Kadernota 2022

Definitieve versie



GEMEENTE HOORN

Inhoudsopgave

1 Inleiding 3

2 Financiën 4
2.1 Financieel beeld 4
2.2 Autonoom te verwerken ontwikkelingen 4
2.3 Structurele veranderingen uit Jaarstukken 2021 5
2.4 Gestegen bouwkosten 5
2.5 Trendmatige verhoging belastingen 6
2.6 Cao 2023 gemeentepersoneel 6
2.7 Meicirculaire 2022 6
2.8 Prijscompensatie exploitatiebudgetten begroting 2023 7
2.9 Herstelplan 2023-2026 7
2.10 Krapte op de arbeidsmarkt 8
2.11 Oplopende inflatie 8

3 Uitgangspunten Begroting 2023 9
3.1 Trendmatige verhoging leges, tarieven en gemeentelijke belastingen 9
3.2 Prijscompensatie Begroting 2023 9
3.3 Investeringsplafond 2023 en verder 10
3.4 Looncompensatie 2023 (cao) 10
3.5 Gemeenschappelijke regelingen 10

4 Bijlage autonome veranderingen 11
4.1 Indexeringen 11
4.2 Indexering met autonome component 12
4.3 Autonome veranderingen 13
4.4 Bedrijfsvoering 15
4.5 Budgettair neutrale autonome veranderingen 18
4.6 Meicirculaire 2022 20

5 Bijlage vastgestelde ruimtevragers 22
5.1 Werkwijze ruimtevragers 23

Kadernota 2022, definitieve versie na raadsvergadering 21 juni 2022.

1 Inleiding

Deze Kadernota is tot stand gekomen in een periode waar nog gewerkt wordt aan een nieuw college en een nieuw coalitieakkoord. De Kadernota is daarom beleidsarm, zodat de nieuwe gemeenteraad alle vrijheid heeft om eventuele nieuwe beleidsvoornemens te verwerken in de Begroting 2023. Als deze op tijd klaar is, wordt het coalitieakkoord in de Begroting 2023 verwerkt. In de Kadernota staat de doorvertaling van eerder genomen besluiten die nog niet in de begroting vertaald waren, plus autonome ontwikkelingen die de komende periode op Hoorn afkomen.

Een aantal autonome ontwikkelingen is op dit moment nog lastig financieel goed in te schatten. De rente loopt op, de bouwkosten, energieprijzen en inflatiecijfers stijgen haast per week en er is schaarste op de arbeidsmarkt. Ook de oorlog in Oekraïne leidt tot onzekerheden, onder andere over de stabiliteit in Europa en extra uitgaven voor het rijk. Het is onduidelijk welke gevolgen dit allemaal voor ons meerjarig financiële beeld heeft. Het Rijk moet bezuinigen, maar de gevolgen daarvan voor de gemeenten zijn nog onbekend. Als er wordt bezuinigd op uitgaven die relevant zijn voor het gemeentefonds, dan wordt de uitkering uit het gemeentefonds ook lager.

De VNG is en blijft in gesprek met het Rijk. In de meicirculaire 2022 is meer inzicht gegeven in de financiële situatie voor de komende periode. Voor de periode 2022-2025 geeft dat een forse positieve impuls. Het jaar 2026 blijft een probleem, dat was al via de Maartbrief van BZK bekend geworden.

De financiële situatie is voor de kortere termijn flink verbeterd ten opzichte van de cijfers in de Begroting 2022. Toch bevestigt deze Kadernota het belang om de begroting structureel en reëel in evenwicht te brengen. De ambities uit het coalitieakkoord zijn immers nog niet in de cijfers verwerkt. Er ligt dus nog steeds een opgave om te her prioriteren en keuzes.

Bij de behandeling van de Begroting 2023 in uw gemeenteraad in november reikt het college de eerste keuzes en afwegingen voor financieel herstel aan.

2 Financiën

In de mandaatregeling 2021 is afgesproken dat het college verantwoording aflegt in de financiële cyclusdocumenten. De Kadernota is het moment om verantwoording af te leggen.

2.1 Financieel beeld

De Hoornse uitgaven zijn ruim € 266 miljoen per jaar. Bij de Begroting 2022 was er een flink overschot in 2022. Dat is nog zo. Het financiële beeld bij deze Kadernota ziet er als volgt uit:

Tabel 1 Financieel beeld (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderwerp	2022	2023	2024	2025	2026
Begrotingssaldo voor Kadernota 2022	5.819	335	-1.541	-2.897	-2.273
Reeds besloten beleid	-438	-239	-530	-843	-959
Bijstelling Kadernota 2022	-3.650	-5.278	-5.615	-5.443	-5.514
Bijstelling structurele doorwerking Jaarstukken 2021	1.000	1.700	1.700	1.300	1.300
Gestegen bouwkosten (stelpost)			-350	-350	-350
Trendmatige stijging OZB (zonder areaal) 2,2%		350	350	350	350
CAO 2023 gemeentepersoneel		-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
Gevolgen meicirculaire 2022	4.722	15.686	17.973	18.747	7.775
Begrotingssaldo meerjarig perspectief	**7.453**	**10.654**	**10.087**	**8.964**	**-1.571**

In de volgende paragrafen leest u de onderbouwing van deze bedragen.

Conclusie is dat er incidenteel in de jaren tot en met 2025 mogelijkheden zijn om de Begroting op orde te brengen. Voor de periode daarna is er veel onzekerheid. De Begroting moet reëel en structureel in evenwicht zijn. Door het negatieve jaar 2026 wordt het lastig om nu structurele zaken te regelen.

De komende periode tot de Begroting 2023 gebruikt het college om de financiële gevolgen te analyseren en berekenen van de inflatie, de oorlog in Oekraïne, de gestegen bouwkosten en de stijging van de rente. Daarbij wordt de gemeenteraad bij betrokken. Bij de Begroting 2023 kunnen dan de juiste keuzes gemaakt worden.

2.2 Autonoom te verwerken ontwikkelingen

Hoewel deze Kadernota beleidsarm is, moeten er een aantal ontwikkelingen wel financieel worden geregeld. Bijvoorbeeld de indexatie van de Gemeenschappelijke Regelingen (GR-en), waar een indexatie voor is afgesproken. In onderstaande tabel staan de te verwerken ontwikkelingen in totaal opgesomd:

Tabel 2 Autonome gevolgen voor begroting (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderwerp	2022	2023	2024	2025	2026
Indexering	-77	-1.060	-1.060	-1.060	-1.060
Indexering plus autonoom	-1.489	-2.448	-2.451	-2.490	-2.490
Autonome ontwikkelingen	-1.714	-1.381	-1.452	-1.523	-1.594
Bedrijfsvoering	-370	-389	-652	-369	-369
Totaal gevolg voor begrotingssaldo	**-3.650**	**-5.278**	**-5.615**	**-5.443**	**-5.514**

Indexering

De GR-en mogen hun lonen en prijzen met 2,3% indexeren. Dat is regionaal afgesproken en heeft gevolgen voor onze bijdrage aan die GR-en.
Verder worden vooral indexaties doorgevoerd die gebaseerd zijn op landelijke ontwikkelingen. De bijstelling van de Jeugdhulp is de grootste post hier: € 0,8 miljoen.

Indexaties plus autonoom

Enkele bijdragen aan GR-en worden ook aangepast aan het nieuwe aantal inwoners. Dat betekent dat er deels een indexatie aan zit en deels een autonome stijging. Die onderdelen worden onder dit kopje verwerkt. De bijstelling van de kosten Wmo (kostenstijging per cliënt, stijging aantal cliënten en indexatie van de kosten) is hier de grootste bijstelling: € 2,1 miljoen.

Autonome ontwikkelingen

De grootste autonome ontwikkeling is de verwerking van de aangepaste gemeentelijke lonen. Die zijn aangepast met de nieuwe cao, maar ook de pensioenpremies zijn aangepast. Hoewel er al rekening was gehouden met een verhoging van de kosten, betekent dit toch een nadeel van ongeveer € 1,3 miljoen.

Bedrijfsvoering

Wettelijke verplichtingen op het gebied van veiligheid en privacy worden verwerkt. Daarnaast groeit de organisatie. Deze autonome kosten worden verwerkt.

2.3 Structurele veranderingen uit Jaarstukken 2021

BUIG

De afgelopen jaren houdt de gemeente geld over bij de BUIG. In 2021 is dat zelfs opgelopen tot ruim € 3 miljoen. Het college constateert dat er een structureel voordeel is.
De BUIG laat zich lastig voorspellen. Het is goed om dan terughoudend te zijn met het inrekenen van een voordeel. Vanuit voorzichtigheid wordt voorgesteld structureel € 0,7 miljoen in te rekenen. Bij de cyclusdocumenten wordt de raming eventueel aangepast als daartoe aanleiding is.

Peuterspeelzaalwerk

In de Najaarsbijstelling 2021 werd al geconstateerd dat er geld over blijft bij het Peuterspeelzaalwerk (psz). Toen is aangekondigd dat er bij de Kadernota een voorstel zou komen over wat er met dat voordeel zou worden gedaan.
In 2021 was er een voordeel doordat de subsidies lager zijn vastgesteld door de coronacrisis. Daarnaast zijn de (rijks)budgetten verhoogd door de Wet harmonisatie kinderopvang. Veel kosten van psz worden betaald uit die hogere (rijks)budgetten, waardoor de budgetten kunnen worden bijgesteld. Het gaat om € 0,6 miljoen. Momenteel loopt de herijking van het Integraal Huisvestingsplan (IHP) Onderwijs en (voortgezet) Speciaal onderwijs. In deze beleidsarme Kadernota kunnen hiervoor geen extra middelen worden gereserveerd. Bij de begroting 2023 worden eventuele meerkosten van de herijking IHP meegenomen.

Bouwleges

De afgelopen jaren ontving de gemeente meer geld voor bouwleges. Het lijkt er op dat dit in ieder geval de komende twee jaren nog niet verandert. Er wordt immers nog volop gebouwd en er zijn nog veel plannen.
Een onzekere factor hierbij is de Omgevingswet. Het is nog niet helemaal duidelijk welke gevolgen dat heeft voor de opbrengst èn kosten van de (bouw)leges. Het college adviseert daarom de extra bouwleges alleen in 2022, 2023 en 2024 als incidenteel voordeel in te rekenen. De ontwikkeling van de bouwleges en -kosten wordt de komende periode goed gemonitord.

Tabel 3 Structureel uit Jaarstukken 2021 (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderwerp	2022	2023	2024	2025	2026
BUIG		700	700	700	700
Peuterspeelzaalwerk	600	600	600	600	600
Bouwleges	400	400	400	0	0
Totaal	**1.000**	**1.700**	**1.700**	**1.300**	**1.300**

2.4 Gestegen bouwkosten

In de bouwwereld zijn de prijzen voor materiaal en lonen de afgelopen periode onevenredig hard gestegen. De verwachting is dat deze prijsstijgingen niet opgevangen kunnen worden binnen de reguliere begrote posten onvoorzien van onze investeringskredieten. Dit vraagt om bijsturing. Voor een aantal grote projecten die rondom de fase van uitvoering zitten, zijn de verwachte prijsstijgingen geïnventariseerd. Het gaat om het IKEC (Integraal Kind en Expertise Centrum), de renovatie van het stadhuis, de verbouwing van het Westfries Museum, het stadsstrand en de Bangert & Oosterpolder. De verwachting voor de projecten is tussen de 10 en 20% prijsstijgingen. Er wordt verwacht dat bij een aantal projecten tussen de Kadernota en Begroting een betere inschatting is te maken van de gestegen kosten omdat offertes in de markt zullen worden gevraagd.

Voorgesteld wordt om voor nu plannen nog niet bij te stellen en/of investeringskredieten te verhogen en u hier bij de Begroting 2023 opnieuw over te informeren. Daarnaast in deze Kadernota als risicomaatregel een structureel bedrag van € 0,35 miljoen toe te voegen aan de structurele post onvoorzien om een eerste deel van stijgende kapitaallasten door hogere bouwkosten in de toekomst op te kunnen vangen. Mogelijk volgt er later een aanpassing als de kosten blijven stijgen.

2.5 Trendmatige verhoging belastingen

Bij de uitgangspunten voor de begroting 2023 (hoofdstuk 3) wordt voorgesteld de gemeentelijke belastingen trendmatig te verhogen. Het percentage voor 2023 is 2,2% en zorgt dat de opbrengststijging gelijk blijft aan de inflatie. Voor de OZB, nog zonder areaaleffecten, betekent dit een structureel hogere opbrengst van € 0,35 miljoen.

2.6 Cao 2023 gemeentepersoneel

De huidige cao loopt tot en met 1 januari 2023. Eventuele gevolgen van een nieuwe cao staan nog niet in de Begroting.
Er is geen index voor specifiek de lonen van gemeenteambtenaren. In de Macro Economische Verkenning 2022 is wel de loonvoet sector overheid voor 2023 gepubliceerd. Die wordt door het CBS geschat op 3,6%.
Als die index wordt gebruikt, betekent dat een stijging van de salarissom van ongeveer € 1,9 miljoen. Dat is exclusief compensatie via het accres (onduidelijk is of dat voldoende is) en exclusief stijging van andere premies zoals pensioenpremies.

2.7 Meicirculaire 2022

In de meicirculaire staan erg hoge accressen (de stijging of daling van het gemeentefonds). Ze zijn nog veel hoger dan al bij de maartbrief van BZK was gecommuniceerd. In die maartbrief stond in grote lijnen het financiële gevolg voor gemeenten door het landelijke regeerakkoord. In de meicirculaire is de voorjaarsnota van het rijk verwerkt.

Hogere accressen

De hogere accressen komen vooral door een hogere loon- en prijsontwikkeling dan eerder gedacht. Daarnaast is het rijk van plan meer uit te geven aan defensie, zijn er hogere uitgaven door de oorlog in Oekraïne, voor de vennootschapsbelasting en de koppeling van de AOW aan het wettelijk minimumloon en moet de inkomstenbelasting Box 3 worden gerepareerd. De derde oorzaak van het verschil ten opzichte van de maartbrief is het feit dat ook het accres over het jaar 2022 is meegeteld. Dat accres zat niet in de cijfers van de maartbrief.

Of de hoge accressen ook daadwerkelijk worden gehaald, is onzeker. De ontwikkelingen in Oekraïne en de gevolgen daarvan voor het rijk zijn onbekend. Bovendien stijgt de inflatie, stijgt de rente en is er krapte op de arbeidsmarkt. Veel grondstoffen zijn duurder geworden en in sommige gevallen moeilijker te krijgen. Dat betekent ook dat het rijk moeite krijgt om haar investeringen ‘in de markt te zetten’.

Externe experts op het gemeentefonds adviseren enige voorzichtigheid in te bouwen om een realistischer beeld te hebben door het accres wat af te vlakken en de loon-/prijsontwikkeling aan te passen. Daarom is in onze berekening rekening gehouden met een afslag op de accressen van 20% en is de loon- en prijsontwikkeling meerjarig iets afgevlakt.

Jaarschijf 2026

De accressen voor de jaren 2022 tot en met 2025 zijn fors hoger dan bij de maartbrief. Toen zat er echter al een flinke korting voor het jaar 2026 in de cijfers. In de meicirculaire blijkt die korting nog groter te zijn. Dat heeft twee oorzaken.

Het accres 2026

Het accres 2026 is niet berekend, maar vastgezet op een taakstellend bedrag. Dit betekent dat de voorgaande structurele stijgingen niet zijn verwerkt in dit accres. Daarnaast wordt het gemeentefonds vanaf 2026 niet meer geïndexeerd volgens de normeringssystematiek. Dat is de ‘trap op-trap af’. Er is dus geen volumedeel meer in het gemeentefonds. Wel is er nog een loon- en prijsontwikkeling.

De opschalingskorting
De opschalingskorting is een korting die al sinds 2015 in het gemeentefonds zit. Die loopt met stappen op tot een korting van € 975 miljoen. De opschalingskorting is voor de jaren 2020 tot en met 2023 geschrapt. In de meicirculaire 2022 wordt de opschalingskorting weer 2 jaar extra geschrapt (tot en met 2025), maar komt die korting dan in 2026 volledig terug.

Nieuw verdeelsysteem per 1 januari 2023

In de meicirculaire 2022 geldt voor het jaar 2023 het nieuwe verdeelsysteem. Waar Hoorn bij de maartbrief nog kon uitgaan van een nadeel van € 0,86 miljoen structureel is dat bij de meicirculaire toegenomen tot een nadeel van € 1,56 miljoen structureel. Hoorn krijgt dat nadeel echter pas in 2025 volledig toegerekend, er is eerst een ingroeipad. Dat is een soort gewenningsbijdrage.

Totaal gevolgen meicirculaire 2022

In de volgende tabel staan de gevolgen door de meicirculaire 2022.

Tabel 4 Totaal effect Maartbrief (schatting) (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderwerp	2022	2023	2024	2025	2026
Bruto meicirculaire 2022	**4.722**	**17.881**	**23.005**	**26.194**	**13.056**
Voorgestelde veranderingen/correcties					
Veronderstelde onderuitputting accres (20%)		-2.195	-3.562	-4.487	-2.421
Correctie hoge loon-/prijsontwikkeling (LPO)			-1.470	-2.960	-2.860
Netto meicirculaire 2022	**4.722**	**15.686**	**17.973**	**18.747**	**7.775**

Deze saldi worden verwerkt in de Begroting via een begrotingswijziging.

2.8 Prijscompensatie exploitatiebudgetten begroting 2023

Al enige jaren zijn de exploitatiebudgetten in de Hoornse begroting niet geïndexeerd. De inflatie in 2022 loopt flink op. Niet alleen de Hoornse burger voelt die gevolgen, ook de exploitatiebudgetten staan onder druk.

Als er prijscompensatie wordt gegeven voor de exploitatiebudgetten, gaat dat om een bedrag van ongeveer € 1,1 miljoen. Dat bedrag is gebaseerd op een stijging van 2,2%. Dat percentage is de meest actuele geharmoniseerde consumentenprijsindex (hicp) van het CBS.

Het college stelt voor nu geen generieke prijscompensatie door te rekenen. Op onderdelen is maatwerk mogelijk. De financiële situatie van de gemeente laat het niet toe een generieke prijscompensatie te verwerken.

Zie ook hieronder bij paragraaf 2.11 Oplopende inflatie en verderop in deze Kadernota bij 3.2 Prijscompensatie Begroting 2023.

2.9 Herstelplan 2023-2026

Het in de begroting 2022 aangekondigde herstelplan is nodig omdat in de periode 2022-2025 een negatief begrotingssaldo ontstaat. In de raadsbrief van 23 maart 2022 bent u geïnformeerd over de status van het herstelplan. In deze kadernota verbetert het financieel beeld ten opzichte van de begroting 2022, maar is het nog steeds nodig om maatregelen te treffen om vanaf 2026 structurele tekorten in onze begroting op te vangen.

Onzekerheden op het financiële beeld spelen hierbij een rol. De meicirculaire 2022 geeft al meer duidelijkheid, o.a. over het meerjarige accres (de groei van het gemeentefonds) en de herverdeling van het gemeentefonds. En in het beeld is nog geen reservering of vertaling gemaakt van een nieuw coalitieakkoord. Het is echter reëel te verwachten dat deze een verdere druk op het begrotingsresultaat tot gevolg heeft.

Afhankelijk van in welk jaar het begrotingssaldo negatief wordt, moeten maatregelen uit het herstelplan ingezet worden.

De inventarisatie van mogelijke maatregelen voor het herstelplan worden de komende periode ambtelijk afgerond. Wanneer het begrotingsjaar 2023 al een negatief resultaat laat zien, moeten er maatregelen uit het herstelplan al voor dat jaar besloten worden. In dat geval wordt u tussen deze Kadernota en de Begroting 2023 apart om een besluit gevraagd.

2.10 Krapte op de arbeidsmarkt

Een vervelende ontwikkeling waar we mee te maken hebben, is de krapte op de arbeidsmarkt. De gemeente heeft als werkgever steeds meer moeite om mensen aan te trekken. Vacatures zijn niet of moeilijk in te vullen. We zijn daarin niet uniek: alle gemeenten hebben daar last van.
Dat betekent onder andere dat in sommige gevallen projecten en werkzaamheden minder snel kunnen worden uitgevoerd.

2.11 Oplopende inflatie

Enkele budgetten hebben last van de oplopende kosten door inflatie. Als die op deze wijze blijven stijgen, dan is er aan het eind van het jaar een tekort. Het college vindt het op dit moment nog te vroeg om die budgetten nu al aan te passen. Dat is deels ingegeven door het rekeningresultaat van afgelopen jaar.

Bij de Najaarsbijstelling wordt beoordeeld waar er problemen zijn, in samenhang met eventuele onderuitputting (als budgetten niet volledig zijn uitgegeven) bij andere budgetten. Op dat moment wordt alsnog een aanpassing van de begroting doorgevoerd.

3 Uitgangspunten Begroting 2023

Dit hoofdstuk zet de grondslagen en kaders uiteen waarlangs de Begroting 2023 wordt uitgewerkt. Het gaat onder andere om de te hanteren indexpercentages voor prijs- en looncompensatie, belastingen, leges en tarieven. Indien de indexatiecijfers bij de behandeling van de begroting (vaststelling november 2022) substantieel afwijken, dan is de afspraak dat ze aangepast kunnen worden.

Tabel 5 Indexatie Begroting 2023

Onderwerp	voorgestelde indexatie
Belastingen (waaronder OZB)	2,2%
Leges en tarieven	2,2%
Prijscompensatie	0,0%
Investeringsplafonds (kredieten)	2,5%
Looncompensatie (cao gemeenteambtenaren)	3,6%
Subsidies	
Gemeenschappelijke regelingen	2,3%
Rekenrente (omslagrente)	onbekend
Algemene uitkering	meicirculaire

3.1 Trendmatige verhoging leges, tarieven en gemeentelijke belastingen

Uitgangspunten

Voor de verhoging van de gemeentelijke belastingen, leges en tarieven gelden de volgende drie uitgangspunten:

1. Hoornse burgers en bedrijven worden niet zwaarder belast dan voor de gemeentelijke financiële huishouding noodzakelijk is;
2. tarieven van gemeentelijke belastingen worden jaarlijks trendmatig verhoogd;
3. tarieven van leges en retributies zijn kostendekkend, tenzij er maatschappelijke argumenten zijn om dat niet te doen.

De tarieven voor de OZB worden gecorrigeerd voor de ontwikkeling van de WOZ waarden, zodat de opbrengststijging gelijk blijft aan de inflatie.

Te gebruiken indexcijfer

De index die hiervoor wordt gebruikt, is de geharmoniseerde consumenten prijsindex (hicp). Dit percentage is volgens de meest recente publicatie van het CPB 2,2% in 2023.

3.2 Prijscompensatie Begroting 2023

Uitgangspunten

- Als de financiële situatie daartoe ruimte biedt, wordt er voor de exploitatiebudgetten loon- en prijscompensatie in de Begroting 2023 verwerkt.
- In de meicirculaire maakt het rijk bekend hoeveel geld de gemeente krijgt voor prijscompensatie.

Te gebruiken indexcijfer

De index die hiervoor wordt gebruikt, is de geharmoniseerde consumenten prijsindex (hicp). Dit percentage is volgens de meest recente publicatie van het CPB 2,2% in 2023.

De financiële impact van 2,2% prijscompensatie op alle exploitatiebudgetten is ongeveer € 1,1 miljoen structureel. De financiële situatie laat het niet toe om de prijscompensatie in de Begroting 2023 te verwerken.
Daarom wordt voorgesteld op dit moment **geen** generieke prijscompensatie door te voeren in de Begroting 2023 en op onderdelen maatwerk toe te passen. Bij de Begroting 2023 wordt dit onderwerp nogmaals beoordeeld.

3.3 Investeringsplafond 2023 en verder

Uitgangspunt
De investeringsplafonds worden geïndexeerd. Dat wordt gedaan om de vervangingsinvesteringen daadwerkelijk te kunnen blijven doen, ook met stijgende prijzen.

Te gebruiken indexcijfer
Hiervoor geldt het indexcijfer prijs bruto overheidsinvesteringen (iboi) voor 2023. Dit percentage is volgens de meest recente publicatie van het CPB 2,5% in 2023. In aanloop naar de Begroting 2023 wordt nader onderzocht of dit percentage reëel is in relatie tot de snel stijgende prijzen in de bouw- en energiesector.

3.4 Looncompensatie 2023 (cao)

Uitgangspunten
- Als de financiële situatie daartoe ruimte biedt, wordt er voor de exploitatiebudgetten looncompensatie in de begroting 2023 verwerkt;
- Indien bekend worden de cao afspraken voor gemeenteambtenaren verwerkt;
- In de meicirculaire maakt het Rijk bekend hoeveel geld de gemeente ontvangt voor looncompensatie.

Te gebruiken indexcijfer
De huidige cao voor gemeenteambtenaren loopt van 1 januari 2021 tot en met 1 januari 2023. De nieuwe cao afspraken zijn nog niet bekend.
Het Centraal Planbureau kent geen specifiek indexcijfer voor de loonontwikkeling van gemeenteambtenaren, daarom wordt de index ‘loonvoet sector overheid’ gevolgd. Het percentage volgens de meest recente publicatie van het CPB is 3,6% in 2023.

3.5 Gemeenschappelijke regelingen

Uitgangspunt
De indexatiecijfers voor de bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen wordt vastgesteld door de Regietafel Gemeenschappelijke Regelingen NHN.

Te gebruiken indexatiecijfer
Voor 2023 is de indexatie vastgesteld op 2,3%.

Sommige bijdragen aan een GR hebben naast de loon-/prijscomponent ook een component aantal inwoners. De aantallen inwoners zijn in veel gevallen gestegen. De bijdragen aan de GR wordt in die gevallen ook aan die stijging aangepast.
Verder worden vooral indexaties doorgevoerd die gebaseerd zijn op landelijke ontwikkelingen.

4 Bijlage autonome veranderingen

In dit hoofdstuk worden de autonome veranderingen toegelicht.

4.1 Indexeringen

De veranderingen staan in de volgende tabel.

Tabel 6 Autonome indexaties (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderwerpen	2022	2023	2024	2025	2026
Indexering bijdrage GR Recreatieschap	-7	-17	-17	-17	-17
Indexering combinatiefuncties/ beweegmanagers	-30	-30	-30	-30	-30
Indexering bijdrage GR Veiligheidsregio NHN		-99	-99	-99	-99
Indexering bijdrage GR Westfries Archief		-14	-14	-14	-14
Indexering jeugdhulp		-800	-800	-800	-800
Indexering inkoop diensten 1.Hoorn		-60	-60	-60	-60
Indexering doelgroepenvervoer	-22	-22	-22	-22	-22
Indexering leerlingenvervoer	-17	-17	-17	-17	-17
Totaal	**-76**	**-1.060**	**-1.060**	**-1.060**	**-1.060**

Indexering bijdrage GR Recreatieschap Westfriesland

Voor 2022 wordt het bedrag in de begroting aangepast aan de begroting 2022 van het Recreatieschap. Dit stond nog niet helemaal juist in de Hoornse begroting.
De GR-en krijgen voor 2023 en verder een indexatie van 2,3%. Dat betekent dat de Hoornse bijdrage aan het Recreatieschap Westfriesland wordt verhoogd met afgerond € 10.000.

Indexering combinatiefuncties/beweegmanagers

Door de CAO stijging van 7% in het onderwijs moet het bijbehorende beschikbare budget ook worden geïndexeerd.

Via het gemeentefonds wordt een decentralisatie-uitkering voor dit onderdeel ontvangen. De indexatie van die decentralisatie-uitkering loopt mee met het accres. Daarmee worden deze extra kosten via het accres vergoed. Bij de meicirculaire is daar meer duidelijkheid over.

Indexering bijdrage GR Veiligheidsregio NHN

De GR-en krijgen voor 2023 en verder een indexatie van 2,3%. Dat betekent dat de Hoornse bijdrage aan de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord wordt verhoogd met afgerond € 99.000.

Indexering bijdrage GR Westfries Archief

De GR-en krijgen voor 2023 en verder een indexatie van 2,3%. Dat betekent dat de Hoornse bijdrage aan het Westfries Archief wordt verhoogd met afgerond € 14.000.

Indexering Jeugdhulp

In de raamovereenkomsten voor specialistische jeugdhulp is opgenomen dat de tarieven jaarlijks worden geïndexeerd. De hoogte van deze indexering wordt mede bepaald op basis van de Overheidsbijdrage in de Arbeidskostenontwikkeling (OVA).

In de begroting is de indexering voor 2022 al verwerkt. Nu wordt de verwachte indexering voor 2023 (en verder) aangemeld. Dit leidt tot een nadeel van € 800.000 per jaar vanaf 2023.

Via de algemene uitkering ontvangt de gemeente geld voor jeugdhulp. Loon- en prijscompensatie voor dat onderdeel krijgt de gemeente via het accres van het gemeentefonds. Ofwel: voor dit nadeel krijgt de gemeente een vergoeding via het accres. Of dit voldoende is, weten we pas bij de meicirculaire 2022.

Daarnaast ontvangen gemeenten vanaf 2022 structureel extra geld voor de salarisstijgingen in de zorg. Ook dit geld is (gedeeltelijk) compensatie voor het nadeel dat is aangemeld voor indexering van de tarieven. Dit is voor Hoorn ongeveer € 205.000 voor de Jeugdwet. Bij de meicirculaire 2022 wordt dit verwerkt in de begroting en ten gunste van het begrotingsresultaat gebracht.

Indexering inkoop diensten 1.Hoorn

De meeste medewerkers van 1.Hoorn zijn in dienst van de gemeente. Een klein deel van de dienstverlening wordt nog ingehuurd. Dit is de zogenaamde flexibele schil.
De tarieven van deze inhuur worden jaarlijks geïndexeerd. Dit leidt tot hogere kosten van afgerond € 60.000 vanaf 2023.

Indexering doelgroepenvervoer

Jaarlijks worden de kosten voor de regiotaxi (doelgroepenvervoer) geïndexeerd met de NEA index. Voor 2022 is deze index 3,5%.
Hoorn betaalt de vervoerder en belast door aan de regiogemeenten. Door de stijging betaalt Hoorn zelf € 23.000 meer.

Indexering leerlingenvervoer

Jaarlijks worden de kosten voor het leerlingenvervoer geïndexeerd met de NEA index. Voor 2022 is deze index 3,5%.
Hoorn betaalt de vervoerder en belast door aan de regiogemeenten. Door de stijging betaalt Hoorn zelf ruim € 17.000 meer.

4.2 Indexering met autonome component

Bij sommige gemeenschappelijke regelingen wordt de bijdrage geïndexeerd én komt er een autonome component bij. Het gaat dan om geld voor een extra taak of aanpassing van de verdeelsleutel 'aantal inwoners'.

Tabel 7 Autonome veranderingen (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderwerpen	2022	2023	2024	2025	2026
Bijstellen bijdrage GGD Hollands Noorden	0	-120	-120	-120	-120
Bijstellen bijdrage Veilig Thuis	-31	-13	-13	-13	-13
Bijstellen bijdrage WerkSaam	0	-196	-200	-239	-239
Bijstellen Wmo (zorginzet en indexering)	-1.458				
Bijstellen Wmo: indexering		-650	-650	-650	-650
Bijstellen Wmo: meer cliënten		-718	-718	-718	-718
Bijstellen Wmo: hogere kosten per cliënt		-751	-751	-751	-751
Totaal	**-1.489**	**-2.448**	**-2.451**	**-2.490**	**-2.490**

Bijstellen bijdrage GGD Hollands Noorden

De GR-en krijgen voor 2023 en verder een indexering van 2,3%. Daardoor wordt de Hoornse bijdrage afgerond € 65.000 hoger.
Daarnaast is zowel het aantal inwoners als het aantal 0 tot 4-jarigen toegenomen. Daardoor stijgt onze bijdrage voor de jeugdgezondheidszorg (JGZ) met afgerond € 55.000.
Door de indexering en de inwonerseffecten wordt de Hoornse bijdrage structureel afgerond € 0,12 miljoen hoger vanaf 2023.

Bijstellen bijdrage Veilig Thuis

De GR-en krijgen voor 2023 en verder een indexering van 2,3%. De indexering voor 2022 was nog niet in onze begroting verwerkt. Daarom wordt ook die indexatie (1,3%) nu verwerkt.

De verdeelsleutel voor Veilig Thuis is voor 50% gebaseerd op inwoneraantallen en voor 50% op het aantal meldingen. Het aandeel van Hoorn hierin is voor 2023 iets lager dan voor 2022. Hierdoor is de Hoornse bijdrage aan Veilig Thuis € 30.880 hoger voor 2022 en € 12.701 hoger voor 2023 en verder.

Bijstellen bijdrage WerkSaam

De GR-en krijgen voor 2023 en verder een indexering van 2,3%. Daardoor wordt de Hoornse bijdrage afgerond € 0,204 miljoen hoger.
Naast de indexering wordt de bijdrage beïnvloed door de toegevoegde waarde en de ontwikkeling van de taakstelling voor beschut werk. Die zorgt voor een kleine daling van afgerond € 8.000. Per saldo wordt de bijdrage aan WerkSaam verhoogd met € 0,196 miljoen.

De bijdrage per gemeente is gebaseerd op de verdeelsleutels in de Begroting 2022 en geeft daarmee een indicatie. Na 1 januari 2022 zijn de aantallen inwoners en uitkeringsgerechtigden bekend. Dan actualiseert WerkSaam de verdeelsleutel en verwerkt dit in hun voorjaarsnota 2022. De verandering van de loonindexering leidt vanaf 2023 tot een nadeel. De budgetten zijn onderdeel van het Sociaal Domein.

Bijstelling Wmo (zorginzet en indexering)

Toename inzet Wmo

De kosten voor Wmo zijn begroot op basis van de werkelijke zorginzet in de afgelopen jaren. Bij het opstellen van de Begroting 2022 waren de gevolgen van de coronacrisis en de invoering van het Resultaat Gestuurd Werken (RGW) nog niet duidelijk.

Inmiddels is duidelijk dat de zorginzet en daarmee de kosten voor Wmo enorm (blijven) toenemen. De kosten voor begeleiding, dagbesteding en huishoudelijke ondersteuning zijn in 2021 met 14% toegenomen. Dit wordt onder andere veroorzaakt door een toename van zowel het aantal cliënten als de zorginzet en kosten per cliënt.

Deze kostentoename leidt tot een structurele verhoging van het Wmo-budget van € 1,47 miljoen (nadeel).

Indexering tarieven Wmo

In de raamovereenkomsten voor Wmo is opgenomen dat de tarieven jaarlijks worden geïndexeerd. De hoogte van deze indexering wordt mede bepaald op basis van de Overheidsbijdrage in de Arbeidskostenontwikkeling (OVA).

In de begroting is de indexering voor 2022 verwerkt. Nu wordt de verwachte indexatie voor 2023 (en verder) aangemeld. Dit leidt tot een aanvullend nadeel van € 0,65 miljoen per jaar vanaf 2023.

Via de algemene uitkering ontvangt de gemeente geld voor Wmo. Loon- en prijscompensatie krijgt de gemeente via het accres van het gemeentefonds. Ofwel: voor dit nadeel krijgt de gemeente een vergoeding via het accres. Bij de meicirculaire wordt bekend of deze vergoeding voldoende is.
Daarnaast ontvangen gemeenten vanaf 2022 structureel extra geld voor de salarisstijgingen in de zorg. Ook dit geld is (gedeeltelijk) compensatie voor het nadeel dat is aangemeld voor indexatie van de tarieven. Dit is voor Hoorn ongeveer € 0,17 miljoen voor de Wmo. Bij de meicirculaire 2022 wordt dit verwerkt in de begroting en ten gunste van het begrotingsresultaat gebracht.

Per saldo leiden de toename van volume/zorginzet (€ 1,47 miljoen vanaf 2022) en indexatie (€ 0,65 miljoen vanaf 2023) tot een structureel nadeel oplopend tot € 2,2 miljoen vanaf 2023.

4.3 Autonome veranderingen

De veranderingen staan in de volgende tabel.

Tabel 8 Autonome veranderingen (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderwerpen	2022	2023	2024	2025	2026
Aflossen lening Recreatieschap	-303	20	20	20	20
Afschaffen hondenbelasting	-67	-135	-202	-269	-337
Wet verplichte GGZ (Wvggz) vanaf 2023	0	28	28	28	28
Vrijval budget voormalige ID-banen	50	50	50	50	50
Hogere bijdrage Vve Cultuur Oostereiland	-27	-30	-33	-37	-41
Woonakkoord (regionaal project 2022)	-62				
	58				
Lekker blijven wonen 2022	-42				
	30				
Huurovereenkomst Grote Beer GWSS	-14				
Dividenduitkering BNG 2021	52				
Verbeteren schoonmaak kinderboerderijen	-10	-10	-10	-10	-10
Aanpassing vergoeding oud papier	-34				
Onderzoek naar aanbestedingsprocedure toeristisch informatiepunt in pand Hoofd 2b	-40				
Correctie: uitvoering en implementatie Breed offensief	58	58	58	58	58
Bijstelling salarissen	-1.323	-1.323	-1.323	-1.323	-1.323
Aanpassing budget per raadsfractie plus per raadslid	-25	-25	-25	-25	-25
Aanpassing budget rekenkamercommissie	-15	-15	-15	-15	-15
Totaal	**-1.714**	**-1.381**	**-1.452**	**-1.523**	**-1.594**

Aflossen lening Recreatieschap Westfriesland
Eind 2021 is besloten om de lening van de gemeente Hoorn bij het Recreatieschap Westfriesland met een hoog rentetarief in een keer af te lossen. Het aanhouden van deze lening zou leiden tot onnodig hoge rentebetalingen in de toekomstige jaren. Het restant van de lening was per 31 december 2021 nog € 0,323 miljoen.
Daar tegenover staat dat de gemeente geen rente en aflossing (€ 20.000) meer hoeft te betalen.

Afschaffen hondenbelasting
In december 2021 heeft de gemeenteraad besloten om de hondenbelasting in 5 jaar af te schaffen. Dat wordt nu financieel verwerkt.

Wet verplichte GGZ (WvGGZ) vanaf 2023
Sinds 2020 kunnen gemeenten besluiten om iemand te verplichten psychische hulp te accepteren. Dit is vastgelegd in de Wet verplichte GGZ (WvGGZ). De GGD Hollands Noorden onderzoekt - voor de situaties waarin geen acute crisis bestaat - uitgebreid en zorgvuldig of het nodig is om deze verplichting op te leggen.

De afgelopen jaren zijn er veel minder WvGGZ meldingen binnen gekomen en verkennend onderzoeken uitgevoerd dan vooraf begroot. Daarom heeft de GGD de begroting voor WvGGZ verlaagd. Dit leidt vanaf 2023 - net als in 2021 en 2022 - tot een lagere bijdrage van Hoorn.

Tegenover de lagere bijdrage aan de GGD (afgerond € 42.000) staan hogere uitvoeringskosten vanuit de gemeente (afgerond € 14.000). Per saldo leidt dit tot een structureel voordeel van afgerond € 28.000.

Vrijval budget vooormalige ID-banen
In 2013 heeft het Rijk bezuinigd op het re-integratiebudget. Hierdoor was er voor de ex-ID-banen minder geld beschikbaar. Hoorn heeft nog een budget beschikbaar gehouden om eerder gedane afspraken na te komen.
Van dit budget is een groot deel niet meer nodig en de raming kan structureel worden verlaagd. Dit leidt tot een voordeel van € 50.000.

Hogere bijdrage aan VvE Cultuur Oostereiland
De bijdragen aan de VvE Cultuur is al jaren gelijk gebleven. Hierdoor is er te weinig budget om de reguliere uitgaven te kunnen betalen. Dit heeft de afgelopen jaren geleid tot tekorten bij de jaarrekening die uit de reserve zijn gedekt. Deze tekorten tasten de solvabiliteit aan van de VvE. Daarom wordt de bijdrage aan de VvE structureel verhoogd met afgerond € 27.000 vanaf 2022. Dit kan niet uit de reserve Oostereiland worden betaald omdat de reserve daarvoor niet toereikend is.

Woonakkoord (regionaal project)
Het project is gestart in 2021, maar loopt door naar 2022.
Bij de Najaarsbijstelling 2021 is het project in de begroting 2021 verwerkt (incidenteel), maar dat moet ook in de begroting 2022 gedaan worden.
Het saldo tussen de uitgaven en inkomsten is de bijdrage van de gemeente Hoorn aan het project: afgerond € 4.000.

Lekker blijven wonen 2022
De gemeente heeft namens de regio subsidie aangevraagd voor het project Lekker blijven wonen. De subsidie is toegekend, maar wordt pas achteraf betaald. Dat is nog niet in de begroting 2022 verwerkt, maar dat moet wel.
Het saldo tussen de uitgaven en inkomsten (afgerond € 11.000 nadeel) is de bijdrage van Hoorn in het project.

Huurovereenkomst Grote Beer Grote Waal Samen Sterk
De gemeente huurt de winkelruimte Grote Beer 5H voor GWSS tot en met 31 december 2022. Het project Grote Waal Samen Sterk is afgerond. De huur kon niet per eerdere datum worden opgezegd, dus zijn de huurkosten tot eind 2022 verschuldigd. Dat is nog niet geraamd en kost € 14.300.

Dividenduitkering BNG 2021
De dividenduitkering 2021 per aandeel is € 2,28. Voor Hoorn is dat een uitkering van € 105.103. De raming is € 52.013.
De extra opbrengst wordt nu verwerkt.

Verbeteren schoonmaak kinderboerderijen
De schoonmaak van de kinderboerderijen wordt nu door vrijwilligers gedaan, maar die kunnen niet alles op het juiste niveau schoonmaken. Om de kinderboerdijen schoon te houden is een uitbreiding nodig van de reguliere

schoonmaakrondes van de gemeente. Dat betekent dat de schoonmaakcontracten aangepast moeten worden.
Voor een schoonmaak twee maal per week is structureel € 10.000 nodig.

Aanpassing vergoeding oud papier

Het college heeft besloten om per 2022 de vergoeding voor oud papier en karton aan de verenigingen te verhogen. Zo profiteren verenigingen meer van de gestegen papierprijs.
Deze verhoging levert in 2022 een incidenteel nadeel op van € 34.400.
Vanaf 2023 is de hogere vergoeding voor oud papier en karton onderdeel van de dienstverleningsovereenkomst met HVC. Dit wordt meegenomen in de kostenopstelling voor de afvalstoffenheffing 2023 en verder.

Onderzoek naar aanbestedingsprocedure toeristisch informatiepunt in pand Hoofd 2b

De gemeenteraad heeft op 8 februari besloten om een onafhankelijk onderzoek te laten uitvoeren naar de aanbestedingsprocedure en de gunning van een toeristisch informatiepunt in pand 2B. De gemeenteraad heeft voor dit onderzoek € 40.000 beschikbaar gesteld ten laste van het begrotingsresultaat. Dat wordt nu verwerkt.

Correctie begroting: uitvoering en implementatie Breed Offensief

In de septembercirculaire 2021 is er voor 2021 incidenteel geld ontvangen voor dit onderwerp. Per abuis is dit structureel verwerkt. Dat wordt via deze aanmelding gecorrigeerd.

Bijstelling salarissen

De salarissen zijn € 2,8 miljoen hoger dan geraamd. De formatie is met 10 fte gestegen, een deel van deze salarisstijging wordt goedgemaakt door projecten en kredieten. De pensioenpremie is gestegen (€ 0,45 miljoen), de toelagen zijn hoger (€ 0,109 miljoen) en de kosten van de raad (fractie- en commissievergoedingen) zijn gestegen: € 39.000. Daarnaast is rekening gehouden met de reguliere bevorderingen en de cao 2022.
Voor dat laatste was deels al een stelpost opgenomen in de Begroting, waardoor de netto bijstelling € 1,3 miljoen is.

Aanpassing budget per raadsfractie plus per raadslid

Fracties beschikken over fractiebudgetten en kunnen hun eigen ondersteuning, professionalisering en profilering organiseren. Dit is nodig om het politiek-bestuurlijke werk goed te organiseren en kwalitatief goed werk te kunnen leveren. Goede ondersteuning van de gemeenteraad en zijn fracties zijn van groot belang van de kwaliteit van de lokale democratie. De Raad voor het Openbaar bestuur heeft dit benadrukt in het rapport ‘Goede ondersteuning, sterke democratie’ uit 2020.
De huidige fractiebudgetten bestaan al jaren en zijn nooit aangepast terwijl het werk en de taken van raadsleden die zwaarder, complexer en ingewikkelder zijn geworden. Het presidium is akkoord om het fractiebudget per fractie te verhogen naar € 2.500 per fractie en € 500 per raadslid. Dit betekent een extra budget van € 25.000 per jaar. Besteding gaat volgens duidelijke regels en deze worden door de griffie getoetst.

Aanpassing budget rekenkamercommissie

In het rapport van de Raad voor het Openbaar Bestuur ‘Goede ondersteuning, sterke democratie’ staat het belang van een Rekenkamer(commissie) voor de controlerende taak van een gemeenteraad beschreven. Een goed functionerende Rekenkamer(commissie) levert een belangrijke bijdrage aan de kwaliteit van de lokale democratie.
Het presidium wil de rol van de Rekenkamercommissie versterken door het budget te verhogen. Daarnaast kan alvast rekening worden gehouden met het voorliggende wetsvoorstel om alleen Rekenkamers toe te staan. Dat betekent dat er alleen externe leden in de Rekenkamercommissie mogen zitten. Daar is extra budget voor nodig. Het gaat jaarlijks om € 15.000.

4.4 Bedrijfsvoering

De veranderingen staan in de volgende tabel.

Tabel 9 Autonome aanpassingen bedrijfsvoering (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderwerpen	2022	2023	2024	2025	2026
Doorontwikkeling formatie Ruimtelijke ordening	190	190	190	190	190
Dekking via uren schrijven	-190	-190	-190	-190	-190

Onderwerpen	2022	2023	2024	2025	2026
Functioneel beheer fysiek domein	-60	-70	-70	-70	-70
Vertraging project nieuw zaaksysteem	100		-100		0
Kostenstijging en groei organisatie:	-94	-94	-94	-94	-94
aanpassing budgetten laptops en licenties; dekking stelpost overhead	33	33	33	33	33
Technische omgeving voor E-facturen		-35	-15	-15	-15
Wachtwoordkluizen	-15	-25	-25	-25	-25
Implementatie en uitvoering Wet open overheid (Woo)	-153	-172	-192	-212	-212
Dekking algemene uitkering (Woo)	153	172	192	212	212
Langere gebruiksduur smartphones	-85	98	-85	98	98
Appa (pensioenvoorziening ex-wethouders)	-387				
Ten laste van Algemene reserve	387				
Jaarlijkse storting in voorziening Appa		-12	-12	-12	-13
Dekking jaarlijkse storting door verlaging verzekeringspremie		12	12	12	13
Aanpassingen budgetten advies en ondersteuning	-750	-750	-750	-750	-750
Aanpassingen budgetten advies en ondersteuning	750	750	750	750	750
Uitbreiding capaciteit team Communicatie	-97	-193	-193	-193	-193
Uitbreiding capaciteit team Communicatie	97	193	193	193	193
Impact functiewaardering 11+ (1e fase)	-100	-100	-100	-100	-100
Formatie adviseur persoonsgegevens (privacy-officer)	-18	-64	-64	-64	-64
Correctie budget woonwerk verkeer	-132	-132	-132	-132	-132
Totaal	**-370**	**-389**	**-652**	**-369**	**-369**

Doorontwikkeling formatie Ruimtelijke Ordening

De formatie van ruimtelijke ontwikkeling blijft achter bij de ambitie van de gemeente om meer stad te worden, daarom wordt voorgesteld om de formatie op een peil te brengen die correspondeert met de ambitie. De dekking is deels de huidige inhuurbudgetten en deels een verhoging van de begrote baten voor WABO-leges.
De verwachting is dat het aantal aanvragen de komende jaren niet daalt. Op het moment dat de aanvragen minder worden, kan er afgeschaald worden. Wat de gevolgen zijn van de Omgevingswet voor de WABO-leges wordt nog onderzocht.

Functioneel beheer fysiek domein

Het fysieke domein maakt een digitale ontwikkeling door. Het gebruik van digitale middelen neemt toe, vooral door Veiligheid & Toezicht en Stadsbeheer. Daarmee neemt ook het functioneel beheer van de applicaties toe. Het is belangrijk dat geborgd kan worden dat deze applicaties voldoen aan de wettelijke eisen.

Het is sinds kort bekend dat het Integraal Toezicht (de BOA's) moet voldoen aan Wet Politiegegevens (WPG). Dit vereist inzet van functioneel beheer. Een formatie-uitbreiding voor een functioneel beheerder is daarom noodzakelijk. Het is niet mogelijk om dit in de huidige formatie op te vangen omdat ook de inzet van functioneel beheer op applicaties voor de omgevingswet is gegroeid.

Vertraging project vervangen documentatiesysteem

Project wordt dit jaar niet gestart omdat er onvoldoende tijd en ruimte is om alle voorbereidingen op de cloudgang van het zaaksysteem uit te voeren. Dit wordt veroorzaakt door de voorbereiding en uitvoering van de transitie naar de nieuwe dienstverlener voor de ICT: RAM.
Daarom wordt de raming verplaatst van 2022 naar 2024.

Laptops en licenties: extra kosten door kostenstijging en groei organisatie

Groei organisatie

In 2021 is het aantal laptops en licenties gegroeid door de groei van de organisatie met 65 medewerkers. De extra kosten voor dit onderdeel worden ten laste van de stelpost overhead gebracht en zijn daarmee gedekt.

Kostenstijging
Microsoft heeft aangekondigd dat in 2022 de prijzen van de licenties tussen 12,5% en 20% stijgen. Daarnaast zijn ook de kosten van laptops gestegen door het wereldwijde chip-tekort en door marktwerking. Een groot deel van de kostenverhoging is beperkt door te kiezen voor een laptop uit het middensegment in plaats van de huidige laptop uit het hogere segment.

	laptops	licenties	totaal
prijsverhoging	-21.000	-40.000	-61.000
groei organisatie	-13.000	-19.500	-32.500
dekking voor groei	13.000	19.500	32.500

Technische omgeving e-Facturen
Gemeenten zijn wettelijke verplicht om een technische omgeving voor E-facturen te hebben. Steeds meer leveranciers maken nu de omslag naar E-facturen en werken via een landelijk netwerk. Nu zijn papieren facturen en pdf-facturen via mail leidend.
De huidige wijze van werken vereist nog veel aanvullende handelingen. Er wordt gezocht naar een ander, grotendeels automatisch, systeem om aan de wettelijke verplichting te voldoen.

Wachtwoordkluizen
De Baseline Informatieveiligheid Overheden is wettelijk verplicht. Deze schrijft voor dat er een centrale, veilige wachtwoordkluis voor elke medewerker beschikbaar moet zijn waarmee eventuele individuele wachtwoordkluizen (zoals bij browsers) overbodig zijn.

In- en uitvoering Wet open overheid (Woo)
De invoering van de Woo is wettelijk vereist. Het draagt bij aan de doelstelling van de organisatie om open en transparant te zijn in haar handelen en hierover verantwoording te kunnen afleggen naar de inwoners van Hoorn. Burgers kunnen door de Woo straks ook zelf zaken opzoeken dan wel controleren.

De kosten die gepaard gaan met de invoering en uitvoering van de Woo hebben betrekking op formatie (fte) en automatiseringskosten (software). Formatie omdat er per 1 mei 2022 een Woo-coördinator aangesteld moet zijn. Deze rol moet ingevuld worden en de inschatting is dat 0,5 -1,0 fte nodig is. Daarnaast zijn er kosten voor software. Het gaat hier om anonimiseringssoftware en de implementatie (op termijn) van het platform “PLOOI” wat vanuit het ministerie wordt gefaciliteerd.

Vanuit het gemeentefonds wordt hiervoor een bijdrage ontvangen, dus deze kosten zijn neutraal voor de begroting.

Langere gebruiksduur smartphones
Het college heeft besloten om de gebruiksduur van de smartphones door de organisatie te verlengen van 2 naar 3 jaar. Het voordeel dat hieruit volgt, wordt nu verwerkt.

Appa (pensioenvoorziening ex-wethouders)
De verzekeraar van de wethouders pensioenen heeft per 1 januari 2022 de overeenkomst met alle gemeenten opgezegd. Per die datum kan de gemeente bij de verzekeraar geen kapitaal meer opbouwen voor het pensioen van de wethouders. Het al opgebouwde kapitaal blijft bij de verzekeraar ondergebracht, hier zit een gegarandeerd rendement op.
Omdat de gemeente wettelijk verplicht is om een volwaardig pensioenfonds uit te voeren, wordt voorgesteld een voorziening in te stellen. Hier wordt dan de noodzakelijke storting in gedaan om, samen met het opgebouwde kapitaal bij de verzekeraar, aan de toekomstige verplichtingen te kunnen voldoen.

Het gaat incidenteel om een storting van € 387.350. Dit bedrag wordt ten laste van de Algemene reserve gebracht. Hiermee zijn volgens het bureau dat ons ondersteunt het noodzakelijke budget voor de wethouderpensioenen op peil gebracht. Vervolgens moet er jaarlijks 3% aan het bedrag worden toegevoegd, afgerond € 12.000. Voorstel is dit nu te regelen.
Jaarlijks wordt in de jaarrekening de hoogte van deze voorziening naar boven of beneden bijgesteld. Een eventuele verandering van de jaarlijkse toevoeging wordt dan in de daaropvolgende Kadernota geregeld.

Aanpassing budgetten advies en ondersteuning
De omvang van de budgetten voor advies en ondersteuning (overhead) moet worden aangepast op de groei van de formatie. Het gaat daarbij in hoofdzaak om de taken HR, inkoop, communicatie, huisvesting/facilitair en ICT.

Deze aanpassing verloopt budgettair neutraal doordat de kosten (via de opslag voor overhead) worden toegerekend aan programma's/projecten, investeringskredieten en grondexploitaties.

Uitbreiding capaciteit team communicatie

Hoorn staat voor grote uitdagingen: duizenden nieuwe woningen, meer banen creëren, extra voorzieningen zoals zorg, sport en recreatie en een betere infrastructuur. De gemeente heeft hoge ambities gesteld, als antwoord op ontwikkelingen als krimp, vergrijzing en ontgroening. Belangrijke succesfactor om deze ambities waar te maken is de inzet van communicatie. Er is een toenemende vraag naar communicatieadvies en -ondersteuning. Niet alleen bij nieuwe ontwikkelingen maar ook bij het dagelijkse werk van de gemeente. Inwoners volgen de gemeente steeds kritischer, willen participeren en meepraten en weten ons via steeds meer kanalen te vinden. Dit vraagt veel van het team Communicatie en vraagt om een doorontwikkeling. Daarvoor is aanvullende capaciteit noodzakelijk.
Deze formatie-uitbreiding wordt gedekt door de stelpost voor aanpassingen budgetten advies en ondersteuning (overhead).
Voor 2022 is uitgegaan van invulling vanaf 1 juli.

Impact functiewaardering schaal 11+ (eerste fase)

Twee bureaus hebben een benchmarkonderzoek gedaan naar de beloning van Hoorn. Uit de rapporten die zijn gemaakt komen twee conclusies.
De eerste is dat Hoorn tot en met schaal 9/10 marktconform c.q. boven marktconform betaalt. Daar is op fundamenteel niveau nu geen correctie nodig.
De tweede conclusie is dat dit vanaf schaal 11 anders ligt. Daar betaalt Hoorn veelal onder marktconform, ook in relatie tot andere gemeenten in Noord-Holland.
Dat betekent dat er op korte termijn een reparatie nodig is om aantrekkelijk te blijven als werkgever. Het is nu niet mogelijk om precies te berekenen wat de impact exact is. Bij benadering schat het college in dat er in eerste instantie € 0,1 miljoen extra nodig is. Dat is gebaseerd op circa 30 opwaarderingen. Dat wordt nog nader onderzocht. Mogelijk komt het college later terug voor een aanvulling op dit eerste bedrag.

Formatie adviseur persoonsgegevens (privacy-officer)

Een adviseur persoonsgegevens (ook wel privacy-officer genoemd) adviseert en ondersteunt de organisatie bij ingewikkelde en risicovolle vraagstukken en het toepassen van de instrumenten. Deze werkzaamheden zijn wettelijk verplicht. Een adviseur persoonsgegevens met inhoudelijke kennis en ervaring die zorgt voor voortgang, is nodig in de organisatie.
Voor 2022 wordt uitgegaan van functie-invulling per september.

Correctie budget woonwerk verkeer

Het budget voor kosten woonwerk verkeer is abusievelijk verwijderd uit de Begroting 2022 en verder. Dat wordt hersteld.

4.5 Budgettair neutrale autonome veranderingen

De veranderingen staan in de volgende tabel.

Tabel 10 Autonome veranderingen (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderwerpen	2022	2023	2024	2025	2026
Eetstoornissen BITE NH (subsidie gemeente Amsterdam)	99				
Eetstoornissen BITE NH (subsidie gemeente Amsterdam)	-99				
Preventieakkoord 2022	40				
Preventieakkoord 2022	-40				
Multidisciplinaire aanpak (MDA++) in de regio West Friesland	170				
Multidisciplinaire aanpak (MDA++) in de regio West Friesland	-170				
Uitbreiding Rijksvaccinatieprogramma (RVP)	16	16	16	16	16
Uitbreiding Rijksvaccinatieprogramma (RVP)	-16	-16	-16	-16	-16
Inclusieteam in het onderwijs	38				
Inclusieteam in het onderwijs	-38				

Onderwerpen	2022	2023	2024	2025	2026
Behaalde opbrengsten triage en versterken samenwerking huisartsen	525	525	525	525	525
Behaalde opbrengsten triage en versterken samenwerking huisartsen	-525	-525	-525	-525	-525
Deelname aan Regionale Ontwikkel Maatschappij (ROM)	-32	-36	-42	-42	-42
Vervallen ruimtevrager ROM	32	36	42	42	42
Verhoging energiekosten WKO-installatie Oostereiland	-98	-98	-98	-98	-98
Verhoging energiekosten WKO-installatie Oostereiland	98	98	98	98	98
Hoorn Marketing	-100				
Hoorn Marketing	100				
Subsidieaanvraag Stichting Lokaal Ondernemersfonds 2022	56				
Subsidieaanvraag Stichting Lokaal Ondernemersfonds 2022	-56				
Bijstelling onttrekking reserve incidentele bestemmingen	-500				
Bijstelling onttrekking reserve incidentele bestemmingen	500				
Formatie havenorganisatie	-172	-172	-172	-172	-172
Formatie havenorganisatie	172	172	172	172	172
Totaal	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Eetstoornissen BITE NH (subsidie gemeente Amsterdam)

Voor het project 'Eetstoornissen BITE NH' heeft de gemeente Amsterdam namens het Bovenregionaal Expertisenetwerk Jeugdhulp Noord-Holland een subsidie ontvangen van € 444.250. Hoorn voert een deel van dit project uit en krijgt daarvoor afgerond € 99.000. Tegenover de inkomst staan voor hetzelfde bedrag uitgaven.

Preventieakkoord 2022

Het Rijk heeft een Preventieakkoord met de gemeenten afgesloten om de gezondheid van de inwoners te verbeteren. Hoorn heeft een subsidie van € 40.000 gekregen voor een buurt- of wijkgerichte aanpak van lokale preventie gericht op de aanpak van roken, overgewicht en problematisch alcoholgebruik. Tegenover deze inkomst staan projectkosten.

Multidisciplinaire aanpak (MDA++) in de regio West Friesland

MDA++ is een gezamenlijke multidisciplinaire aanpak voor huiselijk geweld en kindermishandeling, wat gemeenten in opdracht van het Rijk uitvoeren. Hoorn heeft voor de uitvoering van MDA++ namens Westfriesland een incidentele subsidie gekregen van € 0,17 miljoen. Daar tegenover staan even hoge kosten.

Uitbreiding Rijksvaccinatieprogramma (RVP)

Gemeenten voeren het Rijksvaccinatieprogramma uit voor de jeugd tot 18 jaar. Vanaf 2021 moet ook de vaccinatie tegen het MenACWY vaccin (meningokokken) voor 14-jarigen uitgevoerd worden. Daarvoor ontvangt de gemeente een bijdrage via de algemene uitkering.
De GGD NH voert de taak voor de gemeente uit. Tegenover de bijdrage aan de GGD staat dus een structurele inkomst.

Inclusieteam in het onderwijs

Het inclusieteam is een flexibel team waarin vanuit het onderwijs en de jeugdzorg samengewerkt wordt bij de begeleiding en ondersteuning van leerlingen op een reguliere school. Hierbij wordt intensief samengewerkt met de jeugd- en gezinswerker vanuit 1.Hoorn die gekoppeld is aan de school.

De inzet van het inclusieteam is als pilot gestart en dit wordt voortgezet in 2022. De kosten worden betaald uit het geld voor het Nationaal Programma Onderwijs en het samenwerkingsverband draagt bij.

Behaalde opbrengsten triage en versterken samenwerking huisartsen

In het najaar van 2018 heeft de raad diverse beheersmaatregelen vastgesteld om de (destijds) oplopende tekorten in het sociaal domein terug te dringen. Diverse opbrengsten zijn direct in de begroting verwerkt. Hier is in de Kadernota 2021 over gerapporteerd.

Voor andere maatregelen was het de verwachting dat dit zou leiden tot lagere kosten voor jeugdhulp en Wmo. De hiervoor verwachte opbrengsten zijn als taakstelling (ofwel: nog te behalen opbrengsten) verwerkt. Dit gaat vooral om de inzet van triage en het versterken van de samenwerking met huisartsen.

De inzet van triage en het versterken van de samenwerking met huisartsen heeft geleid tot aantoonbare besparingen binnen de jeugdhulp en Wmo. Hiervoor zijn dus ook opbrengsten ingerekend bij het vaststellen van deze beheersmaatregelen. Dit gaat om € 0,525 miljoen per jaar.

Via deze aanmelding wordt het behalen van deze opbrengsten verwerkt. Doordat dit wordt verrekend met (een deel van) de openstaande taakstelling op de budgetten voor jeugdhulp en Wmo, is dat budgettair neutraal.

Deelname aan Regionale Ontwikkel Maatschappij (ROM)

De gemeenteraad heeft besloten deel te nemen aan de ROM en hiervoor budget beschikbaar te stellen. Bij de Kadernota 2021 is deze beoogde deelname al als ruimtevrager opgenomen.
De gemeentelijke kosten bestaan uit een exploitatiebijdrage en rente op stortingen in een fonds. Tegenover de extra kosten voor de gemeente (€ 32.000 oplopend naar € 42.000 structureel) staat de ruimtevrager die vervalt.

Verhoging energiekosten installatie voor Warmte en Koude Opslag (WKO) Oostereiland

Door de stijging van de gasprijs heeft de leverancier de energiekosten voor de installatie voor WKO verhoogd. De energie wordt doorbelast aan de gebruikers. Daarom wordt dit budgettair neutraal verwerkt.

Hoorn Marketing

De gemeenteraad heeft het raadsvoorstel Marketing van Hoorn in 2022 in februari vastgesteld. Daarbij is het totaalbudget van € 0,2 miljoen vrijgegeven. Het budget voor 2022 kan voor de marketing worden gebruikt.
In de Begroting staat het totaalbudget op twee verschillende plekken. Om e.e.a. inzichtelijker te maken, wordt een budgettair neutrale wijziging voorgesteld om de budgetten bij elkaar te clusteren. Dat kan niet administratief, daarom wordt voorgesteld dit via de Kadernota te doen.

Subsidieaanvraag Stichting Lokaal Ondernemersfonds 2022

De gemeenteraad heeft op 14 december 2021 besloten tot voortzetting van het lokaal ondernemersfonds in Hoorn. In aansluiting daarop zijn nieuwe, verbeterde afspraken gemaakt met het bestuur van de stichting Lokaal Ondernemers Fonds (LOF) over de subsidierelatie, prestatieafspraken en de wijze van uitvoering.
Het college heeft besloten aan de stichting LOF een subsidie van ruim € 0,855 miljoen toe te kennen voor het uitvoeren van activiteiten in 2022.
De huidige raming is structureel € 0,831 miljoen, dus wordt die aangepast. Aangezien de Hoornse kosten worden betaald uit de opbrengst van de reclamebelasting, is het voor de gemeente budgettair neutraal.

Neutrale correctie onttrekking Reserve Incidentele bestemmingen

Bij de Najaarsbijstelling is een storting gedaan in de reserve incidentele bestemmingen, dit had een onttrekking ten gunste van de algemene reserve moeten zijn. Dit wordt gecorrigeerd.

Formatie havenorganisatie

In 2020 is de formatie van de havenorganisatie geformaliseerd met een havenmeester en een havencoördinator. Er is toen besloten de formatie te dekken uit hogere inkomsten vanuit de haven. Dit was voor 2022 en verder nog niet goed in de Begroting verwerkt. Dat wordt nu budgettair neutraal gedaan.

4.6 Meicirculaire 2022

De meicirculaire levert de volgende bedragen op:

Tabel 11 Financieel beeld (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderwerp	2022	2023	2024	2025	2026
Volledige opbrengst meicirculaire	10.832	24.233	23.525	26.341	13.187
Afslag hoge accressen: 20%	0	-2.195	-3.562	-4.487	-2.421
Afslag loon- en prijsontwikkeling (LPO)	0	0	-1.470	-2.960	-2.860
Bruto opbrengst meicirculaire	**10.832**	**22.038**	**18.493**	**18.894**	**7.906**
Minus: claims/taakmutaties/stelposten	-6.110	-6.352	-520	-147	-131
Netto opbrengst meicirculaire	**4.722**	**15.686**	**17.973**	**18.747**	**7.775**

De bruto opbrengst wordt verwerkt in de Begroting. Daarnaast worden de claims/taakmutaties/stelposten verwerkt of verrekend. Dat levert dan de netto opbrengst op.

Claims/taakmutaties/stelposten

Via het gemeentefonds wordt aan de gemeente geld verstrekt voor zogenaamde taakmutaties. Dat zijn onderwerpen die de gemeente moet doen en waarvoor dan geld wordt verstrekt. Omdat het geld via het gemeentefonds wordt verdeeld, kan de gemeente er zelf voor kiezen om het geld in te zetten. Oftewel: het rijk kan niet voorschrijven dat de gemeente het geld ook aan die onderwerpen uitgeeft. Toch kiest het college er voor bepaalde budgetten te claimen voor de genoemde onderwerpen om er mee aan de slag te kunnen. Het zijn immers vaak taken die de gemeente wel moet uitvoeren.

Daarnaast is er in 2022 al rekening gehouden in de begroting met een inkomst voor de energietoeslag. Die is nu ook daadwerkelijk in de meicirculaire beschikbaar gekomen. Het betekent wel dat het betreffende bedrag niet meegerekend moet worden in de opbrengst van de meicirculaire, want we hadden er al rekening mee gehouden. Dus wordt in 2022 de opbrengst verlaagd met € 2,9 miljoen.
Voor 2023 is er al rekening gehouden met een inkomst bij Jeugdzorg door de uitspraak van de arbitragecommissie. Ook daarvoor geldt dat de gemeente dat geld nu daadwerkelijk krijgt in 2023. Dat betekent ook weer dat die opbrengst uit de opbrengst van de meicirculaire moet worden gehaald, anders wordt die inkomst twee keer ingerekend. Het gaat om afgerond € 5,8 miljoen.

Het gaat om de volgende claims/taakmutaties/stelposten. Let op: er staat een negatief bedrag, omdat het van de bruto opbrengst van de meicirculaire wordt afgehaald.

Tabel 12 claims/taakmutaties/stelposten (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderwerp	2022	2023	2024	2025	2026
Robuust rechtsbeschermingssysteem	-103	-112	-113	-114	-116
Versterking ondersteuning wijkteams	-203	-202	-203	-206	-232
Impuls integraal werken	-27	-15	0	0	0
Systeemleren	-22	-22	-22	-23	-23
Gemeenteraadsverkiezingen (DU) (covid-19)	-104	0	0	0	0
Participatie (IU)	-282	584	622	681	721
Inburgering: leerbaarheidstoets	0	-19	-20	-21	-21
Versterking dienstverlening gemeenten: Systeemleren	0	-20	-20	-21	-21
Energietoeslag	-2.900	0	0	0	0
Jeugdzorg (coalitieakkoord rijk)	0	-5.782	0	0	0
Eigen bijdrage huishoudelijke hulp (coalitieakkoord rijk)	0	0	0	321	326
Toezicht en handhaving voor EPBD III	-6	0	0	0	0
Prenataal huisbezoek	9	0	0	0	0
Maatschappelijke opvang en OGGz (DU) (*)	-2	-2	-2	-2	-2
Gezond in de stad (DU)	-19	0	0	0	0
Inburgering (IU)	-22	0	0	0	0
Brede aanpak dak- en thuisloosheid (**)	-363	0	0	0	0
Einde lening inburgeringsplicht	-11	0	0	0	0
Uitvoeringskosten klimaatakkoord (***)	-442	0	0	0	0
Extra capaciteit BOA's	-42	-42	-42	-42	-42
Inkomstenderving 20 (Covid)	-1.099	0	0	0	0
Beschermd Wonen (IU)	-471	-720	-720	-720	-720
Totaal claims/taakmutaties/stelposten	**-6.110**	**-6.352**	**-520**	**-147**	**-131**

(*) De middelen voor de maatschappelijke opvang en OGGz worden rechtstreeks op het product verrekend met de budgetten.
(**) Voor de brede aanpak dak- en thuisloosheid is een regionale aanpak afgesproken. Daarom wordt het geld in de reserve Beschermd wonen gestort.
(***) In afwachting van besluitvorming over de inzet van deze middelen wordt het geld in de reserve Duurzaamheid gestort.

5 Bijlage vastgestelde ruimtevragers

De volgende ruimtevragers zijn bij de Begroting 2022 vastgesteld:

Tabel 13 Overzicht nieuw beleid (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderdeel	2022	2023	2024	2025	2026
Top X jongeren			p.m.	p.m.	p.m.
Programma Kersenboogerd		-30	-60	-90	-120
Programma Kersenboogerd dekking			p.m.	p.m.	p.m.
Eerste inrichting nieuwe groepen onderwijs 2022		-3	-3	-3	-3
Eerste inrichting nieuwe groepen onderwijs 2023			-3	-3	-3
Intensivering onderwijshuisvesting en IKC ontwikkeling Risdam-Noord			-146	-145	-144
IKEC Nieuwe Steen: grondkosten, realisatie en sportveld			-115	-454	-454
Werkbudget Economische Zaken	-35	-35	-35	-35	-35
Uitvoeringsagenda economie	-41	-41	-41		
Fietsnota: fietsvoorziening binnenstad	-25	-25	-25	-25	-25
Aanpak waterplantenoverlast Markermeer	-15	-15	-15	-15	-15
Grote (sport)evenementen en lokale uitwerking sportakkoord	-50	-50	-50	-50	-50
Overgang contracten sportverenigingen naar Stichting Onderwijshuisvesting Hoorn	-15	-8			
Onderzoeken duurzame sportinfrastructuur	-50				
Groenzone N307	-20	-20	-20	-20	-20
Aankoop accommodatie Zwaluwen '30 en recht van erfpacht	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Sportpark De Kromme Elleboog: parkeren		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Omgevingswet	-283	-33	-34		
Top X aanpak minderjarigen		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Herijking IHP Onderwijs en (Voorgezet) Speciaal onderwijs			-125	-250	-375
Exploitatie 12 standplaatsen Bobeldijkerweg	-25	-25			
Upgrade brandveiligheid fase 1 bestaande gemeentelijke panden	-25				
Bijdrage aan ROM (Hoorns deel)	0	0	0	0	0
NIEUW Jongerenpanel Hoorn		-34	-34	-34	-34
Totaal ruimtevragers	**-584**	**-319**	**-707**	**-1.125**	**-1.279**
Veronderstelde onderuitputting (25%)	146	80	177	281	320
Totaal rekening mee te houden	**-438**	**-239**	**-530**	**-843**	**-959**

Voor een omschrijving van de ruimtevragers verwijzen wij naar de Begroting 2022: Begroting 2022.

Jongerenpanel 2022

Aanvullend op de Begroting 2022 heeft de gemeenteraad op 8 februari besloten bij het vaststellen van de verordening "Verordening het Jongerenpanel 2022" om de structurele kosten vanaf 2023 als ruimtevrager in de Kadernota 2022 te dekken. Conform dit besluit is de ruimtevrager Jongerenpanel toegevoegd aan de lijst uit de Begroting 2022.

Initiatievenmarkt: skatebaan

Op 28 oktober 2021 heeft het idee ‘Upgrade het Skatepark’ de initiatievenmarkt gewonnen. Tijdens de behandeling van de begroting 2022 heeft het college aangegeven met de uitslag van de initiatievenmarkt aan de slag te gaan en toegezegd dat de raad een voorstel ontvangt.

In dit geval komt de Kadernota net te vroeg voor een al uitgewerkt advies inclusief begroting. Er is een werkgroep samengesteld met de winnaars van de initiatievenmarkt, sporters die actief zijn op de Hoornse skateparken en andere geïnteresseerde inwoners. Op basis van een brainstorm met de werkgroep gevolgd door een enquête is een programma van eisen voor de locatiekeuze opgesteld en een eerste analyse gemaakt van de potentiële locaties en mogelijke kosten. Dat moet nog een keer getoetst worden om tot

een werkelijk locatiekeuze en bijbehorende kosteninschatting te komen. Dat wordt apart aan de raad voorgelegd.

5.1 Werkwijze ruimtevragers

Met de totale lasten van de ruimtevragers wordt rekening gehouden bij de bepaling van het begrotingssaldo in deze Kadernota. Hierbij wordt er volgens de systematiek van de ruimtevragers van uitgegaan dat 25% van de ruimtevragers vertraagd of niet tot uitvoering komt.

Om met een ruimtevrager daadwerkelijk aan de slag te gaan, is een apart raadsvoorstel en -besluit nodig inclusief begrotingswijziging om de bijbehorende financiële middelen vrij te geven. De nieuwe gemeenteraad bepaalt daarmee om de ruimtevragers ook daadwerkelijk uit te voeren.

Gemeente Hoorn
Nieuwe Steen 1
Postbus 603
1620 AR Hoorn
T 0229 25 22 00
www.hoorn.nl

GEMEENTE HOORN