Kadernota 2021

In de steigers, 8 juni 2021



GEMEENTE HOORN

Inhoudsopgave

1 Financieel beeld 3
1.1 Financieel beeld tot nu toe 3
1.2 Dekkingsplan 4
1.3 Financieel beeld inclusief (concept) dekkingsplan 5

2 Uitgangspunten Begroting 2022 6

3 Corona 7

4 Bijlage ruimtevragers/nieuw beleid 8
4.1 Overzicht nieuw beleid (ruimtevragers) 8
4.2 Toelichtingen ruimtevragers/nieuw beleid 9

5 Bijlage autonome veranderingen 16
5.1 Autonome veranderingen begroting 16
5.2 Toelichting autonome veranderingen begroting 17
5.3 Autonome veranderingen salarissen en bedrijfsvoering 20
5.4 Autonome indexaties 23
5.5 Veranderingen door corona 25
5.6 Budgettair neutrale autonome veranderingen 26
5.7 Risico's en kansen 29

6 Bijlage Sociaal domein 31
6.1 Toelichting autonome veranderingen Sociaal domein 31
6.2 Voortgang beheersmaatregelen en tekort sociaal domein 33
6.3 Kwalitatieve opbrengsten per beheersmaatregel 37

1 Financieel beeld

Het financiële beeld is op 11 mei met de gemeenteraad gedeeld. Op 8 juni kan de gemeenteraad zich uitspreken over de financiële situatie en alles wat daarmee te maken heeft. Afspraak is dat het college die op- en aanmerkingen meeneemt in de definitieve Kadernota die daarna wordt aangeboden aan de gemeenteraad.

Dat betekent dat dit nu gepresenteerde financiële beeld nog veranderd.

Daarnaast is op dit moment nog niets duidelijk over de meicirculaire 2021. Niets over de uitkomst en niets over de verschijningsdatum. Mogelijk dat daaruit ook nog wijzigingen komen.

1.1 Financieel beeld tot nu toe

Geen verbetering financieel beeld

Het financiële beeld is niet verbeterd ten opzichte van de Begroting 2021, maar verslechterd. Ondanks de bezuinigingsmaatregelen die al enkele jaren worden genomen, het meest recent bij de Begroting 2021.

Dat komt deels door autonome veranderingen die nu moeten worden verwerkt. Waar in voorgaande jaren de gemeenten via de accressen van het gemeentefonds een 'prijscompensatie' kregen, is dat nu niet het geval. De accressen voor 2020 en 2021 zijn bevroren. Terwijl bijvoorbeeld de salarissen wel worden bijgesteld door de cao uit 2020.

Een andere oorzaak is dat de gemeente diverse taken uitvoert, die in medebewind van het Rijk aan de gemeente zijn opgelegd. En dat zonder voldoende financiële middelen. Wij noemen als voorbeeld het abonnementstarief in de Wmo, maar ook de invoering van de omgevingswet. Beide onderwerpen kosten de gemeente heel veel geld. Er staat geen compensatie tegenover terwijl de gemeenten die taken wel moet uitvoeren. Ook is de gemeenten vanaf 2015 de 'opschalingskorting' opgedrongen. In het gemeentefonds is die korting tot 2021 opgelopen tot ruim 1,6 miljard euro. Om het in perspectief te zetten: dat bedrag is in 2021 voor Hoorn gelijk aan ongeveer 7 miljoen euro.

Daarnaast stijgen de tekorten bij het sociaal domein. Niet alleen door gestegen kosten, maar ook doordat het volume van de hulp stijgt. Het Rijk erkent dat er te weinig geld voor het sociaal domein beschikbaar is. Het Rijk erkent ook dat zij meer moet betalen. Alleen: het is nog onduidelijk wanneer en met welk bedrag het Rijk de gemeenten gaat helpen. Voor 2021 zijn nu incidentele afspraken gemaakt, die overigens nog niet voldoende zijn om het probleem op te lossen. Maar voor 2022 en verder zijn er nog geen afspraken.

Hoorn blijft ambitieus in haar streven naar 'meer stad zijn'. Ook dat kost geld en ook daar moeten keuzes gemaakt worden.

Deze financiële ontwikkelingen maken het opstellen van de Begroting 2022 uitermate lastig. Er moeten nu maatregelen getroffen worden om die Begroting sluitend te maken. Maar het voelt niet goed om nu rigoureuze bezuinigingsmaatregelen te nemen, terwijl wellicht later dit jaar compensatie van het Rijk komt.

Het college gaat graag in gesprek met de gemeenteraad om hier een afgewogen besluit over te nemen.

Raadscommissie 11 mei 2021

Op 11 mei is het onderstaande beeld gedeeld met de gemeenteraad. Er is een uitgebreide technische toelichting gegeven. Afspraak is dat de gemeenteraad er ook politiek haar visie op geeft. Dat gebeurt op 8 juni 2021.

Er is ook gesproken dat de cijfers nog niet vast stonden, omdat het college er nog overleg over had. Dat is gedaan, dus het financiële beeld wijkt af van de bedragen die op 11 mei zijn gedeeld.

Tabel 1 Financieel beeld 8 juni 2021 (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

onderwerp	2021	2022	2023	2024	2025
begrotingssaldo	243	884	1.475	1.071	1.146
geactualiseerde ruimtevragers	-396	-1.003	-727	-731	-1.447

onderwerp	2021	2022	2023	2024	2025
ontwikkeling tekort sociaal domein	-1.806	-4.881	-6.581	-6.581	-6.581
autonome ontwikkelingen (incl. CAO en indexaties)	-2.161	-2.023	-2.403	-2.170	-2.476
meicirculaire gemeentefonds	?	?	?	?	?
begrotingssaldo na Kadernota	**-4.120**	**-7.023**	**-8.236**	**-8.411**	**-9.358**

In de bijlagen wordt uitgelegd hoe de bedragen tot stand komen.

1.2 Dekkingsplan

Uitgangspunt dekkingsplan

Voorstel is het financiële tekort voor de jaren 2021 en 2022 incidenteel sluitend te maken. Dat kan bijvoorbeeld door een beroep te doen op de reserves. Dat wordt hierna uitgewerkt.

Voor 2023 en verder stelt het college voor alternatieve structurele dekkingsmaatregelen te inventariseren. Nog niet door te voeren, dat wordt overgelaten aan een nieuw bestuur.

Daarnaast wordt voorgesteld het kader ‘we doen het voor het geld wat we ervoor krijgen’ voor het sociaal domein te laten vervallen. Het is niet meer vol te houden. Bovendien zijn de rijksinkomsten niet meer apart zichtbaar in het gemeentefonds, maar zijn onderdeel van de algemene uitkering.

Voorstellen (richting) dekkingsplan 2021 en 2022

Voorstel is het grootste deel van het tekort in 2021 en 2022 uit de reserves te dekken. De reserves zijn gecontroleerd en daaruit bleek dat diverse 'claims' kunnen vervallen. In de bijlage leest u waarom die reserveringen kunnen vervallen. In onderstaande tabel leest u welke reserves kunnen worden afgeroomd.

Inzet diverse reserves

Tabel 2 dekkingsplan 2021 en 2022 (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

onderwerp	2021	2022	2023	2024	2025
Diverse incidentele bestemmingen	1.548				
Parkeren	619				
Stimuleringsmaatregelen Duurzaamheid	443				
Riolering	142				
Beschermd wonen en MO/VB/OGGz	393	209			
Algemene Bedrijfsreserve Grondzaken		1.500			
Egalisatiereserve plankosten voor grondexploitaties	199	707			
totaal	**3.344**	**2.416**			

Vrijval behoedzaamheidsreserve
De berekening van de algemene uitkering voert de gemeente behoedzaam uit. Daarom wordt de uitkomst handmatig verlaagd met 500.000 euro. Voorstel is die behoedzaamheid voor de jaren 2021 en 2022 te schrappen. Dat levert voor die jaren 500.000 euro op.

Vrijval reserve Beschermd wonen
Er is in regionaal verband afgesproken de reserve terug te brengen tot 15% van de inkomsten MO/BW 2020, 10% in 2021 en 5% van de inkomsten in 2022. Dat betekent dat in 2020, 2021 en 2022 geld terugvloeit naar de gemeente. Voor 2021 levert dit 393.000 euro op en voor 2022 nog 209.000 euro.

Restitutie bijdrage VR NHN 2020
De VR NHN heeft in 2020 geld over gehouden, waarbij het voorstel van het AB is om dit terug te betalen aan de deelnemende gemeenten. Dat levert Hoorn ruim 275.000 euro op.

Compensatie van het Rijk voor Jeugdzorg (tot 50% van het landelijke tekort)
Voorstel is om in meerjarenperspectief uit te gaan van een structurele bijdrage van het Rijk voor de Jeugdzorg.

Incidenteel is er in 2021 al eerder 300 miljoen euro en recent nog eens 613 miljoen euro beschikbaar gesteld. Dit is ongeveer 50% van het landelijke tekort. Uit het onderzoek van AEF bleek dat er een landelijk tekort is van 1,8 miljard euro.
Bovendien erkent het Rijk dat er een tekort aan geld is voor de Jeugdzorg.

Voorstellen (richting) dekkingsplan 2023 en verder

[deze voorstellen volgen uit de bespreking met de raadscommissie (als daarover een uitspraak wordt gedaan)]

1.3 Financieel beeld inclusief (concept) dekkingsplan

Met de informatie uit de vorige paragraaf ziet het dekkingsplan er als volgt uit:

Tabel 3 dekkingsplan 2021 en 2022 (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

onderwerp	2021	2022	2023	2024	2025
saldo Begroting na Kadernota 2021	-4.120	-7.023	-8.236	-8.411	-9.358
inzet diverse reserves (incidenteel)	3.344	2.416			
vrijval behoedzaamheidsreserve gemeentefonds	500	500			
restitutie bijdrage VR NHN 2020	276				
compensatie Jeugdzorg (tot 50% van landelijk tekort)		2.400	2.400	2.400	2.400
saldo na dekkingsplan	**0**	**-1.707**	**-5.836**	**-6.011**	**-6.958**

Conclusie is dat er voor 2022 nog ruim 1,7 miljoen euro ongedekt is. Er moet dus een opdracht komen om *incidenteel* maatregelen te nemen voor ruim 1,7 miljoen euro.

Daarbij is het duidelijk dat er binnen de reserves geen ruimte meer is. Er moet dus op een andere manier geld gevonden worden, waarbij er mogelijk geschrapt moet worden in lopende activiteiten en/of ambities.

2 Uitgangspunten Begroting 2022

Wordt later nog gevuld.

3 Corona

Wordt later ingevuld.

4 Bijlage ruimtevragers/nieuw beleid

Een van de financiële kaders van de gemeenteraad is 'Nieuw voor oud'. Daarmee wordt bedoeld dat een lopend project of bestaande activiteiten worden beëindigd, als er financiële dekking moet worden gevonden voor een nieuw initiatief.
In essentie gaat het om de vraag in welke mate bestaand beleid bijdraagt aan de bestuurlijke doelen? Waar dat niet zo is, ontstaat er ruimte voor heroverweging binnen de totale begroting.

Daarnaast is er het kader 'Eerst de opgave, dan het plan, dan het geld'. Nu starten initiatieven vaak eerst met de financiële claim, daarna met de visie, het plan en de uitwerking. Dat betekent dat middelen lang onbenut blijven (onderuitputting). Maar belangrijker: het doet geen recht aan de afweging door de raad. Opener beleidsdiscussies met de raad in een eerder stadium betekent ook een opener begrotingsproces. Concreet betekent dit dat er meer p.m. posten als ruimtevrager in de begroting staan, met ruimte voor latere invulling. Niet alles kan en moet immers tegelijk.

Van een aantal projecten is het plan nu gereed. Daar hoort bij de Kadernota dan de overweging van wat nodig is en wat niet. Bij de voorliggende Kadernota moet besloten worden of het project daadwerkelijk uitgevoerd wordt en wanneer. Dan moeten ook de financiën geregeld worden.

4.1 Overzicht nieuw beleid (ruimtevragers)

De bestaande ruimtevragers zijn bij de Begroting 2021 vastgesteld.
De nieuwe ruimtevragers zijn nieuw in de zin van *beslag op het begrotingsresultaat*. Ofwel: het onderwerp kan al langer op de lijst staan, maar er wordt nu daadwerkelijk geld gevraagd.

Het overzicht is als volgt.

Tabel 4 overzicht nieuw beleid (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

onderdeel	2021	2022	2023	2024	2025
bestaande ruimtevragers					
Top X jongeren			p.m.	p.m.	p.m.
Programma Kersenboogerd			-30	-60	-90
Eerste inrichting diverse groepen onderwijs 2021		-7	-7	-7	-7
Eerste inrichting diverse groepen onderwijs 2022			-3	-3	-3
Eerste inrichting diverse groepen onderwijs 2023				-3	-3
Intensivering onderwijshuisvesting en IKC ontwikkeling Risdam-Noord				-146	-145
Werkbudget Economische zaken		-35	-35	-35	-35
Uitvoeringsagenda economie	-41	-41	-41	-41	0
Fietsnota: fietsvoorzieningen binnenstad	-25	-25	-25	-25	-25
Bijdrage aan regionale aanpak waterplantenoverlast Markermeer	-15	-15	-15	-15	-15
(Grote) sportevenementen/lokale uitwerking landelijk sportakkoord	-50	-50	-50	-50	-50
Groenvisie	-130	-130	-130	-130	-130
Groenvisie: dekking via budgetten klimaatadaptatie	50	50	50	50	50
Omvorming speelplek Kersenboogerd	-25				
Overgang contracten sportverenigingen naar Stichting Onderwijshuisvesting Hoorn	-25	-15	-8		
bestaande ruimtevragers aangepast					
Ontwikkeling locatie oude hockeyvelden Nieuwe Steen: grondkosten, realisatie IKEC en sportfaciliteiten				-140	-544
Onderzoeken duurzame sportinfrastructuur	-50	-50			
Nota Kunst en cultuur	-5	-10			
nieuwe ruimtevragers					
groenzone N307		-20	-20	-20	-20

onderdeel	2021	2022	2023	2024	2025
vernieuwen Westfries Museum; incidentele kosten 2021-2024 en structurele kapitaallasten daarna	-150	-575	-485	-73	-540
consultatiebureau Bangert en Oosterpolder		-58	-58	-58	-58
sportpark De Kromme Elleboog: parkkosten (investering 2022 900.000 euro)			-27	-27	-27
sportpark De Kromme Elleboog: parkeren			p.m.	p.m.	p.m.
omgevingswet		-283	-33	-34	
top X aanpak minderjarigen			p.m.	p.m.	p.m.
Herijking Integraal Huisvestingsplan Primair Onderwijs en (Voortgezet) Speciaal Onderwijs				-125	-250
exploitatie 12 standplaatsen Bobeldijkerweg	-25	-25	-25		
upgrade brandveiligheid fase 1 bestaande gemeentelijke panden	-25	-25			
bijdrage aan ROM (Hoorns deel)	-12	-23	-27	-32	-37
totaal	**-396**	**-1.003**	**-727**	**-637**	**-1.260**

Dit totaal is inclusief 25% onderuitputting, die is niet in de tabel opgenomen maar wel in het totaal meegenomen.

4.2 Toelichtingen ruimtevragers/nieuw beleid

Top X jongeren

Aanvullend op de Top X aanpak voor jongvolwassenen wordt een vergelijkbare aanpak opgestart voor minderjarigen. Gedurende twee jaar onderzoeken we of de levensloopcoach ook bij minderjarigen van dezelfde toegevoegde waarde is. Om 10 minderjarigen op te kunnen nemen in de Top X aanpak is incidenteel vanaf 2021, 100.000 euro per jaar nodig voor twee jaar. Na twee jaar hebben we inzichtelijk of de inzet van de levensloopcoach bij minderjarigen net zo effectief is en (financieel) structureel geborgd moet worden.

Met de Top X aanpak wordt ingezet op het stoppen van de criminele carrière en het effectiever inzetten van (reeds lopende) zorgtrajecten.
Als de minderjarige Top X aanpak niet wordt uitgevoerd, heeft dit tot gevolg dat deze minderjarigen verder afglijden, dat er niet ingezet wordt op het terugdringen van recidive en deze minderjarigen negatief aanwezig blijven in de openbare ruimte. Dit vraagt veel inzet van politie, Justitie en toezicht.
Er is een voorstel onderweg waarin de budgetten voor 2021 en 2022 (incidenteel 100.000 euro) worden vrij gevraagd. In afwachting van de evaluatie worden de jaren erna op p.m. gezet.

Programma Kersenboogerd

De toekomstvisie centrumgebied Kersenboogerd, onderdeel van het Programma Kansen voor de Kersenboogerd, is in december 2019 door de Raad vastgesteld. Afgesproken is dat door te investeren in een kwaliteitsimpuls de leefbaarheid van het (centrum) gebied wordt verbeterd.

Intermaris en Gemeente werken samen de zes opgaven van de toekomstvisie uit in een uitvoeringsplan voor de komende jaren. Intermaris investeert fors in het centrumgebied en start met de herstructurering en omvorming van de woningen. De gemeente sluit daarbij aan door te investeren in de openbare ruimte. Deze investeringen samen zorgen voor de bedoelde kwaliteitsimpuls.

De verwachte investering wordt geschat op 6 miljoen euro over tien jaar gezien, maar is nog niet specifiek te maken. Die investering is de gemeentelijke bijdrage aan de kwaliteitsimpuls voor de openbare ruimte in de Kersenboogerd. Voorstel is over een periode van 10 jaar elk jaar een investering van 600.000 euro te plannen. Als wordt uitgegaan van een gemiddelde afschrijvingstermijn van 25 jaar, gaat het om kapitaallasten van 30.000 euro. Dat wordt dan cumulatief (30-60-90-120, etc.) in de begroting verwerkt, tot het totale investeringsbedrag van 6 miljoen euro is bereikt.

Uitgangspunt is dat een groot deel van de lasten van de investeringen gedekt kunnen worden uit bestaande investeringsprogramma's als riolering en het investeringsplafond voor wegen, straten en pleinen. Dat betekent dat nu rekening wordt gehouden met de maximale lasten voor de gemeente, terwijl die in werkelijkheid lager zullen zijn.

Eerste inrichting diverse groepen onderwijs 2021
Eerste inrichting diverse groepen onderwijs 2022
Eerste inrichting diverse groepen onderwijs 2023
Op basis van de meest actuele leerling prognoses wordt deze ruimtevrager bijgesteld. Het is een wettelijke verplichting voor gemeenten.

Een groep kost ongeveer 15.000 euro.

Intensivering onderwijshuisvesting en IKC ontwikkeling Risdam-Noord
Dit onderwerp is via een amendement bij de Kadernota 2017 in de lijst van ruimtevragers terecht gekomen.
Deze ruimtevrager schuift twee jaar op door ontwikkelingen bij de onderwijshuisvesting.

Werkbudget Economische zaken
Hoorn werkt aan een goed en uitnodigend ondernemers- en vestigingsklimaat. Dit doel wordt gerealiseerd door ondernemers actief te stimuleren, initiatieven te ondersteunen, meedenkend partner te zijn en de verbinding tussen onderwijs, overheid en ondernemers te versterken.
Het werkbudget economische zaken wordt ingezet voor ondersteunende activiteiten. Zoals het organiseren van een jaarlijks ondernemersontbijt, lidmaatschap aan ondernemersverenigingen, inzetten van media, ladderonderbouwingen, passantentelling binnenstad, tevredenheidsonderzoek MKB en het inhuren van specialisme. Het huidige budget van bijna 15.000 euro is hiervoor niet toereikend. Om de ambitie van een economische sterke stad waar te maken is een ruimer werkbudget van 50.000 euro nodig, derhalve een verhoging van 35.000 euro.

Uitvoeringsagenda economie
De uitvoeringsagenda economie 2020-2024 geeft concreet weer welke activiteiten de gemeente samen met onze partners de komende jaren uitvoert om de economie verder te versterken. Omdat economie een dynamisch karakter heeft is onze aanpak zo flexibel mogelijk en spelen we zo goed mogelijk in op nieuwe ontwikkelingen.
Betreft een raadsbesluit van 15 september 2020.

Fietsnota: fietsvoorzieningen binnenstad
Vanuit de middelen voor de Fietsnota resteert nog een structureel bedrag van 25.000 euro. Er worden plannen gemaakt voor een fietsparkeervoorziening in de binnenstad. Het resterende bedrag kan hiervoor worden ingezet, al is de verwachting dat dit niet toereikend is.
Besluitvorming over het onderwerp wordt voorbereid.

Bijdrage aan regionale aanpak waterplantenoverlast Markermeer
De provincie Noord-Holland heeft een regionaal voorstel voor de aanpak van waterplantenoverlast voor het zuidelijk IJsselmeergebied uitgewerkt. De waterplantenoverlast is een van de grootste bedreigingen voor de recreatievaart. De provincie heeft aan de betrokken gemeenten gevraagd of zij hier een bijdrage aan willen leveren. De bijdrage gaat over de periode tot en met 2022 en is op voorwaarde dat het Rijk bijdraagt aan de aanpak.
Een mogelijke bijdrage voor periode na 2020 wordt nader onderzocht en hangt samen met de havenexploitatie.

(Grote) sportevenementen/lokale uitwerking landelijk sportakkoord
Op 10 juli 2018 heeft de gemeenteraad een amendement aangenomen om het landelijk sportakkoord te vertalen naar regionale en lokale initiatieven door gesprekken aan te gaan en informatie in te winnen bij sportorganisaties, welzijnsorganisaties, sport ondersteunende organisaties, onderwijs, e.d.
Het voorgestelde budget voor 2021 is gericht op:
1. het ontwikkelen van een sportmonitor en vitaliteitsscan;
2. het faciliteren van bijeenkomsten om gezamenlijk tot initiatieven te komen die binnen Hoorn een invulling geven aan het nationaal sportakkoord.

Vanuit het landelijk sportakkoord zijn middelen voor gemeenten in het vooruitzicht gesteld op basis van de uit te werken deelakkoorden. Het is nog niet helemaal duidelijk hoe hoog die bijdrage wordt en of wij daarvoor in aanmerking komen.

Groenvisie
Groenvisie: dekking via budgetten klimaatadaptatie
Gemeenteraad heeft amendement aangenomen: 250.000 euro structureel in de begroting te verwerken. Er werd geen directe dekking aangewezen maar

er werd opdracht verstrekt aan het college om het bedrag te dekken in de begroting, bijvoorbeeld door de middelen voor duurzaamheid te gebruiken. Groot onderdeel van onderbouwing van het bedrag van 250.000 euro was het maaibestek dat opnieuw moest worden aanbesteed. Dat is gedaan en er is een voordeel op behaald (veel lager ingeschreven) van ongeveer 120.000 euro. Dat betekent dat voor de groenvisie nog 'maar' 130.000 euro nodig is. En dus dat het college nog 130.000 euro moet vinden als dekking want e.e.a. is nog niet gedekt en dat is lastig in deze financiële tijden.
Uit de middelen van duurzaamheid, onderdeel klimaatadaptatie kan 50.000 euro bijgedragen worden. De maatregelen in de groenvisie zorgen voor een betere klimaatadaptatie.
Er resteert daardoor nog steeds 80.000 euro te dekken. Omdat dit nog niet gedekt is, staat het bij de ruimtevragers.

Omvorming speelplek Kersenboogerd

Betreft de omvorming van de spelplek aan de Groef/Stijl/Messing naar een beweegplein, ter stimulering van inactieven in centrumgebied Kersenboogerd. De omvorming sluit aan bij bewonerswensen en past in het programma Kansen voor de Kersenboogerd.
Er wordt onderzocht of er een andere manier is om dit te betalen.

Overgang contracten sportverenigingen naar Stichting Onderwijshuisvesting Hoorn

Er is geld nodig voor het creëren van een mogelijke overgangsregeling voor twee sportverengingen naar nieuwe contracten met de Stichting Onderwijshuisvesting Hoorn. Misschien staat er een bijdrage uit het onderwijs tegenover, omdat dit probleem is ontstaan door de doordecentralisatie onderwijshuisvesting Voortgezet onderwijs.

Ontwikkeling locatie oude hockeyvelden Nieuwe Steen: grondkosten, realisatie IKEC en sportfaciliteiten

De verwachting is dat het IKEC in het eerste kwartaal van 2024 wordt opgeleverd. Het raadsvoorstel over de locatiekeuze IKEC wordt in april 2021 behandeld in de gemeenteraad. Op grond van het raadsvoorstel moet de bestaande ruimtevrager voor het IKEC worden aangepast.

Enerzijds door vertraging in het proces en anderzijds door stijgende bouwkosten die voortvloeien uit de vertraging. Conform het vastgestelde investerings- en afschrijvingsbeleid wordt er in 2025 gestart met afschrijven. De structurele lasten vanaf 2025 zijn 544.000 euro. De exploitatielasten voor 2024 worden (vanaf het tweede kwartaal) geschat op 140.000 euro.
Dat betekent de volgende aanpassing:

Tabel 5 was-wordt IKEC (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

onderwerpen	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
IKEC was aangemeld	0	-88	-517	-517	-517
actualisatie deze Kadernota	0	88	517	377	-27
nieuwe reeks wordt dan	**0**	**0**	**0**	**-140**	**-544**

Onderzoeken duurzame sportinfrastructuur

Doel is om voor heel Hoorn een kaart te maken inclusief sport, onderwijs en cultuur, zodat we niet meer een beslissing nemen over individuele locaties en cases, maar vanuit de stad gaan redeneren.
Er was een structurele last geraamd, maar verwacht wordt dat dit uitsluitend voor 2021 en 2022 geldt. De andere jaren vallen dus vrij.

Nota Kunst en cultuur

De huidige nota Kunst & Cultuur loopt in 2020 af. In 2021 moet een nieuwe nota Kunst & Cultuur worden opgesteld. Hiervoor is nog geen budget in de begroting opgenomen.

De rekenkamer onderzoekt nu de huidige nota Kunst & Cultuur. Eventuele opmerkingen en/of aanbevelingen van de rekenkamer worden zoveel als mogelijk in de nieuwe nota meegenomen.

Er wordt gekozen voor een pragmatische aanpak met gebruik van zoveel mogelijk eigen mensen. Daarom wordt voorgesteld in 2021 5.000 euro beschikbaar te stellen en voor 2022 10.000 euro.
Oorspronkelijk was 50.000 euro gevraagd voor 2021.

Groenzone N307

In 2018 is gestart met het project “Groenzone N307” door het organiseren van gesprekken met bewoners en bedrijven. Het doel van deze gesprekken was

om de wensen en ideeën van belanghebbenden helder te hebben voordat gestart werd met het maken van een ontwerp voor deze zone langs de provinciale weg N307. Een zone die onlangs flink vergroot is door het verleggen van de oude Westfrisiaweg in noordelijke richting.
Geconstateerd moet worden dat de voorbereiding van dit project meer tijd vergt dan van te voren voorzien.

Op dit moment zijn enkele ontwerpvarianten uitgewerkt, inclusief kostenramingen voor de verdere voorbereiding, aanleg en toekomstig beheer- en onderhoud. Deze ontwerpen geven een goed beeld van de mogelijkheden en de hiervoor benodigde financiën.

Op 18 maart 2021 is na een informatieve sessie met raadscommissie en gemeenteraad de conclusie getrokken dat het gevraagde bedrag voor de Kadernota 2021 niet haalbaar is. Er is een grote behoefte om te starten met de werkzaamheden en daarom is het de bedoeling om dit najaar in een kleiner gebied en op minder ingrijpende wijze te starten met het aanbrengen van onder andere groen en enkele voetpaden.
Hiervoor is nu minder geld nodig en het besluit om meer budget vrij te maken voor een grootschaliger herinrichting van het gehele projectgebied wordt uitgesteld.

Binnen de budgetten van de Groenvisie is ruimte om in het gebied 50 bomen aan te planten, stukjes bosplantsoen aan te planten en delen in te zaaien met een bloemenmengsel. Het gebied krijgt daarbij een natuurlijk en ecologisch karakter met minimaal onderhoud. Hier en daar wordt straatmeubilair geplaatst wat in overige delen van de stad overbodig is. Eventuele paden bestaan uit gras wat regelmatig wordt gemaaid.
Stadsbeheer heeft hier een eenvoudig ontwerp voor gemaakt. De werkzaamheden worden in het najaar van 2021 uitgevoerd.
De bijdrage vanuit de Groenvisie komt dan globaal uit op 22.500 euro.
Omdat op dit moment geen budget beschikbaar is voor het beheer en onderhoud van de gehele groenzone (van Oostergouw tot Rijweg) is het voorstel om hiervoor een bedrag van 20.000 euro structureel op te nemen in de Kadernota. Het gehele gebied wordt daarbij zo natuurlijk mogelijk beheerd.

Vernieuwing Westfries Museum

Op 30 juni 2021 is bij amendement aan het college de opdracht gegeven om een sober en doelmatig scenario uit te werken voor de vernieuwing van het Westfries Museum.
De opdracht bestaat uit het maken van een plan voor funderings- en constructieherstel, verduurzaming, toegankelijkheid en samenvoeging van het museum met het pand aan de Roode Steen 15.

Het doel is om verdere verzakking en schade aan de monumentale panden van het museum te voorkomen, het museum uit te breiden met Roode Steen 15 en het Westfries Museum te vernieuwen.
Er zijn verschillende sobere en doelmatige varianten uitgewerkt.

De nog in de Kadernota te dekken gemeentelijke investeringskosten voor deze opties variëren tussen de 10.400.000 euro en 12.900.000 euro. De daarbij horende structurele lasten variëren tussen de 520.000 euro en 540.000 euro per jaar. Deze lasten zijn nu nog niet gedekt.

In de genoemde structurele lasten is al rekening gehouden met al beschikbare middelen, door het museum te werven fondsen en exploitatievoordelen door duurzaamheidsmaatregelen en hogere bezoekersaantallen.

De eenmalige kosten van de meest passende sobere en doelmatige variant staan hieronder vermeld.

Tabel 6 vernieuwing Westfries Museum (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

onderdeel	2021	2022	2023	2024	totaal
collectie (uithuizen, deels afstoten, inhuizen)	120	450	401		971
fondsenwerven	30	15	15	15	75
huur en in- en uithuizing kantoor		33	21	13	66
tijdelijke expositie		30			30
derving inkomsten tijdens sluiting		48	48		95
schoonmaak gebouw				30	30
opening museum				15	15
totaal	**150**	**575**	**485**	**73**	**1.282**

Realisatie consultatiebureau in Bangert en Oosterpolder

Bij de Begroting 2019 heeft de raad een motie aangenomen om een consultatiebureau in Bangert en Oosterpolder te realiseren. Nieuwbouwwijk Bangert en Oosterpolder is namelijk de meest kinderrijke wijk, maar heeft geen consultatiebureau. Ouders met jonge kinderen maken gebruik van de locatie van de GGD in wijkcentrum De Cogge in Risdam-Noord.

Er is onderzocht wat de mogelijkheden zijn om een consultatiebureau in de Bangert en Oosterpolder te realiseren. Dat kan zowel door de verbouwing van een bestaand pand als door nieuwbouw. Uitgangspunt hierbij is een voorziening met twee volwaardige spreek- en artsenkamers en diverse ondersteunende ruimten (totaal 180 m^2). Hier zijn vier scenario's uitgekomen.

Het college adviseert de raad via een apart voorstel – parallel aan deze Kadernota – om te kiezen voor de verbouwing van de Vierhoek (scenario A). Het besluit hierover is onder voorbehoud van dat er budget beschikbaar wordt gesteld voor de jaarlijkse lasten van 58.031 euro per jaar vanaf 2022. Doordat er geen ruimte is binnen bestaande budgetten, moet dit integraal worden afgewogen via deze Kadernota.

Als de raad besluit akkoord te gaan met het inhoudelijke voorstel (realisatie consultatiebureau in de Vierhoek) én deze ruimtevrager, dan kan er direct tot realisatie worden overgegaan. Het alternatief is dat deze ruimtevrager niet wordt opgenomen in de begroting. In dat geval is er geen financiële dekking om het consultatiebureau in de Bangert en Oosterpolder te realiseren en moet de motie worden heroverwogen.

Sportpark De Kromme Elleboog - parkkosten

Voor de totstandkoming van de businesscase Sportpark De Kromme Elleboog (HSV Sport & RCWF) zijn initieel twee projecten aan elkaar gekoppeld geweest: sport en de mogelijke vestiging van een Integraal Kind & Expertise Centrum (IKEC).

Echter, begin maart is gebleken dat het IKEC hoogstwaarschijnlijk niet op De Kromme Elleboog wordt gevestigd. Dat betekent dat aanpassingen in het park voor de rekening van het project sport De Kromme Elleboog komen. De aanpassingen zijn nodig door de verplaatsing van de velden en de accommodatie.

Voor de inrichting van het park is naar schatting 900.000 euro nodig. De bijbehorende kapitaallasten zijn ongeveer 26.000 euro per jaar. Dat zijn noodzakelijke kosten: zonder deze kosten kan de aanleg van velden voor de nieuwe fusieclub niet gerealiseerd worden.

Sportpark De Kromme Elleboog - parkeren

Voor dezelfde casus geldt dat er een advies is vanuit parkeren om het aantal parkeerplaatsen uit te breiden. Daarbij is aangegeven dat er rekening gehouden wordt met de mogelijke toekomstige behoefte aan extra parkeerplaatsen, maar dat bij de start die parkeerplaatsen nog niet worden gerealiseerd.

Het is wel belangrijk dat de beoogde realisatie van parkeren wordt benoemd als mogelijke investering voor 2023.

Het is nog onduidelijk wat de precieze kosten zijn. Daarom wordt voorgesteld een p.m.-raming op te nemen.

Omgevingswet

De Omgevingswet zou oorspronkelijk op 1 januari 2021 ingevoerd worden. Dit is een jaar uitgesteld en inmiddels tot 1 juni 2022. De Omgevingswet is voor 2022 dan ook wel als ruimtevrager opgenomen, maar hier is nog geen bedrag voor gelabeld.

Het programmabudget van de Omgevingswet heeft oorspronkelijk een looptijd tot invoering van de wet. Het budget houdt daarmee geen rekening met aanpassingen die ná invoering van de wet op de afdelingen plaats moeten vinden en in de afdelingsbudgetten is daar door de financiële nullijn geen extra geld voor gereserveerd.

Daarnaast loopt de komende tijd de opleiding van de medewerkers door om hen in de transitie te begeleiden. Tot slot is er de eerste periode na de transitie nazorg nodig omdat de wetswijziging consequenties heeft voor de

manier van werken. Als concreet voorbeeld verandert bijvoorbeeld alle jurisprudentie waardoor de voorheen bestaande juridische gronden wijzigen.

Het heeft tijd nodig om effect van de wetswijziging uit te laten dampen. Concreet gaat het over de volgende onderwerpen:

Tabel 7 omgevingswet (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

onderwerpen	2022	2023	2024
nazorg	-50		
opstellen gemeente dekkend omgevingsplan	-33	-33	-34
koppeling e-depot en andere ict-kosten	-50		
begeleiding door Centric	-50		
Wet Kwaliteitsborging	-50		
opleidingen	-50		
totaal	**-283**	**-33**	**-34**

Dit zijn nieuwe wettelijk opgelegde maatregelen die de afdelingsprocessen beïnvloeden en waarvoor kosten gemaakt moeten worden.

Top X aanpak minderjarigen

Voor 2021 en 2022 heeft de raad voor de Top X aanpak minderjarigen incidenteel 100.000 euro per jaar beschikbaar gesteld. Dit geld is gebruikt voor de inzet van de levensloopcoach; één van de succesfactoren van de Top X aanpak jongvolwassenen.

Gedurende deze twee jaar (2021 en 2022) wordt onderzocht of de levensloopcoach ook bij minderjarigen van dezelfde toegevoegde waarde is als bij de jongvolwassenen. Na deze twee jaar is dat inzichtelijk en wordt de gemeenteraad geïnformeerd of de inzet van de levensloopcoach bij minderjarigen net zo effectief is en (financieel) structureel geborgd moet worden vanaf 2023.

Voorgesteld wordt om de PM post vanaf 2023 in de lijst met ruimtevragers te handhaven.

Herijking Integraal Huisvestingsplan Primair Onderwijs en (Voortgezet) Speciaal Onderwijs

De beoogde huisvestingsopgaven binnen dit Integraal Huisvestingsplan (IHP) zijn tot en met 2025 uitvoerbaar binnen het financiële kader dat in december 2016 door de raad is vastgesteld.

Daarbij is (t/m 2025) ook rekening gehouden met een jaarlijkse indexatie van de bouwkosten met 1%. De reserve onderwijshuisvesting PO en (V)SO is onvoldoende toereikend om na 2025 ook de overige huisvestingsopgaven en de wettelijke eisen voor verduurzaming conform planning uit te kunnen voeren.

Gegeven de huidige financiële situatie wordt voorgesteld om voor de gevraagde ruimtevrager een ingroeipad op te nemen. Er is nog tijd om de tweede tranche goed te doorgronden en te bespreken met de schoolbesturen. Daarbij zijn nog keuzes te maken in tempo en ruimte binnen het financiële perspectief om te kunnen sparen.
Voorstel is daarom een reeks op te nemen die in 2024 start met 125.000 euro en dan in stappen van hetzelfde bedrag steeds groeit. Dus in 2025 250.000 euro, in 2026 375.000 euro enzovoort.
Waarschuwing: gevolg van deze keuze is wel dat in latere jaren de bedragen oplopen.

Exploitatiekosten 12 standplaatsen Bobeldijkerweg

Sinds 2020 tot aan verkoop of erfpacht uitgifte heeft de gemeente beheer van 12 standplaatsen + sanitaire bergingen op de Bobeldijkerweg. Na inspectie blijkt dat veelal de aanwezige installatie en sanitair verouderd zijn en/of gebreken vertonen.

Er wordt voorgesteld voor 2021, 2022 en 2023 een bedrag van 25.000 euro op te nemen voor het onderhoud van de twaalf standplaatsen en sanitaire voorzieningen.

Upgrade brandveiligheid fase 1 bestaande gemeentelijke panden

In 2019 en 2020 is er onderzoek naar brandveiligheid gedaan in en om de gemeentelijke panden welke aangemerkt zijn als prio 1 nazien

brandveiligheid. Tijdens dit onderzoek is er per pand een compleet rapport gemaakt met daarin diverse aanbevelingen.

De upgrade kost ons naar verwachting in 2021 en in 2022 voor beide jaren 25.000 euro.

Bijdrage aan ROM (Hoorns deel)

De economische crisis en klimaatverandering hebben grote impact op de regio Noord-Holland Noord. Er ligt een grote regionale transitieopgave om sterker en groener uit de huidige crisis te komen, deze is gemeentegrensoverschrijdend. Met de oprichting van een ROM (Regionale Ontwikkelingsmaatschappij) voor MRA (Metropoolregio Amsterdam) en Noord-Holland Noord willen rijk, provincie en gemeenten hierop inspelen. De Noord-Holland Noord gemeenten willen gezamenlijk als 1 aandeelhouder meedoen.

De ROM

- ondersteunt bedrijven en consortia bij het tot stand brengen en opschalen van een haalbaar businessplan;
- investeert op basis van cofinanciering in kansrijke initiatieven die niet voldoende middelen uit alleen de markt kunnen halen. Dit zorgt voor extra investeringen in de transitieopgave en economie;
- voert nieuwe rijksregelingen uit.

Door de deelname van de gemeenten krijgt de ROM een apart (revolverend) transitiefonds. Dit instrument draagt bij aan het realiseren van de benodigde innovatie en investeringen om klimaatneutraal te worden. Bedrijfsleven en overheden hebben elkaar hiervoor nodig. Heel Nederland, met uitzondering van Noord-Holland, heeft een ROM. Noord-Holland mist hiermee een belangrijk element als het gaat om een aantrekkelijk vestigingsklimaat en is ook bij het verdelen van (rijks)geld een zwarte vlek.

De verwachte benodigde bijdrage vanuit Hoorn is oplopend tot 42.000 euro per jaar. Er is binnen de begroting gezocht naar dekking. Die is niet gevonden. Daarom wordt voorgesteld de kosten voor de ROM via de ruimtevragers aan te melden. De 42.000 euro bestaat uit een exploitatiebijdrage van ca. 22.000 euro en rentelasten om inleg in het fonds mogelijk te maken.

Het fonds wordt gevoed door een bijdrage van 1% van de NHN gemeenten. Voor Hoorn betekent dit een bijdrage van 2,5 miljoen euro, deze wordt in de komende zes jaar in delen in het fonds gestopt. Het fonds beoogd minimaal revolverend te zijn. Dit betekent dat de inleg in het fonds uiterlijk aan het eind van de fondsperiode, in 2046, terug wordt ontvangen. De rentelasten van de lening om het fonds te voeden komen ten laste van de exploitatie, de inleg in het fonds zelf niet.

E.e.a. is nog afhankelijk van de vraag of de gemeente meedoet aan de ROM. De gemeenteraad moet daar nog over beslissen.

5 Bijlage autonome veranderingen

Voor de inzichtelijkheid zijn de veranderingen in verschillende onderdelen opgedeeld:

- autonome veranderingen begroting
- autonome veranderingen salarissen en bedrijfsvoering
- autonome indexaties
- veranderingen door corona
- budgettair neutrale autonome veranderingen

In de hierboven gegeven volgorde worden de verschillende onderwerpen toegelicht.

Techniek: voor het eerst is het jaar 2025 zichtbaar. Dit wordt gedaan, omdat de jaarschijf 2025 bij de eerstvolgende Begroting (2022) verplicht wordt meegenomen.

5.1 Autonome veranderingen begroting

De veranderingen staan in de volgende tabel.

Tabel 8 autonome veranderingen begroting (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

onderwerpen	2021	2022	2023	2024	2025
waarborgen continuïteit uitvoeringsagenda's en programma Duurzame stad			-100	-100	-100
uitvoeringsplan circulaire economie			-55	-75	-75
uitvoeringsplan deltaplan ruimtelijke klimaatadaptatie			-100	-100	-100
capaciteit klimaatakkoord			p.m.	p.m.	p.m.
gladheidsbestrijding	-21	-2	-2	-2	-2
uitvoering Wet op de lijkbezorging	-30	-30	-30	-30	-30
vrijval geclaimde middelen Hoorn-Noord Venenlaankwartier	94	147	147	144	117
verhoging budget advertentiekosten	-15	-15	-15	-15	-15
organisatiekosten en communicatie gemeenteraadsverkiezingen 2022		-50			
verlaging uitgaven en inkomsten leges Verklaring omtrent Gedrag (VOG)	-10	-10	-10	-10	-10
apparatuur en ondersteuning raad- en commissieleden		-70	-15	-15	-15
vrij vragen ruimtevrager: eerste inrichting diverse groepen onderwijs 2021 (krediet 60.000 euro) wettelijke taak		-7	-7	-7	-7
kosten ontsluiting terrein Missiehuis op Westfriese Parkweg	-148				
containerrechten	-20	-20	-20	-20	-20
onderhoudskosten De Haai	-20	-20	-20	-20	-20
terugdraaien verwacht aanbestedingsvoordeel onderhoud en beheer Sporthal De Opgang	-25	-25	-25	-25	-25
onderhoud en beheer cinema, museum en hotel Oostereiland	-10	-10	-10	-10	-10
vrijval onderhoudslasten door verkoop drie panden	21	21	21	21	21
energielabels en EED audit (verplicht elke 4 jaar)	-75				-75
totaal	**-259**	**-91**	**-241**	**-264**	**-366**

5.2 Toelichting autonome veranderingen begroting

Waarborgen continuïteit uitvoeringsagenda's en programma Duurzame Stad

De pijlers Circulaire economie en Klimaatadaptatie zijn bij de start van het programma Duurzame Stad ingeschat op 90.000 euro en 100.000 euro. Op basis van de vaststelling van de ambities van deze pijlers door de raad in 2021 en het coalitieakkoord moeten deze bedragen autonoom structureel opgenomen worden in de begroting om de continuïteit van uitvoeringsagenda's en het programma Duurzame Stad te borgen.

Innovatie is ondersteunend aan de verschillende pijlers binnen de duurzame stad om bestaande technologieën te versterken en ontwikkelingen te stimuleren. Hiervoor is 100.000 euro nodig en dat moet autonoom worden opgenomen.

Uitvoeringsplan circulaire economie

Medio dit jaar wordt het Uitvoeringsplan Circulair Hoorn 2021-2024. Dit is een doorlopend programma waarin de acties per 4 jaar worden geactualiseerd.

Voor de jaren 2023 en 2024 is aanvullend budget nodig respectievelijk 55.000 euro en 75.000 euro. Hiervoor wordt ruimte gezocht binnen het programma Duurzame Stad.

Het onderdeel innovatie wordt hiervoor gezet omdat dit ondersteunend is aan de verschillende pijlers binnen het programma Duurzame Stad.

Uitvoeringsplan deltaplan ruimtelijke klimaatadaptatie uitvoeringsplan

De raad stelde op 16 februari een ambitie en strategie voor klimaatadaptatie vast. Met het besluit over de ambitie zette de raad een stip op de horizon (2050). Met de strategie is een route om dat doel te bereiken.

Op dit moment werken de Westfriese gemeenten de activiteiten voor de komende vijf á zes jaar uit in een uitvoeringsagenda, met een regionaal en een lokaal deel. Daarmee kan onze gemeente een gerichte start maken met het klimaatbestendig inrichten van de omgeving. De verwachting is dat de agenda later dit voorjaar gereed komt. Voor de komende jaren zijn uitgaven nodig, die in de exploitatie en in kredieten landen.

Conform het coalitieakkoord wordt voor de exploitatie autonoom structureel 100.000 euro opgenomen vanaf 2023. Dit bedrag is opgenomen in de begroting voor Duurzame Stad tot 2022 en wordt vanaf 2023 autonoom opgenomen op basis van de uitkomsten van het uitvoeringsplan. De subsidie wordt vooral ingezet voor dekking van de kredieten.

Capaciteit klimaatakkoord

Vanuit het klimaatakkoord zijn verschillende taken bij de gemeenten belegt. De werkzaamheden die voortkomen uit deze taken vragen meer van de gemeentelijke organisaties dan als capaciteit beschikbaar is. Berenschot heeft namens de 7 gemeente onderzoek gedaan naar de uitvoeringscapaciteit van het klimaatakkoord en regionale en lokale ambities en doelstellingen. Uit dit onderzoek in opdracht van de gemeentesecretarissen is het onderstaande beeld naar voren gekomen.

Tabel 9 capaciteit klimaatakkoord c.a. (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	klimaatakkoord		aanvullend	wijkuitvoerings plan	
gemeente	**tm 2023**	**'24-'26**	**'22-'26**	**tm 2023**	**'24-'26**
Hoorn	5,8	10,1	3,6	12,1	26,4
Koggenland	2,4	3,9	1,4	1,6	7,9
Medemblik	2,6	4,7	2,4	3,5	6,7
Opmeer	2,2	4,2	0,7	1,6	2,8
SED	3,7	6,4	2,3	5,1	19,3
totaal	**16,7**	**29,2**	**10,4**	**23,9**	**63,1**

Voor Hoorn betekent dit dat er voor de komende jaren ingezet moet worden op extra capaciteit om het huidige tempo dat is vastgesteld in de plannen zoals bijvoorbeeld de transitievisie warmte en programma Duurzame Stad. Op basis van de uitkomsten van het onderzoek van Berenschot is de inschatting dat dit minimaal 8 fte tot 2026 betekent, dat ongeveer gelijk staat aan 550.000 euro per jaar.

Vooral de inzet op de wijkuitvoeringsplannen vraagt veel van de organisatie en de financiële onderbouwing. Tot 2026 staan 2 wijkuitvoeringsplannen op de planning; dat gaat om ongeveer 8.000 woningen. Op dit moment is niet duidelijk welke financiële middelen komen vanuit het Rijk. Het onderzoek wordt verder vormgegeven en de uitkomsten zowel regionaal als lokaal besproken. Dit wordt in de begrotingscyclus opgenomen.

Gladheidsbestrijding

Bij de bestrijding van de extreem grote hoeveelheden sneeuw is gladheidmaterieel beschadigd en in onbruik geraakt. Daardoor was het nodig 2 (sneeuw-)schuiven te kopen. De kosten zijn 23.000 euro. Voorgesteld wordt deze in 11 jaar af te schrijven, wat leidt tot een kapitaallast van ongeveer 2.000 euro.
Om de grote hoeveelheden sneeuw te ruimen is het aanvalsplan sneeuwval in werking getreden dat voorziet in extra inzet door de aannemer. De kosten hiervan zijn 21.000 euro.

Uitvoering Wet op de lijkbezorging

De burgemeester is verplicht een lijkschouw uit te (laten) voeren op grond van de Wet op de lijkbezorging als er sprake is van een niet natuurlijke dood of van een vermoeden daarvan. De gemeente moet de kosten betalen.
De gemeenten in Noord-Holland Noord hebben deze taak ondergebracht bij de GGD Hollands Noorden. De GGD stuurt elke maand een rekening van de door haar verrichte werkzaamheden.

Gezien de cijfers van de afgelopen drie jaren is het budget voor 2021 en verdere jaren ontoereikend. Geadviseerd wordt om het budget van 65.000 euro structureel te verhogen met 30.000 euro.

Vrijval geclaimde middelen Hoorn-Noord Venenlaankwartier

Voor het programma Hoorn-Noord Venenlaankwartier is een claim opgenomen in de investeringsagenda leefbare wijken/herstructurering vanaf 2021.
Bij de vervanging van de riolering is in het programma rekening gehouden met de extra kosten voor herinrichting van lanen. Verwachting was dat deze kosten niet konden worden betaald uit de voorziening riolering (Venenlaan en Drieboomlaan, Boelisstraat/Van Beijerenstraat en Koepoortsweg). Daarom zijn deze in de investeringsbudgetten opgenomen.
Gebleken is dat deze kosten (tot en met het niveau van de Leidraad Inrichting Openbare Ruimte – LIOR) wél kunnen worden betaald uit de voorziening riolering. Ook is er enige vertraging in de ontwikkelingen Hoorn-Noord Venenlaankwartier en het Holenkwartier en zijn enkele investeringsbudgetten in latere jaarschijven benodigd.

Dit leidt tot een structureel voordeel in de begroting 2021 en verder van 93.760 euro tot 147.173 euro in 2023. Voorstel is deze middelen vrij te laten vallen ten gunste van het resultaat.

Verhoging budget Advertentiekosten

Eind 2019 is het stadsnieuws en de publicatie van de openbare bekendmakingen opnieuw aanbesteed. Er was toen maar een partij die kon leveren.
De uitkomst had tot gevolg dat de prijs per pagina met ongeveer 200 euro steeg. Gedacht was dat de flexibiliteit om niet verplicht een x aantal pagina's af te nemen het prijsnadeel zou compenseren. Dat blijkt niet het geval.
Voorgesteld wordt het budget structureel met 15.000 euro te verhogen.

Organisatiekosten en communicatie gemeenteraadsverkiezingen

Op 16 maart 2022 vinden de gemeenteraadsverkiezingen plaats. De voorbereiding van deze verkiezingen vragen een investering. Naast begeleiding en ondersteuning van nieuwe raadsleden, is het doel van alle activiteiten tijdens de campagne vooral om de kiezers in Hoorn tijdig en goed te informeren over de te kiezen volksvertegenwoordigers en het democratisch proces.

De besteding van het budget wordt bepaald aan de hand van de projectopdracht Verkiezingen 2022 die door het presidium is vastgesteld. De raad wordt betrokken bij de activiteiten.

De totale kosten zijn 50.000 euro voor diverse acties en activiteiten voor het goed laten verlopen van de gemeenteraadsverkiezingen (Digitale stemhulp, Lijststrekkersdebat, Verkiezingskrant, sociale mediacampagne, diverse markten, flyers, posters, Verkiezingsavond, extra pagina's Stadsnieuws).

Verlaging kosten en opbrengst leges Verklaring omtrent Gedrag

De opbrengst leges VOG neemt de afgelopen jaren steeds verder af, omdat de aanvragen rechtstreeks bij Justis gedaan worden.

Voorgesteld wordt de opbrengst leges met 30.000 te verlagen en de afdrachten aan het Rijk (uitgaven) met 20.000 euro. Per saldo een nadeel van 10.000 euro.

Apparatuur en ondersteuning raad- en commissieleden

Elke vier jaar, na de installatie van de raad, ontvangen de raadsleden en collegeleden apparatuur om hun rol goed te kunnen vervullen. Het gaat om een laptop of iPad / toetsenbord / muis / laptoptas /printer / Office365.
Voor de nieuwe gemeenteraad is incidenteel 70.000 euro nodig en structureel (voor ondersteuning) nog eens 15.000 euro. Daarbij wordt uitgegaan van 35 raads- en 25 commissieleden.

Vrij vragen ruimtevrager: Eerste inrichting nieuwe groepen onderwijs 2021

Bij de ruimtevragers is een krediet opgenomen voor de eerste inrichting van nieuwe onderwijsgroepen 2021.

Het aantal leerlingen bij een aantal basisscholen groeit. De gemeente is wettelijk verplicht om de eerste inrichting OLP en meubilair van nieuwe groepen te betalen. Op grond van art. 22 van de Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Hoorn hebben schoolbesturen recht op een normvergoeding voor deze groepen.

De totale voorziene vergoeding in 2021 is 60.000 euro. De kapitaallasten zijn 6.933 euro vanaf 2022. Via deze Kadernota wordt de ruimtevrager vrij gevraagd voor uitvoering.

Kosten ontsluiting terrein Missiehuis op Westfriese Parkweg

In 2010 is met de ontwikkelaar De Nijs een overeenkomst gesloten over de verkoop van het Missiehuis en de ontwikkeling van het terrein rondom het Missiehuis. Hierin zijn ook afspraken gemaakt over de ontsluiting op de Westfriese Parkweg.

Afgesproken is dat de ontsluiting door De Nijs wordt aangelegd. De ontsluiting wordt tot aan het Missiehuisterrein gerealiseerd op grond van de gemeente. De ontsluiting wordt na realisatie aan de gemeente in eigendom overgedragen.
Partijen zijn overeengekomen dat de gemeente 50% met een maximum van 150.000 euro excl. btw van de kosten draagt voor het feitelijk aanleggen van deze aansluiting. De kosten voor de gemeente worden betaald uit de betaling die De Nijs moet doen aan de gemeente voor het plintgebouw, zoals bedoeld in artikel 4 van onderhavige overeenkomst.

In 2010 is een bedrag van 178.500 euro incl. btw in depot gezet voor de ontsluitingsweg. Het bedrag had als uitgave in de Jaarstukken 2010 moeten worden verwerkt. Dat is niet gedaan. Wel is voor eenzelfde bedrag een 'nog te ontvangen' bedrag opgenomen.

Recent heeft Hoorn een factuur ontvangen van De Nijs voor een totaal bedrag van 150.000 euro excl. btw. Hoorn moet dus nu 150.000 euro betalen. Daarnaast moet het 'nog te ontvangen' bedrag worden afgeboekt. Hoorn ontvangt nog een afrekening van de notaris van ca. 181.000 euro voor het bedrag dat in depot is gezet. Per saldo is er nu een tekort van ca. 147.500 euro.

De specificatie van dit bedrag is als volgt:

Bedrag van tussenrekening afboeken	U	178.500
Afrekening notaris	I	181.000
Factuur De Nijs	U	150.000
Per saldo tekort van		147.500

Containerrechten

De verwachting is dat de kosten stijgen, door de gewenste afvalscheiding/-inzameling. Dit jaar wordt door Inkoop opnieuw gekeken naar het contract van ons bedrijfsafval worden. Het contract met de huidige leverancier loopt in juni af.
Hoewel het nog onduidelijk is, wordt nu voorgesteld het budget containerrechten voor 2021 structureel te verhogen met 20.000 euro.

Onderhoudskosten De Haai

Tijdens de laatste inspecties is gebleken dat het nieuwe pand aan de Visserseiland 214 (De Haai) een behoorlijke achterstand in onderhoud heeft. Voor nu wordt voorgesteld het onderhoud budget structureel te verhogen met 20.000 euro.

Terugdraaien verwacht aanbestedingsvoordeel onderhoud en beheer Sporthal De Opgang

Het onderhoud en beheer voor Sporthal De Opgang wordt aanbesteed. De verwachting was dat dit goedkoper kon dan tot nu toe. Dat voordeel is ook ingerekend in de Begroting 2021.

Uit recente informatie blijkt dat de aanbesteding er toe leidt dat minimaal hetzelfde bedrag moet worden betaald. Reden om het voordeel uit de Begroting te halen. Dat levert nu een structureel nadeel op van 25.000 euro.

Onderhoud en beheer cinema, museum en hotel Oostereiland

De gemeente heeft het cultuurgedeelte van het Oostereiland (cinema, museum en hotel) in beheer en heeft hier ook een apart exploitatiebudget klein onderhoud voor. In de praktijk is het bestaande budget de laatste 2 jaar ontoereikend gebleken. Vanuit de bouw zijn er verkeerde keuzes gemaakt en het pand krijgt te maken met de eerste gebreken en klein onderhoud.

Voor nu wordt voorgesteld het budget voor klein onderhoud structureel te verhogen met 10.000 euro.

Vrijval onderhoudslasten door verkoop drie panden

De gemeente heeft drie panden verkocht. De daarvoor geraamde onderhoudsbudgetten worden opgeheven. Dat levert structureel de volgende bedragen op:

Tabel 10 vrijval onderhoudslasten (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

verkochte panden	2021
Grote Beer 5A	18
Dorpsstraat 84A	0
Baanstraat 25	3
totaal	**21**

Energielabels vastgoedbezit en EED audit (wettelijke plicht iedere 4 jaar)

De gemeente moet iedere vier jaar verplicht een EED Energie-audit uitvoeren voor haar panden. De EED audit is een systematische aanpak om informatie te verzamelen over het actuele energieverbruik en de besparingsmogelijkheden van een onderneming. De laatste audit is van 2017. Hoorn moet dus in 2021 verplicht weer een audit doen.

De kosten worden geschat op 75.000 euro. De vierjaarlijkse verplichting betekent ook dat er in 2025 weer ge-audit moet worden. Voorstel is beide bedragen op te nemen in de begroting.

5.3 Autonome veranderingen salarissen en bedrijfsvoering

De veranderingen staan in de volgende tabel.

Tabel 11 overzicht autonome veranderingen (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

onderwerpen	2021	2022	2023	2024	2025
bijdrage aan A+O Fonds	-28	-28	-28	-28	-28
verhoging budget werving en selectie	-17	-17	-17	-17	-17
uitbreiding formatie voor inkoopteam Bouw & Infra	-95	-190	-190	-190	-190
formatie-uitbreiding Digitale toegankelijkheid	-40	-84	-84	-84	-84
voldoen aan Digitale toegankelijkheid	-42				
quickscans en (digitale) inspecties websites voor digitale toegankelijkheid	-45				
aanpassing budget hardware/laptops	-34	-34	-34	-34	-34
zaaksysteem verplaatsen naar cloud		-100	-100		
aanpassing reeks budget vervangen mobiele telefoons	-113	70	-113	70	-113
technische correctie: structureel verwerken inkomsten dienstverleningsovereenkomst Westfries Archief	33	33	33	33	33

onderwerpen	2021	2022	2023	2024	2025
vervanging telefoonvoorziening Klant Contact Center	-35	-18	-18	-18	-18
bijstelling salarissen	-1.330	-1.291	-1.310	-1.310	-1.303
totaal	**-1.746**	**-1.659**	**-1.861**	**-1.578**	**-1.754**

Bijdrage aan A+O Fonds gemeenten

De gemeentelijke bijdrage aan het A+O fonds is 28.180 euro per jaar. Hetzelfde bedrag ontvangt de gemeente *extra* via de Algemene Uitkering uit het gemeentefonds.
In het verleden werd de afrekening voor het A+O fonds rechtstreeks vanuit het gemeentefonds gedaan, nu moet de gemeente zelf betalen. Voorgesteld wordt dit bedrag structureel te ramen.
De structurele inkomst is al eerder verwerkt in de begroting.

Verhoging budget werving en selectie

Voorgesteld wordt om het budget voor werving en selectie te verhogen met structureel 17.029 euro tot 83.000 euro. Het budget is de afgelopen jaren niet toereikend gebleken.
Er moet steeds vaker specifieker (en soms meerdere keren) geworven worden om de juiste medewerker te vinden. En ook steeds vaker worden er assessments ingezet.

Onderbouwing: abonnementen op Gemeentebanen (25.900 euro), Huis van het Werk (3.100 euro), Werken bij de Overheid (7.600 euro) en Werken in Noord-Holland Noord (13.900 euro). Daarnaast moet er geld beschikbaar zijn voor vacatureplaatsingen in media (10x, 20.000 euro) en het toepassen van assessments (5x, 12.500 euro).

Uitbreiding formatie en tijdelijk inhuurbudget inkoopteam Bouw & Infra

Eén van de conclusies van het rapport van de Rekenkamer begin 2021 was dat het inkoopteam Bouw & Infra krap is bemenst. Het college ondersteunt dan ook de aanbeveling van de Rekenkamer om de bezetting van het inkoopteam Bouw & Infra te vergroten. Niet alleen om alle werkzaamheden te kunnen blijven uitvoeren, maar ook om de continuïteit en de rechtmatigheid te kunnen blijven waarborgen.

Daar komt bij dat de inkoopfunctie op de productgroep Bouw & Infra verder moet worden geprofessionaliseerd. De huidige werkwijze waarbij projectleiders en medewerkers een groot aandeel hebben in de inkoopwerkzaamheden is te risicovol en garandeert onvoldoende een goede inkoop. Daarvoor is kennis nodig van het inkoopproces en de (Europese) aanbestedingswet- en regelgeving. De professionalisering betekent onder andere een verschuiving van taken van de projectleiders en medewerkers naar professionele inkopers en contractmanagers. Daarmee wordt de huidige werkwijze bij Inkopen in de Bedrijfsvoering gevolgd.

De benodigde informatie is berekend op basis van het inkoopjaarplan dat jaarlijks wordt opgesteld uitgaande van een inschatting van normtijden per aanbesteding voor zowel de inkoop als voor het contractmanagement. De conclusie van die berekening is dat er minstens 3,5 fte extra nodig is naast de 1 fte die er al zit. Er zijn echter allerlei onzekerheden die deze uitkomst beïnvloeden. Zo blijkt het inkoopjaarplan altijd weer een dynamisch plan waar aanbestedingen gedurende het jaar aan worden toegevoegd of worden verschoven naar een ander jaar. Daarnaast zal de professionalisering ook extra inspanning kosten, structureel en incidenteel de eerste jaren voor de implementatie.

Dekking voor deze uitbreiding is niet beschikbaar. Hoewel er sprake is van verschuiving van taken, kost een professionelere wijze van werken ook gewoon extra inspanning. Deze betaalt zich uit met betere inkopen, minder risico’s op fouten in de procedures, maar vertaalt zich niet direct in een voordeel in de begroting.

Overigens is er sinds begin van dit jaar een vacature bij Bouw & Infra. Het risico dat de Rekenkamer heeft geconstateerd ten aanzien van de continuïteit, doet zich nu voor. Het inkoopteam Bedrijfsvoering vangt de werkzaamheden nu samen met externe inhuur op. Dat leidt weer tot hoge werkdruk binnen Bedrijfsvoering waar nu ook een vacature is. De vacatures blijken zeer lastig in te vullen doordat er weinig aanbod is van professionele inkopers- en contractmanagers. Externe inhuur om het huidige reguliere werk te kunnen blijven uitvoeren is voorlopig onvermijdelijk.

Voorgesteld wordt om de huidige formatie inkoopteam Bouw & Infra uit te breiden met 2 fte. De kosten hiervan zijn jaarlijks 190.402 euro.

Formatie-uitbreiding voor digitale toegankelijkheid

De gemeente heeft een belangrijke taak om ervoor te zorgen dat alle digitale kanalen moeten voldoen aan (wettelijke) eisen van digitale toegankelijkheid, privacy, informatieveiligheid en internetstandaarden. Daarnaast moeten websites en publieke apps ook voldoen aan de normen die de gemeente hanteert. Dat is bijvoorbeeld de wijze waarop we onze dienstverlening willen aanbieden, hoe we willen communiceren, welke professionele uitstraling we websites meegeven.

Nog niet alle websites van de gemeente voldoen hier aan. Geconstateerd is dat de gemeente onvoldoende grip heeft op websites en online toepassingen. De verwachting is echter dat inzet en gebruik hiervan toeneemt.
Om onze grip te versterken wordt een webmanager toegevoegd aan het team I&A. Deze webmanager is verantwoordelijk voor het organiseren en borgen van deze kwalitatieve doelen en eisen van websites van de gemeente. De webmanager start vanaf 1 mei 2021 bij de gemeente.

Hiervoor is incidenteel in 2021 een budget van afgerond 40.000 euro nodig en structureel vanaf 2021 83.500 euro.

Voldoen aan Digitale toegankelijkheid

Per 23 september 2020 moeten alle websites voldoen aan de Wet Digitale Toegankelijkheid. Nog niet alle websites van de gemeente Hoorn voldoen hier aan. Om er voor te zorgen dat de websites voldoen aan deze wetgeving wordt in 2021 een project uitgevoerd om de websites te inspecteren, toegankelijkheidsverklaringen te publiceren en verbeteringen op de websites door te voeren.
Voor dit project wordt een externe specialist ingehuurd die ervoor zorgt dat de gemeente de verplichte wettelijke stappen zet. De kosten zijn incidenteel 42.000 euro.

Quickscans en (digitale) inspecties websites voor digitale toegankelijkheid

Er worden quickscans en (digitale) inspecties gedaan van alle digitale websites. Dit wordt gedaan om een nulmeting te hebben van alle gemeentelijke websites en toepassingen. Met de nulmeting kan worden aangetoond dat de websites en toepassingen voldoen aan de eisen van digitale toegankelijkheid.
Hiervoor is incidenteel 45.000 euro nodig. Dit zijn de kosten voor de quickscans en inspecties. Kosten om de websites aan te passen zijn niet opgenomen, deze kunnen ingeschat worden nadat duidelijk is wat de impact is.

Aanpassing budget hardware/laptops

Het budget voor hardware/laptops is niet voldoende meer. Naast het feit dat laptops duurder zijn geworden, is de organisatie gegroeid, werkt iedereen volgens het principe van DNDW, moeten er meer maatregelen genomen worden voor informatieveiligheid en werkt iedereen flexibel door corona.
Voorstel is het budget voor laptops te verhogen met 34.000 euro structureel. Het is niet mogelijk goedkopere laptops te kopen zonder dat dit ten koste gaat van de performance van de laptop en het werken hiermee. Dit betekent ook dat bijbehorende M365 E3 licenties opgehoogd moeten worden.

Zaaksysteem verplaatsen naar cloud

Microsoft richt zich op cloudtoepassingen en ontwikkelt applicaties binnen het eigen netwerk niet meer door. De leverancier van het zaaksysteem volgt deze lijn van Microsoft.
Dit betekent dat Hoorn na de volgende update geen upgrades/updates voor het zaaksysteem meer krijgt. Het is nodig het zaaksysteem te migreren naar de cloud. Het alternatief is opnieuw aanbesteden en dat kost veel meer geld.
Om het zaaksysteem in de cloud te kunnen draaien moet maandelijks voor licenties en servercapaciteit betaald worden en moet er een migratie plaatsvinden. De kosten daarvan worden geschat op 100.000 euro voor 2022 en 2023.
De structurele lasten van 75.000 euro worden gedekt door het eerder beschikbaar gestelde SAAS budget.

Aanpassing reeks budget vervangen mobiele telefoons

In 2017 is besloten om alle mobiele telefoons in de organisatie in een keer te vervangen en daarna iedere twee jaar te vervangen. Dit is in de begroting verwerkt door het ene jaar meer financiële middelen te ramen dan het andere jaar.
Deze reeks klopt door allerlei oorzaken niet meer, daarom wordt dit op nu voor de komende jaren opnieuw verwerkt.

Technische correctie: structureel verwerken inkomsten dienstverleningsovereenkomst Westfries Archief

De in 2018 ondertekende DVO tussen de gemeente Hoorn en het Westfries is in 2018 slechts incidenteel in de begroting verwerkt en niet structureel. Deze DVO heeft wel een structureel effect, dus dit structurele effect moet ook in de begroting worden verwerkt.
Het gaan om 32.950 euro.

Vervanging telefoonvoorziening Klant Contact Center

De telefoonvoorziening is verouderd en moet vervangen worden. Om deze te vervangen heeft de gemeente meegedaan aan de landelijke VNG aanbesteding GT Connect. Het GT Connect project is gestopt, de VNG heeft het raamcontract met de leverancier opgezegd.
Hoorn kan niet wachten op het vervolg en moet de telefoonvoorziening vervangen. De verwachte kosten (35.000 euro incidenteel in 2021 en structureel 18.000 euro) zijn hoger dan die van de landelijke aanbesteding.

Salarisbijstelling

De bijstelling van de salarissen voor 2021 en verder leidt tot een structureel nadeel van afgerond 1,3 miljoen euro. Dit is als volgt opgebouwd:

Tabel 12 verandering salarislasten (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

onderdeel	bedrag
pensioenpremies	485
werknemersverzekeringen	285
autonome salarisverhogingen (CAO 2020, bevorderingen)	800
stelpost gevolgen CAO 2020	-433
opleidingskosten (verhoging naar norm van 2% loonsom)	131
gratificaties	53
totaal	**1.321**

Let op: deze bijstelling is exclusief een bijstelling van de salarissen voor de CAO 2021, die ingaat op 1 januari 2021. Bij de Kadernota vorig jaar is hier al een structurele stelpost in de Begroting opgenomen. Vooralsnog wordt er van uitgegaan dat die stelpost voldoende is.

5.4 Autonome indexaties

De veranderingen staan in de volgende tabel.

Tabel 13 autonome indexaties (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

onderwerpen	2021	2022	2023	2024	2025
loon- en prijsindexatie (LPI) en bijstellen bijdrage GGD NH	20	-2	-2	-2	-2
LPI en bijstellen bijdrage GGD NH	-15	-24	-24	-24	-24
LPI Omgevingsdienst Noord-Holland Noord		-19	-19	-19	-19
aanpassing bijdrage aan Stichting Onderwijshuisvesting Hoorn	-54	-54	-54	-54	-54
loonindexaties Kunst & cultuur		-54	-54	-54	-54
indexatie investeringsplafonds			-28	-55	-83
indexatie budget beweegmanagers	-15	-15	-15	-15	-15
indexatie 2021 bijdrage Veiligheidsregio Noord-Holland Noord	-51	-51	-51	-51	-51
indexatie bijdrage GR Recreatieschap Westfriesland	-36	-36	-36	-36	-36
indexatie en bijstelling GR Westfries Archief	5	-3	-3	-3	-3
indexatie bijdrage Ontwikkelingsbedrijf NHN	-10	-15	-15	-15	-15
totaal	**-156**	**-273**	**-301**	**-328**	**-356**

Loon- en prijsindexatie (LPI) en bijstelling bijdrage aan GGD HN

De loon- en prijsindexatie 2022 voor gemeenschappelijke regelingen bedraagt 1,3%. Dit percentage is vastgesteld in lijn met financiële uitgangspunten voor gemeenschappelijke regelingen. De bijdrage van Hoorn aan de GGD wordt hiermee structureel verhoogd met 36.000 euro vanaf 2022.

Bij het vaststellen van de definitieve begroting 2021 van de GGD is de deelnemersbijdrage van gemeenten voor 2021 en verder verlaagd met 180.000 euro. Ook wordt de deelnemersbijdrage per gemeente licht beïnvloed door toe- en afnamen van het aantal inwoners. Per saldo – inclusief de indexatie – is hierdoor de bijdrage van Hoorn aan de GGD met 5.000 euro afgenomen in 2021 en met 26.000 euro toegenomen structureel vanaf 2022.

LPI Aanpassing bijdrage aan Omgevingsdienst Noord-Holland Noord

In de uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen, die door alle gemeenteraden in Noord-Holland-Noord zijn vastgesteld, is opgenomen dat jaarlijks de te hanteren loon- en prijsindexatie wordt vastgesteld. Voor 2022 is geadviseerd om een loon- en prijsindexatie toe te kennen van 1,3%, wat neerkomt op 19.193 euro structureel.

Aanpassing bijdrage aan Stichting Onderwijshuisvesting Hoorn

In de overeenkomst Doordecentralisatie Huisvesting Voorgezet Onderwijs Hoorn zijn de partijen overeengekomen dat het budget dat de gemeente jaarlijks aan de Stichting Onderwijshuisvesting Hoorn betaalt, wordt geïndexeerd met de prijsmutatie Bruto Binnenlands Product (BBP). Deze (autonome) bijstelling wordt conform afspraak jaarlijks via de Kadernota in de Begroting verwerkt.
De indexatie voor 2021 is 1,5%. Dit leidt tot een structureel hogere last van 54.294 euro.

Loonindexatie subsidies Kunst & cultuur

Dit betreft de jaarlijkse looncompensatie van subsidies voor de Kunst- en Cultuurinstellingen.
Voor 2022 wordt rekening gehouden met 1,75%. Dit leidt dit tot hogere uitgaven van 53.704 euro in 2022 en volgende jaren.

Indexatie investeringsplafonds

Op 29 januari 2019 heeft de raad onder meer besloten om de jaarlijkse investeringsplafonds te indexeren. Dat gebeurt jaarlijks in de Kadernota met het indexcijfer overheidsinvesteringen van de Macro Economische Verkenning volgens de meest recente publicatie van het Centraal Plan Bureau.
De prijsmutatie voor 2021 is 6,9%. Dit leidt tot een structureel hogere last van 27.664 euro in 2023 oplopend tot 82.767 euro in 2025.

Indexatie budget voor beweegmanagers

Door de nieuwe CAO in het onderwijs, stijgt de bijdrage voor de medewerkers van scholen. De verwachting is dat dit ongeveer 15.000 euro structureel is.

Indexatie bijdrage GR Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VR)

Jaarlijks wordt de gemeentelijke bijdrage aan de Veiligheidsregio geïndexeerd conform de vastgestelde indexatie van de uitgangspunten gemeentelijke regeling. Voor 2021 is die indexatie 1,3%. Dat betekent een verhoging van de gemeentelijke bijdrage voor Hoorn van 50.540 euro.
In het college/raadsvoorstel van de begroting 2021 is besloten deze indexatie in de begroting van de gemeente te verwerken.

Indexatie bijdrage GR Recreatieschap Westfriesland

De gemeentelijke bijdrage aan de GR Recreatieschap is in 2021 420.000 euro in de vastgestelde begroting. In de begroting van Hoorn is hiervoor een bedrag van 384.360 opgenomen.
De indexatie van de bijdrage is in 2020 per abuis niet in de begroting verwerkt, dus de nu aangemelde verandering is zowel de indexatie van 2020 en 2021.

Indexatie en aanpassing bijdrage aan Westfries Archief

De deelnemersbijdrage voor het Westfries Archief is in 2021 lager dan in de begroting is opgenomen, omdat de definitieve begroting er toch anders uit ziet dan waar in de Kadernota 2020 van was uitgegaan. Voor 2022 wordt de bijdrage met 1,3% geïndexeerd.

Dat betekent voor 2021 een voordeel van afgerond 5.000 euro en daarna een structureel nadeel van afgerond 3.000 euro.

Ontwikkelbedrijf Noord-Holland Noord

De bijdrage voor het ontwikkelbedrijf stijgt in 2021 en volgende jaren met 10.160 euro. Dit is een autonome ontwikkeling.
Daarnaast wordt de bijdrage per 2022 met 2,6% geïndexeerd, waardoor de bijstelling vanaf 2022 14.990 euro wordt.

5.5 Veranderingen door corona

Dit hoofdstuk wordt nog aangepast. Er staan VOORLOPIG onderwerpen in die vallen onder het gemandateerde besluit 2: als er 'Hoorns geld' wordt gebruikt, moet er een raadsvoorstel worden gemaakt. Er wordt nagedacht hoe dat het beste kan worden uitgewerkt.
De veranderingen staan in de volgende tabel.

Tabel 14 veranderingen door corona (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

onderwerpen	2021	2022	2023	2024	2025
extra inzet door HVC wegens bijplaatsen van (huis)vuil	-18				
dekking via Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis, deel compensatie rijk afvalverwijdering	18				
aangepaste vorm van de kermis	-268				
dekking via Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis, Hoornse deel	*268*				
gederfde inkomsten/extra uitgaven Westfries Museum	-301				
dekking via Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis, deel compensatie rijk cultuur	301				
extra kosten voor mogelijk maken markten	-133				
dekking via Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis, Hoornse deel	*133*				
inhuur jurist i.v.m. corona wetgeving	-27				
dekking via Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis, Hoornse deel	*27*				
uitvoering regeling Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK)	-1.200				
bijdrage van het Rijk voor de uitvoering	1.200				
beveiligingskosten stadhuis (door afwezigheid HAL-team)	-15				
dekking via Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis, Hoornse deel	*15*				
extra schoonmaakkosten gemeentelijke panden	-25				
dekking via Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis, Hoornse deel	*25*				
totaal	**-1.987**				
gedekt door Hoorns geld	**468**				
gedekt door geld van medeoverheden	**1.519**				

Er zijn extra kosten of gederfde inkomsten door corona. Die worden zoveel mogelijk apart zichtbaar gemaakt. De extra kosten worden ten laste van de Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis gebracht. Via de Kadernota wordt daarover gerapporteerd en wordt de besluitvorming geformaliseerd via de begrotingswijziging die bij de Kadernota is gevoegd.

Extra inzet door HVC wegens bijplaatsen van vuilnis

HVC is gevraagd extra rondes te maken voor het opruimen van illegale bijplaatsingen van vuilnis. Dat leidt tot extra kosten en daarom wordt voorgesteld het budget straatreiniging voor 2021 incidenteel te verhogen met 17.500 euro.

Het rijk heeft voor de afvalverwijdering/-verwerking geld beschikbaar gesteld.

Aangepaste vorm kermis
Door de Corona maatregelen is de verwachting dat de kermis in aangepaste vorm door kan gaan. Dit leidt per saldo tot een incidenteel nadeel in de begroting van 267.729 euro in 2021.

Deze kosten komen ten laste van het Hoornse aandeel in de Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis.
Raadsvoorstel?

Gederfde inkomsten/extra kosten Westfries Museum
De verwachting is dat het Westfries Museum in het eerste kwartaal, van januari tot en met maart geheel gesloten blijft voor publiek. De inkomstenderving is derhalve 100%. In het tweede kwartaal gaat het museum mogelijk weer mondjesmaat open. Dit moet dan naar verwachting met aangescherpte regels voor openstelling, zoals minder aantal bezoekers per vierkante meter.
Dit leidt tot een verwacht nadeel in de begroting 2021 van 301.206 euro.

De gemeente is in gesprek met de provincie en de (kop)gemeenten over coronanoodsteun over 2021 uit het provinciaal noodfonds. Er is een bedrag over in dit noodfonds. De provincie heeft de intentie dit uit te geven aan grote regionale culturele instellingen als het Westfries Museum.
Er is op dit moment nog geen zicht op de hoogte van deze provinciale steun. Bij de Najaarsbijstelling wordt de (mogelijke) bijdrage vanuit het noodfonds worden opgenomen in de begroting 2021.

Het rijk heeft voor de culturele sector geld beschikbaar gesteld.

Extra kosten mogelijk maken markten
De markten zijn in aangepaste vorm doorgegaan en tijdelijk uitsluitend voor de foodsector. Er zijn diverse maatregelen genomen om de markt in goede banen te leiden. Er zijn o.a. toiletwagens, dranghekken en stoepborden gehuurd, er worden verkeersregelaars en een extra marktmeester ingezet. Verwacht wordt dat de voorjaarsmarkt en de lappendag niet kunnen plaatsvinden. Dit alles leidt tot een nadeel in de begroting 2021 van 133.000 euro.
Raadsvoorstel?

Inhuur jurist in verband met corona wetgeving
In verband met de Corona wetgeving is het noodzakelijk om een jurist in te huren. De extra kosten van de inhuur zijn 27.000 euro.
Raadsvoorstel?

Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK)
Dit onderwerp is al toegelicht in paragraaf **Error! Reference source not found. Error! Reference source not found.**.

Beveiligingskosten stadhuis (door afwezigheid HAL team)
Regelmatig vinden er gesprekken plaats waarbij er een verhoogd risico is op agressie. Dit zijn vooral gesprekken die vanuit 1.Hoorn worden gevoerd, maar ook vanuit onderwijs en dienstverlening. Door corona werken veel medewerkers van de gemeente vanuit huis. Hierdoor is er vaak geen (voltallig) HAL-team meer aanwezig in het stadhuis. Dat HAL-team kan worden opgeroepen als een gesprek uit de hand dreigt te lopen.

Vandaar dat er op dinsdag en donderdag beveiliging wordt ingezet. De kosten hiervoor in 2021 worden geschat op 15.000 euro en zijn noodzakelijke kosten door corona. Voorgesteld wordt om deze kosten te dekken uit de Egalisatiereserve Stimuleringsfonds Coronacrisis.
Raadsvoorstel?

Extra schoonmaakkosten gemeentelijke panden
De verwachting is dat er hogere schoonmaakkosten voor 2021 zijn door corona. Er wordt extra schoongemaakt, denk aan extra tussenrondes. Dus de frequentie van het schoonmaken neemt toe. Er is in 2021 ook een nieuwe invulling van het contract met WerkSaam.

De schatting is dat de extra kosten ongeveer 25.000 euro zijn.
Raadsvoorstel?

5.6 Budgettair neutrale autonome veranderingen
De veranderingen staan in de volgende tabel.

Tabel 15 budgettair neutrale autonome veranderingen (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

onderwerpen	2021	2022	2023	2024	2025
Maatschappelijke begeleiding: terugdraaien dekking uit risicobudget	-20				
Maatschappelijke begeleiding: verhoging risicobudget	20				
Netwerkorganisatie Inkoop en Contractmanagement (ICMT) naar Medemblik					
Lagere kosten door verplaatsen ICMT naar Medemblik					
Veranderde betaling inhuur Regionaal programmamanager Omgevingswet - wegvallende lasten	29				
wegvallende inkomsten: bijdrage van gemeenten	-29				
Verhoging specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	166				
hogere uitgaven voor onderwijsachterstandenbeleid	-166				
Verhoging rijksuitkering RMC	18				
verhoging van de uitgaven RMC	-18				
Grote Waal Samen Sterk	-130	130			
dekking is geregeld in de reserve Diverse incidentele bestemmingen	130	-130			
Vlaggen Grote Kerk	-26				
dekking via diverse budgetten	26				
APPA pensioenverzekering: verhoging benodigd pensioengeld			-17		
dekking via Algemene reserve (conform gedragslijn)			17		
Invulling resterende taakstelling opbrengst onderzoek Leges en Tarieven	-25	-25	-25	-25	-25
verhoging opbrengst WABO	25	25	25	25	25
Storting financiële bijdrage Drachterveld uit reserve Diverse incidentele bestemmingen halen	1.000				
storten in Algemene reserve	-1.000				
Storting revolverend fonds duurzaamheid uit reserve Diverse incidentele bestemmingen halen	1.000				
storten in Algemene reserve	-1.000				
Uitvoering sportakkoord	-80	-40			
dekking via specifieke uitkering	80	40			
Pilot brede intake en plan Inburgering en Participatie	-120				
dekking via de reserve Diverse incidentele bestemmingen	120				
Subsidie Woonakkoord van provincie voor regio	62				
ter dekking van uitvoeringskosten woonakkoord	-62				
Multidisciplinaire aanpak (MDA++)	-115				
dekking via subsidie van Alkmaar	115				

Maatschappelijke begeleiding 2021

Via de Kadernota 2020 heeft de gemeenteraad ingestemd met de uitvoering en dekking van de maatschappelijke begeleiding voor vergunninghouders in het eerste halfjaar 2021. De kosten hiervoor zijn gedekt uit de vergoeding die Hoorn via het gemeentefonds ontvangt voor de begeleiding van vergunninghouders, bestaand budget asielzoekersbeleid en het risicobudget sociaal domein. Hiermee was de dekking van de maatschappelijke begeleiding geregeld tot de toen bekende ingangsdatum van de nieuwe Wet inburgering op 1 juli 2021.

Recent is bekend geworden dat de Wet inburgering is uitgesteld naar 1 januari 2022. Door de omzetting van inhuur naar bestaand personeel, vallen de begrote kosten lager uit. Hierdoor kunnen de verwachte kosten volledig

worden gedekt uit de vergoeding via het gemeentefonds en het bestaande budget asielzoekers.

De dekking uit het risicobudget sociaal domein is niet meer nodig. Vandaar dat deze eerdere aanmelding wordt teruggedraaid, waarmee er 20.000 euro weer wordt overgeheveld naar het risicobudget sociaal domein (neutraal).

Netwerkorganisatie Inkoop en Contractmanagement (ICMT)

Er ontstaat binnen de gemeente mogelijk een voordeel doordat de taak overgeheveld wordt naar de gemeente Medemblik. Daar tegenover staan minder inkomsten van de regiogemeenten en de bijdrage die de gemeente aan Medemblik moet betalen voor de verleende diensten.

De inschatting is dat dit budgettair neutraal uitpakt.
Zie ook de paragraaf 5.7 Risico's en kansen.

Veranderde financiering Regionaal programmamanager Omgevingswet

Er is in de begroting 2021 rekening gehouden met de kosten van een regionaal programmamanager voor sturing aan het regionaal implementatieprogramma. De inhuur van deze programmamanager loopt niet meer via Hoorn. Voorgesteld wordt om de lasten en de baten voor 28.500 euro af te ramen in de begroting 2021. Per saldo heeft deze boeking een budgettair neutraal effect op de begroting.

Verhoging specifieke uitkering Onderwijsachterstandenbeleid

De specifieke uitkering OAB is in 2021 verhoogd met 166.152 euro. Dit is een autonome ontwikkeling. Het budgettair effect is neutraal, omdat tegenover de hogere inkomsten ook hogere uitgaven staan.

Verhoging rijksuitkering Regionaal Meldpunt Coördinatie (RMC)

De rijksuitkering voor RMC is in 2021 18.191 euro hoger dan geraamd. Het budgettair effect is neutraal, omdat tegenover de hogere inkomsten ook hogere uitgaven staan.

Grote Waal Samen Sterk (GWSS)

In 2019 is besloten dat het programma GWSS verkort wordt met een jaar met gelijkblijvend budget. De looptijd is tot eind 2021 in plaats van eind 2022.

In de meerjarenraming staat in 2022 nog een bedrag van 130.000 euro voor uitgaven geraamd, deze raming moet nu naar 2021 verplaatst worden.
Deze verandering loopt via de reserve Diverse incidentele bestemmingen en is daarom budgetneutraal.

Vlaggen Grote Kerk

Om veilig en waardig te kunnen vlaggen vanuit de torenspits van de Grote Kerk Kerkplein is besloten om technische aanpassingen te doen in de toren. De incidentele kosten van 25.721 euro worden gedekt vanuit diverse bestaande budgetten.

APPA pensioenverzekering

De gemeente heeft de benodigde pensioengelden voor oud-wethouders in het APPA-kapitaalplan ondergebracht bij ASR. In 2023 gaat er één oud-wethouder met pensioen. Het hiervoor geraamde bedrag in 2023 is te laag. Er moet bijgestort worden.
Voorgesteld wordt de raming aan te passen en het verschil van 17.152 euro ten laste van de Algemene Reserve te brengen.

Invulling resterende taakstelling opbrengst onderzoek Leges en Tarieven

Bij Raadsbesluit van 3 november 2020 is besloten om bij de Kadernota 2021 invulling te geven aan de resterende taakstelling van 25.019 euro opbrengst onderzoek leges en tarieven.
De legesopbrengsten voor ontheffingen WABO zijn de afgelopen jaren steeds hoger dan geraamd. Het voorstel is om de taakstelling in te vullen door de opbrengsten WABO structureel te verhogen met 25.019 euro.

Storting financiële bijdrage Drachterveld

De financiële bijdrage Drachterveld van 1 miljoen euro is een claim binnen de reserve Diverse incidentele bestemmingen die is afgesproken in de intentieovereenkomst Drachterveld uit 2007. Dit bedrag is in 2013 vanuit de grondexploitatie Bangert en Oosterpolder overgeboekt naar de Algemene reserve. Later (2018) is het bedrag overgeheveld naar de reserve incidentele bestemmingen.
Gezien het al 14 jaar (!) lang uitblijven van concrete plannen van Drechterland voor dit gebied wordt voorgesteld het bedrag weer terug te storten in de

Algemene Reserve. Daarmee wordt het onderdeel van het weerstandvermogen.
Dit is budgettair neutraal. Het mogelijk op termijn tot uitvoering komen van deze claim wordt opgenomen als risico in de paragraaf Weerstandvermogen.

Storting revolverend fonds duurzaamheid (techniek)

Voor de totstandkoming van het revolverend fonds duurzaamheid moest 1 miljoen euro gestort worden. In de begroting was hiervoor rekening gehouden met 1 miljoen euro via de reserve Diverse incidentele bestemmingen.
Naar nu blijkt is er geen dekking voor het fonds uit de reserve nodig, omdat het een balanspost schulden vs. vorderingen is (techniek).
Voorgesteld wordt het bedrag terug te storten in de Algemene Reserve, waarmee het onderdeel wordt van het weerstandsvermogen.
Dit is budgettair neutraal.

Uitvoering sportakkoord

Voor de lokale uitvoering van het landelijk sportakkoord ontvangt de gemeente in 2021 en 2022 een specifieke uitkering. De bedragen zijn respectievelijk 80.000 en 40.000 euro.
Deze uitkering wordt in deze jaren ingezet om activiteiten te organiseren om inwoners te stimuleren om meer in beweging te komen.

Pilot brede intake & plan inburgering en participatie (PIP)

De Westfriese gemeenten hebben, in samenwerking met WerkSaam Westfriesland, de pilot brede intake & plan inburgering en participatie (PIP) uitgevoerd voor de huidige groep inburgeraars (de ondertussengroep). Dit als onderdeel van een landelijk pilotprogramma Veranderopgave inburgering vanuit het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid. Hiermee is bij de gemeenten ervaring opgedaan met een taak uit de nieuwe Wet inburgering, die per 1 januari 2022 ingaat.

Hoorn beheert de middelen voor de pilot (als hoofdaanvrager) namens de regio gemeenten. Door Corona is er extra 28.000 euro aan deze pilot toegevoegd. Recent heeft minister Koolmees gemeenten geadviseerd om per 1 juli 2021 in de geest van de nieuwe Wet inburgering te werken.
Regionaal wordt gekeken naar de verdere vormgeving van deze pilot, zodat hier op ingespeeld kan worden, binnen de middelen van de resultaatbestemming (91.837 euro) plus de extra Corona gelden (28.000 euro). Dekking is de reserve incidentele bestemmingen.

Subsidie Woonakkoord

Bij het vaststellen van het woonakkoord is aangegeven dat er provinciale subsidie wordt aangevraagd en gebruikt bij de uitvoering. Het is een subsidie die Hoorn namens de regio aanvraagt, ontvangt en uitgeeft.
Deze subsidie is 61.650 euro.

Multidisciplinaire aanpak (MDA++)

De gemeente Alkmaar is centrumgemeente voor de regio Westfriesland voor de decentralisatie-uitkering Vrouwenopvang (DUVO). Hoorn heeft voor de uitvoering van MDA++ namens Westfriesland een subsidie gekregen.

MDA++ is een gezamenlijke multidisciplinaire aanpak voor huiselijk geweld en kindermishandeling, wat gemeenten in opdracht van het Rijk uitvoeren. Tegenover de kosten die Hoorn hiervoor maakt, staat de subsidie van Alkmaar. Daarom heeft deze aanmelding geen gevolgen voor het begrotingsresultaat.
Het gaat in 2021 om 115.000 euro.

5.7 Risico's en kansen

Er zijn risico's waardoor de gemeente mogelijk meer geld kwijt is of minder geld binnen krijgt. Die zijn in deze paragraaf opgesomd, met een korte toelichting.

Daarnaast zijn er kansen waar de gemeente mogelijk extra budgetruimte krijgt. Die zijn ook in deze paragraaf opgesomd, met een korte toelichting.

Kansen

Omgevingsdienst Noord-Holland Noord 2020
De Omgevingsdienst NHN heeft het boekjaar 2020 afgesloten met een positief rekeningresultaat.

Het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld om een bedrag van ruim 950.000 euro terug te betalen (te restitueren) aan de deelnemers naar verhouding van de bijdrage voor de milieutaken.
Na positief besluit van het Algemeen Bestuur op 7 juli as. kan dit voor Hoorn leiden tot een voordeel van 114.000 euro. Voorgesteld wordt om dit via de Najaarsbijstelling in de begroting 2021 te verwerken.

Risico's

Netwerkorganisatie Inkoop en Contractmanagement (ICMT)
In de huidige situatie ontvangt Hoorn ook een bijdrage voor overhead. Als het ICMT naar Medemblik verhuist, moet de overhead aan de gemeente Medemblik worden betaald. Dat betekent dat een deel van onze overheadkosten afneemt, vooral voor ICT. Daar tegenover staat een lagere vergoeding voor andere overheadkosten die de gemeente nu toerekent. Dit leidt tot een nadeel en eventuele frictiekosten. De precieze gevolgen zijn nog niet uitgezocht.

Een ander risico bij de overgang van het ICMT is dat de formatie wordt uitgebreid. Hierover moet apart worden besloten.

(team) Vergunningen en bouwtoezicht
Vooruitblik op huidig begrotingsjaar 2021
De verwachting is dat de geraamde legesopbrengsten de kosten voor Team vergunningen en Bouwtoezicht in 2021 dekken. De coronacrisis heeft geen invloed op het aantal vergunningsaanvragen.
De ontwikkelingen rondom stikstof kunnen een dempend effect hebben op de grotere vergunningaanvragen maar nog niet duidelijk is of dit gaat plaatsvinden en hoe groot het effect dan is.

Ontwikkelingen richting begroting 2022
In 2022 verandert waarschijnlijk de hele wetgeving rondom de bouwvergunningen*. Zowel op het gebied van vergunningverlening als op het gebied van Bouwtoezicht veranderen de juridische grondslagen naar de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging.

Door deze wetswijzigingen wordt naar verwachting een aantal onderdelen van het huidige vergunning- en toezichtproces dan niet meer door de afdeling VBT gedaan. De consequentie kan zijn dat de huidige plantoets- en toezicht capaciteit verkleind kan worden.

Daar staat tegenover dat er veel meer aanvragen verwacht worden omdat de bouwontwikkelingen en projecten in de stad de komende jaren een hoge vlucht nemen. Er wordt van uitgegaan dat in 2022 daarom een zelfde opbrengst voor de leges gaat gelden als in 2021.
*De wetswijziging is nog steeds niet door de 1e Kamer vastgesteld en er is nog veel discussie of dit wel gaat gebeuren

Reclassering nazorg ex-gedetineerden
De Reclassering verzorgt de nazorg aan ex-gedetineerden voor de Westfriese gemeenten. Door de Covid-19 beperkingen wordt bij de Najaarsbijstelling wordt getoetst of de Reclassering het aantal uren die opgenomen zijn in de dienstverleningsovereenkomst kan realiseren in 2021.

Handhaving en toezicht kinderopvang
De GGD verzorgt toezicht en handhaving op de kinderopvang. Door de Covid-19 beperkingen wordt bij de Najaarsbijstelling getoetst of het budget voor handhaving en toezicht op de kinderopvang bijgesteld moet worden.

Omgevingsdienst NHN 2021
De Omgevingsdienst NHN heeft in 2020 door Covid-19 minder controles uitgevoerd op evenementen, horeca en afval. Bij de Najaarsbijstelling wordt beoordeeld wat de financiële gevolgen zijn voor 2021.

6 Bijlage Sociaal domein

6.1 Toelichting autonome veranderingen Sociaal domein

Tabel 16 autonome veranderingen sociaal domein (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

onderwerpen	2021	2022	2023	2024	2025
bijstelling budgetten Jeugdhulp door volumetoename	-1.958	-1.958	-1.958	-1.958	-1.958
bijstellen budgetten Wmo door volumetoename	-1.406	-1.406	-1.406	-1.406	-1.406
niet te realiseren en/of niet meetbare beheersmaatregelen opbrengsten sociaal domein	-1.773	-2.564	-3.014	-3.014	-3.014
inrekenen verwacht voordeel BUIG (2021 en 2022)	750	1.250			
extra budget Jeugdzorg (meicirculaire)	2.110				
totaal	**-1.806**	**-4.881**	**-6.581**	**-6.581**	**-6.581**

Bijstellen budgetten Jeugdhulp en Wmo

Het tekort in het sociaal domein wordt veroorzaakt door steeds maar verder oplopende kosten voor jeugdhulp en Wmo en achterblijvende rijksmiddelen. Doordat de kosten voor jeugdhulp en Wmo ook in 2020 verder zijn toegenomen, leidt dit ook tot een bijstelling van deze budgetten in 2021 en verder.

In de Begroting 2021 zijn de verwachte kosten voor jeugdhulp en Wmo namelijk gebaseerd op cijfers uit 2019 (volume en zorginzet). Op dat moment was het onduidelijk wat de coronacrisis en de invoering van resultaatgestuurd werken voor gevolgen zouden hebben op de kostenontwikkeling. Het risico op een verdere volume en kostentoename vanaf 2019 is daarom opgenomen in de paragraaf “weerstandsvermogen en risicobeheersing”.

De coronacrisis duurt nog steeds voort en de gevolgen van resultaat gestuurd werken zijn pas op de langere termijn meetbaar. Ondanks dat de gevolgen hiervan op de langere termijn onzeker zijn, is het een gegeven dat jeugdhulp en Wmo in 2020 meer heeft gekost dan in 2019.
In de jeugdhulp is het aantal cliënten afgenomen, maar nemen de kosten per cliënt verder toe. Mogelijke verklaringen hiervoor zijn dat de zorgzwaarte van de cliënten is toegenomen en/of dat de nieuwe manier van bekostigen in het eerste jaar heeft geleid tot de inzet van hogere zorgarrangementen dan daarvoor.
Voor de Wmo geldt dat na een afname van de instroom aan het begin van de coronacrisis, het aantal cliënten daarna weer is toegenomen.

Vooralsnog zijn het Rijk en de VNG niet tot een akkoord gekomen over een hogere (tijdelijke) compensatie voor gemeenten. Vandaar dat de kostentoename in 2020 leidt tot een bijstelling van de budgetten jeugdhulp en Wmo in 2021 en verder. Dit gaat om een nadeel van 3,4 miljoen euro structureel vanaf 2021.

Het is een risico dat het volume en/of de kosten voor jeugdhulp en Wmo de komende jaren verder toenemen. Dit risico blijft onderdeel van de paragraaf “weerstandsvermogen en risicobeheersing”. Daarbij wordt er vanuit de VNG volop ingezet op extra compensatie van het Rijk in de jaren 2021 en 2022. Voor de periode vanaf 2023 is het vanuit de VNG een harde eis om met het volgende kabinet tot een oplossing te komen.

Niet te realiseren en/of niet meetbare opbrengsten beheersmaatregelen sociaal domein

Vanwege de tekorten in het sociaal domein zijn er diverse beheersmaatregelen genomen om de kosten terug te dringen. Deze maatregelen zijn verwerkt in het dekkingsplan van de Begroting 2021. De realiteit is dat de beheersmaatregelen positieve effecten hebben, maar dat de ingerekende opbrengsten maar deels worden behaald.

Dat komt doordat de opbrengsten aan de voorkant te optimistisch zijn ingeschat. Daarbij hebben diverse maatregelen een positief (kwalitatief) effect, maar zijn de opbrengsten hiervan niet meetbaar. Dit komt overeen met de conclusies uit het landelijke onderzoek naar de tekorten binnen de jeugdhulp. Hieruit blijkt dat gemeenten landelijk 1,7 miljard tekort komen om de huidige Jeugdwet uit te voeren. Daarbij komt ook uit dit onderzoek dat diverse maatregelen om de kosten te beperken ‘slechts’ 190 tot 240 miljoen euro zou opleveren en dat de financiële effecten van andere maatregelen moeilijk meetbaar zijn.

Per saldo leidt de bijstelling van niet te realiseren en niet meetbare opbrengsten van de beheersmaatregelen tot een nadeel van 1,5 miljoen euro in 2021 tot 3,5 miljoen euro vanaf 2023. In de Begroting 2021 is dit als risico opgenomen in de paragraaf “weerstandsvermogen en risicobeheersing”. Tegenover dit nadeel staat hierdoor wel een verlaging van de financiële risico’s.

Van detachering naar in dienst nemen medewerkers 1.Hoorn
Er is onderzocht of er een groter deel van de ‘flexibele schil’ van 1.Hoorn in dienst kan worden genomen. Dit leidt er toe dat er per 1 januari 2021 nog eens 8,89 fte is omgezet van detachering naar formatie 1.Hoorn.

De omzetting naar 8,89 fte formatie 1.Hoorn leidt tot een extra kostenbesparing van 315.000 euro per jaar. De kostenbesparing niet leidt tot een voordeel in de begroting, maar wordt ingezet om het tekort bij het sociaal domein te verlagen met structureel 315.000 euro.

BUIG

De voorgaande jaren is er op de BUIG steeds een voordeel behaald. In het voorlopig BUIG-budget over 2021 ontvangt Hoorn 1,5 miljoen euro meer dan in 2020. Daarom wordt voorgesteld voor 2021 en 2022 een voordeel op de BUIG via de Kadernota te verwerken. Voor 2021 was al deels met een voordeel rekening gehouden. Het in deze Kadernota ingeboekte voordeel bedraagt voor dit jaar 1 miljoen euro. Voor 2022 bedraagt het verwachte voordeel 1,5 miljoen euro.

Er kleven wel risico’s aan het inboeken van deze voordelen. Het BUIG budget wordt drie keer per jaar herijkt en kan dus ook voor 2021 nog naar beneden bijgesteld worden. Daarnaast is er een risico dat de kosten voor de BUIG toch fors gaan toenemen. Dit kan bijvoorbeeld gebeuren door een grotere instroom als gevolg van de coronacrisis. Wanneer deze risico’s zich voordoen zullen we daar bij de Najaarsbijstelling over berichten. Vanwege het onzekere verloop van zowel de baten als de lasten van de BUIG op lange termijn is het niet verantwoord om voor de jaren 2023 en verder een besparing in te boeken.

Extra budget Jeugdzorg (meicirculaire)

Er is incidenteel 613 miljoen euro extra beschikbaar gesteld door het Rijk. Een deel van dat geld wordt via een specifieke uitkering aan gemeenten overgemaakt. Het is nog maar zeer de vraag of Hoorn aan de voorwaarden voldoet (of kan voldoen) om ook zo'n specifieke uitkering te krijgen. Daarom is het beter om uit te gaan van het bedrag dat de gemeente via de algemene uitkering ontvangt. Het gaat dan om (su = specifieke uitkering):

Tabel 17 extra budget Jeugdzorg, 613 miljoen (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

onderwerpen		landelijk 2021	Hoorn 2021
aanpak vastgelopen acute zorgketen	SU	50.000	?
wachttijden specialistische jeugdzorg		255.000	1.090
verdringing + (lichte) jeugdzorgproblematiek		228.000	980
ombouwing separatieruimten	SU	5.000	?
vereenvoudiging jeugdbeschermingsketen	SU	15.000	?
POH jeugd GGZ		10.000	40
kleinere leefgroepen	SU	50.000	?
totaal		**613.000**	**2.110**

6.2 Voortgang beheersmaatregelen en tekort sociaal domein

Beheersmaatregelen hebben effect, maar lossen tekort sociaal domein niet op

Vanwege de tekorten in het sociaal domein zijn er diverse beheersmaatregelen genomen om de kosten terug te dringen. Deze maatregelen zijn verwerkt in het dekkingsplan van de Begroting 2021. De realiteit is dat de beheersmaatregelen effect hebben en leiden tot ongeveer 3,5 miljoen euro aan opbrengsten, maar dat het tekort in het sociaal domein hiermee nauwelijks wordt teruggebracht. Er zijn grofweg twee redenen waarom de beheersmaatregelen het tekort sociaal domein niet oplossen:

1. De beheersmaatregelen leveren minder op dan verwacht, doordat de opbrengsten te optimistisch zijn ingeschat en/of niet meetbaar zijn. Dit wordt ondersteund door het onderzoek naar de landelijke tekorten binnen de jeugdhulp (AEF-rapport “Stelsel in groei”). Hieruit blijkt dat gemeenten structureel te weinig rijksmiddelen ontvangen om de Jeugdwet binnen budget uit te kunnen voeren. Daarbij kunnen gemeenten dit tekort niet dichten met eigen maatregelen en ‘doelmatigheidswinst’.
2. De Rijksmiddelen zijn niet meegegroeid met de (autonome) kostenontwikkelingen binnen de jeugdhulp en Wmo. Diverse maatregelen zijn erop gericht om de kosten voor jeugdhulp en Wmo te verlagen. Er zijn echter meerdere factoren van invloed op deze kosten, zoals de zorgvraag en zorgzwaarte. Per saldo nemen de kosten voor jeugdhulp en Wmo nog steeds toe. Doordat hier onvoldoende compensatie vanuit het Rijk tegenover staat, blijft er sprake van een tekort in het sociaal domein.

Beide risico’s zijn in de Begroting 2021 opgenomen in de paragraaf 'weerstandsvermogen en risicobeheersing' en doen zich nu werkelijk voor.

Leeswijzer

Onderstaand wordt eerst op hooflijnen toegelicht waarom de ingerekende opbrengsten van de beheersmaatregelen niet worden behaald. Daarbij wordt ook een link gelegd met het AEF-rapport over de landelijke financiële tekorten binnen de jeugdhulp. Vervolgens wordt weergegeven wat zowel de financiële als kwalitatieve opbrengsten van de door gemeente Hoorn ingevoerde maatregelen zijn. Tot slot is samengevat wat het niet halen van de ingerekende opbrengsten en de autonome kostenstijgingen voor gevolgen hebben voor het dekkingsplan en het tekort sociaal domein.

Opbrengsten beheersmaatregelen zijn te optimistisch ingeschat en/of niet meetbaar

In de Begroting 2021 is voor de beheersmaatregelen sociaal domein een opbrengst ingerekend van 4 miljoen euro in 2021 oplopend tot 8 miljoen euro op de langere termijn. Deze opbrengst is inclusief het structureel inrekenen van de tijdelijke compensatie vanuit het Rijk van 300 miljoen euro landelijk en 1,6 miljoen euro voor Hoorn. In het dekkingsplan is vastgehouden aan de uitgangspunten dat het tekort binnen het sociaal domein zelf wordt opgelost ('we doen het voor het geld dat we ervoor krijgen') en dat de maatregelen inwoners zo min mogelijk raken.

Vanuit Hoorn is ingezet op maatregelen die effectief blijken te zijn. De gerealiseerde opbrengsten zijn echter veel lager dan de opbrengsten die zijn ingerekend in het dekkingsplan. Daarbij zijn de opbrengsten van diverse maatregelen niet direct meetbaar. Dit leidt tot een gat in het dekkingsplan en een nadeel in de meerjarenbegroting oplopend van 1,5 miljoen euro in 2021 tot 3,5 miljoen euro vanaf 2023.

Landelijk onderzoek naar tekorten in de jeugdhulp: gemeenten komen jaarlijks 1,7 miljard tekort

Onderzoeksbureau Andersson Elffers Felix (AEF) heeft in opdracht van het ministerie van VWS en de VNG onderzoek gedaan naar de landelijke tekorten binnen de jeugdhulp. Een van de conclusies is dat gemeenten in 2019 circa 1,7 miljard tekort zijn gekomen voor de uitvoering van de Jeugdwet in 2019 en dat dit een structureel tekort betreft.

Uit het onderzoek blijkt dat de kosten voor jeugdhulp zijn toegenomen van 3,6 miljard euro in 2015 tot 5,5 miljard euro in 2019. Dit komt door een toename van het aantal cliënten in de jeugdhulp én een stijging van de kosten per cliënt. Gemeenten zijn hier tijdelijk voor gecompenseerd – in afwachting van de uitkomsten van dit onderzoek – voor slechts 400 miljoen euro in 2019 en 300 miljoen euro in 2020, 2021 en 2022. Het landelijke tekort is gemiddeld ongeveer 30% ten opzichte van het rijksbudget inclusief de tijdelijke

compensatie. Het tekort van Hoorn komt hier verhoudingsgewijs mee overeen.

Gemeenten hebben wel een aantal mogelijkheden om doelmatigheidswinst te behalen. Volgens AEF kan er 190 tot 240 miljoen euro worden bespaard met vijf onderzochte maatregelen. Deze maatregelen komen overeen met de maatregelen waar Hoorn op heeft ingezet. Desondanks blijft er op basis van de huidige uitgangspunten in de Jeugdwet een stevig tekort over.

Uitgangspunten Jeugdwet leiden niet tot lagere kosten
Een van de beleidsuitgangspunten in de Jeugdwet is dat de kosten na verloop van tijd zouden moeten dalen door de inzet van preventie en vroegsignalering. Vandaar dat de Jeugdwet naar gemeenten is overgeheveld met een korting op het budget. AEF heeft onderzocht of er inderdaad sprake is van dit zogenaamde ‘boeggolfeffect’.
Uit het onderzoek blijkt dat een brede inzet op preventie en vroegsignalering weliswaar bij kan dragen aan meer kwaliteit van leven en aan besparingen in andere domeinen, maar niet leidt tot kostenbesparing binnen de Jeugdwet. In plaats van een boeggolf is dus eerder sprake van verhoging van het waterpeil. Daarmee zijn gemeenten onterecht gekort op het budget voor jeugdhulp.

Uitkomsten onderzoek zwaarwegend op formatietafel nieuw kabinet
Dit onderzoek bevestigt de onhoudbare financiële situatie voor gemeenten en benadrukt de noodzaak dat er een structurele oplossing moet komen voor gemeenten. Deze conclusies worden ook erkend door het ministerie van VWS en de VNG.
In het voorjaar 2021 volgen er 'contouren van mogelijke scenario’s van middelen en maatregelen'. Vanuit de VNG is het een harde eis om met het volgende kabinet tot een oplossing te komen voor de periode vanaf 2023. Ook vinden er onderhandelingen plaats over incidentele compensatie over de afgelopen jaren en de jaren 2021 en 2022. Doordat er vanuit het Rijk vooralsnog te weinig perspectief is geboden om tot een oplossing te komen, is er een 'commissie van wijzen' benoemd om tot een arbitrage advies te komen. Uiterlijk 1 mei volgt hiervan de uitkomst. [Tekst actualiseren naarmate hier meer informatie over is]

Onderzoek AEF in perspectief van Hoorn: inzet op effectieve maatregelen, maar met lagere opbrengsten dan ingerekend
De overschrijding op de jeugdhulp binnen Hoorn komt verhoudingsgewijs overeen met het landelijke tekort (ook ongeveer 30%). Daarbij zet Hoorn in op effectieve maatregelen, volgens dit onderzoek. De werkelijke opbrengsten van deze maatregelen zijn echter veel lager dan dat hiervoor in de begroting van Hoorn is ingerekend. Ook bevestigt het rapport dat veel van de in Hoorn ingezette maatregelen niet leiden tot een aantoonbare en/of kwantificeerbare besparing. Dit komt overeen met het beeld dat uit eigen analyses naar voren is gekomen. Ondanks dat de beheersmaatregelen effect hebben, leidt dit niet tot de oplossing van het tekort.

Herbeoordeling beheersmaatregelen: financiële en kwalitatieve opbrengsten
Alle beheersmaatregelen waarvoor een opbrengst is ingerekend, zijn zowel financieel als kwalitatief beoordeeld. Hierbij is de verwachte opbrengst geactualiseerd en afgezet tegen de opbrengst die is ingerekend in het dekkingsplan van de begroting. In de onderstaande tabellen zijn de uitkomsten van de herbeoordeling weergegeven.

Realiteitscheck: beheersmaatregelen leveren minder op en/of opbrengsten zijn niet meetbaar
Uit deze herbeoordeling is gekomen dat een deel van de opbrengsten niet gerealiseerd kan worden, omdat deze in een eerder stadium te optimistisch zijn ingeschat. Bovendien zijn de opbrengsten van bepaalde maatregelen niet meetbaar, wat ook een van de conclusies van het AEF-rapport is. Dit komt bijvoorbeeld doordat een maatregel moet leiden tot lagere kosten voor jeugdhulp, terwijl andere factoren er juist voor zorgen dat de kosten blijven toenemen. Per saldo blijkt dat de kosten voor jeugdhulp en Wmo toenemen, ondanks de financiële en kwalitatieve opbrengsten van diverse maatregelen.

Niet te realiseren en/of niet meetbare opbrengst van 1,5 miljoen euro in 2021 tot 3,5 miljoen euro vanaf 2023
De actuele verwachting is dat de beheersmaatregelen in 2021 ongeveer 3,2 miljoen euro opleveren. Dit loopt op tot ruim 5,1 miljoen euro vanaf 2023, inclusief het structureel inrekenen van 1,6 miljoen compensatie vanuit het Rijk vanaf 2022. Exclusief het inrekenen van deze compensatie leiden de

maatregelen structureel tot een opbrengst van 3,5 miljoen euro. Daar tegenover staat dat er ook (autonome) ontwikkelingen zijn, wat heeft geleid tot extra kosten ter hoogte van 0,7 miljoen euro en een dempend effect heeft op het terugbrengen van het tekort.

Per saldo leidt dit ertoe dat de maatregelen 1,5 miljoen euro minder opleveren dan waar rekening mee is gehouden in het dekkingsplan. Dit is een nadeel voor de begroting. Voor 2023 en verder gaat dit naar verwachting om een nadeel van 3,5 miljoen euro.

Tabel 18 ingerekende opbrengst versus meetbare opbrengst maatregelen sociaal domein (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

beheersmaatregelen sociaal domein (*)	ingerekende opbrengst 2021	ingerekende opbrengst 2022	ingerekende opbrengst 2023 e.v.	meetbare opbrengst 2021	meetbare opbrengst 2022	meetbare opbrengst 2023 e.v.	effect op 2021	effect op 2022	effect op 2023 e.v.
1e tranche (bestuursopdracht najaar 2019 - raadsbesluit)	3.150	4.050	4.500	2.384	2.493	2.493	-766	-1.557	-2.007
extra maatregelen in dekkingsplan (besluit bij Begroting 2021)	904	1.760	3.464	854	960	2.664	-50	-800	-800
Totaal beheersmaatregelen sociaal domein	**4.054**	**5.810**	**7.964**	**3.238**	**3.453**	**5.157**	**-816**	**-2.357**	**-2.807**
Autonome effecten:									
1.Hoorn, WTCG en Veilig Thuis (**)				-692	-692	-692	-692	-692	-692
effect beheersmaatregelen sociaal domein				**2.546**	**2.761**	**4.465**	**-1.508**	**-3.049**	**-3.499**

(*) In de tabel in de volgende paragrafen zijn de ingerekende en verwachte opbrengsten per maatregel weergegeven.
** Tegenover de opbrengsten van bepaalde maatregelen, staan ook een (autonome) kostenontwikkelingen. Hierdoor leiden de opbrengsten van de maatregelen voor 1.Hoorn, WTCG en Veilig Thuis niet een-op-een tot een voordeel voor de begroting. Bijvoorbeeld het aantal inwoners dat via de collectieve zorgverzekering een korting op de premiebijdrage ontvangt, is de laatste jaren toegenomen. Hierdoor nemen de kosten voor de WTCG-regeling nauwelijks af, terwijl er met de beheersmaatregel wel 170.000 euro aan kosten is bespaard. In de volgende paragraaf is nader toegelicht waarom tegenover de opbrengsten er ook autonome kostenontwikkelingen zijn voor 1.Hoorn, WTCG en Veilig Thuis.

Kwalitatieve opbrengsten beheersmaatregelen
Van diverse maatregelen zijn de opbrengsten niet uit te drukken in geld, waardoor de ingerekende opbrengst is afgeraamd. Dit betekent niet dat deze maatregelen geen effect hebben.

Diverse maatregelen hebben namelijk kwalitatieve opbrengsten. Daarbij is de verwachting dat deze maatregelen ook positief bijdragen aan het beheersen van de kosten, maar zijn deze opbrengsten indirect en niet meetbaar.

Een voorbeeld hiervan is de maatregelen 'zorg voor juiste monitoringsgegevens'. Hiervan is de ingerekende opbrengst van 400.000 euro volledig afgeraamd. De monitoringsgegevens die nu beschikbaar zijn, zijn echter rand voorwaardelijk voor de kostenbeheersing en te maken keuzes in het sociaal domein. Doordat steeds meer monitoringsgegevens in het dashboard beschikbaar zijn, ontstaat er steeds meer kostenbewustzijn en dit leidt tot aangescherpte werkprocessen. De aanname is dat dit indirect ook leidt tot een kostenbesparing.

Daarbij zijn er diverse maatregelen die moeten bijdragen aan het verlagen en/of niet verder toenemen van de kosten voor jeugdhulp en Wmo. Dit gaat bijvoorbeeld om de maatregelen 'scherper toepassen wettelijke kaders (Wmo, Wlz, Zvw)', 'inzet triagemedewerker' en 'versterken relatie huisartsen'. Deze

drie maatregelen leiden tot diverse meetbare opbrengsten. Een deel van de (indirecte) opbrengsten is echter niet meetbaar.

Een voorbeeld hiervan is dat triagemedewerkers bijhouden hoeveel hun bemiddeling bij het in te zetten zorgtraject heeft opgebracht. Dit gaat op als er door de inzet van triage een zorgtraject is ingezet dat minder kostbaar is. Deze opbrengsten zijn meetbaar, maar indirect brengt dit ook een leereffect en een toenemend kostenbewustzijn met zich mee. Deze opbrengsten zijn niet meetbaar, maar zouden tot uitdrukking moeten komen in lagere kosten jeugdhulp en Wmo.

Per saldo nemen de kosten voor jeugdhulp en Wmo dus niet af, maar toe. Dit betekent niet dat deze maatregelen niet werken of geen effect hebben. Sterker nog, er is wel degelijk een positief effect van deze maatregelen, zowel financieel als kwalitatief. Er zijn veel meer factoren die van invloed zijn op de kosten voor jeugdhulp en Wmo, zoals de zorgvraag, waar wij als gemeente maar deels invloed op hebben. Hierdoor kan het zijn dat de positieve effecten van de maatregelen er niet toe leiden dat het tekort wordt teruggebracht, maar er wel voor zorgen dat het tekort niet verder toeneemt.

Ingerekende en verwachte opbrengsten per beheersmaatregel

Tabel 19 ingerekende opbrengst versus meetbare opbrengst maatregelen sociaal domein (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

beheersmaatregelen sociaal domein (*)	ingerekende opbrengst 2021	ingerekende opbrengst 2022	ingerekende opbrengst 2023 e.v.	meetbare opbrengst 2021	meetbare opbrengst 2022	meetbare opbrengst 2023 e.v.	effect op 2021	effect op 2022	effect op 2023 e.v.
Zorg voor juiste monitoringsgegevens	400	400	400	-	-	-	-400	-400	-400
Onderzoek naar "dure" cliënten en casussen	150	150	150	150	150	150	-	-	-
Eén systeem voor zorgregistratie, regie en declaraties/administratieve afhandeling	60	60	60	36	60	60	-24	-	-
Recht- en doelmatigheidsonderzoeken	250	250	250	-	-	-	-250	-250	-250
Scherper toepassen wettelijke kaders (Wmo, Wlz, Zvw)	300	300	300	25	25	25	-275	-275	-275
Triagemedewerker	1.200	1.200	1.200	500	300	300	-700	-900	-900
Als gemeente indicaties afgeven (in dienst nemen medewerkers 1.Hoorn)	110	110	110	765	765	765	655	655	655
- autonome ontwikkeling budget 1.Hoorn				-380	-380	-380	-380	-380	-380
Expertisefunctie in het onderwijs	300	300	300	50	200	200	-250	-100	-100
Versterken relatie huisartsen	850	850	850	200	200	200	-650	-650	-650
Overlap beperken in subsidies en aanbod/inkoop	50	50	50	-	-	-	-50	-50	-50
Afspraken maken met zorgverzekeraar/zorgkantoor	75	75	75	-	75	75	-75	-	-
Nieuwe verdeelsleutel en methodiek Veilig Thuis	575	575	575	488	488	488	-87	-87	-87
- autonome ontwikkeling kosten Veilig Thuis				-142	-142	-142	-142	-142	-142
Aanpassen WTCG/CER regelingen	110	110	110	170	170	170	60	60	60
- autonome ontwikkeling WTCG/CER				-170	-170	-170	-170	-170	-170

beheersmaatregelen sociaal domein (*)	ingerekende opbrengst 2021	ingerekende opbrengst 2022	ingerekende opbrengst 2023 e.v.	meetbare opbrengst 2021	meetbare opbrengst 2022	meetbare opbrengst 2023 e.v.	effect op 2021	effect op 2022	effect op 2023 e.v.
Inzetten op digitalisering	125	125	125	-	60	60	-125	-65	-65
Ingroei-effect beheersmaatregelen	-1.405	-505	-55	-	-	-	1.405	505	55
subtotaal	**3.150**	**4.050**	**4.500**	**1.692**	**1.801**	**1.801**	**-1.458**	**-2.249**	**-2.699**
aanvullende maatregelen in dekkingsplan Begroting 2021									
Structureel inrekenen compensatie jeugdhulp (Rijk)	-	-	1.600	-	-	1.600	-	-	-
Budget- of volumeplafond instellen bij zorgaanbieders	-	750	750	-	-	-	-	-750	-750
Couleur locale aframen	154	160	164	154	160	164	-	-	-
Versoberen woningaanpassingen – invoeren maximumbedrag	50	50	50	-	-	-	-50	-50	-50
Aframen innovatiebudget	600	600	600	600	600	600	-	-	-
Bewindvoeringskosten: Heroverwegen systeem (bestuursopdracht opstellen)	100	200	300	100	200	300	-	-	-
subtotaal	**904**	**1.760**	**3.464**	**854**	**960**	**2.664**	**-50**	**-800**	**-800**
totaal	**4.054**	**5.810**	**7.964**	**2.546**	**2.761**	**4.465**	**-1.508**	**-3.049**	**-3.499**

6.3 Kwalitatieve opbrengsten per beheersmaatregel

Tabel 20 overzicht beheersmaatregelen 1e tranche

maatregel	omschrijving (kwalitatieve) effecten
Zorg voor juiste monitoringsgegevens	Juiste monitoringsinformatie is rand voorwaardelijk voor het krijgen van grip op de kosten en inzicht in gewenste beleidseffecten. Deze beheersmaatregel zorgt ervoor dat we op basis van de juiste informatie, zoveel mogelijk de meest passende (beleids)keuzes kunnen maken, dat we goed beslagen ten ijs komen in contractmanagementgesprekken met aanbieders en dat we inzicht krijgen in de trends en ontwikkelingen in het sociaal domein; zowel op de ontwikkeling van de zorgvraag als op de kosten die hiermee gepaard gaan. Door datagedreven te blijven werken kunnen we onze dienstverlening verbeteren en efficiënter inrichten.

maatregel	omschrijving (kwalitatieve) effecten
Onderzoek naar "dure" cliënten en casussen	Dit onderzoek is afgerond. Van de 30 duurste dossiers is een analyse gemaakt. Uit de analyse komt dat er focus nodig is op de evaluatiemomenten en regievoering bij deze casussen. Het implementatieplan van de verbeterpunten die hieruit voort zijn gekomen is nu belegd bij 1.Hoorn. Er komt een nadere analyse om goed in beeld te brengen wat deze verbeterpunten opleveren. Hierbij worden zorgaanbieders betrokken. Er wordt nog nader onderzocht in hoeverre de opbrengsten concreet kunnen worden gemeten.
Eén systeem voor zorgregistratie, regie en declaraties/administratieve afhandeling	Deze beheersmaatregel moet ervoor zorgen • dat de administratieve lasten in onze dienstverlening beperkt worden, • dat er bespaard wordt op inzet van medewerkers en • dat het interne werkproces efficiënter gaat verlopen. De besparingen in fte's en licentiekosten vinden later plaats dan van tevoren was ingeschat. Zodra de applicatie is ingeregeld, vindt de reductie op het aantal fte's plaats. Daarom is de verwachte opbrengst geschat op 36.000 euro in 2021, oplopend tot meer dan 60.000 euro vanaf 2022. Voor het meerjarenperspectief is geen aanpassing nodig.
Scherper toepassen wettelijke kaders (Wmo, Wlz, Zvw)	Deze maatregel moet voorkomen dat ten onrechte casussen doorlopen in de Wmo of Jeugdwet, terwijl deze in de Wlz horen. Er zijn steekproeven uitgevoerd op ons klantenbestand dat hier mogelijk voor in aanmerking komt. De directe opbrengst hiervan is tot nu toe geschat op 25.000 euro per jaar. Naast de directe opbrengsten is door deze beheersmaatregel de kennis van de Wlz verhoogd. Er zijn namelijk tools ingebouwd in MensCentraal (regiesysteem van 1.Hoorn) om medewerkers te trainen en te faciliteren. Ook is er aandacht voor het waarborgen van deze kennis onder de medewerkers en wordt dit opgenomen in het inwerkprogramma.
Triagemedewerker	Door de inzet van triage zijn er directe besparingen behaald. Daarnaast geven triagemedewerkers ook adviezen aan de werkers van 1.Hoorn en zorgaanbieders. Dit leidt tot indirecte besparingen, o.a. het leveren van passende zorg en duidelijkheid en kostbewustzijn. Triagemedewerkers kijken met meer afstand naar casuïstiek. Tenslotte hebben zij ook contact met de zorgaanbieder, waardoor de samenwerkingsrelatie met de

maatregel	omschrijving (kwalitatieve) effecten
	zorgaanbieders wordt bevorderd: kijken naar structurele en brede oplossingen. Dit kan niet voor alle onderdelen worden gekoppeld aan een hard bedrag. Triage is gestart op 1 april 2020 en is een jaar overstijgend project. Aan het begin van dit traject is geïnvesteerd, zodat het na verloop van tijd zijn vruchten afwerpt.
Als gemeente indicaties afgeven (in dienst nemen medewerkers 1.Hoorn)	Afgeronde beheersmaatregel. Incidenteel is het budget voor de inzet van 1.Hoorn in 2018 en 2019 verhoogd vanuit middelen Jeugdhulp en Wmo. De huidige inzet via 1.Hoorn - waar structureel de begroting niet voor is verhoogd - is ook de komende jaren nodig. Het in dienst nemen van ongeveer 39 fte formatie 1.Hoorn leidt op jaarbasis tot een kostenafname van ongeveer 765.000 euro. Ten opzichte van het huidige budget levert dit een structureel voordeel op van 385.000 euro, maar de verwachting is dat er extra budget nodig is voor 1.Hoorn om de huidige omvang te behouden. Op het eventueel ophogen van het budget 1.Hoorn (nadeel) vindt nadere afstemming plaats.
Expertisefunctie in het onderwijs	Deze beheersmaatregel heeft tot doel om te voorkomen dat er op scholen tweedelijns interventie wordt ingezet. De doelstelling was om voor 60% van de doelpopulatie een tweedelijns interventie te voorkomen. Hiermee wordt samengewerkt met de inzet van jeugd- en gezinswerker op de scholen. Het is lastig aantoonbaar wat deze maatregel zou opleveren als scholen open zouden zijn, omdat de scholen drie maanden dicht zijn geweest door corona. Er is een inschatting gemaakt dat er dit jaar 50.000 euro realistische opbrengst is, als we uitgaan dat het laatste kwartaal van 2021 verloopt zonder sluiting van scholen. Hierbij is Nijmegen aangehouden als referentieproject. Er wordt onderzocht wat de opbrengsten zijn van het Expertiseteam, nadat er zoveel mogelijk cijfers zijn verzameld en focusinterviews zijn gehouden. Aan de hand van deze analyse wordt de voortgang van deze beheersmaatregel bepaald.
Versterken relatie huisartsen	Deze beheersmaatregel heeft tot doel om de relatie met de huisartsen te versterken. Dit wordt gedaan via drie pilots: het Resultaat gestuurd werken (Grote Waal), het versterken van de samenwerking van 1.Hoorn via het plaatsen van een praktijkondersteuner huisarts (POH) Jeugd (Risdam) en het toevoegen van een GZ-psycholoog aan een huisartsenpraktijk

maatregel	omschrijving (kwalitatieve) effecten
	(Kersenboogerd). De pilots worden geëvalueerd bij afronding om te onderzoeken welk effect deze maatregelen hebben gehad. Deze beheersmaatregel is een jaar overstijgend project van drie jaar. Voor nu zien wij een gewenste ontwikkeling, maar dit is nog niet goed in geld uit te drukken. Er wordt effectiever, passender en duurzaam zorg ingezet voor gezinnen/jeugdigen, waar en wanneer dit nodig is. Daarnaast is er een nauwe samenwerking ontstaan tussen 1.Hoorn, de huisartsen en de POH. Voor de Najaarsbijstelling 2021 wordt een nadere analyse gemaakt. Er is een aanname dat deze beheersmaatregel minimaal 200.000 euro per jaar zou moeten opleveren.
Overlap beperken in subsidies en aanbod/inkoop	Afgeronde beheersmaatregel. Deze beheersmaatregel heeft onderzocht of er eenzelfde aanbod zowel wordt ingekocht als gesubsidieerd. Hieruit is een beperkt aantal acties naar voren gekomen. Er wordt nog onderzocht of het advies dat deze beheersmaatregel heeft opgeleverd, ook een kostenbesparing realiseert.
Afspraken maken met zorgverzekeraar/zorgkantoor	Deze beheersmaatregel heeft tot doel om de samenwerking met de zorgverzekeraar/het zorgkantoor te versterken. Hiervoor is o.a. een samenwerkingsagenda opgesteld. Deze agenda geeft kaders om samen te investeren in preventie en het oplossen van knelpunten. Ook is er een kans om in gesprek te gaan over de diverse projecten die nu al lopen. Hierbij kijken wij naar ruimte om afspraken te maken over de verantwoordelijkheid voor financiering of de wens voor cofinanciering. Denk hierbij aan shared savings. Het is nog niet bekend wat deze projecten en investeringen de gemeente kunnen besparen en op welke termijn dit plaatsvindt. De kosten gaan voor de baat uit. Bovendien is het nog net bekend waar en bij wie de mogelijk besparingen landen en hoe groot deze zijn. Voor het jaar 2021 zijn de besparingen daarom volledig afgeraamd. Bij de Najaarsbijstelling 2021 wordt onderzocht wat bovenstaande projecten realistisch kunnen opleveren. Wel zijn er kwalitatieve effecten van deze beheersmaatregel. De samenwerking met VGZ heeft een impuls gekregen. We zijn van

maatregel	omschrijving (kwalitatieve) effecten
	‘geen contact’ naar een goede verstandhouding gegaan en er worden inhoudelijke en procesmatige gesprekken gevoerd over samenwerking, gedeelde opgaven en oplossingen/kansen. De verwachting is dat dit ruimte biedt om afspraken te maken voor gezamenlijke financiering van projecten en interventies wat kan leiden tot efficiëntie voordelen.
Nieuwe verdeelsleutel en methodiek Veilig Thuis	Afgeronde beheersmaatregel. Door het aanpassen van de verdeelsleutel voor Veilig Thuis is de bijdrage van Hoorn verlaagd. De kostenbesparing ten opzichte van 2019 is 575.000 euro, maar ten opzichte van de Begroting 2021 is het voordeel 346.000 euro. Dat komt doordat de totale begroting van Veilig Thuis ook is verhoogd, waardoor de bijdrage van Hoorn inmiddels ook hoger is geworden.
Aanpassen WTCG/CER regelingen	Afgeronde beheersmaatregel. Er is besloten om compensatie voor hoge ziektekosten via een vast bedrag vanaf 2021 af te schaffen. Dit leidt tot een besparing van ongeveer 170.000 euro. Vanaf 2021 is het nog wel mogelijk om via een premiebijdrage aan de collectieve ziektekostenverzekering een vergoeding te ontvangen voor hoge ziektekosten. Het aantal inwoners dat hiervan gebruik maakt, is wel toegenomen in de afgelopen jaren. Hierdoor wordt het huidige budget overschreden. Door deze autonome kostenontwikkeling worden besparingen ingehaald. Kortom, deze beheersmaatregel levert hetzelfde bedrag op als het bedrag waarmee het budget voor deze regeling wordt overschreden.
Inzetten op digitalisering	Het doel van deze beheersmaatregel was om te starten met een digitale snelbalie voor bijzondere bijstand. Door andere ontwikkelingen bleek dit doel niet langer relevant. Daarom is er ingezet op het efficiënter maken van onze digitale processen en te zorgen dat er een digitaal inwonerportaal komt. Dit zorgt ervoor dat aanmeldingen makkelijker en digitaal bij 1.Hoorn binnenkomen én dat dit voor alle wetten in het sociaal domein op één plek kan. Voor 2021 is het nog onduidelijk wat dit oplevert. Een nadere toelichting hierop volgt bij de Najaarsbijstelling. Wel is er de verwachting dat er op fte bespaard kan worden. We zien mogelijkheden voor een besparing. Het is alleen nog niet aantoonbaar hoe groot de besparing is.

Tabel 21 overzicht aanvullende beheersmaatregelen dekkingsplan Begroting 2021

maatregel	omschrijving (kwalitatieve) effecten
Budget- of volumeplafond instellen bij zorgaanbieders	Deze maatregel had tot doel om een budgetplafond in te stellen bij aanbieders. De opbrengsten zijn niet realistisch geschat en daarom is deze opbrengst verlaagd. Dit wordt ook bevestigd door het AEF rapport.
Couleur locale aframen	Met deze maatregel is de helft van de couleur locale middelen afgeraamd en ten gunste gebracht van het tekort sociaal domein. De raad ontvangt dit jaar nog aanvullende informatie over de gevolgen van de beheersmaatregel.
Versoberen woningaanpassingen	De insteek van deze maatregel is aangepast. De reden hiervoor is dat uit nader onderzoek blijkt dat de maatregel vooral effect heeft wanneer het primaat wordt gelegd bij eventuele verhuizing (aansluiten op vraag en aanbod) in plaats van het direct verstrekken van een woningaanpassing. Het is de verwachting dat er hierdoor minder kosten gemaakt zouden kunnen worden voor woningaanpassingen. De mogelijkheden hiervoor worden op dit moment onderzocht.
Aframen innovatiebudget	Deze maatregel is afgerond door in de begroting het innovatiebudget te verlagen.
Bewindvoeringskosten: Heroverwegen systeem (bestuursopdracht opstellen)	De bestuursopdracht is vastgesteld in het college medio maart. Voor dit jaar gaan we ervan uit dat de taakstelling wordt gerealiseerd. Dat geldt zowel voor 2021 (100.000 euro) als de jaren erna (oplopend tot 200.000 euro, 300.000 en 400.000 euro structureel).

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

GEMEENTE
HOORN