



Agendanr.: 14
Voorstelnr.: RB2021027
Onderwerp: Secundaire begroting 2021 gemeente Heerhugowaard
Programma: Begroting
Wethouder(s): B.J.N. Fintelman
Portefeuille: Financiën

Reden van agendering: ter besluitvorming

Aan de Raad,

Heerhugowaard, 16 maart 2021

Voorstel / besluit:

1. Akkoord te gaan met de volgende wijzigingen in de primaire begroting 2021 Gemeente Heerhugowaard om tot een sluitende secundaire begroting 2021 met een structureel sluitend meerjarenperspectief te komen:

A. Het verwerken van de voorlopige toekenning uit de budgetbrief BUIG

2021: € 900.000 2022: € 600.000 2023: € 600.000 2024: € 600.000

B. Het optimaliseren van het managementteam

2021: € 0 2022: € 100.000 2023: € 100.000 2024: € 100.000

C. Het verminderen van de kosten van het bestuur van de gemeente Dijk en Waard

2021: € 0 2022: € 213.000 2023: € 213.000 2024: € 213.000

D. Het verlagen van het budget ICT kosten

2021: € 0 2022: € 167.000 2023: € 333.000 2024: € 333.000

E. Het verlagen van het budget Opleiding en vorming

2021: € 0 2022: € 133.000 2023: € 133.000 2024: € 133.000

F. Het oversluiten van het huidige leningenpakket

2021: € 500.000 2022: € 500.000 2023: € 500.000 2024: € 500.000

G. Het integreren van de dienstverleningskanalen van het Sociaal Domein in de algemene dienstverlening

2021: € 50.000 2022: € 100.000 2023: € 100.000 2024: € 100.000

H. Het afschaffen van het innovatiebudget

2021: € 260.000 2022: € 260.000 2023: € 260.000 2024: € 300.000

I. Het herstructureren van de gemeentelijke huisvesting

2021: € 289.000 2022: € 200.000 2023: € 200.000 2024: € 200.000

J. Het verder aanscherpen van het beleid in het sociaal domein

2021: € 0 2022: € 233.000 2023: € 433.000 2024: € 433.000

K. Het verwerken van de beheersmaatregelen binnen de Taskforce Jeugd

2021: € 500.000 2022: € 1.000.000 2023: € 1.000.000 2024: € 1.000.000

L. Het vrij laten vallen van de stelpost Bedrijfsvoering	2021: € 416.000	2022: € 416.000	2023: € 416.000	2024: € 416.000
M. Het vrij laten vallen van Overige stelposten	2021: € 339.000	2022: € 339.000	2023: € 339.000	2024: € 339.000
N. Het vrij laten vallen van de opgenomen mutaties algemene uitkering	2021: € 292.000	2022: € 292.000	2023: € 292.000	2024: € 292.000
O. Het verlagen van de dotatie reserve Beheer en structuur	2021: € 547.000	2022: € 547.000	2023: € 547.000	2024: € 547.000
P. Het niet opnemen van de verhoging van de lasten als gevolg van groei	2021: € 0	2022: € 650.000	2023: € 1.300.000	2024: € 1.950.000
Q. Het opleggen van een taakstelling aan Heerhugowaard Sport NV	2021: € 335.000	2022: € 120.000	2023: € 120.000	2024: € 120.000
R. Het verwerken van de incidentele compensatie Jeugdzorg	2021: € 800.000	2022: € 800.000	2023: € 800.000	2024: € 800.000
S. Het invoeren van een vergoeding voor parkeervergunningen	2021: € 0	2022: € 100.000	2023: € 100.000	2024: € 100.000
T. Het afschaffen van het leefbaarheidsfonds	2021: € 50.000	2022: € 100.000	2023: € 100.000	2024: € 100.000

2. de secundaire begroting 2021 gemeente Heerhugowaard vast te stellen.

Inleiding

Op 9 november 2020 heeft uw raad de primaire raadsbegroting 2021 vastgesteld (bekend onder nummer Bij20-789). Zoals aangekondigd is er een extra stap gezet om de begroting structureel in evenwicht te hebben. Het resultaat hiervan is een aantal wijzigingen in de primaire begroting om te komen tot een sluitende secundaire begroting 2021 met een structureel sluitend meerjarenperspectief.

Naast mogelijkheden om de tekorten te repareren in de primaire begroting 2021 van Heerhugowaard inclusief het meerjarenperspectief, is ook gezocht naar mogelijkheden om de gemeente Dijk en Waard te laten starten met een gezond financieel perspectief. Wij hebben hierbij de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- er zijn geen heilige huisjes;
- het moet gaan om potentieel grote bedragen (structureel);
- geen stelposten;
- geen kaasschaafmethode;
- maatregelen moeten realistisch en uitvoerbaar zijn;
- de domeinen Bedrijfsvoering, Mens en Samenleving en Ruimte dragen de opgave gezamenlijk.

Wij hebben de mogelijkheden in beeld gebracht die consequenties hebben voor de begroting van Langedijk dan wel voor die van Heerhugowaard. Net als mogelijkheden die consequenties hebben voor beide gemeenten en daarmee ook voor de gemeente Dijk en Waard (vanaf 2022).

Van de voorgestelde maatregelen is een aantal financieel-administratief van aard. Het gaat om de maatregelen A tot en met F en L tot en met R.

Omdat dit raadsvoorstel een wijziging betreft op de primaire begroting 2021 van Heerhugowaard staan in dit voorstel alleen die maatregelen, en de daaraan verbonden financiële consequenties,

die relevant zijn voor de begroting 2021 van Heerhugowaard en het daarin opgenomen meerjarenperspectief.

(Bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Bedrag aan maatregelen	€ 5.278	€ 6.870	€ 7.886	€ 8.576
Begrotingssaldo primaire begroting 2021	- € 5.276	- € 4.541	- € 4.753	- € 4.542
Begrotingssaldo inclusief alle maatregelen	€ 2	€ 2.329	€ 3.133	€ 4.034

Er zijn meer mogelijkheden in beeld gebracht dan nu aan u worden voorgelegd. We willen u informeren over deze maatregelen, waarvan wij de afweging hebben gemaakt om deze op dit moment niet ter besluitvorming aan u voor te leggen.

1. Het aanbesteden van de Wmo thuisondersteuning

Het voorstel was om een besparing van 5% te realiseren bij de aanbesteding die dit jaar voor het product Thuisondersteuning (Wmo) plaatsvindt voor de jaren 2022 en verder. Het zou gaan om een kostenreductie van € 200.000. Omgerekend betekent dit voor Heerhugowaard een bedrag van € 125.000 vanaf 2022.

2. Het verhogen van de OZB

Het voorstel was om de OZB te verhogen. Dit voorstel past niet in de raadsagenda/coalitieakkoord van uw raad. Er is gesproken over het verhogen van de OZB in 2022 met 5%. Dit zou een inkomstenverhoging opleveren van € 910.000 vanaf het jaar 2022 voor Langedijk en Heerhugowaard gezamenlijk.

Op het moment dat de gemeente een structureel niet sluitende begroting heeft, kan de provincie Noord-Holland als toezichhouder Heerhugowaard aanwijzen als artikel 12 gemeente. Dit betekent dat de provincie opdracht geeft om de onbenutte belastingcapaciteit te benutten. Dit is voor beide gemeenten samen:

Onbenutte belastingcapaciteit Langedijk	€ 1.966.000
Onbenutte belastingcapaciteit Heerhugowaard	<u>€ 2.700.000</u>
Totaal	€ 4.666.000

3. Het verhogen van de tarieven voor het betaald parkeren

Het voorstel was om de huidige dekkingsgraad van 52% op de parkeertarieven te verbeteren. Het gaat om een ruwe inschatting van € 110.000 vanaf 2022 en verder. Dit bedrag is gebaseerd op de inkomstenderving in 2017 toen de dagtarieven zijn verlaagd (Voorjaarsnota 2017).

Relatie besluiten Langedijk - Heerhugowaard

De besluiten A tot en met J gelden zowel voor de gemeente Langedijk als de gemeente Heerhugowaard. Voor de uitvoering van eventuele amendementen is het noodzakelijk dat beide raden gelijklopende amendementen indienen en besluiten nemen.

Ook besluit K, over de beheersmaatregelen binnen de Taskforce Jeugd, geldt voor beide gemeenten. In Heerhugowaard heeft de maatregel effect vanaf 2021. De maatregel voor gemeente Langedijk heeft pas effect in 2022. Voor de uitvoering van eventuele amendementen vanaf het jaar 2022 is het noodzakelijk dat beide raden gelijklopende amendementen indienen en besluiten nemen.

De besluiten L tot en met U gelden alleen voor de gemeente Heerhugowaard.

Beoogd effect

- De tekorten in de primaire begroting 2021 te repareren, met daarbij een structureel sluitend meerjarenperspectief.
- De gemeente Dijk en Waard start met een gezond financieel perspectief.

- Uw raad in staat te stellen haar controlerende en kaderstellende functie voor de begroting 2021 te kunnen uitoefenen.
- De provincie in de gelegenheid te stellen haar toezichhoudende rol uit te oefenen, voor wat betreft het goedkeuren van de begroting 2021. Dit binnen de door de provincie gestelde termijnen.

Argumenten

De onderstaande maatregelen leiden gezamenlijk tot een sluitende secundaire begroting met een sluitend meerjarenperspectief en een gezond financieel perspectief voor de begroting 2022 van de gemeente Dijk en Waard.

A. Het verwerken van de voorlopige toekenning uit de budgetbrief BUIG

Het Rijk heeft het BUIG budget voorlopig toegekend. Hieruit blijkt dat Heerhugowaard meer ontvangt dan tot nu toe in de primaire begroting is geraamd. Voor het jaar 2021 gaat het om een bedrag van € 1.200.000. Wij schatten in dat in 2021 een bedrag van € 300.000 meer wordt uitgegeven dan geraamd. Dit betekent een positief effect van € 900.000 voor het jaar 2021.

Op 1 januari 2022 ontstaat de gemeente Dijk en Waard. Wij hebben een inschatting gemaakt van het BUIG-budget voor het jaar 2022 en verder. De gemeente Dijk en Waard ontvangt naar verwachting € 1.500.000 meer dan nu in de primaire begrotingen van Langedijk en Heerhugowaard is opgenomen. Wij schatten in dat in het jaar 2022 en verder een bedrag van € 600.000 meer wordt uitgegeven dan geraamd. Het totale positieve effect voor beide gemeenten is € 900.000. Omgerekend betekent dit voor Heerhugowaard een positief effect € 600.000 voor de jaren 2022, 2023 en 2024.

Risico

Het is een voorlopige toekenning en het bedrag kan dus nog wijzigen, zoals opgenomen in de risicoparagraaf van de primaire begroting van Heerhugowaard (pagina 115).

2021	2022	2023	2024
€ 900.000	€ 600.000	€ 600.000	€ 600.000

B. Het optimaliseren van het managementteam

Wij optimaliseren waar mogelijk het managementteam. De exacte uitwerking vindt nog plaats. Gedacht wordt aan het verminderen van het aantal managers in combinatie met het toevoegen van enkele coördinatie-functies, die aansluiten bij de organisatiestructuur. Wij verwachten dat dit voor het jaar 2022 en verder een kostenreductie van € 150.000 oplevert. Omgerekend betekent dit voor Heerhugowaard een bedrag van € 100.000.

Risico

Tijdelijk capaciteitsverlies door het opnieuw inrichten van de structuur.

2021	2022	2023	2024
€ 0	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000

C. Het verminderen van de kosten van het bestuur van de gemeente Dijk en Waard

De gemeenten Langedijk en Heerhugowaard hebben gezamenlijk 8 (fulltime) wethouders. Voor de gemeente Dijk en Waard is het maximum aantal wethouders op grond van de Gemeentewet gesteld op 7 fulltime wethouders. Gedacht wordt aan maximaal 5 (fulltime) wethouders. Op dit moment werken voor Langedijk en Heerhugowaard gezamenlijk 52 raadsleden. De gemeenteraad van Dijk en Waard bestaat uit 37 raadsleden.

Voor alle vergoedingen per functie geldt dat deze voor Dijk en Waard hoger liggen dan de huidige vergoedingen per functie, omdat de vergoeding afhankelijk is van het aantal inwoners van een gemeente. Wij verwachten dat dit voor het jaar 2022 en verder een kostenreductie van € 320.000. Omgerekend betekent dit voor Heerhugowaard een bedrag van € 213.000.

Risico

- a. Als er gekozen wordt voor meer dan 5 (fulltime) wethouders, betekent dit per fte wethouder circa € 108.000 aan extra lasten.
- b. De huidige wethouders en griffiers blijven op de loonlijst van Dijk en Waard staan, tenzij zij een functie bij Dijk en Waard dan wel een andere organisatie hebben gevonden of de pensioengerechtigde leeftijd hebben bereikt.

2021	2022	2023	2024
€ 0	€ 213.000	€ 213.000	€ 213.000

D. Het verlagen van het budget ICT kosten

In de loop van het jaar 2021 krijgen wij zicht op de (meer)kosten van de informatievoorziening in de gemeente Dijk en Waard ten opzichte van de gezamenlijke kosten van de gemeenten Langedijk en Heerhugowaard. De fusiewerkzaamheden zijn dan grotendeels afgerond en een herijking van de nog benodigde verstevigingen is dan duidelijk.

In het jaar 2022 moeten, naast de nieuwe software, nog (onderdelen van) oude pakketten in gebruik blijven vanwege werkzaamheden voor de jaarrekening, het afronden van dossiers, het overzetten van archieven e.d.

Wij schatten in dat in het jaar 2022 een kostenreductie van € 250.000 gerealiseerd kan worden. Zowel voor het jaar 2023 als het jaar 2024 is dit een bedrag van € 500.000. Omgerekend betekent dit voor Heerhugowaard een bedrag € 167.000 voor het jaar 2022 en € 333.000 voor de jaren 2023 en 2024.

Risico

Geen

2021	2022	2023	2024
€ 0	€ 167.000	€ 333.000	€ 333.000

E. Het verlagen van het budget Opleiding en vorming

Het budget voor opleiding en vorming bedraagt 2% van de loonsom. Gelet op de gezamenlijke opgave stellen wij voor om dit budget te verlagen naar 1,5% van de loonsom. Wij verwachten dat dit voor het jaar 2022 en verder een kostenreductie van € 200.000 oplevert. Omgerekend betekent dit voor Heerhugowaard een bedrag van € 133.000 per jaar voor het jaar 2022 en verder.

Risico

- a. Het verlagen van het opleidingsbudget vermindert het imago van aantrekkelijk werkgeverschap.
- b. Onvoldoende of geen uitvoering geven aan de scholingsplicht voor werkgevers (artikel 7:611a BW). Over de hoogte van het budget vermeldt de wet niets.

2021	2022	2023	2024
€ 0	€ 133.000	€ 133.000	€ 133.000

F. Het oversluiten van het huidige leningenpakket

Een aantal vaste leningen bij de gemeenten Langedijk en Heerhugowaard heeft nog een lange looptijd en is afgesloten tegen rentepercentages die hoger liggen dan de huidige rente op de kapitaalmarkt. Deze leningen zijn afgesloten bij de BNG (hoofdsom gemeente Langedijk circa € 67 miljoen en hoofdsom gemeente Heerhugowaard circa € 26 miljoen) en de NWB (hoofdsom Heerhugowaard circa € 8 miljoen).

Grofweg kan worden gesteld dat een verlaging van de jaarlijks aan de bank te betalen rentelast van € 1,3 miljoen in 2021 tot € 0,9 miljoen in 2024 gerealiseerd kan worden voor beide gemeenten gezamenlijk. Het afkopen en opnieuw herfinancieren van leningen werkt door op de interne rekenrente. Dit heeft effect op allerlei financieel administratieve doorrekeningen. Voorbeelden hiervan zijn activeren op investeringen, grondexploitaties en doorbelasting van rentekosten naar Riolering en Afval (kostendekkende tarieven). Tegen deze achtergrond is nu een grove inschatting van € 750.000 per jaar opgenomen. Omgerekend betekent dit voor Heerhugowaard een bedrag van € 500.000 per jaar.

Deze herfinanciering van leningen brengt een boeterente (agio) met zich mee. Deze boeterente kan ook onderdeel van de herfinanciering worden maar zal wel een incidentele last betekenen voor het jaar waarin de herfinanciering plaats vindt. Mogelijkheden worden gezien om deze incidentele last op te vangen met vrijval van bestemmingsreserves. Nadere informatie over mogelijkheden tot vrijval van bestemmingsreserves is opgenomen in het Memo Reserves dat als bijlage (Bij21-0181) bij dit voorstel is gevoegd. Bij de raadsbehandeling van de jaarstukken 2020 zal het college een voorstel aan de raad doen over vrijval van reserves.

Risico

- a. Het verwerken van de agio (boete) in de hoofdsom van de nieuwe leningen zorgt voor een verhoging van de schuldpositie van beide gemeenten en ook straks de gemeente Dijk en Waard.
- b. De rente op de kapitaalmarkt fluctueert dagelijks. Dit kan zowel voordelig als nadelig uitpakken.
- c. Het afkopen en opnieuw herfinancieren van een aanzienlijk deel van beide leningpakketten werkt door op de interne rekenrente. Dit kan effect hebben op doorrekeningen. De omvang van het voordeel voor het financiële meerjarenperspectief is op dit moment grof ingeschat. Verdere uitwerking zal dit beeld verscherpen.

2021	2022	2023	2024
€ 500.000	€ 500.000	€ 500.000	€ 500.000

G. Het integreren van de dienstverleningskanalen van het Sociaal Domein in de algemene dienstverlening

Inhoudelijk deskundige professionals helpen inwoners en ketenpartners digitaal, fysiek en telefonisch en verwijzen door en wegen de haalbaarheid van aanvragen af. In Heerhugowaard wordt dit mede vorm gegeven met een eigen plek in het gemeentehuis (het sociaal plein). Preventief werken is de basistaak van het sociaal plein: mensen wijzen op de mogelijkheden om erger te voorkomen. Mensen krijgen handvatten om op eigen kracht hun vraagstukken op te lossen. Aanvragen voor individuele maatwerkondersteuning binnen de Wmo en Jeugd en bijzondere bijstand kunnen worden voorkomen.

Het voorstel is om deze vorm te integreren in de algemene dienstverlening. Dit betekent dat er geen eigen fysieke plek meer is in het gemeentehuis, waar inwoners zonder afspraak met vragen over het sociaal domein terecht kunnen. Wel blijft het mogelijk voor inwoners om een afspraak te maken. Verder blijven fysieke ontmoetingen met onze ketenpartners, zoals MET Welzijn, mogelijk. De dienstverlening voor minder digitaal vaardige mensen blijft in stand. De telefonische opvang/screening wordt gedaan vanuit het Klant Contact Centrum door allround-medewerkers en de aanvragen moeten digitaal worden ingediend. Inhoudelijke vragen gaan allemaal naar de teams jeugd en Wmo. Fysieke aanvraagformulieren kunnen bij de algemene balie worden opgehaald en ingeleverd. Bovenstaande werkwijze wordt in Langedijk naar tevredenheid toegepast.

Er ontstaat een kans om de werkwijze binnen het sociaal plein mee te nemen in de doorontwikkeling van dienstverlening voor de gemeente Dijk en Waard. Ook de ervaringen van het werken met een sociaal plein in aangepaste vorm tijdens de coronapandemie nemen we hierin mee.

Wij verwachten dat dit voor het jaar 2021 een kostenreductie van € 75.000 oplevert en voor het jaar 2022 en verder € 150.000 per jaar. Omgerekend betekent dit voor Heerhugowaard een bedrag van € 50.000 in 2021 en € 100.000 in het jaar 2022 en verder.

Risico

- De kans dat mensen onvoldoende worden gewezen op de mogelijkheden om op eigen kracht hun vraagstukken op te lossen kan groter zijn.
- De kans op meer aanvragen voor individuele maatwerkondersteuning binnen de Wmo en Jeugd en bijzondere bijstand.
- Het aanpassen van formatie betekent dat medewerkers nog op de loonlijst staan, tenzij zij een functie bij de werkorganisatie WLH dan wel een andere organisatie hebben gevonden of de pensioengerechtigde leeftijd hebben bereikt.

2021	2022	2023	2024
€ 50.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000

H. Het afschaffen van het innovatiebudget

Er is budget beschikbaar gesteld voor vernieuwingen, om daarmee de innovatie van zorgarrangementen te bevorderen. Het voorstel is om dit innovatiebudget, met uitzondering van de lopende verplichtingen die voor de komende twee jaar zijn aangegaan, af te schaffen. Investeren in innovatie draait niet alleen om ICT, nieuwe producten, werken met de laatste technologie en/of gadgets. Bovenal gaat het om experimenteren, leren, samenwerken en het uitproberen van nieuwe ideeën, om zo meerwaarde te creëren met en voor de inwoners, maatschappelijke partijen, ondernemers en de organisatie met zijn/haar medewerkers. Innovatie blijft mogelijk met kosteloze alternatieven of via eenmalige investeringen als dat structureel een meerwaarde heeft. De innovatie komt met name te zitten in het aanpassen van werkwijzen en kleine aanpassingen.

Wij verwachten dat dit voor het jaar 2022 en verder een kostenreductie van € 400.000 oplevert voor 2021, 2022 en 2023 en € 550.000 voor 2024. Omgerekend betekent dit voor Heerhugowaard een bedrag van € 260.000 voor de jaren 2021, 2022 en 2023 en voor het jaar 2024 € 300.000.

Risico

- De snelheid waarmee pilots worden opgezet of waarmee wordt geïnnoveerd kan lager zijn.
- De kans op verandering en beweging kan minder groot zijn.
- Het aankunnen van nieuwe maatschappelijke opgaven, waarvoor een klassieke aanpak onvoldoende is, kan lastiger zijn.
- Het bereiken van de ambitie, om een jonge, lerende, moderne en innovatieve gemeente te zijn, kan lastiger zijn.

2021	2022	2023	2024
€ 260.000	€ 260.000	€ 260.000	€ 300.000

I. Het herstructureren van de gemeentelijke huisvesting

De gemeentelijke huisvesting bestaat uit De Binding, de Parelhof, de Berrie en de Gemeentewerf. Het voorstel is:

- de gemeentelijke huisvesting nader te onderzoeken en waar mogelijk en wenselijk onderdelen samen te brengen. Dit betekent dat onderdelen verhuurd kunnen worden aan derden.
- de verbouwing 2^e fase gemeentehuis Heerhugowaard niet of later door te laten gaan. Deze fase van de verbouwing van het gemeentehuis hangt samen met de gemeentelijke fusie. Besloten kan worden deze resterende vloerdelen niet te verbouwen (structurele besparing) of uit te stellen (incidentele besparing). Uitstel levert tijdelijke (incidentele) kostenbesparing ter grootte van maximaal de reeds ingerekende kapitaallasten op.

Overigens is een aantal verbouwingen in de Parelhof noodzakelijk zoals kleedruimtes, callcenterruimte en balies.

Wij verwachten dat de beide voorstellen een kostenreductie opleveren: voor 2021 een bedrag van € 289.000, voor 2022 € 250.000, voor 2023 € 300.000 en voor 2024 € 350.000. Omgerekend betekent dit voor Heerhugowaard een bedrag van € 289.000 voor het jaar 2021. Voor de jaren 2022 en verder betekent dit een bedrag van € 200.000 per jaar.

Risico voorstel 1

- a. De kostenreductie is minder als uit nader onderzoek blijkt dat het niet mogelijk en wenselijk is om onderdelen samen te brengen.
- b. Ruimtes dienen geschikt te worden gemaakt voor verhuur. De hoogte van de hieraan verbonden kosten zijn nog niet bekend.
- c. Het is onduidelijk of er partijen zijn geïnteresseerd. Er is geen marktonderzoek gedaan.
- d. Het bestemmingsplan moet worden aangepast als commerciële partijen interesse hebben.

Risico voorstel 2

- a. De kans bestaat dat bij alsnog verbouwen na een aantal jaren het toegekende krediet door prijsstijgingen niet meer dekkend is.
- b. Het definitief niet verbouwen leidt, los van enkele noodzakelijke verbouwingen, tot de volgende risico's:
 - i. De verbouwing hangt gedeeltelijk samen met de verduurzaming van het gemeentehuis; het besluit om de verbouwing niet uit te voeren kan derhalve gevolgen hebben voor de verduurzaming van het pand.
 - ii. Verbouwing van de resterende vloerdelen geeft mogelijkheid om ook gelijk na te denken hoe in na-corona tijdperk met de kantoorfunctie van het gebouw en veranderende manier van werken voor de organisatie kan worden omgegaan.
 - iii. Oude vloerdelen worden definitief niet aangepakt, bestaande klachten (bijv. geluidsoverlast) blijven op deze vloerdelen bestaan.

2021	2022	2023	2024
€ 289.000	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000

J. Het verder aanscherpen van het beleid in het sociaal domein

Om de kostenstijging binnen het sociaal domein te beheersen is op 19 januari 2021 een traject met uw raad gestart over de begrenzing van de wettelijke taken binnen het sociaal domein. Eerder is een financiële vertaalslag voor de jeugdzorg gemaakt, zie onderdeel K (beheersmaatregelen binnen de Taskforce Jeugd).

Het voorstel is om 5% kostenreductie op te nemen van het totaalbedrag van € 13 miljoen voor de Wmo. Het realiseren van deze kostenreductie in 2023 vraagt nu om een investering in de toegang tot de Wmo. Het gaat om het trainen van de uitvoerende professionals om anders te gaan werken. Omgerekend betekent dit voor Heerhugowaard een bedrag van € 233.000 voor het jaar 2022 en een bedrag van € 433.000 voor het jaar 2023 en verder.

Risico

Kans op een lagere kostenreductie door politieke keuzes of het ontbreken hiervan over de begrenzing van de wettelijke taken.

2021	2022	2023	2024
€ 0	€ 233.000	€ 433.000	€ 433.000

K. Het verwerken van de beheersmaatregelen binnen de Taskforce Jeugd

Om de kostenstijging binnen het sociaal domein te beheersen, heeft de Taskforce Jeugd een analyse gedaan naar de kostenstijging in de Jeugdzorg. Naar aanleiding hiervan zijn enkele beheersmaatregelen voorgesteld die potentie hebben om de kosten binnen de Jeugdwet te

beheersen en waar mogelijk een kostenreductie te realiseren (zie Bijlage Bij20-266 bij raadsinformatiebrief Bij20-251). De voortgang van deze beheersmaatregelen en de kostenbesparing wordt gemonitord.

Het voorstel is om een kostenreductie te realiseren in 2021 van € 500.000 en voor de jaren 2022 en verder van € 1 miljoen.

Risico

- a. Mogelijke besparingen binnen de Jeugdwet zouden een mogelijke verschuiving kunnen veroorzaken binnen het sociaal domein. Bijvoorbeeld bij doorstroom naar Wmo Beschermd Wonen.
- b. De gemeente heeft geen invloed op de werkwijze van derden. Slechts 30-40% van de jeugdhulp wordt door de gemeentelijke toegang behandeld en doorverwezen.
- c. De kans op uitstroom van zorg hangt samen met voldoende uitstroombmogelijkheden naar passende voorzieningen (bijvoorbeeld huisvesting).

2021	2022	2023	2024
€ 500.000	€ 1.000.000	€ 1.000.000	€ 1.000.000

L. Het vrij laten vallen de stelpost Bedrijfsvoering

De afgelopen jaren is in de begroting een stelpost Bedrijfsvoering gevormd. Deze is tot stand gekomen door vrijval van lasten in de Bedrijfsvoering (bijvoorbeeld door formatie niet meer in te vullen bij vertrek van medewerkers). De betreffende budgetten zijn afgeraamd en toegevoegd aan de stelpost. De stelpost is de afgelopen jaren ingezet om incidentele "problemen" binnen de Bedrijfsvoering op te lossen. In 2020 is de stelpost gebruikt als dekking voor de doorbelaste overschrijding op de loonkosten/inhuur van de WLH.

Risico

Het risico van het structureel vrij laten vallen van deze stelpost is dat er minder mogelijkheden zijn voor dekking van eventuele doorbelaste overschrijding van de loonkosten/inhuurbudgetten binnen de WLH (en vanaf 2022 gemeente Dijk en Waard). Dit vraagt dus om een goede monitoring en het managen van de beschikbare loonruimte binnen de WLH en de inzet van inhuur op deze loonruimte.

2021	2022	2023	2024
€ 416.000	€ 416.000	€ 416.000	€ 416.000

M. Het vrij laten vallen van Overige stelposten

Dit betreft bedragen die in het verleden op basis van besluitvorming in de begroting zijn opgenomen maar die nooit daadwerkelijk (volledig) zijn aangewend omdat dit in de praktijk niet nodig bleek te zijn. Voorbeeld hiervan is de bijstelling doorbelasting naar grondexploitaties; van de € 500.000 die in de Voorjaarsnota 2019 beschikbaar werd gesteld is € 345.000 aangewend waardoor een nog niet aangewend bedrag van € 155.000 resteert.

Risico

Gezien het feit dat het tot op heden niet nodig was om deze stelposten (volledig) in te zetten voor budgettaire aanpassingen op het betreffende taakveld wordt het risico op knelpunten als gevolg van het schrappen van deze stelpost laag ingeschat.

2021	2022	2023	2024
€ 339.000	€ 339.000	€ 339.000	€ 339.000

N. Het vrij laten vallen van de opgenomen mutaties algemene uitkering

De afgelopen jaren zijn er middels de Algemene Uitkeringen bedragen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van specifiek beleid. Deze bedragen zijn gereserveerd binnen de begroting op een stelpost. Als het nodig blijkt dat er middelen benodigd zijn voor de uitvoering van dit specifieke beleid dan kan aanspraak worden gemaakt op deze stelpost. Gebleken is echter dat een gedeelte van het specifieke beleid kon worden uitgevoerd binnen de bestaande budgetten en dat er dus geen aanspraak is gemaakt op de beschikbare middelen. Tegen deze achtergrond is een inschatting gemaakt welk deel van de stelpost vrij kan vallen.

Risico
Geen

2021	2022	2023	2024
€ 292.000	€ 292.000	€ 292.000	€ 292.000

O. Het verlagen van de dotatie reserve Beheer en structuur

De dotatie Reserve Beheer en structuur is ingesteld in 2008 en dient ter dekking van de (beheer)lasten van voorzieningen als gevolg van de groei van de gemeente op het sociale en maatschappelijk veld. Onder de Reserve Beheer en structuur ligt een gedateerd bestedingsplan.

In de afgelopen jaren is gebleken dat uitgaven die volgens het plan zouden worden gedaan niet hebben plaatsgevonden. Zo zou er vanaf 2018 jaarlijks een bedrag van € 218.000 in de exploitatie worden opgenomen voor het beheer van Heerhugowaard Zuid, dit bedrag zou vervolgens worden gedekt door een onttrekking aan de reserve RBSS. Tot op heden is echter geen aanspraak op dit bedrag gemaakt.

Wij stellen voor om een nieuw bestedingsplan op te stellen waarbij als kader wordt meegegeven dat de jaarlijks te dekken lasten vanaf 2021 worden vastgesteld op € 279.000; dit is een halvering ten opzichte van het oude plan. Uitgaande van deze halvering kan de jaarlijkse dotatie worden verlaagd met € 547.000. Dit heeft geen consequenties voor het kwaliteitsniveau van de buitenruimte.

Risico
Geen

2021	2022	2023	2024
€ 547.000	€ 547.000	€ 547.000	€ 547.000

P. Het niet opnemen van de verhoging van de lasten als gevolg van groei

Jaarlijks wordt de algemene uitkering gemeentefonds verhoogd als gevolg van de groei van Heerhugowaard (inwoners, wooneenheden, bebouwd oppervlakte, leerlingen etc.). Deze groei zorgt ook jaarlijks voor een toename van de OZB-opbrengst. Deze extra inkomsten als gevolg van groei zijn in het verleden ingezet ter dekking van de hogere lasten die een grotere gemeente met zich meebrengt (meer onderhoud openbare buitenruimte etc.). Per saldo werkte dit systeem dus budgetneutraal voor de begroting van de gemeente (hogere lasten worden gedekt door hogere inkomsten).

De verwachting is dat de gemeente Heerhugowaard de komende jaren ook zal groeien. Het voorstel is om voor de jaren 2022 en verder de inkomstenstijging als gevolg van groei wel op te nemen maar de ophoging van de lasten als gevolg van groei niet. Dit betekent dat bijvoorbeeld het onderhoud moet worden verricht met de middelen die op dit moment in de begroting beschikbaar zijn.

Risico

- a. De werkelijke inkomsten vallen lager uit als de verwachte groei (op basis van de groei van de afgelopen jaren) achterblijft.

- b. De domeinen Bedrijfsvoering, Mens en Samenleving en Ruimte moeten als gevolg van groei extra inzet plegen, waarvoor zij niet gecompenseerd worden uit de groeigelden. Het onderhoud van een groter areaal moet bijvoorbeeld gedaan worden met het budget dat op dit moment in de begroting staat. De kans dat het niet opnemen van de lasten van de groei ten koste zal gaan van de kwaliteit van het onderhoud van de buitenruimte is klein, aangezien aan het einde van het jaar blijkt dat de budgetten niet volledig zijn besteed.

2021	2022	2023	2024
€ 0	€ 650.000	€ 1.300.000	€ 1.950.000

Q. Het opleggen van een taakstelling aan Heerhugowaard Sport NV

Heerhugowaard Sport NV is verantwoordelijk voor het beheer en exploitatie van (binnen)sportaccommodaties in Heerhugowaard. Een taakstelling van € 120.000 per jaar vanaf het begrotingsjaar 2022 voor Heerhugowaard Sport N.V. is realistisch. De (op korte termijn te realiseren) besparing wordt binnen de organisatie gezocht langs de lijnen zoals personeelskosten, inkoop, onderhoud en schoonmaak. Uitgangspunt daarbij is dat de dienstverlening er zo weinig mogelijk onder gaat lijden en op grote lijn in stand wordt gehouden en dat sportvoorzieningen van een goed niveau zijn, dat wil zeggen goed onderhouden, toegankelijk en veilig (zie raadsagenda).

In de primaire begroting 2021 is, op basis van de (concept-)begroting 2021 van Heerhugowaard Sport NV, een incidenteel bedrag van € 265.000 opgenomen voor de effecten van Covid-19 in 2021. Dit bedrag is in de definitieve, door de aandeelhouders vastgestelde, begroting 2021 niet opgenomen en kan daarmee ook afgeraamd worden in de secundaire begroting 2021. Ook kan voor 2021 een deel van de eerder genoemde taakstelling worden opgenomen. Voor het jaar 2021 ramen we dit deel in voor € 70.000. Hiermee komt het financiële effect voor het jaar 2021 op € 335.000.

Risico

- a. De kans bestaat dat de dienstverlening komt te lijden bij een hogere taakstelling dan € 120.000

2021	2022	2023	2024
€ 335.000	€ 120.000	€ 120.000	€ 120.000

R. Het verwerken van de incidentele compensatie Jeugdzorg

In de algemene uitkering zit een component Jeugdzorg. Deze component bestaat uit een objectief budgetdeel en een historisch budgetdeel. Voor het jaar 2021 heeft het Rijk het historisch budgetdeel te laag berekend. Wij hebben hiervoor met succes een aanvraag gedaan op grond van een compensatieregeling. In de decembercirculaire is bekend gemaakt dat voor Heerhugowaard het budget voor het jaar 2021 incidenteel met een bedrag van € 800.000 wordt verhoogd.

Wij verwachten dat, bij gelijkblijvende kosten voor de jeugdhulp, die onder de voogdij/18+ vallen, ook voor de komende jaren een dergelijke compensatie kan worden aangevraagd, dan wel dat het budget structureel wordt aangepast aan de werkelijk gemaakte kosten volgens T-2 (T = jaar).

Risico

- Wij toetsen jaarlijks of het budget juist is. Als het budget niet juist is berekend, moeten wij opnieuw compensatie aanvragen.
- Als de kosten van de jeugdhulp, die onder de voogdij/18+ vallen, afnemen, neemt ook het historisch budgetdeel af.
- Als het Rijk het woonplaatsbeginsel goed doorvoert, is er sprake van een volledig object verdeelmodel, waarbij de gemaakte kosten niet worden gecompenseerd.

2021	2022	2023	2024
€ 800.000	€ 800.000	€ 800.000	€ 800.000

S. Het invoeren van een vergoeding voor parkeervergunningen

In 2005 is parkeerregulering ingevoerd in het Stadshart. Op 22 maart 2005 heeft uw raad onder andere besloten om akkoord te gaan met een tarief van € 0 per vergunning/ontheffing voor omwonenden. Bij het invoeren van het betaald parkeren was het uitgangspunt dat bewoners niet met kosten voor vergunningen worden geconfronteerd als gevolg van de ambities in het Stadshart. Bij het aanbieden van de Parkeervisie Stadshart/Stationsgebied rondom de zomer zal dit onderwerp in de afweging worden meegenomen.

Het gaat om circa 1.870 vergunningen (inclusief de vergunningen voor werknemers van de gemeente Heerhugowaard en de werkorganisatie Langedijk en Heerhugowaard). Afhankelijk van het gekozen tarief kunnen de inkomsten worden verhoogd.

Bij het invoeren van een tarief van € 55 per vergunning betekent dit een inkomstenverhoging van circa € 100.000 per jaar.

Risico

- De kans bestaat dat een deel van de vergunningen niet wordt aangevraagd als er kosten aan verbonden zijn, waardoor de opbrengsten lager uitvallen dan verwacht.
- Een deel van de parkeervraag kan verschuiven naar omliggend gebied en daar voor parkeerproblemen zorgen (waterbedeffect).
- De inkomstenverhoging wordt beperkt, omdat medewerkers (gemeente Heerhugowaard en werkorganisatie Langedijk en Heerhugowaard) conform de vastgestelde reiskostenregeling recht hebben op een gratis parkeervergunning. Op dit moment gaat het om 113 medewerkers.

2021	2022	2023	2024
€ 0	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000

T. Het afschaffen van het leefbaarheidsfonds

Inwoners van Heerhugowaard kunnen sinds 1 januari 2016 een beroep doen op het Leefbaarheidsfonds Heerhugowaard. Dit fonds vervangt de budgetten die de wijkpanels tot 2016 ontvingen. Het budget van €100.000,- is bedoeld voor activiteiten die ten goede komen aan de (sociale) leefbaarheid in Heerhugowaard.

Het voorstel is om, met uitzondering van de lopende verplichtingen, het Leefbaarheidsfonds te laten vervangen door bestaande subsidieregelingen van de gemeente Heerhugowaard en financiële alternatieven zoals Fonds 1818 of het Oranjefonds. Ook kan gedacht worden aan niet financiële alternatieven zoals personele ondersteuning bij de organisatie of het ter beschikking stellen van materialen. Dit levert voor 2021 een kostenreductie op van € 50.000 en vanaf 2022 en verder een kostenreductie van €100.000.

Risico

- Kans bestaat dat bepaalde activiteiten niet meer worden georganiseerd, omdat de weg naar alternatieven minder goed gevonden wordt.

2021	2022	2023	2024
€ 50.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000

Kanttekeningen

- De provincie Noord-Holland heeft als toezichthoudende instantie de mogelijkheid om de begroting goed te keuren dan wel af te keuren.

2. Dit raadsvoorstel gaat alleen over die maatregelen, die zijn opgehaald om enerzijds de tekorten in de primaire begroting 2021 (inclusief het meerjarenperspectief) te repareren en anderzijds de gemeente Dijk en Waard te laten starten met een gezond financieel perspectief. Andere raadsbesluiten kunnen ook leiden tot wijzigingen in de begroting 2021.
3. De voorgestelde maatregelen bieden als totaalpakket ruimte in de begroting 2022 die de raad van Dijk en Waard vaststelt. Beslissingen die uw raad nu neemt, zijn dan ook van invloed op het gezonde financiële perspectief van Dijk en Waard.

Financiële gevolgen

Zie het onderdeel Argumenten.

Preventief toezicht

- Ja, effecten op de begroting
 Nee

Communicatie

De vastgestelde secundaire begroting 2021 wordt ter goedkeuring aan de provincie Noord-Holland aangeboden.

Uitvoering

n.v.t.

Monitoring/Evaluatie

In de jaarrekening 2021 ontvangt de raad de verantwoording van het college over 2021.

Bijlagenr.	Titel/Onderwerp
Bij21-0156	Totaaloverzicht maatregelen gemeente Heerhugowaard en gemeente Langedijk

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard,

de secretaris,

de burgemeester,

Advies commissie Mens en Samenleving d.d. 6 april 2021

RB2021027 Secundaire begroting :

Bespreekstuk



Nr.: RB2021027

T.a.v. beslispunt 1:	- A t/m F: unaniem - G: D66 stemt tegen - H t/m T: unaniem
T.a.v. beslispunt 2:	Unaniem

de Raad van de gemeente Heerhugowaard;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 16 maart 2021;

gelet op het advies van de commissie Mens en Samenleving d.d. 6 april 2021;

gelet op: artikel 189 Gemeentewet;

b e s l u i t

1. Akkoord te gaan met de volgende wijzigingen in de primaire begroting om tot een sluitende secundaire begroting met een sluitend meerjarenperspectief te komen:

A. Het verwerken van de voorlopige toekenning uit de budgetbrief BUIG

2021: € 900.000 2022: € 600.000 2023: € 600.000 2024: € 600.000

B. Het optimaliseren van het managementteam

2021: € 0 2022: € 100.000 2023: € 100.000 2024: € 100.000

C. Het verminderen van de kosten van het bestuur van de gemeente Dijk en Waard

2021: € 0 2022: € 213.000 2023: € 213.000 2024: € 213.000

D. Het verlagen van het budget ICT kosten

2021: € 0 2022: € 167.000 2023: € 333.000 2024: € 333.000

E. Het verlagen van het budget Opleiding en vorming

2021: € 0 2022: € 133.000 2023: € 133.000 2024: € 133.000

F. Het oversluiten van het huidige leningenpakket

2021: € 500.000 2022: € 500.000 2023: € 500.000 2024: € 500.000

G. Het integreren van de dienstverleningskanalen van het Sociaal Domein in de algemene dienstverlening

2021: € 50.000 2022: € 100.000 2023: € 100.000 2024: € 100.000

H. Het afschaffen van het innovatiebudget

2021: € 260.000 2022: € 260.000 2023: € 260.000 2024: € 300.000

I. Het herstructureren van de gemeentelijke huisvesting

2021: € 289.000 2022: € 200.000 2023: € 200.000 2024: € 200.000

J. Het verder aanscherpen van het beleid in het sociaal domein

2021: € 0 2022: € 233.000 2023: € 433.000 2024: € 433.000

K. Het verwerken van de beheersmaatregelen binnen de Taskforce Jeugd

2021: € 500.000 2022: € 1.000.000 2023: € 1.000.000 2024: € 1.000.000

L. Het vrij laten vallen van de stelpost Bedrijfsvoering

2021: € 416.000 2022: € 416.000 2023: € 416.000 2024: € 416.000

M. Het vrij laten vallen van Overige stelposten

2021: € 339.000 2022: € 339.000 2023: € 339.000 2024: € 339.000

N. Het vrij laten vallen van de opgenomen mutaties algemene uitkering

2021: € 292.000 2022: € 292.000 2023: € 292.000 2024: € 292.000

O. Het verlagen van de dotatie reserve Beheer en structuur

2021: € 547.000 2022: € 547.000 2023: € 547.000 2024: € 547.000

P. Het niet opnemen van de verhoging van de lasten als gevolg van groei

2021: € 0 2022: € 650.000 2023: € 1.300.000 2024: € 1.950.000

Q. Het opleggen van een taakstelling aan Heerhugowaard Sport NV

2021: € 335.000 2022: € 120.000 2023: € 120.000 2024: € 120.000

R. Het verwerken van de incidentele compensatie Jeugdzorg

2021: € 800.000 2022: € 800.000 2023: € 800.000 2024: € 800.000

S. Het invoeren van een vergoeding voor parkeervergunningen

2021: € 0 2022: € 100.000 2023: € 100.000 2024: € 100.000

T. Het afschaffen van het leefbaarheidsfonds

2021: € 50.000 2022: € 100.000 2023: € 100.000 2024: € 100.000

2. de secundaire begroting 2021 gemeente Heerhugowaard vast te stellen.

Heerhugowaard, 20 april 2021

De Raad voornoemd,

de wnd. griffier,
H. Wijnveen



de voorzitter,
A.B. Blase

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'A.B. Blase', written over the circular logo of the municipality of Heerhugowaard.