

VOORJAARSBERICHT 2023

en

KADERNOTA 2024-2027



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	1
Voorwoord	2
Inleiding	3
Programma 1 Dienstverlening	7
Programma 2 Ruimtelijke ontwikkeling.....	8
Programma 3 Sociaal domein	9
Programma 4 Maatschappelijke participatie: sport, welzijn en onderwijs.....	14
Programma 5 Leefomgeving	17
Programma 6 Bestuur en organisatie.....	23
Mutaties in reserves (programma 40).....	29
Kostenplaats werkorganisatie.....	30
Paragraaf Oekraïne vluchtelingencrisis.....	31
Voorgestelde begrotingswijziging Voorjaarsbericht 2023.....	32
Overige zaken Kadernota 2024-2027	33
Begrotingsrichtlijnen 2024	34
Financiële effecten Kadernota 2024-2027.....	36
Meerjarenplan.....	38
Verwachte ontwikkelingen / onzekerheden	40

Voorwoord

Geacht bestuur,

Zoals in de Planning & Control-Agenda 2023 was opgenomen, en ook vastgesteld, is dit jaar het Voorjaarsbericht 2023 gecombineerd in één document opgenomen met de Kadernota 2024-2027. Zo kunt u als Raad tegelijkertijd zowel de inhoudelijke zaken voor dit en de komende jaren lezen, als de financiële effecten van beide P&C-stukken zien. Wel zijn de voorgestelde bijstellingen per programma onder aparte kopjes opgenomen en zijn er afsluitend twee aparte financiële overzichten, zodat duidelijk is wat waarbij hoort. Ook in het Raadsvoorstel zijn de bijstellingen van het Voorjaarsbericht 2023 en die van de Kadernota 2024-2027 als aparte beslispunten opgenomen.

Het Voorjaarsbericht is de 1^e afwijkingenrapportage over het lopende begrotingsjaar. De focus van deze rapportage ligt net als andere jaren hoofdzakelijk op de financiële bijstellingen. Er wordt gerapporteerd na de eerste 2 maanden van 2023, met een doorkijk naar het gehele jaar 2023. Twee maanden klinkt kort, maar de Begroting 2023 is al in de zomer van 2022 opgesteld, zodat er toch al zo'n 8 maanden verstreken zijn nadien. Dit laat voor een aantal zaken toch al een afwijking zien. Financieel gezien is gekeken naar de werkelijke uitgaven en inkomsten tot nu toe, geëxtrapoleerd naar het eind van het jaar, gerelateerd aan de begrote budgetten. De genoemde financiële bijstellingen leiden tot een wijziging van de (meerjaren)begroting.

Het Voorjaarsbericht geeft per saldo een nadelige bijstelling voor 2023 van (afgerond) € 1.049.200. Structureel is er nadeel van €777.600 voor 2024, licht aflopend tot een nadeel van € 751.100 in 2027. De grootste structurele bijstelling wordt veroorzaakt door de bijstelling vanuit het Voorjaarsbericht van OVER-gemeenten, waarin een hogere inflatie en hogere loonkosten zijn opgenomen. Hieruit komt een nadeel voor Wormerland van €560.000. Vanuit het Jaarrekeningresultaat 2022 van OVER-gemeenten is een bedrag van € 294.500 terug betaald aan Wormerland. Dit is, op aangeven van de accountant, al verwerkt in de Jaarrekening 2022 van Wormerland. Daarnaast geeft het nieuwe AV-systeem van de Raad een nadeel van €90.000 in 2023 en 2024 en €142.500 vanaf 2025 te zien. Ook is er een aantal bijstellingen door de hogere energieprijzen in 2023 opgenomen.

De Kadernota is het eerste P&C-document van de nieuwe jaarcyclus. Hierin worden de kaders vastgesteld voor het opstellen van de Begroting 2024. In de Kadernota zijn de mutaties, zoals gebruikelijk, onderscheiden in de categorieën 'Onontkoombaar', 'Noodzakelijk' en 'Gewenst'. De definities hiervan vindt u in de Leeswijzer. Het totale nadelige saldo van de Kadernota bedraagt €-1.249.500 voor 2024, oplopend tot € -/-2.320.700 voor 2027.

Begin juni verwachten we de effecten van de Meicirculaire van het Gemeentefonds. Deze circulaire brengt, naar wij hopen, zoals ook in vorige jaren, een gunstiger beeld van het tekort teweeg. Het College heeft de verwachting dat het Collegeprogramma nog wel uitvoerbaar blijft. Daarvoor zetten wij ons ook in. Voor zover er onoverkomelijke tekorten blijven, zullen er in de voorbereiding en behandeling van de begroting keuzes moeten worden gemaakt.

In het Collegeprogramma 2022-2025 waren, in het vastgestelde financiële overzicht, een aantal PM-posten opgenomen. Van een paar zaken is inmiddels bekend wat de financiële effecten (kunnen) zijn. In dit document vindt u een overzicht hiervan. De voorgestelde financiële effecten zijn verwerkt in het Voorjaarsbericht, dan wel de Kadernota.

Het college van burgemeester en wethouders van Wormerland,

de gemeentesecretaris,

de burgemeester,

R. Kool

A.J. Michel-de Jong

Inleiding

Overzicht begrotingssaldi

Hierbij het totaaloverzicht van de effecten van de financiële mutaties opgenomen in het Voorjaarsbericht 2023 en de Kadernota 2024-2027 ten opzichte van de saldi van de begroting 2023-2026. De afzonderlijke mutaties inclusief toelichting staan in de hieronder opgenomen hoofdstukken per programma, en vervolgens in het cijfermatig overzicht van mutaties Voorjaarsbericht (pag.32) en het overzicht van mutaties Kadernota 2024-2027 (pag.36/37).

Effect meerjarenbegroting	2023	2024	2025	2026	2027
Begrotingssaldi 2023-2026	207.171	155.550	2.690.032	839.118	981.679
Collegeprogramma	-128.136	-71.200	-2.296.200	-461.200	-336.200
Structurele effect Najaarsbericht 2022	-7.253	17.601	-30.789	605.313	-341.616
Saldi vermeld in het Najaarsbericht 2022	71.782	101.951	363.043	983.231	303.863
<i>Afzonderlijk genomen raadsbesluiten:</i>					
Voortzetting Buitenhuis in 2023 (07-02-'23)	-13.937				
Uitbreiding Griffie (07-02-'23)	-9.167	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
BOA-auto (duurder dan in MJP, 14-03-'23)		-2.728	-2.728	-2.728	-2.728
Actuele begrotingssaldi	48.678	88.223	349.315	969.503	290.135
Mutaties Voorjaarsbericht 2023 *)	-1.049.196	-777.596	-791.142	-783.980	-751.142
Mutaties Kadernota 2024-2027 **)					
Onontkoombaar, subtotaal		-838.703	-1.144.508	-1.542.266	-1.922.313
Noodzakelijk, subtotaal		-218.144	-228.772	-233.783	-233.751
Gewenst, subtotaal		-192.669	-164.650	-164.650	-164.650
Geactualiseerde begrotingssaldi	-1.000.518	-1.938.889	-1.979.757	-1.755.176	-2.781.721

*) Deze saldi zijn op pag. 32. in detail uitgewerkt.

**) Deze saldi zijn op pag.36/37 in detail uitgewerkt.

Invulling PM-posten uit het Collegeprogramma

In het Financieel beeld van het Collegeprogramma, welke op 1 november 2022 in de Raad is vastgesteld, stonden nog een aantal zogenaamde PM-posten (pro memorie). Dit voor zaken die we wel op ons af zagen komen, maar waarvan de financiële impact nog niet kon worden ingeschat. Hieronder vindt u een overzicht van deze PM-posten, en de financiële impact van de zaken die inmiddels wel meer bekend/duidelijk zijn. Daar waar de bedragen inmiddels ingevuld zijn, zijn deze verwerkt in de mutaties van het Voorjaarsbericht 2023, dan wel de Kadernota 2024. Hierbij is in de koptekst aangegeven dat het hier om een PM-post uit het Collegeprogramma gaat.

PM-posten in Collegeprogramma	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Programma 1 Dienstverlening</i>					
Uitvoeringsplan Dienstverlening	pm	pm	pm	pm	pm
<i>Programma 3 Sociaal Domein</i>					
GGD 3.0 Incidenteel effect bekend: (*)	-61.995	-88.935	-85.000	-70.000	-70.000
Structureel effect nog onbekend:	pm	pm	pm	pm	pm
<i>Programma 4 Maatschappelijke participatie</i>					
Participatieagenda		pm	pm	pm	pm
(Structureel) effect IHP Onderwijs		pm	pm	pm	pm
Westertil	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Beheer kunst in de openbare ruimte		pm	pm	pm	pm
<i>Programma 5 Leefomgeving</i>					
BOA-organisatie (incl. inzet in avonduren)		-118.500	-108.000	-108.000	-108.000
Borging en implementatie aanb. Evaluatie Burgerhulpverleningsposten (BHVP-en)	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Totalen (inmiddels bekend)	-63.995	-214.435	-200.000	-185.000	-185.000

(*) GGD 3.0: De genoemde bedragen vanaf 2024 zijn een combinatie van incidentele gelden als gevolg van het project GGD 3.0, en structurele extra gelden naar aanleiding van de Kadernota 2024 GGD. Dit is niet gesplitst in de ontvangen Kadernota.

De hierboven genoemde bedragen zijn opgenomen in dit document, en maken dus onderdeel uit van de tabel op de vorige bladzijde. In de toelichting op de bijstellingen in de diverse programma's worden ze met name genoemd als zogenaamde 'PM-post Collegeprogramma'.

Wat komt er nog, van Kadernota naar Begroting

Meicirculaire 2023

Na het opstellen van deze Kadernota, komt eind mei a.s. naar verwachting de Meicirculaire 2023 vanuit het Rijk uit. Het is erg vervelend dat we de financiële effecten hiervan, zoals ieder jaar, pas weten nadat in de Kadernota een meerjarig financieel beeld is geschetst. Zo kunnen we op dit moment geen goed beeld schetsen van de verwachte uitkomst van de Meerjarenbegroting 2024-2027, na vaststelling van deze Kadernota. Op het moment van behandeling in de Raad van dit document Voorjaarsbericht 2023/ Kadernota 2024, zijn de financiële effecten van de Meicirculaire ondertussen wel bekend. We zullen zo spoedig mogelijk een zogenaamde 'oplegger' hiervan maken.

Naar aanleiding van de landelijke Voorjaarsnota 2023, die op 28 april is ingediend door het Ministerie van Financiën, is er op dit moment een aantal mutaties die we verwachten voor wat betreft de Algemene Uitkering. De hoogte van de financiële effecten hiervan is echter nu nog niet bekend (volgt uit de Meicirculaire, wanneer het Voorjaarsbericht van het Rijk wordt vastgesteld). De mutaties betreffen onder andere het volgende:

- Vanaf 2027 verwachten we een hogere rijksbijdrage, welke in de Septembercirculaire 2022 nog alleen voor het jaar 2026 van toepassing was;
- LPO accres: In het Najaarsbericht 2022 van het Rijk is aangekondigd dat er vanwege de uitzonderlijke prijsstijgingen in 2022, een compensatie komt in de vorm van een Accres voor Loon- en Prijsontwikkeling (LPO-accres). Inmiddels is dit landelijke bedrag weer een stuk naar beneden bijgesteld. Wat hier in ieder geval uit naar voren komt, is dat we hiermee onze eigen budgetstijgingen voor lonen en prijzen, incl. die van de GR-en waar we in participeren, **zeker niet** geheel kunnen compenseren;
- Vanaf 2026 wordt er een andere financieringssysteem gehanteerd voor wat betreft volume ontwikkeling;
- Er zijn ontwikkelingen in de effecten rond de Hervormingsagenda Jeugd. De financiële impact is ook hiervan nog niet bekend.

Leeswijzer

Per programma worden de voorgestelde begrotingswijzigingen voor het Voorjaarsbericht toegelicht. In het Voorjaarsbericht zijn ook een aantal budgettair neutrale begrotingswijzigingen voorgelegd. Ook deze wijzigingen vergen een raadsbesluit daar de begrotingswijzigingen tussen programma's een raadsbevoegdheid is. In deze 6 programma's zijn ook de verwachte dan wel gewenste mutaties voor de Kadernota 2024-2027 opgenomen. Dit kan nieuw beleid betreffen, nieuwe investeringen, maar ook bijstellingen naar aanleiding van Gemeenschappelijke Regelingen waarin wij participeren.

In de Kadernota worden, zoals in de Inleiding aangegeven, drie categorieën onderscheiden. Dit heeft te maken met de mate van keuzevrijheid van de Raad om hier wel of niet mee akkoord te gaan. Grofweg kunnen de categorieën als volgt worden omschreven:

- **Onontkoombaar:** Deze mutaties zijn niet te vermijden, niet beïnvloedbaar. Denk hierbij aan extra taken vanuit het Rijk en onze bijdrage aan een Gemeenschappelijke Regeling;
- **Noodzakelijk:** Deze bijstellingen zijn noodzakelijk voor de continuïteit van de bestaande bedrijfsvoering, het huidige onderhouds- of voorzieningenniveau dan wel voor de uitvoering van andere gemeentelijke taken. Deze zaken zouden echter wanneer (financieel) nodig, wel afgeschaald kunnen worden;
- **Gewenst:** Deze posten betreffen nieuwe zaken, die niet noodzakelijk zijn, maar wel een meerwaarde hebben, en waarvan de extra budgetaanvraag dus aanbevelingswaardig is.

In programma 40 worden alle voorgestelde mutaties in reserves toegelicht.

In de Kostenplaats werkorganisatie vindt u de mutaties op de bijdrage aan OVER-gemeenten.

Daarna is een aparte paragraaf gewijd aan de Oekraïne vluchtelingencrisis. Hiervoor vindt u in programma 3 een (budgettair neutrale) budgetaanvraag, maar het lijkt ons goed om net als in de vorige P&C-documenten hiervan de laatste stand van zaken weer te geven.

Vervolgens vindt u een financiële samenvatting van de voorgestelde begrotingswijziging van het Voorjaarsbericht 2023.

Dit document wordt afgesloten met een aantal zaken die specifiek voor een Kadernota zijn, namelijk de voorgestelde Begrotingsrichtlijnen, de financiële effecten van de mutaties genoemd onder Kadernota en een overzicht met verwachte investeringen in het Meerjarenplan (MJP).

Programma 1 Dienstverlening

In dit programma worden de doelen, acties en uitgaven en inkomsten geraamd die de gemeente Wormerland ontplooit op de terreinen van de burgerlijke stand, de Basisregistratie Personen (BRP) en de Kieswet, vergunningverlening en overige directe en digitale dienstverlening aan onze inwoners, ondernemers en overige (maatschappelijke) partners.

Begrotingsmutaties Voorjaarsbericht 2023

Er zijn geen voorgestelde mutaties voor dit programma.

Mutaties Kadernota 2024

Ook voor de Kadernota 2024 zijn er geen nieuwe zaken aan te vragen.

Programma 2 Ruimtelijke ontwikkeling

In dit programma worden de doelen en acties en uitgaven en inkomsten geraamd van de activiteiten die de gemeente Wormerland ontplooit op de terreinen van wonen en volkshuisvesting en gebiedsontwikkeling. Daarnaast valt binnen dit programma ook de vaststelling van bestemmingsplannen, monumentenzorg en verkeersbeleid.

Begrotingsmutaties Voorjaarsbericht 2023

083 Toerisme en streekmarketing

Afschrijvingslasten Uitvoeringsplan recreatie en toerisme

De investering in het uitvoeringsplan heeft, zoals bekend, vertraging opgelopen. Dat betekent dat er in 2023 ook nog geen afschrijvingslasten zijn. Het bedrag van €10.659 hiervoor kan dus voor het jaar 2023 afgeraamd worden.

240 Omgevingsplannen

Omgevingswet

Naar aanleiding van de implementatie van de omgevingswet, is (opnieuw) gekeken welke eenmalige en welke structurele kosten hiermee gemoeid zijn. Voor de eenmalige kosten is, voor zover nu bekend, voldoende budget gereserveerd in de begroting. Doordat de huidige 31 Bestemmingsplannen binnen 6 jaar tijd moeten worden omgezet in 3 Omgevingsplannen, moet echter de jaarlijkse toevoeging aan de Reserve Omgevingsplannen structureel met €6.000 omhoog. Daarnaast dient het budget voor een aantal automatiseringskosten structureel met €7.850 te worden verhoogd.

279 Monumentenzorg

Heerenhuis Spijkerboor

Er is op het moment van opstellen van dit Voorjaarsbericht nog geen zicht op een nieuwe pachter van dit monumentale gebouw. Daarom ramen we, net als in 2022, het budget voor de te ontvangen huur voor het jaar 2023, van €14.352, af.

Mutaties Kadernota 2024

Voor de Kadernota 2024 zijn er geen nieuwe zaken aan te vragen.

Programma 3 Sociaal domein

In dit programma worden de doelen en acties en uitgaven en inkomsten geraamd van de activiteiten die de gemeente Wormerland ontplooit op de terreinen van de Jeugdwet, de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) en de Participatiewet, samen de drie decentralisaties in het sociaal domein.

Begrotingsmutaties Voorjaarsbericht 2023

152 Armoedebeleid

Bijzondere bijstand

We hebben als gemeente een collectieve zorgverzekering afgesloten voor zowel mensen in de Wmo als mensen in de Bijzondere bijstand. Er stonden op beide producten hiervoor (deel)budgetten. In de praktijk is het lastig om de werkelijke kosten achteraf te splitsen, zodat we hierbij voorstellen om het totale budget bij de Bijzondere bijstand (waar het aanvankelijk wordt betaald) te zetten, en het dus bij dit product bij te ramen. Het betreft hier dus een administratieve overheveling, van €16.617 structureel.

163 Volksgezondheid

GGD 3.0 (PM-post Collegeprogramma)

Bij de GGD is een project GGD 3.0 geweest. Op basis hiervan is de conclusie getrokken dat er een incidentele impuls moet komen voor achterstallig onderhoud op het gebied van de bedrijfsvoering. In totaal is er een extra impuls van €3,1 miljoen nodig hiervoor, verdeeld over de jaren 2023 t/m 2025. Voor het jaar 2023 hebben we een 1^e begrotingswijziging ontvangen van de GGD. Het extra benodigde budget naar aanleiding van deze impuls bedraagt €61.995 voor Wormerland.

De andere 2 jaren van deze extra incidentele gelden, zijn verwerkt in de Kadernota 2024 van de GGD. Daarin zijn tevens structurele extra gelden opgenomen voor o.a. een Concerncontroller, een post Onvoorzien en loon- en prijsstijgingen. Deze incidentele en structurele zaken samen, betekenen voor Wormerland voor het jaar 2024 een extra benodigd budget van €88.935, voor 2025 van €85.000 en vanaf 2026 €70.000. Dit laatste bedrag is (alleen maar) structureel.

Wat evt. de structurele effecten van het project GGD 3.0 zijn, is nog niet bekend.

Overheveling budget subsidie Gezond Opgroeien

Het regionale project voor Gezond opgroeien, stopt per 2023. Het project Centrale Zorgverlener (via Centrum Jong) stopte vanuit het ministerie van VWS en heeft met gemeentelijke gelden een doorontwikkeling gemaakt, omdat we de inspanningen (en resultaten) niet wilden stopzetten. Daarom verschuiven we het budget van €12.000 voor Gezond Opgroeien (product Volksgezondheid) naar het budget voor Centrum Jong (product Jeugdhulp lokaal).

164 Wet maatschappelijke ondersteuning

Wmo-beleid algemeen

We hebben als gemeente een collectieve zorgverzekering afgesloten voor zowel mensen in de Wmo als mensen in de Bijzondere bijstand. Er stonden op beide producten hiervoor (deel)budgetten. In de praktijk is het lastig om de werkelijke kosten achteraf te splitsen, zodat we hierbij voorstellen om het totale budget bij de Bijzondere bijstand (waar het aanvankelijk wordt betaald) te zetten, en het dus bij dit product Wmo af te ramen. Het betreft hier dus een administratieve overheveling, van €16.617 structureel.

170 Oekraïne crisis

Huisvesting diverse locaties

We maken kosten voor de opvang van mensen uit Oekraïne, die in verschillende locaties in Wormerland verblijven. Het betreft hier kosten voor huisvesting, leefgeld etc. We ontvangen van het Rijk hiervoor een bepaald normbedrag per persoon per dag, als vergoeding voor de gemaakte kosten. Op basis van een prognose van het aantal plaatsen per locatie, verwachten we aan normvergoedingen in totaal een bedrag van € 2.310.000. Dit is voor de locaties Rigasstraat, Bordwalserstraat en Vinkenstraat (Wormerveer), voor het gehele jaar 2023, en Gele Lisstraat, Lepelaar, Valerius en Boomerang voor een gedeelte van het 1^e halfjaar 2023. We ramen hetzelfde bedrag aan verwachte kosten voor leefgeld, huur en overige kosten, uitgaande van het feit dat dit voor de gemeente budgettair neutraal zal zijn. Dit is excl. de nieuwe locatie op de Poelweg, waar naar verwachting per 1 juni mensen kunnen verblijven. Beide genoemde bedragen betreft een voorschot. Er wordt na afloop van het jaar afgerekend op basis van werkelijke kosten.

Locatie Poelweg

Transitiekosten

Voor het bouw- en woonrijp maken van deze locatie bedragen de geraamde kosten €3.567.071. Hiervoor is inmiddels een ambtelijk akkoord vanuit het Ministerie ontvangen. Dit bedrag is inclusief bijkomende kosten, inrichtingskosten en het eerder aan de Raad genoemde bedrag van €300.000 voor opruimkosten en bouwrijp maken van het terrein. Ditzelfde bedrag hebben we inmiddels (als voorschot) ontvangen als transitievergoeding van het Rijk hiervoor. De werkelijk gemaakte kosten dienen achteraf te worden afgerekend (betreft Specifieke Uitkering).

Exploitatiekosten Woonunits

De aanschafkosten van de woonunits (31 stuks) bedragen €3.104.194. Hiervoor vragen we een investeringskrediet aan bij de Raad. Dit krediet schrijven we af in 3 jaar tijd. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten worden, tezamen met bijkomende kosten van o.a. onderhoud, schoonmaak, begeleiding, locatiemanagement, leefgeld etc. (totaal € 2.146.892), eveneens vergoed door het Rijk, vanuit de zgn. normbedragen de komende 3 jaar.

Beide zaken betreffen dus eveneens een budgettair neutrale wijziging.

181 Jeugd specialistisch

PGB Jeugd (Persoonsgebonden budget)

Gezien de meest recente gegevens (maart '23) dient het budget voor bevoorschotting aan de SVB (Sociale Verzekeringsbank) van de PGBs voor Jeugdhulp, voor het jaar 2023 met €40.000 te worden verhoogd. We verhogen alleen het budget voor 2023, aangezien dit budget een erg fluctuerend verloop kent. We houden het budget in 2024 wederom nauwlettend in de gaten.

Specialistische inkoop jeugdhulp

Het budget voor de gecontracteerde GI's (Gecertificeerde Instellingen) voor de JBRA (Jeugdbescherming Regio Amsterdam), kan door het feit dat hier minder kinderen worden behandeld, structureel met €50.000 worden verlaagd. Het budget voor de gecontracteerde JBRA kan incidenteel met €6.000 worden verlaagd in 2023.

Het budget voor Bovenregionale contractering daarentegen, dient voor het jaar 2023 met €300.000 te worden verhoogd. Het budget was voor het jaar 2022 ook eenmalig met €200.000 verhoogd, en is in werkelijkheid alsnog met €150.000 overschreden. We hopen/verwachten nog steeds dat deze trend van hogere kosten dalend is, onder meer door effecten op langere termijn van de inzet van de gezinscoaches. Daarom verhogen we dit budget nu alleen voor het jaar 2023. Maar het betreft een open-einde-regeling en het is een wettelijke verplichting om deze kinderen te helpen, dus we zullen de vinger voor het jaar 2024 en verder aan de pols moeten houden.

182 Jeugdhulp lokaal

Centrum Jong

Het project Centrale Zorgverlener stopte vanuit het ministerie van VWS en heeft met gemeentelijke gelden een doorontwikkeling gemaakt, omdat we de inspanningen (en resultaten) niet wilden stopzetten. Daarom verschuiven we het budget van €12.000 voor Gezond Opgroeien (product Volksgezondheid) naar het budget voor Centrum Jong (product Jeugdhulp lokaal).

Jeugdteam

Het budget voor de kosten van het Jeugdteam kan structureel met €126.834 worden verlaagd. Dit komt omdat de verdeling van de kosten van het gezamenlijke Jeugdteam, dat Wormerland en Oostzaan samen hebben en financieren, opnieuw tegen het licht is gehouden. De verdeling van deze kosten gebeurt aan de hand van het werkelijke aantal kinderen dat door het Jeugdteam wordt begeleid, en wordt eens in de 4 jaar geactualiseerd. Op basis van de aantallen van de afgelopen jaren verandert de verdeling van 73% Wormerland / 27% Oostzaan, naar 66% WL / 34% OZ. Dit betekent derhalve een structureel voordeel in de kosten voor Wormerland.

Familiegroepsplan en Multi Signaal

Het budget voor Familiegroepsplan dient structureel met €2.500 te worden verhoogd, op basis van de huidige prognose en het feit dat het een wettelijke verplichting en een open-einde-regeling betreft. De kosten voor Multi Signaal (risicjongeren) vallen structureel €400 hoger uit doordat de prijsstijging van deze kosten hoger is dan onze eigen toegepaste indexatie van het budget.

Veilig Thuis

De bijdrage aan de GGD voor Veilig Thuis, dient op grond van de beoogde bijdrage voor 2023, structureel met €30.000 te worden verhoogd (van € 99.482 in 2022 naar €131.216 in 2023). Het betreft hier een uitbreiding van het aantal medewerkers bij Veilig Thuis, waarover regionaal bestuurlijk is besloten. Vanaf 2024 betreft dit een verdere verhoging met €20.586, omdat voor het jaar 2023 nog dekking aanwezig was uit onderbesteding.

Alle hierboven genoemde bijstellingen zijn prijspeil 2023. Gezien het feit dat de werkelijke kosten op dit moment veelal meer stijgen dan de inflatie die wij zelf op de budgetten toepassen (voor 2024: 3,2%) zijn de genoemde structurele budgetbijstellingen voor het jaar 2024 in totaal € 4.600 hoger.

Mutaties Kadernota 2024

Onontkoombaar:

n.v.t.

Noodzakelijk:

Hogere inflatie op Wmo-subsidies

Voor Wmo-subsidies die we verstrekken aan instanties met veel personele- en huisvestingslasten, vragen we om een verhoging van budget tot 10%, om zodoende de gestegen en stijgende kosten van deze instanties voor arbeid, huisvesting en organisatie, te kunnen opvangen. Dit zodat deze instanties de met hen afgesproken taken uit kunnen blijven voeren. Aangezien we in deze Kadernota 2024

overal een inflatiepercentage van 3,2% hanteren, betekent dit een extra stijging met 6,8% voor deze Wmo-subsidies, hetgeen een structurele extra verhoging van €43.248 per jaar betekent.

POK-middelen

Naar aanleiding van het eindverslag van de Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag (POK) heeft de regering gelden beschikbaar gesteld aan o.a. gemeenten om rechtvaardige dienstverlening en goede rechtsbescherming te realiseren en de dienstverlening aan mensen in kwetsbare posities te verbeteren. Deze gelden zijn voornamelijk versterkt via de Algemene Uitkering (via de Decemercirculaire 2021 en de Meicirculaire 2022). Een deel van deze middelen is destijds wel gelabeld (apart gehouden), om na een opgesteld Plan van Aanpak beschikbaar te kunnen stellen. Van een ander deel (met name voor Versterking van Wijkteams), was destijds niet duidelijk dat dit betrekking had op de afhandeling van de Kindertoeslagaffaire. Dit gedeelte (totaal €43.570) is daardoor destijds niet gelabeld. Nadat medio 2023 de diverse teams van het Sociaal Domein de zogenaamde Doorbraakmethode hebben gevolgd, zal er een Plan van Aanpak worden geschreven hoe de dienstverlening op dit vlak verbeterd kan worden. Naar aanleiding hiervan kan het College dan de benodigde middelen specifiek beschikbaar stellen. Als voorloper daarop labelen we de overige ontvangen gelden binnen de Algemene Uitkering voor dit doel. Dit betreft een bedrag van €43.570 voor 2024, oplopend tot € 49.423 in 2027.

Respijtzorg 't Buitenhuis

Zoals in het Raadsvoorstel van 7 februari 2023 is genoemd, is in de regio afgesproken dat bij een positieve evaluatie van het Buitenhuis, welke respijtzorg levert in Wijdewormer, een structurele bijdrage hieraan zou worden opgenomen in onze Kadernota 2024. Inmiddels heeft er een evaluatie plaatsgevonden, welke positief bleek. We stellen hierbij dan ook voor om vanaf 2024 een structurele bijdrage van €14.752 aan het Buitenhuis te doen. Dit betreft een bijdrage voor de logeervoorziening. Er wordt nog gekeken of we een bijdrage kunnen doen voor de voorziening dagverblijf, welke wellicht bekostigd kan worden uit een specifieke rijksuitkering (de zgn. GALA-gelden).

Gewenst:

n.v.t.

Programma 4 Maatschappelijke participatie: sport, welzijn en onderwijs

In dit programma noemen we de doelen en acties, en ramen we de uitgaven en inkomsten van de activiteiten die de gemeente Wormerland ontplooit op de terreinen cultuur, sport, onderwijs, jongerenbeleid, kinderopvang en gezondheid.

Begrotingsmutaties Voorjaarsbericht 2023

092 Leerlingenvervoer

Leerlingenvervoer

Gezien de werkelijke kosten 2022 en 2023 t/m heden, van vergoeding openbaar vervoer/eigen vervoer voor leerlingen die recht hebben op leerlingenvervoer, is er een structureel budget van €22.000 nodig, hetgeen een verhoging van €9.802 betreft.

093 Overige lokale onderwijstaken

Onderwijsachterstandenbeleid

We hebben van het Rijk een hogere beschikking 2023 voor deze taak ontvangen dan in onze begroting was opgenomen. Dit betreft een Specifieke Uitkering, waarvan we de werkelijk gemaakte kosten kunnen declareren en het restant terug moeten betalen (of deels meenemen naar een volgend jaar). Zowel het inkomstenbudget als het uitgavenbudget hiervoor, ramen we met €150.067 bij naar €384.440.

100 Multifunctionele accommodaties

MFA De Omslag

Als gevolg van de extreem hoge inflatie, waar jaarlijks de contractuele index voor het bepalen van het huurbedrag op gebaseerd is, dient het budget voor te betalen huur voor deze locatie (aan Hoorne BV), structureel met €17.326 te worden verhoogd vanaf 2023.

De inkomsten uit verhuur (bibliotheek, SCWO en WWP) stijgen ook, door hogere indexen die we contractueel hanteren. Voor 2023 verwachten we €1.200 extra aan huurinkomsten, en vanaf 2024 €23.400 meer (door de extreem hoge index van 2022).

Openbare bibliotheek

We ontvangen een rijksbijdrage voor een Informatiepunt Digitale Overheid (IDO). Dit is een specifieke uitkering die voor dit doel moet worden besteed en achteraf moet worden afgerekend. We nemen daarom zowel een structureel inkomsten als uitgavenbudget op voor deze IDO-gelden, van €16.046.

MFA Neck

De dakconstructie van de toneelzaal van de MFA Neck blijkt niet goed te zijn. Hierdoor diende dit gedeelte van de MFA half maart jl. te worden gesloten.

Er zijn extra kosten te maken voor het gebruik van de sportzaal als toneelzaal, het gedeeltelijk kwietschelden van huur, juridische kosten etc. Dit zal naar verwachting zo'n €75.000 betreffen. Onze inspanning is er op gericht dat we deze kosten kunnen verhalen op de aannemer van destijds. Daarom ramen we het bedrag van €75.000 zowel als lasten, als aan inkomsten op dit product. Het dak wordt op korte termijn gestut door een alternatieve constructie, waardoor de toneelzaal 2 jaar lang weer kan worden gebruikt. Dit in afwachting van de uitkomst van het proces rond de definitieve vervanging, dan wel reparatie van het dak. De kosten hiervan bedragen €115.000. Ook deze kosten proberen we te verhalen op de aannemer van destijds, zodat we hier eveneens een inkomstenbudget van €115.000 voor opnemen.

104 Club- en buurthuiswerk

SCWO

We stellen voor om het budget voor de subsidie aan SCWO (Stichting Cultureel Werk Wormer) voor het jaar 2023 te verhogen met € 35.000 wegens stijging van de energiekosten van De Omslag (welke SCWO betaalt).

113 Sporthal

Bijdrage nadelig exploitatiesaldo Sporthal

Het exploitatietekort van de sporthallen Wormer stijgt. Enerzijds door hogere personeelskosten, anderzijds door lagere inkomsten uit verhuur. Sinds de sluitingen door Corona en de Oekraïne crisis zijn een aantal gebruikers gestopt of uitgeweken. We verwachten daarom structureel €34.000 extra budget hiervoor nodig te hebben.

114 Zwembad

Bijdrage nadelig exploitatiesaldo Zwembad

Het exploitatietekort van zwembad het Zwet stijgt, met name door hogere personeelskosten die verband houden met CAO-ontwikkelingen en met de krappe arbeidsmarkt. Het betreft hier een structurele verhoging van €8.000 per jaar.

Mutaties Kadernota 2024

Onontkoombaar:

Onderwijshuisvesting

Het College is voornemens om een Integraal Huisvestingsplan (IHP) Onderwijshuisvesting op te laten stellen in 2023 en 2024. Dit is ook in het Collegeprogramma opgenomen.

Vooruitlopend op permanente bouw voor de school De Eigen Wijs, rekenen we er vooralsnog op dat in de jaren 2024 t/m 2027 budget nodig zal zijn voor 2 noodlokalen voor deze school. Dit zal naar verwachting €65.000 per jaar gaan kosten.

Noodzakelijk:

Ontmoetingscentrum Westertil (PM-post Collegeprogramma)

Wegens de doorstart van Westertil wordt rekening gehouden met een structureel extra benodigd budget van €5.000. Als uit de evaluatie blijkt dat de doorstart onvoldoende resultaat heeft opgeleverd, kan dit bedrag worden geschrapt.

Gesubsidieerde instellingen

Voor instellingen met relatief veel personeels- en huisvestingslasten in de vorm van huur en energie, is de reguliere budgetverhoging met het door het CPB bepaalde inflatiepercentage van 3,2% voor komend jaar waarschijnlijk niet voldoende om hun reguliere taken uit te kunnen oefenen. Vandaar dat we vragen om een verhoging tot 10% van deze budgetten, zodat hogere energie-, huur- en personeelslasten niet ten koste gaan van de afgesproken taken waarvoor subsidie wordt verstrekt. Een extra stijging van 6,8% betekent een structurele verhoging van € 61.574 per jaar. De daadwerkelijk te verstrekken subsidie wordt bepaald naar aanleiding van de subsidieaanvraag.

Gewenst:

Bijdrage Buurtcamping

Naar aanleiding van de aangenomen Motie vreemd over het vervolg van een te houden Buurtcamping in 2024, nemen we hier een structureel bedrag van €8.000 (identiek aan de bijdrage voor 2023) op vanaf 2024, onder voorbehoud van de te houden evaluatie in augustus 2023. Naar aanleiding hiervan kan dit budget, conform de Motie, eventueel nog worden geschrapt in de Begroting 2024.

Programma 5 Leefomgeving

In dit programma worden de doelen en acties en uitgaven en inkomsten geraamd van de activiteiten die Wormerland ontplooit voor het woon-, werk- en leefklimaat binnen onze gemeente. Bij het beheer van de openbare ruimte gaat het zowel om het planmatige beheer als om het ad hoc (dagelijkse) onderhoud.

Begrotingsmutaties Voorjaarsbericht 2023

041 Integraal Veiligheidsbeleid

Opruimen bootwrakken

In de gemeente zien we dat bootwrakken blijven liggen en dat eigenaren deze niet opruimen. De bootwrakken die op plekken liggen die voor onveilige situaties zorgen (voor mens en dier), worden bekeken door de boa's. Als de eigenaar niet achterhaald kan worden, ziet de gemeente zich genoodzaakt om deze wrakken te laten bergen. Hier gaan hoge kosten mee gemoeid. We verzoeken om hier een structureel bedrag van €5.000 voor beschikbaar te stellen.

Bibob-adviezen en Meld Misdaad Anoniem (MMA)

Om ondermijning tegen te gaan kan de gemeente een advies vragen bij het landelijk bureau BIBOB. Dit is mogelijk nadat de gemeente een eigen onderzoek heeft gedaan naar mogelijke ondermijning. Het advies van het Landelijk Bureau BIBOB brengt kosten met zich mee. De focus op ondermijning is hoog. De aanname is dat in de toekomst meer gebruik gemaakt dient te worden van genoemd bureau.

Al jaren kunnen burgers misdaad in anonimiteit melden bij de politie. Vanaf 2020 worden deze meldingen geanonimiseerd doorgezet naar de gemeente. Dit gebeurt via een beveiligde internetlocatie. Het inloggen op dit systeem brengt kosten met zich mee. Voor beide zaken samen is een structureel budget nodig van €2.000.

Versterken en verbeteren BOA-organisatie (PM-post Collegeprogramma)

In de Meicirculaire 2022 hebben we een structureel bedrag van €31.381 ontvangen voor het versterken van de BOA-organisatie. Dit bedrag is apart gehouden, in afwachting van een inhoudelijk plan voor de daadwerkelijke versterking en verbetering van de BOA-organisatie. Dit plan is inmiddels uitgewerkt en in mei jl. in de Raad behandeld. Zoals in dit Raadsvoorstel al aangegeven, stellen we hierbij voor om de in de Meicirculaire 2022 extra beschikbaar gestelde middelen van €31.381 beschikbaar te stellen voor dit doel, en dus over te hevelen van het product Algemene Uitkering naar het product Integraal Veiligheidsbeleid, budget BOA's.

Daarnaast vraagt het College om extra middelen beschikbaar te stellen vanaf 2024 voor hetzelfde doel. Deze bedragen vindt u hieronder bij het kopje Kadernota 2024.

049 Burgerhulpverleningsposten (PM-post Collegeprogramma)

Uit de aanbevelingen die kwamen naar aanleiding van de evaluatie van de Burgerhulpverleningsposten Jisp en Oostknollendam, kwam een verhoging van het budget van €1.000 per BHV-post, door met name een kleine toename van het aantal manschappen. Dit is dus totaal structureel €2.000, waarvan we vragen dit beschikbaar te stellen voor met name opleidingen.

Daarnaast kwam hier de wens voor de aanschaf van een bluspomp voor de post Oostknollendam uit naar voren. Dit betreft een investering, en is hieronder bij de noodzakelijke investeringen van de Kadernota 2024 opgenomen.

060 Wegen

Onderhoud

Voor het onderhoud van wegen hebben we, net als voor de meeste budgetten in de begroting 2023, een inflatiepercentage van 2,2% gehanteerd. De werkelijke uitgaven stijgen echter met een inflatiepercentage gebaseerd op de prijsindex voor de Grond-, weg- en waterbouw (GWW). Deze is in 2023 met 6,8% gestegen, ten opzichte van 2022. We stellen hierbij dan ook voor om het budget voor onderhoud wegen met 4,6% extra te verhogen, wat een structurele hogere last van € 7.885 betekent.

GVVP

De start van het vernieuwen van het GVVP (gemeentelijk verkeer en vervoerplan) stond gepland in 2023. Dit 2-jarige project wordt vanwege beperkte ambtelijke capaciteit een jaar opgeschoven. Deze verschuiving betekent een voordeel van €25.000 in 2023 en een nadeel van €25.000 in 2025.

210 Rioolbeheer

Door de hoge energiekosten verwachten we op basis van de werkelijke kosten in het 1^e kwartaal 2023, dat het jaarbudget voor energiekosten voor de rioolgemalen, opgehoogd moet worden met €80.000 dit jaar, tot bijna € 138.000. Voor 2024 gaan we het weer opnieuw bekijken.

Omdat de lasten en baten van het product rioolbeheer worden vereffend met de egalisatievoorziening, ramen we deze hogere verwachte uitgaven van €80.000 om aan deze voorziening te onttrekken. Dit heeft per saldo dus geen financieel effect op het begrotingssaldo.

225 Klimaatbeleid

REP (Regionaal Energiebesparingsprogramma)

In de begroting was voor 2023 en 2024 een jaarlijks bedrag van €10.000 opgenomen voor het Regionaal Energiebesparingsprogramma. Deze regeling is echter afgelopen, zodat we zowel de geraamde uitgaven, als de geraamde inkomsten (subsidie vanuit de Provincie, via regiogemeente Purmerend) van eveneens €10.000 per jaar, hierbij aframen. Dit betreft dus een budgettair neutrale wijziging.

Energiebesparingsakkoord

We hebben in 2022 een subsidie van de Provincie toegekend gekregen voor het Energiebesparingsakkoord Wormerland. We krijgen deze subsidie (ad €29.064) in 4 jaar tijd uitgekeerd. De werkzaamheden worden door ODIJmond uitgevoerd. Hierbij nemen we in de begroting de jaarlijks te ontvangen bedragen van de Provincie op, en tevens dezelfde bedragen aan lasten, welke aan ODIJmond worden doorbetaald. Per saldo dus een budgettair neutrale wijziging.

Versnellen realisatie energie-infrastructuur NH

In een groot deel van de Provincie NH is sprake van een gebrek aan transportcapaciteit op het elektriciteitsnet. Om dit probleem aan te pakken is de Taskforce Energie-infrastructuur NH opgericht. Een van de doelen van deze taskforce is het versnellen van de realisatie van uitbreidingen van de energie-infrastructuur in Noord-Holland. Een van de clusters binnen het Plan van Aanpak (PvA), wat hiervoor is opgesteld, is het cluster Purmerend-Wormerland. Hiervoor is een lokaal PvA opgesteld. Dit PvA wordt afzonderlijk aan uw Raad verstuurd ter vaststelling. We hebben inmiddels de 1^e termijn (2023) van deze gelden al ontvangen van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland voor de uitwerking hiervan, in de vorm van de Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE). Het betreft hier een bedrag van €327.217. Dit bedragen ramen we hierbij zowel als inkomsten als voor de uitgaven (budgettair neutraal dus). We verwachten in eerste instantie zo'n 250.000 uit te geven voor de uitwerking van dit lokale PvA. Ook in 2024 en 2025 ontvangen we nog termijnen hiervan. Deze gelden dienen specifiek te worden uitgegeven en afgerekend, uiterlijk per eind 2027 via de Sisa.

278 Beheer panden en gronden

Gemeentehuis Wormerland

Het budget voor energieverbruik (gas en elektra) voor het gemeentehuis is in het Najaarsbericht 2022 incidenteel voor 2022 en 2023 met €40.000 per jaar opgehoogd, als gevolg van de stijgende energieprijzen gedurende het afgelopen jaar. Kijkend naar de werkelijke lasten in het 1^e kwartaal 2023, dient dit budget voor 2023 nog verder te worden verhoogd, met nog eens €60.000 naar €121.000. Voor het jaar 2024 is het voormalige budget van €21.000 hoogstwaarschijnlijk ook veel te laag, zodat we daar ook €60.000 denken te moeten bijramen. Of de energieprijzen in 2025 weer als vanouds zijn, is zeer de vraag. Dit moeten we in de toekomst goed blijven monitoren. Er liggen weliswaar zonnepanelen op het dak, maar de gestegen prijzen worden ook voor een groot deel veroorzaakt door de sterk gestegen gasprijzen.

Ook het budget voor schoonmaak van het gemeentehuis is te laag om de huidige kosten hiervan te kunnen betalen. De prijzen van zowel schoonmaak, als ook verwante diensten en zaken zijn gestegen. We verzoeken het budget structureel met €8.000 op te hogen.

In het Voorjaarsbericht van OVER-gemeenten, welke het grootste gedeelte van het gemeentehuis huurt, zijn alle budgetten als gevolg van de hoge inflatie met 9,4% extra verhoogd. Dit geldt ook voor het huurbedrag van het gemeentehuis. Dit betekent een structureel hogere huur van € 39.674.

OVER-gemeenten heeft aangegeven dat ze de huur van de westvleugel op de 1^e etage vanaf 2024 niet meer willen blijven huren. Voor deze kantoorruimte dient er dus een nieuwe huurder gezocht te worden, ofwel de huurinkomsten dienen met €52.000 te worden afgeraamd in 2024.

Mutaties Kadernota 2024

Onontkoombaar:

n.v.t.

Noodzakelijk:

Bluspomp Oostknollendam (PM-post Collegeprogramma)

Het is nodig dat de bluspomp van de Burgerhulpverleningspost in Oostknollendam vervangen wordt. Deze pomp wordt gebruikt om te blussen op plekken waar de tankautospuiter van de brandweer geen toegang heeft, bijvoorbeeld bij een natuurbrand in het Wormer- en Jisperveld. De verwachte investering hiervoor bedraagt €40.000 met een jaarlijkse kapitaallast van € 4.337 vanaf 2025 bij afschrijving in 10 jaar.

Fietspad Nieuweweg

We vragen hierbij een krediet aan voor het vervangen en verbreden van het fietspad Nieuweweg. Dit is op aangeven van de fietsersbond, naar aanleiding van het project Nieuwe Zaanbrug, en met medewerking van de (VRA) Veiligheidsregio Amsterdam. De kosten bedragen naar verwachting €93.000 (nog excl. een mogelijke subsidie van de VRA). De kapitaallasten hiervan bedragen €5.417 per jaar vanaf 2025 bij een afschrijving van 20 jaar.

Afval, 2^e procesmanager

Doordat Wormerland en Oostzaan allebei een andere manier van afvalinzameling hebben, en ook voorlopig houden, is het niet voldoende gebleken om voor beide gemeenten samen 1 procesmanager Grondstoffen (Afvalinzameling) te hebben. Daarbij komt dat deze taak complexer en uitgebreider is geworden door onder andere de VANG-doelstellingen. Er wordt daarom een 2^e procesmanager aangesteld binnen OVER-gemeenten. In 2023 worden deze extra lasten vanuit OVER-gemeenten betaald, maar vanaf 2024 is het verzoek dat de gemeenten WL en OZ deze bekostigen. We verwachten hiervoor circa €50.000 extra aan structurele lasten te hebben. Bij de Begroting 2024-2027 bezien we of deze kosten doorgerekend zullen worden in de tarieven. Er is namelijk nog geen volledig beeld van de mate van kostendekkendheid van het product Afval sinds de invoering van het recycletarief.

Gewenst:

Softwareprogramma t.b.v. onderhoud gebouwen

We vragen hierbij een krediet aan van €25.000 voor de aanschaf van een softwareprogramma om gebouwinspecties en de Meerjarenonderhoudsplannen (MOPs) duurzaam, overzichtelijk en kosteneffectief te beheren. Het betreft hier een (eenmalig) bedrag van €25.000 voor Wormerland, en daarnaast jaarlijkse onderhoudskosten van €3.000 voor het softwareprogramma. Met de aanschaf worden de gegevens van de gebouwen digitaal gebundeld en goed overdraagbaar bij personele wisseling of voor het aanraken van informatie bij onderzoek naar gebouwen.

Softwareprogramma t.b.v. begraafplaats

We vragen hierbij een budget aan van €7.500 voor uitbreiding van een softwareprogramma om de administratie voor begraafplaatsen te verbeteren. Hiermee worden gegevens digitaal gebundeld en goed overdraagbaar bij personele wisseling of voor het aandragen van informatie aan de rechthebbende. Daarbij wordt het mogelijk om geografische gegevens te gebruiken in de administratie. Het betreft hier een (eenmalig) bedrag van €7.500 voor Wormerland en daarnaast jaarlijkse onderhoudskosten van €1.600.

Versterken en verbeteren BOA-organisatie (PM-post Collegeprogramma)

In mei jl. is een Raadsvoorstel over het versterken en verbeteren van het handhavende en toezichthoudende team (de BOA-organisatie) in uw Raad behandeld. Aangezien hier extra budgetten voor gewenst zijn, maar een financiële afweging van alle extra zaken in de Kadernota (2024-2027) plaatsvindt, is in het Raadsvoorstel aangegeven dat de extra middelen een plek krijgen in deze Kadernota 2024-2027, zodat hier een integrale afweging in kan worden gemaakt. Naast de bovenstaande budgetten, zoals hierboven genoemd in het kopje '041 Integraal Veiligheidsbeleid' (pag. 17), is het voorstel om:

- 1) Vanaf 2024 structureel €100.000 extra beschikbaar te stellen om de personele capaciteit van de BOA-organisatie te verhogen en zo de organisatie te verbeteren en te versterken;
- 2) Vanaf 2024 structureel €8.000 extra beschikbaar te stellen om de ondersteunende middelen voor de uitvoering van taken voor de BOA-organisatie aan te schaffen;
- 3) Voor 2024 incidenteel een extra budget van €10.500 beschikbaar te stellen om de ondersteunende middelen voor de uitvoering van taken voor de BOA-organisatie aan te schaffen.

Pilot Buurtvaders-project

In het kader van overlast in wijken, waarbij vooral jeugd 's avonds laat op straat is, is de wens om een buurtvadersproject op te starten. Het betreft een pilot om te kijken of dit een toegevoegde waarde heeft in Wormerland en ook om te zien of de buurtvaders genoeg in aantal zijn om dit op te kunnen



pakken. Indien mogelijk zal gekeken worden of andere straten in het project meegenomen kunnen worden. We vragen voor deze pilot een budget in 2024 van €2.000. In de opstartkosten zit een bedrag voor het aanschaffen van hesjes en het volgen van trainingen.

Programma 6 Bestuur en organisatie

In dit programma noemen we de doelen, acties en ramen we de uitgaven en inkomsten van de activiteiten die de gemeente Wormerland ontplooit op de terreinen van de bestuursorganen, communicatie, juridische zaken, algemene financiële zaken en belastingen.

Begrotingsmutaties Voorjaarsbericht 2023

010 Raad

Vervanging AV-systeem

Vanwege aanhoudende problemen met de huidige audiovisuele installaties is het nodig deze installaties te vernieuwen. Het is niet gebruikelijk om via een Voorjaarsbericht een nieuw krediet aan te vragen, maar gezien de huidige technische problemen, achten wij dit onontkoombaar. Daarom is er een splitsing aangebracht. Vervanging van de huidige functionaliteit in de Raadzaal, Groene en Blauwe zalen. Hiervoor vragen we een vervangingskrediet aan van € 251.000 voor in de jaren 2023-2024. De jaarlijkse kapitaallasten bedragen € 52.481 vanaf het jaar 2025, bij een afschrijvingstermijn van 5 jaar. Daarbij komen nog jaarlijkse exploitatielasten van €90.010 per jaar vanaf 2023. Het huidige systeem is eind 2023 afgeschreven.

In de Kadernota 2024 (zie kopje hieronder) worden nog aanvullende opties voorgelegd aan de Raad.

012 Gemeenschappelijke regelingen en samenwerkingsprojecten

Regionale samenwerking inzake huisvestingstaken ontheemden

Zoals u ook in het Raadsbericht van 21 februari 2023 heeft kunnen lezen, worden er naast de in programma 3 genoemde zaken rond de plaatselijke huisvesting van mensen uit Oekraïne, ook noodzakelijkerwijs kosten gemaakt op regionaal niveau (Zaanstreek-Waterland). Dit voor de huisvesting van mensen uit Oekraïne, statushouders, spoedzoeker en asielzoekers. Er is een regionale organisatie die het aanspreekpunt is voor de lokale bestuurders en projectmedewerkers, die het verdeelpunt is van de informatie die vanuit verschillende landelijke kanalen naar de regio's komt en die doorgeleid moet worden naar de lokale eenheden. Ook deze kosten worden in rekening gebracht bij het Rijk. Zoals in genoemd Raadsbericht is genoemd, ramen we hiervoor in 2023 een bedrag van €21.814 en vanaf 2024 €15.971, zowel als uitgavenbudget als aan de inkomstenkant.

013 College van B&W

College van B&W

Het budget voor de Jaarwedde van zowel de burgemeester als de wethouders dient, op basis van de stijging conform de circulaire van september 2022 als april 2023 hierover, structureel te worden verhoogd met in totaal €15.000.

017 Communicatie

Afschrijvingslasten website

De investering in een nieuwe website was eind 2022 nog niet afgerond. Dat betekent dat er in 2023 nog geen afschrijvingslasten zijn. Het budget van €32.838 hiervoor kan dus voor het jaar 2023 afgeraamd worden. De afschrijvingstermijn is 3 jaar, hetgeen betekent dat in het jaar 2026 deze kapitaallasten in de begroting er bij komen.

025 Organisatie algemeen

Organisatie algemeen

Op dit product komt het saldo van de Kostenplaats werkorganisatie terecht (570). Zie hiervoor de toelichtende tekst op pagina 30.

289 Lasten heffing en invordering gemeentelijke belastingen

GR Cocensus

Op basis van de 1^e en 2^e begrotingswijziging van Cocensus, dient het budget voor de oplegging en invordering, zoals Cocensus voor ons doet, structureel met €5.000 + €16.000 = €21.000 te worden verhoogd.

291 Algemene Uitkering

De uitkomsten van de Septembercirculaire 2022 zijn afgelopen jaar al via een apart Raadsbesluit in de begrotingscijfers verwerkt.

Decembercirculaire 2022

De uitkomsten van de Decembercirculaire waren, zoals eerder in het desbetreffende Raadsbericht was te lezen, negatief. De bedragen fluctueerden van €-170.843 tot €-187.545. Omdat we in de meerjarenbegroting een jaarlijkse toevoeging aan de Egalisatiereserve Algemene Uitkering van €250.000 hebben opgenomen, stellen we hierbij voor om het negatieve effect van deze circulaire hiermee te verrekenen. Daarmee heeft deze circulaire geen negatief effect op de diverse begrotingssaldi. Wel wordt de jaarlijkse toevoeging aan de Egalisatiereserve, welke een buffer vormt voor het opvangen van incidentele negatieve effecten van circulaire, een stuk lager (van €250.000 naar €79.000 in 2023).

Zoals ook in dit Raadsbericht te lezen was, ontvangen we een jaarlijks bedrag van €12.933 (prijsspeil 2023), in het kader van de invoering van Wet goed verhuurderschap. Dit betreft uitvoeringskosten. Via de Meicirculaire worden een bedrag voor de implementatie van deze wet verwacht. Door deze wet krijgen gemeenten meer mogelijkheden om malafide verhuurderschap en discriminatie op de huurmarkt gericht aan te pakken. We stellen hierbij voor om deze gelden apart te zetten (te labelen), zodat op een later moment over dit geld beschikt kan worden wanneer hier d.m.v. een voorstel dan wel Plan van Aanpak concrete maatregelen voor worden voorgesteld aan het bestuur.

Bijdrage Fonds Gemeentelijke Uitvoering VNG (GGU)

Sinds 2018 betalen we een jaarlijkse bijdrage via het Fonds GGU aan de VNG, ten behoeve van de financiering van de gemeenschappelijke activiteiten. In 2022 is deze bijdrage een stuk hoger geworden (van €41.481 in 2021 naar €51.227 in 2022). De gemeenschappelijke activiteiten gingen landelijk van €44,4 miljoen naar € 56,07 miljoen. Dit budget dient daarom verhoogd te worden. We stellen de raming vanaf 2023 daarom structureel bij met €11.554.

293 Onvoorzien

Giro 555 tbv aardbeving Turkije en Syrië

Ten behoeve van de landelijke inzamelingsactie voor de gevolgen van de aardbeving in Turkije en Syrië op 15 februari, heeft het College van B&W besloten om hiervoor €1,- per inwoner beschikbaar te willen stellen. Na afstemming met het Presidium op 14 februari is overgegaan tot betaling van €16.381 aan giro 555, vooruitlopend op de officiële goedkeuring door de Raad hiervoor. Het beschikbaar stellen van het budget Onvoorzien voor bepaalde zaken is namelijk een raadsbevoegdheid. Echter in de praktijk dient juist in dit soort gevallen snel gehandeld te worden. Vandaar dat afstemming met het Presidium heeft plaatsgevonden. Dit betreft dus geen extra budgetaanvraag, maar slechts het beschikbaar stellen van een deel van het totale budget Onvoorzien ad € 26.117 voor giro 555. Hierna resteert er voor het jaar 2023 dus nog een budget Onvoorzien van € 9.736.

294 Meerjarenplan

Kapitaallasten

In de Begroting 2023 zijn in het Meerjarenplan kapitaallasten opgenomen voor investeringen, te doen in 2022, voor de Eerste Inrichting van school De Eigen Wijs, en voor de aanschaf van een BOA-auto. Beide zaken zijn in 2022 niet daadwerkelijk geïnvesteerd, dus er zijn in 2023 nog geen kapitaallasten hiervoor. Dit betekent een eenmalig voordeel van € 8.329.

Mutaties Kadernota 2024

Onontkoombare zaken:

Loon- en Prijsstijgingen

De verwachte loon- en prijsstijgingen voor 2024 en verder zijn verwerkt conform de op pag.34 genoemde begrotingsrichtlijnen. Dit is een stijging van de salaris gerelateerde budgetten met 5,2% en een stijging van zowel directe uitgavenbudgetten als inkomstenbudgetten zoals leges- en belastingopbrengsten met 3,2%. Deze berekening laat een nadeel zien van €307.453 voor 2024, oplopend tot € 1.391.063 voor het jaar 2027, ten opzichte van de begroting 2023. Dit wordt veroorzaakt door het feit dat de inflatie voor 2024 (conform CPB maart 2023) flink stuk hoger is dan de (meerjarige) inflatie vastgesteld in de Kadernota 2023 (conform CPB maart 2022) als begrotingsuitgangspunt (zijnde 2,2% voor prijzen en 3,6% voor lonen).

We worden (gedeeltelijk) via de Algemene Uitkering gecompenseerd voor hogere loon- en prijskosten. Dat gebeurt op basis van een gecombineerde index (lpo-accres). Deze gecombineerde index bestaat voor 60% uit de stijging 'loonvoet sector overheid', welke wij ook in de begrotingsrichtlijnen hanteren voor onze eigen loonkosten (5,2%). De overige 40% zijn indexen voor prijzen en investeringen. Deze door het rijk gehanteerde berekeningssystematiek voor de toename van de Algemene Uitkering (AU) laat zien dat cao-mutaties van (rijks)ambtenaren niet 1-op-1 doorberekend worden in de AU. Het totaal van deze toename van de AU als gevolg van deze gecombineerde index (lpo-accres) dient ter (gedeeltelijke) dekking voor zowel loon-als prijsstijgingen. Aparte of specifieke compensatie n.a.v. de rijks-cao vindt dus niet plaats.

In de hoogte van de meerjarige raming van de AU is al rekening gehouden met groei van de AU als gevolg van deze lpo-index. Dat betekent dat straks in de Meicirculaire 2023 alleen het verschil ten opzichte van de eerdere lpo-stijging (in Sept.circ.'22) een mutatie op de AU betekent. Deze bijstelling van wat eerder gedacht werd als lpo-index kan dus zelfs negatief zijn, als de index minder stijgt dan eerdere prognoses.

Gemeenschappelijke Regelingen (GR-en)

We nemen zoveel mogelijk de financiële effecten op van de Gemeenschappelijke Regelingen waarin Wormerland participeert. Hieronder vindt u een overzicht van al deze GR-en. Voor de GR-en waarvan we inmiddels een Kadernota 2024, dan wel Begroting 2024 hebben ontvangen, zijn de desbetreffende bedragen ingevuld, en verwerkt in deze Kadernota. Ook zijn de financiële effecten bekeken en beschreven van de Jaarrekening 2022 en eventuele 1^e begrotingswijzigingen 2023 van de diverse GR-en.

Gemeensch.Regeling	Effect WL Jaarrek.'22	Effect WL Begr.wijz.'23	Effect WL KN'24	Effect WL BG'24
1) GGD	-	-/- 61.995	-/- 88.935	-/-29.415
2) Cocensus	+ 5.477	-/- 21.000	-	-/-1.704

3) VRZW	+ 1.101	-	-	-/-117.693
4) ODIJmond	n.n.b.	-	*)	-/-117.647
5) OVER-gemeenten	+ 294.500	-/- 560.066	*)	-/- 194.791
6) VVI	-	-	-	-
7) Waterlands Archief	-6.227	-	*)	-
8) Twiske Waterland	-	-	-	-
9) Stichting Rijk	+ 2.000	-	-/- 5.043	-/- 5.000
Totaal				-/- 466.250

*) In de Kadernota worden geen concrete bedragen genoemd.

1) GR GGD Z/W

De Jaarrekening 2022 van de GGD laat een nadelig saldo van € 114.566 zien. De aan het AB voorgestelde resultaatbestemming is om deze te dekken vanuit diverse reserves binnen de GGD zelf.

Van de GGD hebben we de Kadernota 2024 ontvangen. Hierin zijn de incidentele effecten van het project GGD 3.0 verwerkt. Dit betekent een flink hogere bijdrage. Op basis van dit project GGD 3.0 wordt ook een hogere bijdrage voor 2023 gevraagd, in de vorm van een 1^e begrotingswijziging 2023, welke naar de Raad is gestuurd. Beide bedragen zijn verwerkt in de budgetbijstellingen van het Voorjaarsbericht (zie ook pag.9). De concept-begroting 2024 van de GGD is op 11 mei ontvangen. Hieruit vloeit nog een extra verhoging voort, door hogere loonkosten. Dit bedraagt voor Wormerland €29.415 extra. In het najaar van 2023 verwachten we een 1^e begrotingswijziging 2024 van de GGD, met daarin de effecten van de gezamenlijke huisvestingsplannen van de GGD en de VRZW.

2) Cocensus

Naar aanleiding van de 1^e en de 2^e begrotingswijziging 2023 van Cocensus hebben we in het Voorjaarsbericht in totaal een structurele bijraming van € 21.000 opgenomen. Nadat we vervolgens onze eigen prijsindex hanteren naar het jaar 2024 toe, is er nog een gering bedrag van €1.704 bij te ramen, naar aanleiding van de Begroting 2024 van Cocensus. Op basis van de Jaarrekening 2022 ontvangt Wormerland een bedrag van €5.477 retour.

3) VRZW

Naar aanleiding van de ontvangen begroting 2024 van de VRZW, dient de bijdrage voor de gemeente Wormerland structureel met €117.693 te worden verhoogd. Dit is inclusief de bijdrage voor de gebouwen, zijnde de brandweerkazernes in Wormer en Spijkerboor. Over het jaar 2022 ontvangen we een bedrag van €1.101 retour. In september 2023 verwachten we een 1^e begrotingswijziging 2024 van de VRZW, met daarin de effecten van de gezamenlijke huisvestingsplannen van GGD en VRZW.

4) ODIJmond

De concept-jaarrekening 2022 laat een positief saldo van €121.955 zien. Wat de aan het AB voor te stellen bestemming is, is nog niet bekend, op het tijdstip van opstellen van dit document. ODIJmond heeft een 1^e begrotingswijziging 2023 ingediend ter zienswijze. Hier zitten, per saldo, geen financiële effecten aan voor Wormerland. Dit komt met name doordat ze door het uitstel van de omgevingswet, hun bijdrage voor de uitvoering van bodemtaken voor dit jaar nog aan de Provincie vragen, in plaats van aan de gemeenten.

De Kadernota 2024 van de Omgevingsdienst IJmond was van 5 januari 2023. Er was toen nog niet bekend wat de financiële effecten van de CAO-onderhandelingen waren, net als de effecten van de invoering van de Omgevingswet en nog een aantal andere zaken. Daardoor is er in de Kadernota 2024 van ODIJmond geen tabel met gemeentelijke bijdragen opgenomen. De concept-Begroting 2024 is onlangs verschenen, deze laat een verhoging voor Wormerland zien van €117.647. De GR-bijdrage is met 17,6% gestegen t.o.v. de primaire begroting 2023 (€29.000).

5) OVER-gemeenten

Vanuit de Jaarrekening 2022 van OVER-gemeenten vloeit een bedrag van €294.500 terug naar Wormerland. Dit is reeds in de Jaarrekening 2022 van Wormerland verwerkt. Vanuit het (concept) Voorjaarsbericht 2023 van OVER-gemeenten, vloeit een structurele bijraming van €560.066 voort. Dit is verwerkt in het Voorjaarsbericht 2023 van Wormerland.

Nadat we vervolgens onze eigen prijsindex hanteren naar het jaar 2024 toe, dient er nog een structureel bedrag van €194.791 bijgeraamd te worden, om op de bijdrage van Wormerland te komen welke in de Begroting 2024 van OVER-gemeenten is vermeld (ad €12.640.377). Dit wordt veroorzaakt

doordat een groot deel van de lasten van OVER-gemeenten bestaan uit lonen, en de indexatie voor lonen is met 5,2% hoger dan de reguliere prijs-indexaties (van 3,2%), die in eerste instantie ook van toepassing zijn op de bijdragen aan de GR-en.

6) VVI

De deelnemende gemeenten in de GR Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar en omstreken (VVI) betalen geen jaarlijkse bijdragen aan deze GR. De kosten van deze GR worden voorgefinancierd door de HVC (Huisvuilcentrale) en worden verrekend naar rato van de tonnages afval aan de deelnemende gemeenten.

7) Waterlands Archief

Vanuit de Jaarrekening 2022 van het Waterlands Archief blijkt een nabetaling van €6.227 door Wormerland. Dit is reeds in onze eigen Jaarrekening 2022 verwerkt. Uit de Begroting 2024 van het Waterlands Archief komt geen hogere bijdrage voor Wormerland dan dat we als budget hebben opgenomen.

8) Twiske-Waterland

De Jaarrekening 2022 laat een positief saldo zien van €141.039. Er wordt voorgesteld om dit bedrag toe te voegen aan de Algemene Reserve van het Recreatieschap. We hebben ook een 1^e begrotingswijziging ontvangen voor 2023. Deze laat wel hogere lasten zien, totaal €430.724, maar het Recreatieschap verrekent dit met haar eigen Algemene Reserve. Er zijn daardoor geen hogere bijdragen van participanten nodig.

De Kadernota 2024 van deze GR laat geen wijziging in de gemeentelijke bijdrage zien. De concept-Begroting laat weliswaar hogere lasten zien, maar ook deze verrekent het Recreatieschap met haar eigen Algemene Reserve. Er is geen bijraming nodig voor onze gemeentelijke bijdrage.

9) Stichting Rijk

Van deze verbonden partij hebben we een pre-concept jaarrekening 2022 ontvangen, op het moment van opstellen van dit stuk. Hieruit blijkt een gering positief jaarrekeningresultaat 2022, waarvan we rond de €2.000 aan bijdrage 2022 tegemoet kunnen zien. De Kadernota 2024 van St. Rijk liet een stijging van 10% van alle kosten zien. In de Begroting 2024 is dit wat genuanceerd per kostensoort. Voor salariskosten hanteren ze een stijging van 12% t.o.v. 2022, en ook andere lasten stijgen flink. Per saldo laat de Begroting 2024 een hogere bijdrage van Wormerland zien van €5.000.

In totaal is er, voor deze GR-en samen, in onze Kadernota 2024 een verhoging van budgetten nodig van €466.250, bovenop onze standaard toegekende inflatieverhoging van 3,2% voor 2024.

Noodzakelijk:

n.v.t.

Gewenst:

Audio Visueel systeem in de vergaderzalen voor de Raad, extra opties

Naast de hierboven, in het gedeelte Voorjaarsbericht 2023 voorgestelde krediet voor de (basis) vervanging van het AV-systeem, zijn er nog twee aanvullende opties, die we u als Raad voor willen leggen.

- 1) Met deze optie wordt volwaardig hybride vergaderen in de Raadszaal mogelijk. Deze optie vergt eenmalige aanschafkosten van 782 (in 2024), eenmalige project- en implementatiekosten van €13.918 (2024) en bedragen de structurele onderhoudskosten €1.980 per jaar (vanaf 2025).
- 2) Met deze optie wordt ook in de Blauwe zaal de inrichting/functionaliiteit gelijk aan die in de Groene zaal (beeldverbinding), excl. volwaardig hybride vergaderen. Deze optie vergt een investeringskrediet van €98.218 (2024). Daarnaast zijn er eenmalige project en implementatiekosten van €37.369 (2024) en bedragen de structurele kapitaal- en onderhoudskosten €36.843 (vanaf 2025).

Mutaties in reserves (programma 40)

Begrotingsmutaties Voorjaarsbericht 2023

402 Mutaties in reserves: Programma 2 Ruimtelijke ontwikkeling

Mutaties in reserve Opstellen omgevingsplannen

In verband met de nieuwe Omgevingswet, dienen al onze nieuwe omgevingsplannen binnen 6 jaar opnieuw te worden opgesteld/geactualiseerd. Dit kost zo'n €180.000 in 6 jaar. Om dit te kunnen bekostigen, moet de jaarlijkse toevoeging aan deze reserve structureel worden verhoogd met €6.000 per jaar.

406 Mutaties in reserves: Programma 6 Bestuur en Organisatie

Mutaties in de Egalisatiereserve Algemene Uitkering

De uitkomsten van de Decembercirculaire 2022 waren, zoals bij programma 6 vermeld, negatief. De bedragen fluctueerden van €-170.843 tot €-187.545. Omdat we in de meerjarenbegroting een jaarlijkse toevoeging aan de Egalisatiereserve Algemene Uitkering van €250.000 hebben opgenomen, stellen we hierbij voor om het negatieve effect van deze circulaire hiermee te verrekenen. Voor dit 'product' betekent dit een voordeel. Tezamen met het genoemde nadeel op het product 291 Algemene Uitkering, voor dit onderdeel, is het dus budgettair neutraal.

Kostenplaats werkorganisatie

Begrotingsmutaties Voorjaarsbericht 2023

570 Kostenplaats werkorganisatie

Bijdrage aan OVER-gemeenten

Vanuit het Voorjaarsbericht 2023, dat voor OVER-gemeenten is opgesteld, komt een structureel hogere bijdrage voor de beide gemeenten, als gevolg van een drietal zaken. Allereerst is inmiddels een afgesloten CAO voor gemeente-ambtenaren, welke hoger is dan het in de begroting 2023 opgenomen inflatiepercentage voor lonen (ad 3,6%). Het verschil hiertussen, zijnde €572.676, vraagt OVER-gemeenten voor 62% aan Wormerland: €355.059. Daarnaast wordt voor de overige budgetten van OVER-gemeenten een hogere werkelijke inflatie verwacht, dan de in de begroting 2023 opgenomen prijsindex van 2,2%. Er is in het Voorjaarsbericht uitgegaan van de werkelijke inflatie over 2022, zijnde 11,6%. Het verschil van 9,4% is als verhoging van de budgetten voor Automatisering, Huisvesting, Kantoorkosten en Overige kosten, opgenomen. Dit is in totaal €284.431, wat eveneens voor 62% voor rekening van Wormerland komt, zijnde €176.347. En tenslotte is er in 2022 voor 16 medewerkers een hogere inschaling geweest, naar aanleiding van het zogenaamde HR21-functiewaarderingssysteem. In totaal betekent dit hogere lasten van €46.225, wat eveneens voor 62% voor Wormerland als extra budget beschikbaar wordt gevraagd (€28.660). In totaal betekent dit een hogere structurele bijdrage aan OVER-gemeenten van €560.066.

Het saldo van mutaties op deze kostenplaats komen terecht op product 025 Organisatie algemeen. Vandaar dat u in de voorgestelde begrotingswijziging bij deze Kostenplaats per saldo €0,- ziet staan, en op product 025 in Programma 6 bovengenoemd nadeel van €560.066.

Paragraaf Oekraïne vluchtelingencrisis

Hieronder vindt u de stand van zaken van de opvang in Wormerland, ten tijde van het opstellen van dit document (medio april jl.).

Tijdelijke huisvesting voor Oekraïense vluchtelingen in de gemeente Wormerland

Het Rijk heeft in het eerste kwartaal van 2022 gemeenten de opdracht gegeven om eerst noodopvang voor Oekraïners te regelen en onmiddellijk voor de langere termijn een meer reguliere opvang. Hiervoor heeft het Rijk het staatsnoodrecht geactiveerd, waarmee burgemeesters meer bevoegdheden hebben gekregen om dit te regelen. Daarnaast heeft het Rijk een financiële compensatieregeling getroffen om deze opvang mogelijk te maken voor gemeenten.

In 2023 vindt een voortzetting plaats van de gemeentelijke opvanglocaties Rigasstraat en Bordwalserstraat. Gemeente Wormerland heeft reeds in 2022 32 woonunits (= 21 woningen) besteld, onderdeel van een regionale Zaanstreek-Waterland aankoop. Deze woonunits zijn inmiddels geleverd aan de Poelweg te Wormer en zullen naar verwachting in juni 2023 gereed zijn om te bewonen. Aangezien de appartementen aan de Gele Lisstraat gesloopt gaan worden, zullen de Oekraïense vluchtelingen worden verplaatst naar de woonunits.

De omgevingsvergunning is op 26 januari 2023 aangevraagd, de ruimtelijke procedure is nog gaande. Om de bouwwerkzaamheden en de in gebruik name van de units niet te vertragen, heeft het college een gedoogbesluit genomen. De woonunits zijn 10 jaar beschikbaar voor huisvesting. Eerst voor huisvesting van Oekraïense vluchtelingen. Daarna kunnen ze verhuurd worden aan speedzoekers, starters en statushouders.

De kosten voor de aanschaf en exploitatie van deze woonunits worden gefinancierd vanuit het normbedrag dat de gemeente van het Rijk voor de opvang van Oekraïners ontvangt. De kosten voor het bouw- en woonrijp maken van de locatie worden door het Rijk vergoed met een transitievergoeding. De investeringen en exploitatiekosten zijn budgetneutraal verwerkt in programma 3 van dit document. Daarnaast maken we kosten voor de regionale samenwerking op het punt van huisvesting van diverse groepen, waaronder ook vluchtelingen uit Oekraïne, zie programma 6. Ook deze kosten declareren we bij het Rijk.

Voorgestelde begrotingswijziging Voorjaarsbericht 2023

Programma	Product	2023	2024	2025	2026	2027
02 Ruimtelijke Ontwikkeling	083 Toerisme en streekmarketing	10.659	0	0	0	0
	240 Omgevingsplannen	-7.850	-7.850	-7.850	-7.850	-7.850
	279 Monumenten	-14.352	0	0	0	0
Totaal 02 Ruimtelijke Ontwikkeling		-11.543	-7.850	-7.850	-7.850	-7.850
03 Sociaal Domein	152 Armoedebeleid	-16.617	-16.617	-16.617	-16.617	-16.617
	163 Volksgezondheid	-49.995	-76.935	-73.000	-58.000	-58.000
	164 Wmo	16.617	16.617	16.617	16.617	16.617
	170 Oekraïne crisis	0	0	0	0	0
	181 Jeugd specialistisch	-284.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	182 Jeugdhulp lokaal	81.934	56.748	56.748	56.748	56.748
Totaal 03 Sociaal Domein		-252.061	24.813	28.748	43.748	43.748
04 Maatschappelijk Participatie	092 Leerlingenvervoer	-9.802	-9.802	-9.802	-9.802	-9.802
	093 Overige lokale onderwijstaken	0	0	0	0	0
	100 Multifunctionele accommodaties	-16.126	6.074	6.074	6.074	6.074
	104 Club- en buurthuiswerk	-35.000	0	0	0	0
	113 Sporthal	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000
	114 Zwembad	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
Totaal 04 Maatschappelijk Participatie		-102.928	-45.728	-45.728	-45.728	-45.728
05 Leefomgeving	041 Integraal Veiligheidsbeleid	-38.381	-38.381	-38.381	-38.381	-38.381
	049 Burgerhulpverleningsposten	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	060 Wegen	17.115	-7.885	-32.885	-7.885	-7.885
	210 Rioolbeheer	0	0	0	0	0
	225 Klimaatbeleid	0	0	0	0	0
	278 Beheer panden en gronden	-28.326	-28.326	31.674	31.674	31.674
Totaal 05 Leefomgeving		-51.592	-76.592	-41.592	-16.592	-16.592
06 Bestuur en organisatie	010 Raad, commissies en griffie	-90.000	-90.000	-142.481	-142.481	-142.481
	012 Gemeenschappelijke Regelingen en samenwerkingsprojecten	0	0	0	0	0
	013 College van B&W	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	017 Communicatie	32.838	0	0	-32.838	0
	025 Organisatie algemeen	-560.066	-560.066	-560.066	-560.066	-560.066
	289 Lasten heffing en invordering gem.belastingen	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
	291 Algemene Uitkering	-151.016	-167.718	-167.267	-167.123	-164.771
	293 Onvoorzien	0	0	0	0	0
	294 Meerjarenplan	8.329	0	0	0	0
Totaal 06 Bestuur en organisatie		-795.915	-853.784	-905.814	-938.508	-903.318
40 Mutaties in reserves	402 Mutaties in Reserves Progr. 2	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	406 Mutaties in Reserves Progr. 6	170.843	187.545	187.094	186.950	184.598
Totaal 40 Mutaties in reserves		164.843	181.545	181.094	180.950	178.598
HKP Werkorganisatie	570 Kostenplaats Werkorganisatie	0	0	0	0	0
Totaal HKP Werkorganisatie		0	0	0	0	0
Eindtotaal		-1.049.196	-777.596	-791.142	-783.980	-751.142

Overige zaken Kadernota 2024-2027

Zoals in de Inleiding werd beschreven, maakt de Kadernota dit jaar weer, sinds een heel aantal jaren, deel uit van hetzelfde document als het Voorjaarsbericht. Hieronder de specifieke zaken die voor een Kadernota van toepassing zijn, zoals de te hanteren Begrotingsrichtlijnen en het Meerjarenplan (MJP) met investeringskredieten. Daarnaast zijn in een aparte tabel de financiële effecten van de mutaties van de Kadernota 2024-2027 weergegeven. Deze totalen zijn eveneens in de tabel op pagina 3 weergegeven, voor het totale financiële beeld 2023-2027.

Begrotingsrichtlijnen 2024

Inleiding

Gemeenten zijn verplicht een begroting en een meerjarenraming voor ten minste drie jaar volgend op het begrotingsjaar op te stellen. Voor het opstellen van de begroting en meerjarenramingen zijn de volgende begrotingsrichtlijnen van toepassing.

Beoogd resultaat

Het beoogde resultaat is om alle taken en activiteiten met betrekking tot de gemeentelijke huishouding op te nemen in de begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027. Het doel is vervolgens een structureel sluitende meerjarenbegroting vast te stellen.

Voor het opstellen van de begroting 2024 hanteren wij de volgende richtlijnen:

Beleid

- a. Het uitgangspunt vormt het coalitieakkoord 2022-2026. Het college van B&W werkt deze agenda verder uit aan de hand van de vragen: Welke doelstellingen hebben we?, Wat gaan we doen om deze doelstellingen te bereiken? en Wat kost het?;
- b. Raadsbesluiten tot en met de vergadering van juni 2023 inclusief de vermelde posten in het voorjaarsbericht 2023 worden verwerkt in de programmabegroting 2024;
- c. Raadsbesluiten van juli tot en met december 2023, met meerjarige (structurele) gevolgen, worden verwerkt in de eerste begrotingswijziging van 2024;

Kostenontwikkeling

- d. Er is rekening gehouden met een inflatie van 3,2% voor de zgn. 'prijzen' (=opgaven CPB prognose van maart 2023). Dit betreffen de directe uitgaven- en inkomstenbudgetten;
- e. Rekening is gehouden met een interne loonkostenstijging van 5,2%. Dit is conform de begroting van OVER-gemeenten, waar de loonkosten van de ambtelijke organisatie in zijn opgenomen. Het betreft hier dus alleen de loonkosten van het bestuur van Wormerland. Deze indexatie is noodzakelijk om periodieken, verhoging sociale lasten en pensioenlasten te dekken;
- f. Voor de gemeenschappelijke regelingen is eveneens een inflatie van 3,2% gehanteerd. Prijsstijgingen hoger dan dit percentage, zijn slechts opgenomen voor zover daar contracten, bestuurlijke afspraken of andere 'bewijsstukken' aan ten grondslag liggen;
- g. De begrotingen van de samenwerkingsverbanden en gemeenschappelijke regelingen dienen we uiterlijk 31 mei te hebben ontvangen, zodat deze kunnen worden verwerkt in de programmabegroting 2024-2027. Mocht dit niet het geval zijn dan stijgen de lasten voor de begroting 2024-2027 met de in f voorgestelde stijgingen;

Renteontwikkeling

- h. De rekenrente wordt sinds 2022 jaarlijks opnieuw berekend en bij de Kadernota vastgesteld. Dit is opgenomen in de nota 'waardering vaste activa, afschrijvingen en rente', welke in december 2020 is vastgesteld. Deze wordt gebruikt voor diverse berekeningen zoals afkoopsommen, contante waarden, maar met name voor de kapitaallasten over investeringen. Voor 2024 is de rekenrente, net als voor het jaar 2022 1,5%. Voor het opstellen van de Begroting 2024 wordt daarom een rekenrente van 1,5% gehanteerd.

Overige

- i. In de vergaderingen van de samenwerkingsverbanden en gemeenschappelijke regelingen dient ons gemeenschappelijk standpunt met betrekking tot de loon- en prijsstijgingspercentages en de aanleverdatum van de begrotingen te worden ingebracht;
- j. De jaarschijf 2024 van het meerjarenplan (MJP) 2024-2027 wordt vastgesteld bij de kadernota 2024, voor wat betreft vervangingsinvesteringen, areaaluitbreiding en intensivering bestaand

beleid. De consequenties ervan worden direct verwerkt in de programma's van de programmabegroting 2024-2027.

Gemeentelijke belastingen en retributies

- k. Voor de tarieven gaan wij uit van een stijging gelijk aan het inflatiepercentage, in dit geval van 3,2%. Uitzonderingen op de algemene regel van de toegestane stijging zijn:
- reisdocumenten / rijbewijzen: de tarieven van de reisdocumenten / rijbewijzen zijn aan een wettelijk maximum gebonden;
 - afvalstoffenheffing / rioolrecht: met betrekking tot deze tarieven geldt, met uitzondering van de BCF-component, een kostendekking van 100%;
 - voor de OZB en de RZB geldt dat niet de tarieven, maar de opbrengst stijgt met het genoemde inflatiepercentage. Daarbij komt, sinds de begroting 2021, dat de korting op de Algemene Uitkering naar aanleiding van de WOZ-waardestijging, bij de geraamde onroerende zaakbelasting opbrengst wordt opgeteld.

Financiële effecten Kadernota 2024-2027

De in de programma's 1 t/m 6 genoemde zaken bij 'Mutaties Kadernota', geven de onderstaande mutaties op het Meerjarig financieel beeld te zien:

	2024	2025	2026	2027
Programmanummer / Onderwerp				
<i>Onontkoombaar:</i>				
4)Noodlokalen De Eigen Wijs	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
6) Inflatie, loon- en prijsstijgingen	-307.453	-613.258	-1.011.016	-1.391.063
6) Gemeenschappelijke Regelingen	-466.250	-466.250	-466.250	-466.250
Subtotaal Onontkoombaar:	-838.703	-1.144.508	-1.542.266	-1.922.313
<i>Noodzakelijk:</i>				
3) Buitenhuis, bijdrage	-14.752	-14.752	-14.752	-14.752
3) Wmo-subsidies (naar 10%)	-43.248	-43.248	-43.248	-43.248
3) POK-middelen	-43.570	-44.444	-49.455	-49.423
4) Ontmoetingscentrum Westertil	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4) Gesubsidieerde instellingen	-61.574	-61.574	-61.574	-61.574
5) Afval, 2e Procesmanager	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
5) Bluspomp Burgerhulp O'dam		-4.337	-4.337	-4.337
5) Fietspad Nieuweweg		-5.417	-5.417	-5.417
Subtotaal Noodzakelijk:	-218.144	-228.772	-233.783	-233.751
<i>Gewenst:</i>				
4) Bijdrage Buurtcamping 2024	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
5) Softwareprogramma Onderhoud gebouwen	-3.000	-8.227	-8.227	-8.227
5) Softwareprogramma t.b.v. Begraafplaatsen	-9.100	-1.600	-1.600	-1.600
5) BOA-organisatie: extra personeel	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000

5) BOA-organisatie, extra middelen	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
5) BOA-organisatie, extra middelen incidenteel	-10.500			
5) Pilot buurtvaders project	-2.000			
6) Audio Visueel systeem, optie 1	-13.918	-2.144	-2.144	-2.144
6) Audio Visueel systeem, optie 2	-37.369	-36.843	-36.843	-36.843
Subtotaal Gewenst:	-192.669	-164.650	-164.650	-164.650
Mutaties Kadernota 2024-2027	€ -1.249.516	€ -1.537.930	€ -1.940.699	€ -2.320.714

Meerjarenplan

Hieronder volgt, voor de volledigheid, nog het Meerjarenplan (MJP), waarin alle te investeren zaken die we op dit moment de komende jaren verwachten, zijn opgenomen. Hierin staan ook zaken die in een vorige Kadernota of Begroting al opgenomen waren, en die dus al meegenomen zijn in het financieel meerjarenperspectief. De kredieten die hierboven in deze Kadernota 2024 **nieuw** opgevoerd zijn, zijn groen gearceerd.

MEERJARENPLAN (MJP) 2024-2027 PER PROGRAMMA											nw jaar	
Programma	wanneer	expl/nieuwe	Urgentie	Investing	begin	Kapitaallasten						
Omschrijving	in begr	erv.inv	O/N/G	netto	afschr.	jaar	2024	2025	2026	2027		
Progr 2 Ruimtelijke ontwikkeling												
Recreatie &Toerisme, pluspakket:												
Zwemvlot in Poel/Zwet	mjp '23-26	nieuwe inv.	G	9.000	10	2023	976	976	976	976		
Visie waterrecreatie Za/Wa	mjp '23-26	nieuwe inv.	G	20.000	10	2023	2.169	2.169	2.169	2.169		
Schuilplekken fietsers (inv.na bijdrage derden)	mjp '23-26	nieuwe inv.	G	20.000	10	2024		2.169	2.169	2.169		
aanlegstijgers langs de Zaan (inv.na bijdrage derden)	mjp '23-26	nieuwe inv.	G	48.000	20	2024		2.796	2.796	2.796		
Informatieborden, te zien vanaf het water (na bijdr.derden)	mjp '23-26	nieuwe inv.	G	12.000	10	2024		1.301	1.301	1.301		
Camera toren van Wormer	mjp '23-26	nieuwe inv.	G	27.500	10	2024		2.982	2.982	2.982		
Jaarlijkse exploitatiebudgetten nav pluspakket	mjp '23-26	exploitatie	G				11.000	4.500	2.500	2.500		
Progr 3 Sociaal Domein												
Woonunits Poelweg (tbv opvang Oekrainers)	nieuw	nieuwe inv.	O	3.104.194	3	2023	1.065.927	1.065.927				
idem: dekking van lasten door te ontvangen normbedragen	nieuw	exploitatie	O				-1.065.927	-1.065.927				
Progr 4 Maatschappelijke participatie												
School De Eigen Wijs, Eerste inrichting (restant van maximum)	mjp '18-21	nieuwe inv.	O	51.650	10	2021	5.601	5.601	5.601	5.601		
Progr 5 Leefomgeving												
MIP, beschoeiingen, achterstallig onderhoud '24	mjp '23-26	verv.inv.	N	188.000	40	2024		6.284	6.284	6.284		
MIP, Kalanderswijk, riolering	mjp '21-24	verv.inv.	N	1.908.000	60	24-25			48.451	48.451		
MIP, Kalanderswijk, wegen	mjp '21-24	verv.inv.	N	707.020	20	24-25			41.181	41.181		
MIP, Kalanderswijk, groen	mjp '21-24	verv.inv.	N	161.120	20	24-25			9.385	9.385		
MIP, Kalanderswijk, beschoeiingen	mjp '21-24	verv.inv.	N	12.720	40	24-25			425	425		
MIP, Spatterstraat, 3 hofjes, wegen	mjp '21-24	verv.inv.	N	99.640	20	2025			5.804	5.804		
MIP, Beschoeiingen, achterstallig onderhoud '25	mjp '21-24	verv.inv.	N	200.000	40	2025			6.685	6.685		
MIP, Nieuwe buurt Jisp, wegen	mjp '21-24	verv.inv.	N	902.060	20	2026				52.541		
MIP, Nieuwe buurt Jisp, riolering	mjp '21-24	verv.inv.	N	636.000	60	2026				16.150		
MIP, Nieuwe buurt Jisp, groen	mjp '21-24	verv.inv.	N	151.580	20	2026				8.829		
MIP, Nieuwe buurt Jisp, beschoeiingen	mjp '21-24	verv.inv.	N	11.660	40	2026				390		
Fietspad Nieuweweg, opnieuw aanleggen	nieuw	verv.inv.	N	93.000	20	2024		5.417	5.417	5.417		
Bruggen en kunstwerken:												
Vervanging brug Voetbalvereniging Jisp	mjp '20-23	verv.inv.	N	106.000	25	2026				5.116		
Spijkerboorbrug, vervanging meerstoelen	mjp '21-24	verv.inv.	N	58.300	25	2024		2.814	2.814	2.814		
Poelsluisbrug, vervanging technische installaties	mjp '22-25	verv.inv.	N	63.600	15	2024		4.766	4.766	4.766		
Bijdrage fietstunnel N515-Zuiderweg	mjp '23-26	nieuw	G	125.000	25	2025			6.033	6.033		
Vervanging 3 Gouden Leeuwbruggetjes	mjp '22-25	verv.inv.	N	55.120	25	2026				2.660		
Spijkerboorbrug, vervanging bewegingswerken, schilderwerk etc.	mjp '22-25	verv.inv.	N	PM		2026				PM		
Poelsluisbrug, vervanging bewegingswerken, schilderwerk etc.	mjp '22-25	verv.inv.	N	PM		2027						
Tractie buitendienst:												
Vervanging 3 busjes (€35.000 per busje)	mjp '21-24	verv.inv.	N	105.000	7	2024		15.913	15.913	15.913		
Vervanging pick-up met kraan	mjp '21-24	verv.inv.	N	50.000	7	2024		7.578	7.578	7.578		
Vervanging auto coordinator buitendienst (met OZ samen)	mjp '21-24	verv.inv.	N	15.500	7	2026				2.349		
Vervanging Ieco	mjp '21-24	verv.inv.	N	65.000	7	2027						
Brandweer: Vervanging bluspomp Oostknollendam	nieuw	verv.inv.	N	40.000	10	2024		4.337	4.337	4.337		
Gebouwenonderhoud: softwaresysteem voor inspecties en MOPs	nieuw	nieuwe inv.	G	25.000	5	2024		5.227	5.227	5.227		
idem: Jaarlijkse onderhoudskosten voor dit systeem	nieuw						3.000	3.000	3.000	3.000		
Progr 6 Bestuur												
Audio Visueel Systeem Raadszalen	nieuw	verv.inv.	O	251.000	5	'23-24		52.481	52.481	52.481		
Aanvullende optie 2 AV-systeem	nieuw	nieuwe inv.	G	98.218	5	2024		20.536	20.536	20.536		
Verstrekken ict-middelen nieuwe Raad	mjp '23-26	verv.inv.	N	30.000	4	2026				7.783		
TOTAAL LASTEN MJP				9.703.973			22.745	159.308	275.271	371.090		
Groen: nieuwe posten in de Kadernota 2024-2027												

Verwachte ontwikkelingen / onzekerheden

Overdracht van buitengebied van HHNK aan gemeente

Het betreft hier de overdracht van 48 km aan wegen, waaronder ook bruggen, dijkwegen en wegsloten. De overname door de gemeente staat nu gepland voor januari 2025. De onderhandelingen hierover zijn nog volop gaande. De insteek is dat we het areaal in een zodanige onderhoudsconditie overnemen, dat we de eerste 15 jaar geen grote uitgaven hoeven te doen. Dit speelt speciaal voor de dijkwegen.

MFA Neck

De dakconstructie van de toneelzaal van de MFA Neck blijkt niet goed te zijn. Hierdoor diende dit gedeelte van de MFA half maart jl. te worden gesloten. Naast eenmalige extra kosten in het kader van interne verhuizing, juridische kosten, gedeeltelijke huurkijwitschelding, waar in programma 4 budget voor opgenomen is, komen er ook daadwerkelijke herstelkosten op ons af. We gaan er van uit dat ook deze kosten kunnen worden verhaald op de aannemer van destijds. Dit is voor dit moment echter een onzekerheid.

WRP (Water Rioleringsplan)

Op dit moment wordt er gewerkt (extern) aan het opstellen van een Water Rioleringsplan. De uitkomsten hiervan worden verder uitgewerkt in een Uitvoeringsplan. Hieruit komen de in de komende jaren benodigde rioleringskredieten, in opvolging van de kredieten van het GRP 2018-2023. Deze kredieten komen naast de reeds via de MIPs opgenomen kredieten voor wegen, groen, riolering etc. Aangezien het product riolering voor de diverse begrotingsjaren budgettair neutraal is door mutaties in de egalisatievoorziening riolering, verwachten we hier vooralsnog geen financieel effect van.

Ontwikkeling Bartelsluisbuurt

Er vindt op dit moment een strategische verkenning plaats. Dit gebeurt binnen de ambtelijke capaciteit. Er wordt gewerkt aan een memo over de mogelijkheden tot ontwikkeling binnen het gebied. Na een besluit van het college over de richting kan een besluit worden genomen over het aanbod van HHNK tot aankoop van de gronden rondom de sluis.

Te verstrekken voorzieningen aan vluchtelingen en statushouders

Naar aanleiding van het opvangen van vluchtelingen, niet alleen uit Oekraïne maar ook uit andere landen, en daarnaast het huisvesten van statushouders, is het de verwachting dat er hogere kosten op ons af komen op het gebied van onderwijs, sport, gezondheid, maar ook andere sociale voorzieningen voor deze groep mensen. Het is op dit moment nog niet duidelijk wat de financiële impact hiervan zal zijn, maar hierbij al wel een aankondiging hiervan.