwoording door het college maakt vanaf 2021 deel uit van deze paragraaf.

Onderzoeken 213a Gemeentewet
In de verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid 2018 (ex. 213a Gemeentewet) is bepaald dat het college jaarlijks de doelmatigheid van de uitvoering van het beleid onderzoekt en over de uitkomsten daarvan rapporteert in de paragraaf bedrijfsvoering.
Op het moment van het stellen van deze paragraaf is het onderzoeksjaarplan 2021 nog niet bekend. Zodra het plan gereed is stuurt het college dat uw raad toe.

BIJLAGE 1: BATEN & LASTEN PER TAAKVELD

	Taakveld BBV (bedragen x 1.000)	Baten 2019	Lasten 2019	Saldo 2019	Baten 2020	Lasten 2020	Saldo 2020	Baten 2021	Lasten 2021	Saldo 2021
	Baten en lasten	**Realisatie**			**Begroot**			**Begroot**		
	1a Inwoners en bestuur									
0.1	Bestuur	32	1.929	-1.898	68	2.405	-2.337	57	2.239	-2.182
0.2	Burgerzaken	474	1.400	-927	370	1.532	-1.162	395	1.666	-1.271
5.6	Media	0	37	-37	0	43	-43	0	43	-43
		505	**3.367**	**-2.861**	**438**	**3.980**	**-3.542**	**452**	**3.949**	**-3.496**
	1b Samen leven									
1.2	Openbare orde en veiligheid	31	90	-59	0	0	0	0	0	0
4.1	Openbaar basisonderwijs	13	475	-462	14	166	-153	14	169	-155
4.2	Onderwijshuisvesting	148	1.301	-1.154	243	1.713	-1.470	142	1.688	-1.545
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	51	667	-616	73	611	-537	72	628	-555
5.1	Sportbeleid en activering	16	395	-378	60	489	-429	45	480	-435
5.2	Sportaccommodaties	764	1.278	-514	586	1.517	-932	3.416	1.691	1.724
5.6	Media	0	698	-698	0	722	-722	0	722	-722
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	88	2.431	-2.343	85	2.577	-2.492	88	2.483	-2.395
6.2	Wijkteams	0	1.965	-1.965	0	1.894	-1.894	0	2.367	-2.367
6.3	Inkomensregelingen	4.856	6.239	-1.383	12.120	13.200	-1.080	4.691	6.595	-1.904
6.4	Begeleide participatie	0	1.356	-1.356	0	1.392	-1.392	0	1.267	-1.267
6.5	Arbeidsparticipatie	0	457	-457	0	554	-554	0	414	-414
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	888	-888	0	905	-905	0	870	-870
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	72	3.309	-3.238	33	4.295	-4.262	33	3.749	-3.716
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-2	4.327	-4.329	0	4.369	-4.369	0	3.143	-3.143
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	0	20	-20	0	29	-29	0	37	-37
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	0	794	-794	40	945	-906	32	794	-762
7.1	Volksgezondheid	0	1.164	-1.164	0	1.135	-1.135	0	1.156	-1.156
		6.036	**27.854**	**-21.818**	**13.254**	**36.513**	**-23.259**	**8.533**	**28.252**	**-19.719**
	1c Kerngericht en ondersteunend									
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	55	-55	0	72	-72	0	72	-72
		0	**55**	**-55**	**0**	**72**	**-72**	**0**	**72**	**-72**

	Taakveld BBV (bedragen x 1.000)	Baten 2019	Lasten 2019	Saldo 2019	Baten 2020	Lasten 2020	Saldo 2020	Baten 2021	Lasten 2021	Saldo 2021
	Baten en lasten	**Realisatie**			**Begroot**			**Begroot**		
	1d Een veilige gemeente									
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	20	2.639	-2.619	8	2.628	-2.620	9	2.677	-2.669
1.2	Openbare orde en veiligheid	0	950	-950	47	823	-776	0	856	-856
		20	**3.589**	**-3.570**	**55**	**3.451**	**-3.396**	**9**	**3.533**	**-3.524**
	2a Cultuur, Recreatie en toerisme									
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	7	319	-312	6	376	-370	6	246	-240
5.4	Musea	90	736	-646	91	1.267	-1.175	95	1.133	-1.038
5.5	Cultureel erfgoed	0	163	-163	0	298	-298	0	243	-243
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	669	904	-235	671	946	-275	698	1.007	-309
		766	**2.122**	**-1.356**	**768**	**2.887**	**-2.119**	**799**	**2.629**	**-1.830**
	2b Economische vitaliteit									
3.1	Economische ontwikkeling	11	186	-175	0	174	-174	65	266	-201
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	206	48	157	196	78	118	227	93	134
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	15	60	-46	19	35	-16	20	37	-17
		231	**295**	**-64**	**215**	**287**	**-72**	**312**	**396**	**-84**
	2c Een bereikbare gemeente									
2.1	Verkeer en vervoer	0	139	-139	0	138	-138	0	129	-129
2.2	Parkeren	0	395	-395	0	702	-702	0	1.116	-1.116
2.5	Openbaar vervoer	0	0	0	0	35	-35	0	37	-37
		0	**534**	**-534**	**0**	**875**	**-875**	**0**	**1.282**	**-1.282**
	3a Wonen en leefomgeving									
1.2	Openbare orde en veiligheid	14	337	-324	0	235	-235	0	557	-557
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	168	-168	0	165	-165	0	191	-191
7.4	Milieubeheer	0	14	-14	0	8	-8	0	8	-8
8.1	Ruimtelijke ordening	19	1.246	-1.227	2	1.291	-1.290	45	986	-940
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	442	555	-113	355	575	-219	1.656	1.881	-226
8.3	Wonen en bouwen	1.384	1.679	-296	682	1.964	-1.282	683	1.926	-1.243
		1.858	**3.999**	**-2.141**	**1.039**	**4.238**	**-3.199**	**2.384**	**5.549**	**-3.165**
	3b Duurzaamheid en milieu									
7.2	Riolering	5.615	4.056	1.559	5.161	3.847	1.314	4.191	3.578	613
7.3	Afval	5.028	3.992	1.037	5.072	4.787	285	5.125	4.763	362
7.4	Milieubeheer	7	1.187	-1.180	57	1.262	-1.205	29	1.512	-1.483

	Taakveld BBV (bedragen x 1.000)	Baten 2019	Lasten 2019	Saldo 2019	Baten 2020	Lasten 2020	Saldo 2020	Baten 2021	Lasten 2021	Saldo 2021
	Baten en lasten	**Realisatie**			**Begroot**			**Begroot**		
		10.651	**9.235**	**1.416**	**10.290**	**9.896**	**394**	**9.345**	**9.853**	**-508**
	3c Beheer en onderhoud									
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	569	578	-8	367	486	-119	179	553	-374
2.1	Verkeer en vervoer	146	4.800	-4.655	199	5.371	-5.171	149	5.426	-5.277
2.4	Economische havens en waterwegen	0	787	-787	20	479	-459	0	502	-502
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	4	2.582	-2.578	0	2.710	-2.710	0	2.789	-2.789
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	495	386	109	473	376	97	468	376	92
		1.214	**9.133**	**-7.919**	**1.060**	**9.423**	**-8.363**	**796**	**9.646**	**-8.850**
	4a Algemene dekkingsmiddelen									
0.5	Treasury	1.213	426	787	836	33	803	789	-431	1.220
0.61	OZB woningen	6.008	504	5.504	6.148	354	5.794	6.872	346	6.526
0.62	OZB niet-woningen	2.255	161	2.094	2.498	137	2.361	2.776	143	2.633
0.63	Parkeerbelasting	4.239	367	3.871	4.776	873	3.903	4.984	79	4.904
0.64	Belastingen overig	2.300	111	2.189	2.251	110	2.141	2.254	110	2.144
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	35.955	13	35.941	39.678	13	39.665	38.235	14	38.221
3.4	Economische promotie	4.005	72	3.933	3.976	1.352	2.624	4.006	98	3.908
		55.974	**1.654**	**54.320**	**60.163**	**2.871**	**57.291**	**59.916**	**360**	**59.556**
	4b Overhead									
0.4	Overhead	146	11.721	-11.575	42	10.761	-10.719	43	10.795	-10.752
		146	**11.721**	**-11.575**	**42**	**10.761**	**-10.719**	**43**	**10.795**	**-10.752**
	4c Overig									
0.8	Overige baten en lasten	108	57	50	0	0	0	0	0	0
		108	**57**	**50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	4d Onvoorzien									
0.8	Overige baten en lasten	0	0	0	0	10	-10	0	10	-10
		0	**0**	**0**	**0**	**10**	**-10**	**0**	**10**	**-10**
	4e VPB									
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	26	-26	0	35	-35	0	38	-38
		0	**26**	**-26**	**0**	**35**	**-35**	**0**	**38**	**-38**
	Saldo Baten en lasten	**77.508**	**73.642**	**3.866**	**87.325**	**85.300**	**2.024**	**82.588**	**76.363**	**6.225**

	Taakveld BBV (bedragen x 1.000)	Baten 2019	Lasten 2019	Saldo 2019	Baten 2020	Lasten 2020	Saldo 2020	Baten 2021	Lasten 2021	Saldo 2021
	Baten en lasten	**Realisatie**			**Begroot**			**Begroot**		
	Mutaties reserves									
	1b Samen leven									
0.10	Mutaties reserves	0	267	-267	110	157	-47	0	2.832	-2.832
		0	**267**	**-267**	**110**	**157**	**-47**	**0**	**2.832**	**-2.832**
	2a Cultuur, Recreatie en toerisme									
0.10	Mutaties reserves	156	32	123	0	0	0	343	0	343
		156	**32**	**123**	**0**	**0**	**0**	**343**	**0**	**343**
	2b Economische vitaliteit									
0.10	Mutaties reserves	0	0	0		398	-398	0	0	0
		0	**0**	**0**		**398**	**-398**	**0**	**0**	**0**
	3a Wonen en leefomgeving									
0.10	Mutaties reserves	269	100	169	332	550	-218	327	31	295
		269	**100**	**169**	**332**	**550**	**-218**	**327**	**31**	**295**
	3b Duurzaamheid en milieu									
0.10	Mutaties reserves	0	6	-6	14	241	-227	119	0	119
		0	**6**	**-6**	**14**	**241**	**-227**	**119**	**0**	**119**
	3c Beheer en onderhoud									
0.10	Mutaties reserves	0	408	-408	0	80	-80	0	20	-20
		0	**408**	**-408**	**0**	**80**	**-80**	**0**	**20**	**-20**
	4b Overhead									
0.10	Mutaties reserves	765	0	765	110	0	110	0	0	0
		765	**0**	**765**	**110**	**0**	**110**	**0**	**0**	**0**
	4c Overig									
0.10	Mutaties reserves	1.560	4.838	-3.278	1.362	4.282	-2.920	0	3.823	-3.823
		1.560	**4.838**	**-3.278**	**1.362**	**4.282**	**-2.920**	**0**	**3.823**	**-3.823**
	Saldo Mutaties reserves	**2.749**	**5.651**	**-2.902**	**1.928**	**5.707**	**-3.779**	**789**	**6.706**	**-5.917**
	Resultaat	**80.257**	**79.293**	**964**	**89.253**	**91.008**	**-1.755**	**83.377**	**83.068**	**308**

BIJLAGE 2: OVERZICHT ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Algemene dekkingsmiddelen Bedragen x 1.000	Baten 2021	Lasten 2021	Saldo 2021	Baten 2022	Lasten 2022	Saldo 2022	Baten 2023	Lasten 2023	Saldo 2023	Baten 2024	Lasten 2024	Saldo 2024
A. lokale heffingen, besteding niet gebonden												
Baten OZB woningen	6.872	0	6.872	7.359	0	7.359	7.496	0	7.496	7.636	0	7.636
Baten OZB bedrijven	2.776	0	2.776	2.972	0	2.972	3.028	0	3.028	3.084	0	3.084
Opbrengsten parkeerbelasting	4.984	68	4.916	5.011	68	4.943	5.125	68	5.057	5.224	68	5.156
Baten precariobelasting	2.191	0	2.191	149	0	149	152	0	152	155	0	155
Forensenbelasting	1.112	26	1.086	1.135	26	1.109	1.157	27	1.130	1.181	27	1.154
Toeristenbelasting	2.894	73	2.821	2.952	74	2.878	3.011	75	2.936	3.071	76	2.995
A. lokale heffingen, besteding niet gebonden	**20.829**	**167**	**20.662**	**19.578**	**168**	**19.410**	**19.969**	**170**	**19.799**	**20.351**	**171**	**20.180**
B. algemene uitkeringen												
Algemene uitkering gemeentefonds	38.154	14	38.139	38.942	15	38.927	39.227	15	39.212	39.653	16	39.638
Integratie uitkering sociaal domein	0		0	0		0	0		0	0		0
B. algemene uitkeringen	**38.154**	**14**	**38.139**	**38.942**	**15**	**38.927**	**39.227**	**15**	**39.212**	**39.653**	**16**	**39.638**
C. dividend												
Beleggingen	475		475	475		475	475		475	475		475
C. dividend	**475**		**475**	**475**		**475**	**475**		**475**	**475**		**475**
D. saldo van de financieringsfunctie												
Geldleningen		0	0		0	0		0	0		0	0
D. saldo van de financieringsfunctie		**0**	**0**		**0**	**0**		**0**	**0**		**0**	**0**
E. Overige algemene dekkingsmiddelen												
Uitg. woningen uitvoering Wet WOZ		346	-346		352	-352		359	-359		370	-370
Uitgaven belasting. eigend en gebr. Bedrijven OZB		143	-143		146	-146		149	-149		150	-150
Uitgaven heffing en invordering pb		11	-11		11	-11		12	-12		12	-12
Algemene baten en lasten	0	0	0	0	510	-510	0	1.050	-1.050	0	1.600	-1.600
E. Overige algemene dekkingsmiddelen	**0**	**500**	**-500**	**0**	**1.020**	**-1.020**	**0**	**1.569**	**-1.569**	**0**	**2.132**	**-2.132**
Geheel - Totaal	**59.457**	**681**	**58.776**	**58.995**	**1.202**	**57.792**	**59.670**	**1.754**	**57.917**	**60.479**	**2.318**	**58.161**

BIJLAGE 3: OVERZICHT INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

po	Incidentele baten en lasten De bedragen zijn afgerond op € 1.000,-	2021		2022		2023		2024	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	Exploitatie								
1a	Verkiezingen 2022-2023			71.000		71.000		91.000	
1b	Busvervoer en huur Gym ArH -college/Huur Gym arH college	60.000							
1b	Kosten kunst de Beeck\verzekering kunst	55.000	55.000						
1b	Firap19 Inkomsten Watertorenterrein (2.675K)		2.675.000						
1b	Firap19 Aankoop opstallen voetbalfusie (750K)			750.000					
1b	Firap19 Sloop opstallen voetbalfusie (150K)			150.000					
1b	Keuringen elektrische installaties	12.000							
1b	Onderhoud huidige sportvelden Egmond	60.000		60.000					
1b	Huur sportvelden Adelbert Egmond	20.000		20.000					
1b	Plankosten Watertorenterrein / Sporthal	92.000		45.000					
1b	KN2021 Progr integr & particip vergunnhders	13.000							
1b	Project 'Nu niet zwanger'	6.000							
1b	Bijdrage jeu de boule gebouw Schoorl	45.000							
1b	Regisseur schuldhulpverlening	34.000							
1b	Adviseur Wonen en Zorg	24.000		24.000					
2a	Opstellen visie parkeerterrein Hargen aan Zee	15.000							
2a	Culturele programmering marketing tot 2022	15.000		15.000					
2a	Marketing en gastheerschap	25.000		25.000					
2a	Uitvoering toeristisch Actieplan Regio Alkmaar	10.000							
2a	Uitbreiding fietsenstalling Schoorl aan Zee	5.000							
2a	Onderhoud strandafgang Egmond aan Zee zuid	4.000							
2a	Opstellen visie parkeerterrein Hargen aan Zee	15.000							
2b	Pachtinkomsten toekomstige sportvelden		4.000		4.000				

po	Incidentele baten en lasten De bedragen zijn afgerond op € 1.000,-	2021		2022		2023		2024	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	Exploitatie								
2b	Opstellen lokale detailhandelsvisie	25.000							
3a	Taskforce wonen	100.000		100.000					
3a	Plankosten Voetbalfusie Egmond	83.000		45.000					
3a	Recreatief gebruik woningen	250.000							
3a	Impl. Omgevingswet (omgevingsvisie)	100.000							
3a	Impl. omgevingswet (omgevingsplan) 50K t/m 2024	50.000		50.000		50.000			
3b	adm correctie bw 146 firap 2019 collegedeel	3.000							
3b	Advisering gasopslag Bergermeer	25.000		25.000					
3c	Verkoop gronden Watertorenterrein en CPO						256.000		
3c	Zonnepanelen	5.000							
4	Pecario leidingen&kabels 2017-2021 in AR		2.045.000						
4	Pilot, ontwikkeling gemeente App	25.000		25.000		25.000			
	TOTAAL INCIDENTEEL EXPLOITATIE	**1.176.000**	**4.779.000**	**1.405.000**	**4.000**	**146.000**	**256.000**	**91.000**	**0**
	Incidentele baten en lasten Reserves								
1b	Aankoop opstallen voetbalfusie (750K)				750.000				
1b	Firap19 Sloop opstallen voetbalfusie (150K)				150.000				
1b	Firap19 Inkomsten Watertorenterrein (2.675K)	2.675.000							
2a	Dekking marketing en gastheerschap		25.000		25.000				
3a	Handhaving recreatiewoningen		250.000						
3a	Taskforce wonen				100.000				
3c	Onttrekking CPO grond Watertoren aan algemene reserve					256.000			
4a	Precario leidingen&kabels 2017-2021 in AR	2.045.000							
	TOTAAL MUTATIES RESERVES	**4.720.000**	**275.000**	**0**	**1.025.000**	**256.000**	**0**	**0**	**0**
	TOTAAL INCIDENTELE BATEN EN LASTEN	**5.896.000**	**5.054.000**	**1.405.000**	**1.029.000**	**402.000**	**256.000**	**91.000**	**0**
	TOTAAL SALDO BATEN MIN LASTEN		**-842.000**		**-376.000**		**-146.000**		**-91.000**

BIJLAGE 4: MEERJARIG INVESTERINGSPLAN

Onderstaand het overzicht van de investeringskredieten per cluster.

Ten opzicht van de Kadernota is er circa 3,2 mln. aan investeringen openbare ruimte doorgeschoven vanuit 2020. Hiervan is circa 2,7 mln. nu gepland in 2021 en 0,5 mln. in 2022. Dit betreft doorgeschoven investeringen in verband met vertraging door onder andere bestemmingsplan procedures en stikstof problematiek. Verder is binnen het bestaand budget in 2021 de investering voor inrichting van de openbare ruimte bij de Beeck opgenomen voor een bedrag van € 795.000,-.

Meerjaren investeringsschema per cluster		2020	2021	2022	2023	2024
Totaal Materieel		407.400	38.000	0	0	47.100
Totaal Openbare ruimte		8.149.973	7.129.279	6.556.800	3.555.000	3.638.000
Totaal Overige		1.596.000	2.081.000	0	0	0
Totaal Recreatie		4.055.722	2.022.804	8.306.467	195.000	0
Totaal Riolering		2.866.817	1.030.000	1.100.000	810.000	870.000
Totaal saldo uitgaven en inkomsten investeringen		**17.075.912**	**12.301.083**	**15.963.267**	**4.560.000**	**4.555.100**

BIJLAGE 5: OVERZICHT STAND RESERVES EN VOORZIENINGEN

Reserves:

Naam reserve	Saldo 31-12-20	Rente 2021	Storting 2021	Onttrekking 2021	Saldo 31-12-21	Rente 2022	Storting 2022	Onttrekking 2022	Saldo 31-12-22	Rente 2023	Storting 2023	Onttrekking 2023	Saldo 31-12-23	Rente 2024	Storting 2024	Onttrekking 2024	Saldo 31-12-24
Algemene reserve																	
Algemene reserve	39.445.684	788.914	3.247.759	669.642	42.812.715	856.254	1.218.170	1.078.175	43.808.964	876.179	1.436.954	79.738	46.042.359	920.847	1.171.500	89.042	48.045.664
Weerstandsvermogen																	
Bestemmingsreserves:																	
Sociale woningbouw	419.536		0	0	419.536		0	0	419.536	0	0	0	419.536	0	0	0	419.536
Reserve wijkgericht werken	74.174		0	0	74.174		0	0	74.174		0	0	74.174		0	0	74.174
Reserve mantelzorgwoningen	125.000		0	0	125.000		0	0	125.000		0	0	125.000		0	0	125.000
Risico reserve grote projecten	591.492		0	0	591.492		0	0	591.492		0	0	591.492		0	0	591.492
Reserve afschrijving sporthal Egmond	0		2.675.000	0	2.675.000		0	112.050	2.562.950		0	112.050	2.450.900		0	112.050	2.338.850
Reserve handhaving recreatiewoninger	79.022		0	0	79.022		0	0	79.022		0	0	79.022		0	0	79.022
Reserve energietransitie 09-07-19	233.078		0	119.000	114.078		0	0	114.078		0	0	114.078		0	0	
Reserve bouwkosten en verhaal	550.000		0	0	550.000		0	0	550.000		0	0	550.000		0	0	
Coronafonds	398.000		0	0	398.000		0	0	398.000		0	0	398.000		0	0	
Totaal bestemmingsreserves	2.470.302	0	2.675.000	119.000	5.026.302	0	0	112.050	4.914.252	0	0	112.050	4.802.202	0	0	112.050	3.628.074

Voorzieningen:

VOORZIENINGEN :	Saldo per 31-12-20	Storting 2021	Onttrekking 2021	Saldo per 31-12-21	Storting 2022	Onttrekking 2022	Saldo per 31-12-22	Storting 2023	Onttrekking 2023	Saldo per 31-12-23	Storting 2024	Onttrekking 2024	Saldo per 31-12-24
Risicovoorziening:													
Bodemsanering	10.875	0	0	10.875	0	0	10.875	0	0	10.875	0	0	10.875
Wethouderspensioenen	3.564.482	142.661	137.087	3.570.056	91.875	143.340	3.518.591	73.672	156.650	3.435.613	75.266	162.186	3.348.693
Wachtgelden wethouders	130.000	0	122.000	8.000	0	8.000	0	0	0	0	0	0	0
Totaal risicovoorzieningen	**3.705.357**	**142.661**	**259.087**	**3.588.931**	**91.875**	**151.340**	**3.529.466**	**73.672**	**156.650**	**3.446.488**	**75.266**	**162.186**	**3.359.568**
Egalisatievoorziening:													
Onderhoud gemeentelijke gebouwen en woningen	1.258.619	454.388	453.732	1.259.275	465.142	387.498	1.336.919	465.292	437.087	1.365.124	465.292	744.727	1.085.689
Voorziening Baggerkosten	101.500	21.500	90.000	33.000	21.500	0	54.500	21.500	10.000	66.000	21.500	10.000	77.500
Totaal egalisatievoorzieningen	**1.360.119**	**475.888**	**543.732**	**1.292.275**	**486.642**	**387.498**	**1.391.419**	**486.792**	**447.087**	**1.431.124**	**486.792**	**754.727**	**1.163.189**
Voorziening uit bijdragen derden:													
Rioolheffing	1.343.499	12.000	0	1.355.499	14.000	0	1.369.499	37.000	0	1.406.499	45.000	0	1.451.499
Egalisatievoorziening afvalstoffenheffing	74.784	0	38.000	36.784	0	20.000	16.784	6.000	0	22.784	28.000	0	50.784
Totaal voorzieningen uit bijdragen derden	**1.418.283**	**12.000**	**38.000**	**1.392.283**	**14.000**	**20.000**	**1.386.283**	**43.000**	**0**	**1.429.283**	**73.000**	**0**	**1.502.283**
Totaal voorzieningen	**6.483.759**	**630.549**	**840.819**	**6.273.489**	**592.517**	**558.838**	**6.307.168**	**603.464**	**603.737**	**6.306.895**	**635.058**	**916.913**	**6.025.040**

BIJLAGE 6. SALDO ONTWIKKELING TOT AAN RAAD 25 JUNI 2020

N= Nadeel, V= Voordeel, bedragen * 1.000	2021		2022		2023		2024		
Stand begrotingssaldo na begrotingsraad 31 oktober 2019	1.066	V	597	V	750	V	1.080	V	
Herinrichting Schoorl	84	N	75	N	75	N	75	N	Raad 07-11-19
Uitvoeringskader Slotkwartier	71	V	32	V	32	V	32	V	Raad 07-11-19
Stand begrotingssaldo na raad 7 november 2019	**1.053**	**V**	**554**	**V**	**707**	**V**	**1.037**	**V**	
Firap 2019 Raadsbevoegdheid, incl. kwartiermaker 75K uit focusagenda	49	N	49	N	6	N	6	N	Raad 12-12-19
Stand begrotingssaldo na raad 12 december 2019	**1.004**	**V**	**505**	**V**	**702**	**V**	**1.031**	**V**	
Indexatie subsidies 2020	39	N	39	N	39	N	39	N	B&W 17-12-19
Herbouw de Beeck	0		114	N	113	N	112	N	Raad 30-01-20
Bouwbegroting 2020-2023	200	N	90	N	0		0		Raad 30-01-20
Wijziging formatie College	41	V	42	V	43		43	V	Raad 30-01-20
Actualisatie jaarschijf 2024	0		0		0		30	N	B&W 28-01-20
Afrekening materiële instandhoudingsvergoeding Zakendijkje 38/38a	23	V	23	V	23		23	V	B&W 28-01-20
N= Nadeel, V= Voordeel, bedragen * 1.000	**2021**		**2022**		**2023**		**2024**		
Stand begrotingssaldo na raad 30 januari 2020	**829**	**V**	**327**	**V**	**615**		**916**	**V**	
Stand begrotingssaldo 1 april	**829**	**V**	**327**	**V**	**615**		**916**	**V**	
Kadernota collegedeel	11	N	40	N	20	N	14	N	B&W 26-05-20
Verwachte stand begrotingssaldo na raad 28 mei 2020	**818**	**V**	**287**	**V**	**596**		**902**	**V**	
Ziekteverzuimpreventie voortgezet onderwijs	25	N	33	N	35	N	35	N	B&W 09-06-20
Openhouden Lagune	45	N	45	N	45	N	45	N	Raad 25-06-20
Overdracht parkeerbeheer	98	N	95	N	93	N	93	N	Raad 25-06-20
Verwachte stand begrotingssaldo na raad 25 juni 2020	**650**	**V**	**114**	**V**	**423**		**730**	**V**	

BIJLAGE 7. AFKORTINGEN

Afkorting	
ABP	Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
aut	autonoom
BAG	Basisadministratie gebouwen
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
Bbz	Besluit bijstand zelfstandigen
begr.	begroting
BIBOB	Bevordering Integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur'
BIZ	Bedrijven Investering Zone
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BSG	Berger Scholengemeenschap
BSV	Berger Sportvereniging Bergen
BUIG	Bundeling uitkering gemeenten, dit bestaat uit de participatie wet, IOZ, IOAW en Bbz.
cao	collectieve arbeidsovereenkomst
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
DECRA	Duurzame Energie Coöperatie Regio Alkmaar
DNWS	de nieuwe winkelstraat
DVO	dienstverleningsovereenkomst
e.v.	en verder
ECB	Europese Centrale Bank
excl.	exclusief
fte	fulltime-equivalent
GAB	Recreatieschap Geestmerambacht
GGD	Gemeentelijke gezondheidsdienst
ggz	geestelijke gezondheidszorg
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
HVC	Huisvuilcentrale
I	incidenteel
i.v.m.	in verband met

Afkorting	
IHP	Integraal huisvestingsplan (onderwijs)
incl.	inclusief
inw.	inwoners
IOAW	Inkomensvoorziening voor Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte Werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening voor Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte gewezen Zelfstandigen
ISOB	Intergemeentelijke Stichting Openbaar Basisonderwijs
jr.	jaar
KRW	Kaderrichtlijn Water
max.	maximaal
mln.	miljoen
MMA	Meld Misdaad Anoniem
MTB-ers	mountainbikers
N	nadeel
n.v.t.	niet van toepassing
nb	nieuw beleid
nr.	nummer
o.a.	onder andere
OD NHN	Omgevingsdienst Noord-Holland Noord
ONHN	Ontwikkelingsbedrijf NHN NV
OOV	Openbare Orde en Veiligheid
OZB	Onroerende zaakbelasting
P&C cyclus	planning en control cyclus
PCC	Petrus Canisius College
po	programmaonderdeel
PORA	Portefeuillehouder Overleg Regio Alkmaar
PWN	Provinciaal Waterleidingbedrijf Noord-Holland
RAP	Regionaal actieprogramma
rek.	rekening

Afkorting	
REP	regionale energiebesparingsprogramma
RES	Regionale Energie Strategie
RHCA	Regionaal Historisch Centrum Alkmaar
RIEC NH	Regionale Informatie- en Expertisecentrum Noord-Holland
RvS	Raad van State
S	structureel
SOVON	Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Noord-Holland Noord
t/m	tot en met
V	voordeel
VAW	Visie Aardgasvrije Wijken
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VRNHN	Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
vsv-ers	Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie
VVI	Vuilverbrandingsinstallatie
WABO	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
wadi	Water Afvoer Drainage Infiltratie
Wet fido	Wet financiering decentrale overheden
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WNK	Werkvoorzieningsschap Noord Kennemerland
WOZ	Waardering onroerende zaken
WSW	Waarborgfonds Sociale Woningbouw