



*Samenwerken aan
een mooi, veilig,
duurzaam en sociaal
Heemstede*

Voorjaarsnota 2021



Inhoudsopgave Voorjaarsnota 2021

Hoofdstuk 1.	Inleiding	1
1.1	Financiële hoofdlijnen	1
1.2	Financiële gevolgen van de coronacrisis	1
1.3	De prognose voor 2021	1
1.4	Rapportage kredieten 2021	2
1.5	Besluitvorming	2
Hoofdstuk 2.	De stand van de begroting 2021	3
2.1	Financiële mutaties 2021 per programma	3
2.2	Recapitulatie financiële mutaties 2021	18
Hoofdstuk 3.	Kredieten 2021	19
3.1	Toets lopende kredieten 2021	19
3.2	Af te sluiten kredieten 2021	19
3.3	Aanvragen nieuwe en/ of wijzigingen kredieten 2021	19
3.4	Overzicht lopende kredieten	24

Hoofdstuk 1. Inleiding

Hierbij bieden wij u de voorjaarsnota 2021 van de gemeente Heemstede aan. De voorjaarsnota 2021 geeft inzicht in de financiële positie van het lopende begrotingsjaar. Vanwege het voortduren van de coronacrisis is er nog steeds sprake van een forse impact op onze gemeente op zowel economisch als sociaal terrein. In deze voorjaarsnota is een inschatting gemaakt met de informatie van dit moment op de begroting van 2021. Daarnaast wordt medio juni de Kadernota 2022-2025 aangeboden, die een beeld schetst van de financiële positie voor de komende jaren op basis van de thans bekende informatie.

In het kader van de planning- en controlcyclus wordt tussentijds jaarlijks twee keer gerapporteerd over de financiële positie van het lopende begrotingsjaar. Dit vindt plaats bij de voorjaarsnota (juni) en de najaarsnota (oktober). De budgettaire consequenties voor de begroting 2021 die voortkomen uit deze nota's, resulteren in een begrotingswijziging. Deze begrotingswijziging wordt bij vaststelling van deze nota's geaccordeerd. Eindverantwoording over het lopende jaar wordt afgelegd in de jaarrekening 2021.

1.1 Financiële hoofdlijnen

In deze voorjaarsnota wordt aangegeven of een financiële afwijking incidenteel dan wel structureel van aard is. Naar aanleiding van deze voorjaarsnota 2021 wordt de raad gevraagd alleen over de financiële mutaties voor 2021 een besluit te nemen. De structurele doorwerking is opgenomen in de kadernota.

1.2 Financiële gevolgen van de coronacrisis

De financiële gevolgen van corona in 2021 zijn niet opgenomen in de voorjaarsnota. De ontvangen gelden van de steunpakketten vanuit de overheid versus de kosten voor 2021 worden afgewikkeld via de reserve coronacrisis. En hebben derhalve geen effect op het exploitatieresultaat 2021. Het financieel meerjarenperspectief wordt in een apart voorstel voorgelegd.

1.3 De prognose voor 2021

	+ = voordeel / - = nadeel (in €)
Startpositie begroting 2021 (incl. 1e begrotingswijziging *)	179.000
Financiële mutaties in voorjaarsnota 2021	913.250
Prognose resultaat 2021	1.092.250

* incl. septembercirculaire en afronding

In deze voorjaarsnota wordt een eerste prognose afgegeven van de financiële positie van het lopende begrotingsjaar 2021. Deze prognose is gebaseerd op de ervaringen over de eerste vier maanden van het jaar. In de begrotingsraad van 6 november 2020 heeft de raad een sluitende begroting 2021 (inclusief de effecten van de septembercirculaire 2020) vastgesteld met een positief saldo van € 179.000 (inclusief amendement Hondenbelasting). In deze voorjaarsnota 2021 vindt een positieve bijstelling van € 913.250 van de begroting 2021 plaats. Voor 2021 bedraagt het geprognosticeerde positieve resultaat € 1.092.250.

In het geprognosticeerde resultaat van € 1.092.250 is nog geen rekening gehouden met de effecten van de meicirculaire 2021. Na ontvangst van deze circulaire wordt u separaat geïnformeerd over de consequenties daarvan voor 2021. In onderstaande tabel de financiële mutaties per programma.

Financiële mutaties per programma *	+ = voordeel / - = nadeel (in €)
Programma 0	1.134.900
Programma 1	120.000
Programma 2	-190.500
Programma 3	-2.000
Programma 4	-10.000
Programma 5	-100.000
Programma 6	-221.000
Programma 7	15.600
Programma 8	166.250
Financiële mutaties in voorjaarsnota 2021	913.250
<i>Incidenteel</i>	<i>1.174.250</i>
<i>Structureel</i>	<i>-261.000</i>

* incl. septembercirculaire en afronding

De afwijkingen in het geprognosticeerde resultaat boven de € 100.000:

Afwijkingen met de meeste impact	+ = voordeel / - = nadeel (in €)	2021	I / S
P0-Gemeentefonds; uitkeringsjaar 2019, 2020 en 2021	1.337.000		I
P0-Gemeentefonds; oormerken Covid gelden	-449.400		I
P0-Treasury: stelpost kapitaalslasten 2021	278.000		I
P2-Wegen, bruggen en beschoeiingen, duikers, watergangen	-154.500		I / S
P8-Leges omgevingsvergunning WABO	150.000		I
P1-Resultaatbestemming 2020 VRK	120.000		I
P6-Inkomensvoorzieningen; uitkeringen Tonk	-120.000		I
P6-Bijzondere bijstand; o.a. schuldhulp, minimabeleid, ouderen	-106.000		I / S
P5-Wandelplaatsen en plantsoenen	-100.000		S

Hoofdstuk 2 bevat het integraal overzicht van alle financiële mutaties. De financiële consequenties van de coronacrisis staan in paragraaf 2.1.

De financiële mutaties in deze voorjaarsnota 2021 hebben deels een structurele doorwerking naar 2022 en volgende jaren en deze zijn verwerkt in de Kadernota 2022-2025. Zoals aangegeven wordt naar aanleiding van deze rapportage de raad gevraagd te besluiten over de financiële afwijkingen 2021. De structurele doorwerking vanuit deze voorjaarsnota naar 2022 e.v. jaren bedraagt afgerond € 916.000 Nadeel, wat neerkomt op ongeveer € 230.000 op jaarbasis.

1.4 Rapportage kredieten 2021

In hoofdstuk 3 wordt gerapporteerd over de voortgang van de in uitvoering zijnde kredieten. Dit zijn kredieten die in 2021 en voorgaande jaren beschikbaar zijn gesteld door de gemeenteraad en momenteel in uitvoering zijn. Daarnaast wordt een aantal wijzigingen van en nieuwe kredieten ter besluitvorming voorgelegd.

1.5 Besluitvorming

De voorjaarsnota 2021 en de wijziging van de begroting 2021 zoals aangegeven in hoofdstuk 2 (de financiële mutaties 2021) en hoofdstuk 3 (de gewijzigde/nieuwe investeringen 2021) vast te stellen.

Hoofdstuk 2. De stand van de begroting 2021

2.1 Financiële mutaties 2021 per programma

In dit hoofdstuk zijn de financiële mutaties ten opzichte van de begroting 2021 opgenomen. Indien voor een getal een "min" staat, betekent dit dat sprake is van een nadeel ten opzichte van de vastgestelde begroting 2021. Per programma is een tabel met financiële mutaties 2021 opgenomen. In de meest rechtse kolom staat aangegeven of een financiële afwijking incidenteel (I) dan wel structureel (S) van aard is. Het voorstel is de financiële mutaties voor 2021 vast te stellen en door middel van een begrotingswijziging te verwerken in de begroting 2021.

Programma 0 Bestuur en dienstverlening

Programma 0 Bestuur en dienstverlening	+ = voordeel / - = nadeel (in €)	
	2021	I/S
Gemeentefonds 2019		
00701 Gemeentefonds; uitkeringsjaar 2019	268.000	I
Gemeentefonds 2020		
00701 Gemeentefonds; uitkeringsjaar 2020	203.000	I
Gemeentefonds 2020 oormerken Covid gelden		
Perspectief Jeugd en Jongeren	-24.000	I
Gemeentefonds 2021		
00701 Gemeentefonds; uitkeringsjaar 2021	866.000	I
Gemeentefonds 2021 oormerken Covid gelden		
Cultuurmiddelen (DU)	-115.500	I
Tweede kamerverkiezingen (DU)	-40.800	I
Aanvullend pakket re-integratie (opnemen als stelpost bij IASZ)	-10.900	I
Impuls re-integratie (opnemen als stelpost bij IASZ)	-5.800	I
Extra begeleiding kwetsbare groepen	-52.500	I
Bestrijden eenzaamheid ouderen	-78.000	I
Gemeentelijk schuldenbeleid [€ 28.500 - P6]	0	I
Afvalverwerking	-44.400	I
Bijzondere bijstand (opnemen als stelpost IASZ)	-9.900	I
Perspectief Jeugd en Jongeren	-22.400	I
Jongerenwerk Jeugd	-16.200	I
Mentale ondersteuning jeugd	-13.400	I
Activiteiten en ontmoetingen jeugd	-9.400	I
Voorschoolse voorziening peuters	-6.200	I
Tonk 1e kwartaal 2021 [€ 60.000 - IASZ]	0	I
Overigen		
00101 Accountantscontrole	-8.000	S
00401 Percentageuitvoeringskosten 15% Tozo toevoegen aan vacaturepot	-11.000	I
00401 Werkgeversbijdrage FNV cao overleg	-3.500	S
00404 Archief (Informatisering)	-16.000	S
00407 Monitoring netwerk phishing	-3.000	S
00407 Monitoring netwerk phishing	-2.200	I
00502 Treasury: stelpost kapitaalslasten 2021	278.000	I
01006 Onttrekking reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz (nadelig resultaat BUIG + Bbz)	13.000	S
Totaal mutaties Programma 0	1.134.900	

Toelichting:

00101 Accountantscontrole

Conform het raadsbesluit van 25 maart 2021 is de opdracht voor accountantsdiensten voor het boekjaar 2021 en 2022 gegund aan Publieke Sector Accountants B.V. De inschrijving van Publieke Sector Accountants B.V. overschrijdt het gestelde budget voor accountantsdiensten in de begroting. Het structureel nadeel is geraamd op € 8.000,-.

00401 Werkgeversbijdrage FNV cao overleg

Voor de invoering van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) werden overheidsvakbonden gecompenseerd voor hun bijdrage aan de vormgeving van de cao door het rijk middels een subsidie. Met de nieuwe genormaliseerde arbeidsverhoudingen die de Wnra ten gevolg heeft, is deze subsidie beëindigd en sluiten overheidssectoren aan bij wat gebruikelijk is in de markt. Dat is een werkgeversbijdrage per medewerker. Deze bijdrage is bedoeld om vakbonden te compenseren voor hun bijdragen aan de vormgeving van collectieve arbeidsvoorwaarden voor alle medewerkers binnen de sector. Dit leidt tot een nadeel van € 3.500.

00404 Archief (informatisering)

Conform het collegebesluit van 11 december 2018 is de tariefstructuur gewijzigd naar een bedrag per inwoner. Bij de opstelling van de financiële gevolgen hiervan is per abuis een bedrag als verrekenbare btw meegenomen. Deze correctie leidt tot een nadeel van € 16.000.

00407 Monitoring netwerk phishing

Hiervoor is incidenteel € 2.200 en structureel € 3.000 nodig. (Totaal € 4.000 I, € 5.500 S 46% = BL)

00502 Treasury: stelpost kapitaallasten 2021

In de begroting 2021 is rekening gehouden met een stelpost onderuitputting kapitaallasten van € 67.000. In 2021 is in totaliteit sprake van een voordeel op de netto kapitaallasten (afschrijvingen) van € 345.000. Dit wordt met name veroorzaakt omdat investeringen later worden uitgevoerd dan gepland. Afgezet tegen de opgenomen stelpost van € 67.000 resulteert dat per saldo in een eenmalig voordeel van € 278.000.

00801 Algemene baten en lasten

In het raadsvoorstel "Eén jaar coronacrisis in Heemstede – terugblik en toekomst" (A-stuk) wordt ingestemd met een huurcompensatie voor ondernemers binnen het gemeentelijk vastgoed van maximaal € 45.000. Omdat dit bedrag onttrokken wordt aan de reserve corona is dit een budgettair neutrale wijziging.

01006 Onttrekking reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz (nadelig resultaat BUIG + Bbz)

Dit is de onttrekking van het nadelig resultaat BUIG € 18.000 en het voordelig resultaat Bbz € 5.000.

De afkortingen staan voor:

PW	Participatiewet;
IOAW	Inkomensvoorziening voor Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte Werknemers;
IOAZ	Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen;
Bbz	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen;
BUIG	Gebundelde rijksuitkering voor het bekostigen van de PW, IOAW, IOAZ en Bbz.

00701 Gemeentefonds

In onderstaande tabel zijn de mutaties voor de voorjaarsnota 2021 weergegeven. Hierin zijn verwerkt de effecten uit de decembercirculaire 2020 en de maartbrief 2021. In de maartbrief 2021 zijn aanvullende coronagelden beschikbaar gesteld. Na aftrek van deze te oormerken corona gelden (zie onder 1) bedraagt het financiële effect voor de voorjaarsnota 2021 (zie onder 3) totaal € 799.000 voordelig (uitkeringsjaar 2019 € 268.000 voordelig, uitkeringsjaar 2020 € 179.000 voordelig en uitkeringsjaar 2021 € 352.000 voordelig).

	2019	2020	2021
Gemeentefonds decembercirculaire 2020 (jaarrekening 2020)	30.248.000	32.567.000	
Gemeentefonds septembercirculaire 2020 (najaarsnota 2020)			32.806.000

MUTATIES VOORJAARSNOTA 2021:

Mutaties te reserveren (oormerken)			
1. Coronagelden			
Decembercirculaire 2020			
1.a	Cultuurmiddelen (DU)		115.500
1.b	Tweede kamerverkiezingen (DU)		40.800
1.c	Bijzondere bijstand		9.900
1.d	Gemeentelijk schuldenbeleid		28.500
1.e	Aanvullend pakket re-integratie		10.900
1.f	Impuls re-integratie		5.800
Maartbrief 2021			
1.g	Perspectief Jeugd en Jongeren		
1.h	Extra begeleiding kwetsbare groepen		52.500
1.i	Bestrijden eenzaamheid ouderen		78.000
1.j	Afvalverwerking		44.400
1.k	Perspectief Jeugd en Jongeren	24.100	22.400
1.l	Jongerenwerk Jeugd		16.200
1.m	Mentale ondersteuning jeugd		13.400
1.n	Activiteiten en ontmoetingen jeugd		9.400
1.o	Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK)		60.500
2. Overigen			
	Voorschoolse voorziening peuters		6.200
totaal te reserveren		0	24.000
			514.000

Mutaties te verrekenen met algemene middelen			
3. Actualisatie maatstaven			
		268.000	179.000
totaal te verrekenen met algemene middelen		268.000	179.000
			352.000

Gemeentefonds maartbrief 2021 (voorjaarsnota 2021)	30.516.000	32.770.000	33.672.000
--	------------	------------	------------

Toelichting gemeentefonds onderdeel 1. Coronagelden:

1.a Cultuurmiddelen € 115.500

Veel van de culturele instellingen die door gemeenten worden ondersteund, komen door de coronacrisis in de problemen omdat activiteiten niet kunnen doorgaan en eigen inkomsten dalen. Met deze extra middelen worden gemeenten in staat gesteld om deze belangrijke instellingen te ondersteunen en zo de lokale culturele infrastructuur in stand te houden. De verdeling van de middelen vindt plaats naar rato van de Iv3-uitgaven van 2019 aan cultuur. Op 29 april 2021 is er in navolging van een enquête gesproken met de cultuurinstellingen van Heemstede. Naar aanleiding daarvan volgt er voor de zomer 2021 een voorstel voor besteding van deze middelen.

1.b Tweede kamerverkiezingen (decembercirculaire 2020: 2021 € 40.800)

Het kabinet stelt een aanvullende compensatie ter beschikking aan gemeenten in verband met de maatregelen die vanwege COVID-19 aanvullend noodzakelijk zijn voor de Tweede Kamerverkiezing. Dit is bedoeld voor onder meer de extra organisatie, het inrichten van stemlokalen en instellen van

stembureaus voor vervroegd stemmen, het drukken, opslaan en beveiligen van stembescheiden, de portokosten van briefstembescheiden, het instellen van afgiftepunten en van briefstembureaus.

1.c Bijzondere bijstand (decembercirculaire 2020: 2021 € 9.900)

Als onderdeel van het steun- en herstelpakket stelt het kabinet in 2020 en 2021 extra middelen voor bijzondere bijstand (€ 5 miljoen in 2020; € 10 miljoen in 2021) beschikbaar, gelet op de voorziene toename van de armoedeproblematiek. Deze extra middelen stellen gemeenten in staat om hun inwoners waar nodig van dichtbij te blijven ondersteunen. Deze post wordt in 2021 als stelpost toegevoegd bij de IASZ (programma 6)

1.d Gemeentelijk schuldenbeleid (decembercirculaire 2020: 2021 € 28.500)

Als onderdeel van het steun- en herstelpakket stelt het kabinet in 2020 en 2021 extra middelen voor het gemeentelijk schuldenbeleid (€ 15 miljoen in 2020; € 30 miljoen in 2021) beschikbaar, gelet op de voorziene toename van de armoede- en schuldenproblematiek. Deze extra middelen stellen gemeenten in staat om hun inwoners waar nodig van dichtbij te blijven ondersteunen. Deze post is voor 2021 ter dekking opgenomen voor het beleidsplan schuldhelpverlening 2021-2024 "Samen tegen schulden".

1.e Aanvullend pakket re-integratie (decembercirculaire 2020: 2021 € 10.900)

Als onderdeel van het steun- en herstelpakket stelt het kabinet in 2020 en 2021 extra middelen voor de re-integratie van bijstandsgerechtigden beschikbaar (€ 39,3 miljoen in 2020; € 88,4 miljoen in 2021). Gemeenten ontvangen deze extra middelen zodat zij de reguliere dienstverlening op peil kunnen houden nu de instroom in de bijstand toeneemt. Deze post zal in 2021 als stelpost worden toegevoegd bij de IASZ (programma 6).

1.f Impuls re-integratie (decembercirculaire 2020: 2021 € 5.800)

Als onderdeel van het steun- en herstelpakket stelt het kabinet in 2020 en 2021 extra middelen voor de re-integratie van bijstandsgerechtigden beschikbaar. Als aanvulling daarop ontvangen gemeenten in 2021 een tijdelijk impuls voor re-integratie (€ 48,264 miljoen). Deze impuls stelt gemeenten in staat om de dienstverlening aan mensen die nu als gevolg van de crisis de bijstand instromen te intensiveren. Persoonlijk contact is belangrijk om hen vanuit een uitkeringssituatie naar werk te begeleiden. Deze post wordt in 2021 als stelpost toegevoegd bij de IASZ (programma 6).

1.g Extra begeleiding kwetsbare groepen (maartbrief 2021: 2021 € 52.500)

De coronacrisis maakt dat de levens van iedereen er heel anders uitziet: dagbesteding gaat soms niet door, er komen minder mensen langs, niet iedereen begrijpt de maatregelen even goed. Ook is er meer begeleiding en ondersteuning nodig voor mensen met andere beperkingen. Bijvoorbeeld kwetsbare mensen met een medische aandoening. Zij zijn vaak zeer bang besmet te raken gezien de risico's dat deze besmetting fataal kan zijn of ernstige consequenties kan hebben.

1.h Bestrijden eenzaamheid ouderen (maartbrief 2021: 2021 € 78.000)

Eenzaamheid is door corona toegenomen. Op lokaal niveau zetten gemeenten met lokale partners al in op het bestrijden van eenzaamheid. In de commissie Samenleving van juni 2021 ligt het plan van aanpak 'Samen tegen eenzaamheid' voor als uitvoering van de motie eenzaamheid. Hierin wordt nader ingegaan op deze rijksbijdrage.

1.i Afvalverwerking € 44.400 (maartbrief 2021: 2021 € 44.400)

Door de coronacrisis hebben gemeenten zowel extra kosten gemaakt als inkomsten gemist met betrekking tot afvalinzameling. Met name het restafval is, door onder andere het thuisweken, in hoeveelheid gegroeid. Veel gemeenten hebben contracten gesloten met een variabele prijs voor de verwerking hiervan. Deze prijs is door de brede toestroom gestegen. Daarnaast lopen de baten terug. De compensatie aan de algemene uitkering is in 2021 (eenmalig) € 28 miljoen.

In de najaarsnota 2020 is het nadelig resultaat op afval 2020 als gevolg van de coronacrisis voor € 95.000 ten laste van de algemene reserve gebracht. In 2021 ontstaan tevens onverwachte nadelen op afval (gestegen kwijschelding, minder opbrengst) die (deels) kunnen samenhangen met de coronacrisis. Dit wordt nader onderzocht. In programma 7 wordt al rekening gehouden met de hogere kwijschelding. Omdat er geen rijksvergoeding voor nadelen op afval als gevolg van de coronacrisis is,

wordt voorgesteld de in de algemene uitkering ontvangen vergoeding voor afvalverwerking te betrekken bij de afvalexploitatie 2021.

1.j Perspectief Jeugd en Jongeren (maartbrief 2021: 2020 € 24.100 en 2021 € 22.400)

Voor jongeren is het essentieel om elkaar fysiek te kunnen ontmoeten. Het kabinet wil een impuls aan gemeenten geven om samen met jongeren, lokale organisaties en evenementensector volledig coronaproof kleinschalige activiteiten te programmeren op het gebied van cultuur, sport en andere zinvolle tijdsbesteding. Gemeenten ontvangen extra middelen t.b.v. de inzet van jongerenwerkers in achterstandswijken.

1.k Jongerenwerk Jeugd (maartbrief 2021: 2021 € 16.200)

Om jongeren uit bepaalde risicogroepen te benaderen en te bereiken wordt de huidige inzet van Jongerenwerk uit het Jeugdpakket verlengd tot eind 2021. Het kinder- en jongerenwerk speelt ook een signalerende rol op het gebied van psychische problemen of huiselijk geweld. Voor deze extra inzet is in 2021 (eenmalig) € 14 miljoen aan de algemene uitkering toegevoegd.

1.l Mentale ondersteuning jeugd (maartbrief 2021: 2021 € 13.400)

Jongeren hebben behoefte aan laagdrempelige ondersteuning voor sociaal en mentaal welzijn. Gemeenten worden gefaciliteerd om de mentale weerbaarheid te versterken door: het geven van trainingen, coaching, inrichten van inloophuizen en buddyprojecten. Aan de algemene uitkering is in 2021 (eenmalig) een bedrag van € 11,5 miljoen toegevoegd.

1.m Activiteiten en ontmoetingen jeugd (maartbrief 2021: 2021 € 9.400)

Jongeren hebben behoefte aan laagdrempelige ondersteuning voor mentaal welzijn. Gemeenten organiseren activiteiten om de mentale weerbaarheid te versterken door inzet op meer mogelijkheden tot ontmoeting in (tijdelijk onbenutte) ruimten zoals bibliotheken, buurthuizen, wijkcentra, sporthallen en evenementenhallen beter en veilig te benutten voor sociale en ondersteuningsactiviteiten. Er is in 2021 (eenmalig) een bedrag van € 8 miljoen aan de algemene uitkering toegevoegd.

1.n Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (maartbrief 2021: 2021 1^e tranche € 60.000)

De TONK-regeling is bedoeld voor huishoudens die door de huidige omstandigheden te maken hebben met een onvoorzienbare en onvermijdelijke terugval in hun inkomen, en die daardoor de noodzakelijke kosten niet meer kunnen voldoen en waarvoor andere regelingen niet of onvoldoende soelaas bieden. Voor de eerste tranche t.b.v. het 1^e kwartaal 2021 wordt in 2021 € 65 miljoen (Heemstede € 60.000) aan de algemene uitkering toegevoegd. Er volgt nog een tweede tranche t.b.v. het 2^e kwartaal 2021 van € 195 miljoen. In programma 6 is, naast de beschikbaar gestelde € 60.000 voor de 1^e tranche, vooruitlopend op de beschikbaarstelling van de 2^e tranche voorlopig € 60.000 opgenomen.

1.o Voorschoolse voorziening peuters (maartbrief 2021: 2021 € 6.200)

Voor de periode van 16 december tot 8 februari wordt de decentralisatie-uitkering Voorschoolse voorziening peuters in verband hiermee met € 5,1 miljoen opgehoogd. Met deze ophoging kunnen gemeenten de eigen bijdrage van de ouders die gebruik maken van de gemeentelijke regelingen vergoeden voor de tweede periode van sluiting.

Toelichting tabel gemeentefonds onderdeel 2. Actualisatie maatstaven:

Bij de voorjaarsnota 2021 zijn de maatstaven geactualiseerd. Een aanzienlijk deel wordt bepaald door de aanpassing van de WOZ waarden in verband met de herziene belastingcapaciteit.

Programma 1 Veiligheid

	+ = voordeel / - = nadeel (in €)	
Programma 1 Veiligheid	2021	I/S
Resultaatbestemming 2020 Veiligheidsregio Kennemerland	120.000	I
Totaal mutaties Programma 1	120.000	

Toelichting:

10102 Resultaatbestemming 2020 Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)

De VRK sluit 2020 ten opzichte van de begroting af met een positief exploitatieresultaat van € 4.8 mln. Dit wordt veroorzaakt door lagere uitgaven op reguliere taken als gevolg van de COVID-19 pandemie. Vacatures zijn onbezet gebleven en er is minder opgeleid en geoefend. De kosten voor de activiteiten, die in het teken van de COVID-19 crisis zijn gemaakt, worden vrijwel volledig gecompenseerd door het ministerie van VWS en RIVM. Voor Heemstede leidt dit tot een terugbetaling van € 120.000 (voordeel).

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

	+ = voordeel / - = nadeel (in €)	
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2021	I/S
20101 Klein onderhoud Wegen	-40.000	S
20101 Opstellen beheerplan 2022-2026	-30.000	I
20104 Klein onderhoud bruggen en beschoeiingen	-11.900	S
20104 Onderzoek constructieve veiligheid beschoeiingen	-40.000	I
20105 Afrekeningen electra tm 2020 en regulerende energiebelasting tm 2020	15.000	I
20109 Afrekeningen electra tm 2020 en regulerende energiebelasting tm 2020	-9.000	I
20111 Uitbreiding capaciteit verkeer	-42.000	S
20401 Onderhoud duikers	-2.600	S
20401 Onderhoud watergangen en blad- en kroosvissen	-30.000	S
Totaal mutaties Programma 2	-190.500	

Toelichting:

20101 Wegen

In het collegevoorstel "Onderhoud wegen 2021" (C-stuk) is het klein onderhoud wegen (losse stoeptegels, boomwortelproblematiek, gaten in de weg etc.) structureel opgehoogd met € 40.000. Daarnaast is een incidenteel bedrag in 2021 opgenomen van € 30.000 voor het opstellen van het beheerplan 2022-2026. Een actueel beheerplan (niet ouder dan 5 jaar) is een voorwaarde voor het hebben van een voorziening onderhoud wegen.

20104 Bruggen en landhoofden

In het raadsvoorstel "Beleids- en beheerplan Bruggen en Beschoeiingen 2015-2020" (A-stuk) is besloten tot het structureel ophogen van het klein onderhoud bruggen en beschoeiingen met € 11.900 en een incidenteel bedrag van € 40.000 voor een onderzoek naar de constructieve veiligheid van de beschoeiingen.

20105 Openbare verlichting

De regulerende energiebelasting wordt over een periode van 2015 tot en met 2020 afgerekend. Rekening werd gehouden met in totaal € 78.000 aan belasting terwijl de werkelijke afrekening € 96.000 bedraagt. De belasting komt € 18.000 hoger uit dan geraamd. Hier tegenover staat de afrekening van het werkelijk electraverbruik tot en met 2020. Dit komt uit op € 33.000 voordeel. Per saldo kan een incidenteel voordeel ingeboekt worden van € 15.000.

20109 Verkeersregelinstallaties

De regulerende energiebelasting wordt over een periode van 2015 tot en met 2020 afgerekend. Rekening werd gehouden met in totaal € 14.000 aan belasting terwijl de werkelijke afrekening die nu ontvangen is € 28.000 bedraagt. De belasting komt dus € 14.000 hoger uit dan geraamd. Hier tegenover staat de afrekening van het werkelijk elektraverbruik tot en met 2020. Dit komt uit op € 5.000 voordeel. Per saldo een incidenteel nadeel van € 9.000.

20111 Verkeersplannen

In het collegevoorstel “Wegcategoriseringsplan, de motie “Veilig Verkeer: Heemstede 30 km” en het participatieplan” (B-stuk) is opgenomen dat bij de voorjaarsnota 2021 een voorstel wordt gedaan voor uitbreiding van de capaciteit op het gebied van verkeer. Gemeentebreed is op dit gebied een enorme toename te zien van vraagstukken, wensen, klachten, meldingen openbare ruimte en plannen, onder meer vanuit het nieuwe/aangepaste weg categoriseringsplan (WCP). Alle bijbehorende communicatie- en participatieprocessen bij alle verkeersvraagstukken vragen structureel een enorme toename aan ambtelijke inzet. De inzet bij de uitvoering van het nieuwe WCP, de daadwerkelijke herinrichting/aanpassingen van wegen die van 50 naar 30 km gaan, komt bovenop de nu al ondervonden ondercapaciteit op het gebied van Verkeer. Dit vraagt om een structurele oplossing. Voorgesteld wordt om de ambtelijke formatie Verkeer (per 1 juli 2021) structureel uit te breiden met een extra adviseur verkeer en leefomgeving (1 fte). De kosten van de formatie-uitbreiding bedragen in 2021 € 42.000 en vanaf 2022 € 84.000 per jaar.

20401 Watergangen, onderhoud duikers

Als gevolg van de kostenstijgingen in de GWW-sector zijn de kosten van het reinigen van duikers gestegen. Daarnaast is het areaal uitgebreid. Het betreft een structureel nadeel van € 2.600.

20401 Watergangen

De gemeente heeft de verplichting jaarlijks de watergangen te schouwen. Dit betreft onder meer het verwijderen van overtollige waterplanten en de watergangen waar nodig van een te veel aan kroos en blad ontdoen om waterkwaliteitsproblemen en stankoverlast te voorkomen. Inmiddels is het areaal dat geschouwd moet worden uitgebreid maar ook zorgen de warme zomers van de afgelopen jaren voor een explosieve groei van planten in de watergangen. Daarnaast is het recreatief gebruik van de watergangen enorm toegenomen. Om deze redenen is structureel extra inzet noodzakelijk. Het budget voor de schouw dient structureel met € 30.000 te worden opgehoogd (hierbij is tevens rekening gehouden met 1 extra schouwronde). Daarbij worden de budgetten voor onderhoud watergangen en blad- en kroosvissen samengevoegd omdat dit binnen dezelfde schouw gebeurt.

Programma 3 Economie

	+ = voordeel / - = nadeel (in €)	
Programma 3 Economie	2021	I/S
30101 BIZ perceptiekosten	-2.000	S
Totaal mutaties Programma 3	-2.000	

Toelichting:

30101 Bedrijfsinvesteringszone (BIZ)

In het raadsvoorstel “Bedrijfsinvesteringszone (BIZ) Heemstede Centrum” (A-stuk) is besloten de perceptiekosten van € 2.000 per jaar voor het heffen van de BIZ-bijdragen ten laste van de exploitatie, taakveld economie te brengen en dit te verwerken in de voorjaarsnota 2021. Het betreft een structureel nadeel.

Programma 4 Onderwijs

	+ = voordeel / - = nadeel (in €)	
Programma 4 Onderwijs	2021	I/S
Internationale taalklassen	-10.000	S
Totaal mutaties Programma 4	-10.000	

Internationale taalklassen

In de begroting 2021 is per abuis een te laag bedrag opgenomen voor de internationale taalklassen, bij deze voorjaarsnota wordt dat structureel rechtgezet. Het gaat om budget voor 10 kinderen per jaar, veelal kinderen van statushouders die niet onder de wet inburgering vallen.

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

	+ = voordeel / - = nadeel (in €)	
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie	2021	I/S
50702 Wandelplaatsen en plantsoenen	-100.000	S
Totaal mutaties Programma 5	-100.000	

Toelichting:

50702 Wandelplaatsen en plantsoenen

In het Groenbeleidsplan is het beheer en onderhoud van het groen in de gemeente vastgelegd. Het budget voor het vastgelegde onderhoudsniveau van het groen is structureel niet toereikend.

Areaaluitbreidingen van de afgelopen jaren zijn nu toegevoegd. Daarnaast zijn klimaatinvloeden en bestrijding van invasieve soorten (plagen) de afgelopen jaren kostenverhogend en structureel gebleken. De volgende structurele, autonome ontwikkelingen in de buitenruimte leiden tot een noodzakelijke ophoging van het budget:

- areaaluitbreidingen en nieuwe wijken in beheer genomen in de afgelopen jaren hebben niet tot budgetverhogingen geleid;
- klimaatinvloeden, zoals warmte en droogte, zorgen voor extra kosten waaronder extra watergeven van nieuwe aanplant en vervangen afgestorven nieuwe beplanting;
- bestrijding van (sterk toegenomen) invasieve soorten, zoals de eikenprocessierups (volksgezondheid) en de Japanse duizendknoop (ecologie en beschadiging infrastructuur).

Het budget gebaseerd op het Groenbeleidsplan dient structureel met € 100.000 verhoogd te worden. Dit is geen nieuw beleid maar betreft autonome ontwikkelingen om de door de raad vastgestelde norm in het openbaar groen te behouden.

Integrale kostprijsberekening huur Sportplaza

Het betreft een budgetneutrale wijziging. Moederorganisatie Sportfondsen is onze beheerder van het zwembad en het sportpark. De gemeente betaalt een aantal vaste lasten, de investeringen en groot onderhoud kosten

De situatie met fictieve huur waarbij de gemeente huur factureert en op basis van een exploitatiebijdrage aan Sportplaza uitbetaald, is niet meer toegestaan binnen de huidige wetgeving. Sportfondsen is door de belastingdienst aangemerkt als winst-beogend.

Er zijn enkele voorwaarden voor het winst-beogend zijn en deze betreffen het volgende:

1. de exploitatiebijdrage van de gemeente Heemstede, wordt door Sportfondsen gefactureerd o.v.v. "beheers- en exploitatie-diensten" en verhoogd met 21% btw;
2. de huur die de gemeente in rekening brengt aan Sportfondsen, moet bepaald zijn op basis van de integrale kostprijs.

3. gezien het feit dat er voor Sportfondsen niets verandert aan het 90% criterium, moet de huur inclusief btw gefactureerd worden aan Sportfondsen.

De budgetneutrale wijziging houdt in dat de exploitatiebijdrage met hetzelfde bedrag als de huur verhoogd moet worden zodat Sportfondsen volledig gecompenseerd wordt voor de huur. Daarbij moet Sportfondsen dit bij de gemeente in rekening brengen op basis van btw facturen.

Programma 6 Sociaal Domein

	+ = voordeel / - = nadeel (in €)	
Programma 6 Sociaal domein	2021	I/S
60106 Inburgering		
Maatschappelijke begeleiding statushouders	-18.000	S
Nieuwe Wet inburgering	1.000	S
60301 Loket Bloemendaal (per 1/5/2021 bij IASZ)		
Salarissen 3,5 fte loketmedewerkers Bloemendaal	-191.000	S
Salarissen 3,5 fte loketmedewerkers Bloemendaal; bijdrage Bloemendaal	191.000	S
Overhead 3,5 fte loketmedewerkers Bloemendaal; bijdrage Bloemendaal	57.000	S
60301 Inkomensvoorzieningen - PW, IOAW, IOAZ en Bbz levensonderhoud (BUIG)		
Bijstandsuitkeringen	300.000	S
Rijksuitkering BUIG	-334.000	S
Debiteuren	16.000	S
60301 Inkomensvoorzieningen - Bbz kapitaalverstrekking en onderzoekskosten		
Kapitaalverstrekking en onderzoekskosten	25.000	S
Rijksuitkering kapitaalverstrekking	-15.000	S
Debiteuren	-5.000	S
60301 Inkomensvoorzieningen - Tozo (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers)		
Uitkeringen Tozo levensonderhoud	-1.000.000	I
Uitkeringen Tozo kapitaalverstrekking	-100.000	I
Apparaatskosten Tozo regeling IASZ (Bloemendaal en Heemstede)	-118.000	I
Apparaatskosten Tozo regeling IASZ (bijdrage Bloemendaal)	57.000	I
Rijksuitkering Tozo (uitkeringen + apparaatskosten)	1.172.000	I
60301 Inkomensvoorzieningen - Tonk (Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten)		
Uitkeringen Tonk	-120.000	I
60301 Inkomensvoorzieningen - overigen		
Overigen (o.a. benchmark, contributies etc.)	-2.000	S
60302 Bijzondere bijstand, schuldhulpverlening en minimabeleid		
Schuldhulp uitvoering beleidsplan schuldhulpverlening 2021-2024	-41.000	I
Schuldhulp corona effecten	15.000	S
Minimabeleid kwijtschelding afvalstoffenheffing	-39.000	S
Verrekening in afvalstoffenheffing 2022 en verder	0	S
Minimabeleid corona effecten	19.000	S
Minimabeleid WTCG	10.000	S
Minimabeleid WTCG overboeking naar WMO	-10.000	S
Debiteuren bijzondere bijstand	-15.000	S
Vorming nieuwe reserve "verhuis en inrichtingskosten ouderen"	-45.000	I
Overigen		
Boekwaarde verlies bussen	-31.041	I
Ontvangst gemeente Haarlem ivm doordecentralisatie beschermd wonen	175.000	I
Doordecentralisatie beschermd wonen (storting in reserve)	-175.000	I
Totaal mutaties Programma 6	-221.041	

Toelichting:

60106 Maatschappelijke begeleiding statushouders

De gemeente Heemstede heeft met Vluchtelingenwerk West en Midden-Nederland een nieuwe overeenkomst gesloten voor de maatschappelijke begeleiding van nieuwe statushouders. Dit is inclusief de Participatieverklaringstrajecten en de informatie en advies functie. De overeenkomst gaat voor 2021 uit van een vast bedrag van € 44.000 voor maximaal 19 zestienplussers. Uitgaande van het in de begroting opgenomen bedrag van € 26.000 geeft dit een nadeel van € 18.000.

60106 Nieuwe Wet Inburgering

De inwerkingtreding van de Nieuwe Wet Inburgering is uitgesteld naar 1 januari 2022. De uitvoeringskosten zijn aangepast aan de hand van de decembercirculaire 2020. Dit geeft een klein voordeel van € 1.000.

60301 Loket Bloemendaal (per 1/5/2021 bij IASZ)

Het loket Bloemendaal is met ingang van 1 mei 2021 ondergebracht bij de IASZ. De lasten van 3,5 fte bedragen jaarlijks € 287.000 en voor 2021 vanaf 1 mei € 191.000. Omdat de lasten voor 100% worden doorberekend aan de gemeente Bloemendaal is ook € 191.000 als baten opgenomen. Omdat de overheadkosten voor de gemeente Heemstede toenemen wordt voor de extra formatie die wordt ingezet voor het Loket Bloemendaal vanaf de ingangsdatum een aangepast overhead bedrag van structureel € 85.000 per jaar in rekening gebracht. Voor 2021 geeft dit een voordeel van € 57.000.

60301 Inkomensvoorzieningen - PW, IOAW, IOAZ en Bbz levensonderhoud (BUIG)

De afkortingen staan voor:

PW	Participatiewet;
IOAW	Inkomensvoorziening voor Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte Werknemers;
IOAZ	Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen;
Bbz	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen;
BUIG	Gebundelde rijksuitkering voor het bekostigen van de PW, IOAW, IOAZ en Bbz.

Het voor- of nadelig saldo wordt verrekend met de reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz (zie 01006 Onttrekking reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz).

- Bijstandsuitkeringen PW, IOAW, IOAZ en Bbz levensonderhoud (BUIG)
Tot en met februari 2021 is € 587.000 aan bijstandslasten gerealiseerd. Extrapolatie geeft voor 2020 een bijstandslast van afgerond € 3.700.000. Vanwege de corona-crisis en de verwachting van het aflopen van de steunmaatregelen verwachten wij dat het aantal bijstandsontvangers in 2021 nog verder zal stijgen naar € 3.950.000. Daarmee ziet de prognose er een stuk gunstiger uit dan de landelijk geschetste scenario's van vorig jaar rond het opstellen van de begroting 2021. Het voordeel bedraagt € 300.000.
- Rijksuitkering PW, IOAW, IOAZ en Bbz levensonderhoud (BUIG)
Het rijksbudget BUIG betreft de specifieke doeluitkering van het rijk. Het nader voorlopig BUIG budget 2020 is met € 11.000 verhoogd ten opzichte van het nader voorlopig budget 2019, waar in de begroting rekening mee is gehouden. In deze verhoging is de toevoeging van het BBZ levensonderhoud voor gevestigde ondernemers opgenomen.
- Baten debiteuren BUIG
De baten debiteuren zijn aangepast op de gemiddelde realisaties 2018 t/m 2020, en verhoogd met € 16.000 tot € 129.000.

60301 Inkomensvoorzieningen – Bbz kapitaalverstrekking en onderzoekskosten

Vanaf 2020 zijn de lasten en baten van BBZ levensonderhoud gevestigde ondernemers aan het BUIG toegevoegd. Het voor- of nadelig saldo wordt verrekend met de reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz.

- Kapitaalverstrekingen en onderzoekskosten
Dit is een jaarlijks sterk fluctuerende post waarbij 75% van de verstrekte lening door het rijk wordt vergoed en 25% van de verstrekte lening voor risico komt van de gemeente. De lasten zijn bijgesteld op de uitgaven 2020. Dit geeft een voordeel van € 25.000.
- Rijksuitkering Bbz kapitaalverstrekingen.
Als gevolg van de verlaging van de kapitaalverstrekingen is ook de rijksuitkering met € 15.000 verlaagd.
- Baten debiteuren Bbz kapitaalverstreking
De baten debiteuren zijn aangepast op de gemiddelde realisaties 2018 t/m 2020, en verlaagd met € 5.000 tot € 6.000.

60301 Inkomensvoorzieningen - Tozo (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers)

De omvang van de Tozo is geraamd op basis van de eerste 2 maanden 2021 en de verwachte verstrekkingen voor de Tozo 4. De verwachting is dat er geen verlenging meer plaats vindt na de Tozo 4, te weten na juni 2021. De lasten van de Tozo worden in zijn geheel vergoed door het Rijk en daarmee budgetneutraal begroot met uitzondering van de vergoeding voor de apparaatskosten. Aan uitkeringen Tozo Heemstede is opgenomen € 1.000.000 levensonderhoud en € 100.000 kapitaalverstrekking. Aan IASZ apparaatskosten Tozo Bloemendaal en Heemstede is op basis van de te nemen Tozo besluiten 85% van € 139.000 ofwel afgerond € 118.000 opgenomen. Hiervan zal € 57.000 worden vergoed door Bloemendaal. De overige 15% zal worden ingezet als algemene overhead bij zowel Heemstede (€ 11.000) als Bloemendaal (€10.000). Ervan uitgaande dat het Rijk 100% vergoedt is een rijksbijdrage opgenomen van € 1.172.000 (€ 1.000.000 levensonderhoud + € 100.000 kapitaalverstrekking + € 118.000 apparaatskosten IASZ - € 57.000 vergoeding Bloemendaal apparaatskosten IASZ + € 11.000 algemene overhead apparaatskosten Heemstede).

60301 Inkomensvoorzieningen - Tonk (Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten)

Vooruitlopend op de formele verdeling per gemeente van de Tonk gelden is uitgegaan van een vergoeding voor tranche 1 en 2 van ieder € 60.000, ofwel € 120.000 conform het collegevoorstel vaststellen beleidsregels Tonk van 16 maart 2021. Inmiddels is voor tranche 1 de bijdrage uit het gemeentefonds vastgesteld op € 60.000 en hiermee geoormerkt.

60302 Bijzondere bijstand, schuldhulpverlening en minimabeleid

- Schuldhulp

Deze bestaat uit enerzijds een verhoging van € 41.000 als gevolg van uitvoering 2021 beleidsplan schuldhulpverlening 2021-2024 (de dekking van de verhoging van € 41.000 zal komen uit:

1. resultaatbestemming 2020 over te hevelen stelpost armoede en schulden € 13.400 en
 2. geoormerkte corona gelden gemeentelijk schuldenbeleid decembercirculaire 2020) en
- anderzijds een verlaging van € 15.000 als gevolg van het wegnemen van de corona effecten die te hoog waren begroot in de primaire begroting.

- Minimabeleid

Het minimabeleid wordt met € 19.000 verlaagd tot € 160.000. De verlaging wordt veroorzaakt door het wegnemen van het corona effect welke te hoog begroot was in de primaire begroting.

- Minimabeleid WTCG

De lasten minimabeleid WTCG zijn aangepast aan de gemiddelde realisaties 2018 t/m 2020. Ook de baten (doorbelasting naar Wmo) zijn overeenkomstig aangepast.

- Minimabeleid kwijschelding afvalstoffenheffing

Vanaf 2021 wordt jaarlijks € 71.000 ingeschat voor kwijschelding afvalstoffenheffing. Ten opzichte van 2020 is dat bedrag al verhoogd met € 11.000. Op dit moment is door de Gemeentebelastingen Zuid Kennemerland reeds € 110.000 aan kwijschelding over 2021 voor de afvalstoffenheffing verleend. Het bedrag van € 39.000 is hiermee een nadeel in 2021. Vanaf 2019 is een stijging van de automatische kwijscheldingsverzoeken zichtbaar. Voor alle 3 gemeenten die deelnemen aan de GBKZ was het aantal automatische kwijscheldingen in 2020 790 en in 2021 946 stuks. De automatische kwijschelding wordt aangeleverd door het inlichtingenbureau. Het inlichtingenbureau verkrijgt deze gegevens bij de belastingdienst, het UWV en de RDW. De normen om in aanmerking te komen zijn niet aangepast. Het bedrag voor 2021 betreft bijna alleen nog maar de automatische kwijschelding. De verwachting is dat dit bedrag nog verder oploopt in de loop van het jaar door de aanvragen van particulieren. Voorgesteld wordt vanaf 2022 uit te gaan van € 130.000 aan kwijschelding bij de berekening van de afvalstoffenheffing. Het nadeel 2021 van € 39.000 komt ten laste van het exploitatieresultaat 2021.

- Debiteuren bijzondere bijstand

De baten debiteuren zijn aangepast op de gemiddelde realisaties 2018 t/m 2020, en verlaagd met € 15.000 tot € 51.000.

67102 WMO begeleidingen KV personenbussen

- Verkoop bus

Betreft de verkoop van een bus welke tijdelijk aan Wij Heemstede in bruikleen is gegeven. De bus wordt verkocht aan de Stichting voor € 30.000 (incl. btw). Er bestaat een gat tussen boekwaarde en verkoopprijs. Dit valt te verklaren uit het gegeven dat de markt op het gebied van personen- / invalidevervoer het afgelopen jaar flink veranderd is op het gebied van regelgeving. Deze

verandering is door de Belastingdienst doorgevoerd en dat heeft er met name voor gezorgd dat het te betalen BPM bedrag bij de aanschaf van een nieuw voertuig een stuk lager is uitgevallen.

De boekwaarde is per 1-1-2021 € 73.249,49, in 2021 wordt € 12.208,24 afgeschreven (waarvan € 5.000 ten laste van de reserve Sociaal Domein). Resteert per 31-12-2021 een boekwaarde van € 61.041,25. Dit resulteert in een boekverlies van € 31.041,25.

Doordecentralisatie beschermd wonen

In verband met de doordecentralisatie beschermd wonen wordt voorgesteld wordt om een bedrag van in totaal ongeveer € 3,0 miljoen uit de reserve Opvang, Wonen en Herstel (OW&H) te onttrekken en naar rato van inwoners te verdelen over de gemeenten, conform de verdeelsleutel voor het Innovatiefonds. Heemstede ontvangt van de gemeente Haarlem naar verwachting een bedrag van € 175.000 wat wordt toegevoegd aan de reserve Sociaal Domein.

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

	+ = voordeel / - = nadeel (in €)	
Programma 7 Volksgezondheid en milieu	2021	I/S
70202 Huisaansluitingen riool	-25.000	I
70202 Bijdrage aanlegkosten aanvragers	10.000	I
70202 Basisrioleringsplan	35.000	I
70202 Camera-inspecties riool	-10.000	S
70202 Schoonhouden riolen	-26.500	S
70202 Onttrekking voorziening riool / vanaf 2022 ophoging rioolheffing	16.500	VS
70311 Afvalstoffen	-5.000	I
70404 Extern advies Warmtetransitie subsidie RVO	20.600	I
Vorming nieuwe bestemmingsreserve "Duurzaam Heemstede"	-262.000	I
Dekking vanuit resultaatbestemming 2020 (jaarrekening 2020)	262.000	I
Totaal mutaties Programma 7	15.600	

Toelichting:

70202 Riolen

Huisaansluitingen

Het aanleggen van nieuwe huisaansluitingen wordt uitgevoerd tegen vaste tarieven. Over het algemeen worden de aanlegkosten door de vaste kosten die een aanvrager moet betalen gedekt. Echter op 2 locaties waar 4 huisaansluitingen worden aangevraagd, beiden op de Blekersvaartweg, komen de kosten ver boven de vaste tarieven voor nieuwe huisaansluitingen uit. Dit komt door plaatselijke omstandigheden (o.a. door vervuiling in de bodem waardoor er in sanerings-omstandigheden gewerkt moet worden). De kosten worden deels gedrukt doordat de kosten van milieukundige maatregelen worden gedeeld met Stedin en Waternet die ook aansluitingen moeten maken. Het betreft een incidenteel nadeel van € 25.000. De betaalde aanlegkosten door de aanvragers worden hierop in mindering gebracht (€ 10.000).

BRP (basis rioleringsplan)

Het basisrioleringsplan verschuift van 2021 naar 2023. De kosten (€ 35.000) vervallen in 2021 en worden opgenomen in het nieuw op te stellen Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2022-2026.

Camera-inspectie

We vervangen geen riolen meer op basis van leeftijd, maar op basis van de staat van de riolering. De staat van de riolering bepalen we aan de hand van camera-inspecties. Het kan voorkomen dat een riool van 100 jaar oud niet vervangen hoeft te worden omdat het nog in prima staat is. Deze camera inspecties worden steeds belangrijker voor goed assetmanagement van de riolering. Om te kunnen aanbesteden dient het budget structureel te worden opgehoogd met € 10.000.

Schoonhouden riolen en straatkolken

Bij het opnieuw (Europees) aanbesteden van het reinigen en inspecteren van de riolering is gebleken dat de prijzen flink zijn gestegen waardoor de laatste aanbesteding teruggetrokken is vanwege een tekort aan budget. Daarnaast krijgen we ook steeds meer rioolbuizen in beheer. Enerzijds vanuit nieuwbouwprojecten en anderzijds vanuit het scheiden van vuil- en regenwater, waardoor er naast een vuilwaterriool een hemelwaterriool wordt aangelegd. Om te kunnen aanbesteden dient het budget structureel te worden opgehoogd met € 26.500.

Per saldo worden de kosten van de huisaansluitingen (€ 15.000), de hogere camerainspecties in 2021 (€ 10.000), het schoonhouden riolen en straatkolken (€ 26.500) en het vervallen van de kosten van het BRP (€ 35.000) aan de voorziening riool (€ 16.500) onttrokken. Hierdoor is deze mutatie budgettair neutraal. Vanaf 2022 worden de structurele kosten betrokken bij de rioolheffing.

70311 Afvalstoffen

Heemstede heeft een deelnemersovereenkomst met Nedvang en ontvangt daarom vergoedingen voor de inzameling en recycling van verpakkingsafval. Onderdeel van de deelnemersovereenkomst (artikel 5) is een steekproefsgewijze controle door de accountant van de door de deelnemers opgegeven hoeveelheden verpakkingsafval. Voor het uitvoeren van het accountantsprotocol gemeentelijke jaaropgave 2020 is Heemstede één van de geselecteerde gemeenten. De controle dient uitgevoerd te worden bij Meerlanden omdat zij onder verantwoordelijkheid van de gemeente de opgaven doen en de hoeveelheden bijhouden. De verplichte accountantscontrole wordt ingeschat op maximaal € 5.000. Dit betreft een incidenteel nadeel 2021.

70404 Extern Advies Warmtetransitie

Van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland is een subsidie ontvangen van € 20.660 voor het uitwerken van de Transitievisie Warmte (hoe wijken aardgasvrij gemaakt kunnen worden). De kosten zijn in 2020 gemaakt door de Omgevingsdienst IJmond en door de gemeente verantwoord in de jaarrekening 2020. Deze kosten kunnen alsnog onder de subsidie vergoed worden in 2021 en verantwoord worden via de SISA bij de jaarrekening 2021. De subsidie wordt betrokken bij de klimaatgelden (hier zijn de kosten in 2020 uit betaald). Dit is een incidenteel voordeel.

Vorming nieuwe bestemmingsreserve "Duurzaam Heemstede"

De gelden bestemd voor duurzaamheid zoals de klimaatgelden vanuit de algemene uitkering en de duurzaamheidsgelden inclusief communicatie hebben onderliggende plannen die meerdere boekjaren beslaan. Als gevolg daarvan moeten de restantbedragen bij de jaarrekening steeds via resultaatbestemming worden meegenomen naar een volgend boekjaar. Bij de rekening 2020 betreft het een bedrag van € 262.000 (klimaatgelden € 201.000; Duurzaamheidsprojecten incl. communicatie € 61.000). Voorgesteld wordt dit bedrag te storten in een nieuw te vormen reserve "Duurzaam Heemstede" en hier in 2021 een bedrag aan te onttrekken overeenkomstig de werkelijke uitgaven in 2021 voor de genoemde projecten. Deze mutatie is in de voorjaarsnota budgettair neutraal omdat de budgetoverheveling reeds in de besluitvorming van de jaarrekening 2020 is verwerkt. De reserve kan ook gebruikt worden voor toekomstig te ontvangen middelen voor duurzaamheid. Stortingen en onttrekkingen worden de raad voorgelegd in de documenten van de P&C cyclus (zoals de begroting of de voor- en najaarsnota) of een afzonderlijk raadsbesluit.

Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

	+ = voordeel / - = nadeel (in €)	
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	2021	I/S
80303 Volkshuisvesting	45.000	I
80307 Verkoop snippergroen	3.250	I
80307 Taakstelling verkoop gemeentelijke eigendommen	-28.000	I
RREW energiebesparende maatregelen	-293.700	I
RREW inhuur	-6.300	I
RREW beschikking RVO	300.000	I
80307 Verbeteren luchtzuiveringsinstallatie	-50.000	I
80309 Leges omgevingsvergunning WABO	150.000	I
80312 Verkoop loods Ringvaartlaan	46.000	I
Totaal mutaties Programma 8	166.250	

Toelichting:

80303 Volkshuisvesting

In het collegevoorstel "Deelname aan verhuisregeling ouder worden en prettig wonen" (B-stuk) is besloten een bedrag van € 45.000 te onttrekken aan de bestemmingsreserve sociale volkshuisvesting en dit te storten in een nieuw te vormen bestemmingsreserve "verhuis- en inrichtingskosten ouderen". Uit deze nieuwe reserve worden de kosten betaald voor het deel nemen aan de 'regeling ouder worden en prettig wonen' en de inzet van de verhuiscoaching voor kwetsbare ouderen. De mutatie is budgettair neutraal; hier vindt de onttrekking aan de reserve sociale volkshuisvesting plaats terwijl onder programma 6 de vorming en bijbehorende storting in de nieuwe reserve plaats vindt.

80307 Verkoop snippergroen

In het collegebesluit "Meijerslaan 15, verkoop gemeentegrond (D-stuk) is een strook grond aan de Meijerslaan 15 verkocht voor € 3.250. Tevens is opgenomen dit bedrag te betrekken bij de taakstelling gemeentelijke eigendommen 2021.

80307 Taakstelling verkoop gemeentelijke eigendommen

De taakstelling 2021 wordt ingevuld uit de verkoop van snippergroen Meijerslaan 15 (€ 3.250) en de loods Ringvaartlaan (€ 24.750). Hiermee is de taakstelling van € 28.000 voor 2021 ingevuld.

80307 Regeling reductie energiegebruik woningen

Van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland ontvangt Heemstede een specifieke uitkering van € 300.000 (verplicht bestedingskarakter). Hiermee stimuleert het Rijk gemeenten om huishoudens te ondersteunen bij het reduceren van hun energiegebruik door het treffen van eenvoudige energiebesparende maatregelen in de woningen en het geven van advies over energiebesparing aan de bewoners. Dit leidt tot reductie van het energiegebruik bij huishoudens en daarmee tot CO2-reductie. Via de SISA regeling bij de jaarrekening moet verantwoording over de bestedingen worden afgelegd. De regeling is budgettair neutraal.

80307 Verbeteren luchtzuiveringsinstallatie

Het in het investeringsprogramma 2021 uit 2020 opgenomen bedrag voor verbetering van de luchtzuiveringsinstallatie vervalt omdat op groot onderhoud overeenkomstig het BBV niet mag worden afgeschreven. Voorgesteld wordt het hiervoor benodigde bedrag van € 50.000 te storten in de voorziening onderhoudsfonds woningen en gebouwen. Deze voorziening is bedoeld voor groot onderhoud aan de gemeentelijke woningen en gebouwen. Een deel van de werkzaamheden is hier inmiddels al in verantwoord.

80309 Omgevingsvergunningen

De leges wordt bijgesteld met € 150.000 (voordeel) op basis van een groot project waarvan de aanvraag is ingediend in 2021. Voor grote projecten wordt nu in 2021 rekening gehouden met € 120.000. De reguliere leges worden op € 110.000 ingeschat (overeenkomstig de primaire begroting).

80312 Verkoop loods Ringvaartlaan

De loods aan de Ringvaartlaan te Heemstede is verkocht voor € 46.000. De loods had op het moment van verkoop geen boekwaarde meer. Voorgesteld wordt met deze verkoop het restant van de taakstelling "verkoop gemeentelijke eigendommen" 2021 van € 24.750 in te vullen. Het restant van de boekwinst bedraagt € 21.250. Dit incidenteel voordeel komt overeenkomstig het BBV ten gunste van de exploitatie 2021.

2.2 Recapitulatie financiële mutaties 2021.

In de recapitulatie het saldo mutaties conform de toelichtingen in de vorige paragraaf per programma.

RECAPITULATIE	+ = voordeel / - = nadeel (in €)	2021
Incidenteel		1.174.250
Structureel		-261.000
Totaal financiële mutaties		913.250

Hoofdstuk 3. Kredieten 2021

3.1 Toets lopende kredieten 2021

Bijgevoegd is een integraal overzicht "Lopende kredieten 2021" (0.Overzicht lopende kredieten 2021). Dit zijn kredieten die reeds (in 2021 en voorgaande jaren) beschikbaar zijn gesteld door het college en de raad en momenteel in uitvoering zijn. Indien werkzaamheden zijn afgerond wordt het krediet afgesloten. Wanneer na realisatie nog een deel van het krediet over is vloeit dit terug naar de algemene middelen. Van elke lopende investering is getoetst of deze kan worden afgesloten.

933 Vervangen 3 verkeerslichten

Met betrekking tot dit krediet ligt een raadsbesluit tot ophoging voor (april). De commissie heeft positief geadviseerd.

3.2 Af te sluiten kredieten 2021

Voorgesteld wordt de volgende lopende kredieten bij de voorjaarsnota af te sluiten:

886 Riolering rivierenwijk Noord

In 2021 is de subsidie van de Provincie Noord-Holland van € 334.186 ontvangen. Het krediet wordt hierbij afgesloten. Het krediet sluit met € 24.000 voordelig (2% van het beschikbaar gestelde krediet).

918 Kruispunt Heemsteedse Dreef-Camplaan

Dit werk is gereed het krediet wordt hierbij afgesloten. Het krediet sluit met € 7.800 voordelig (3,1% van het beschikbaar gestelde krediet).

934 Vervangen damwand jachthaven Van Merlen

Dit werk is gereed, het krediet wordt hierbij afgesloten. Het krediet sluit € 240.000 voordelig (30% van het beschikbaar gestelde krediet). De voornaamste oorzaak is dat tijdens de uitvoering gebleken is dat diverse materialen (zoals de palen) hergebruikt konden worden. Dit was vooraf niet in te schatten en werd pas laat in het project duidelijk. Tevens is de aanbesteding lager uitgevallen.

3.3 Aanvragen nieuwe en/ of wijzigingen kredieten 2021

Voorgesteld wordt de volgende kredieten uit het investeringsplan 2021 te laten vervallen:

Beschoeiingen volkstuinen Manpadslaan en Herenweg (minus € 500.000)

De beschoeiingen worden per jaar in een bestek aanbesteed. Om deze reden worden de beschoeiingen per jaar in een totaal bedrag weergegeven en niet meer per beschoeiing. De afzonderlijke investeringen in de beschoeiingen volkstuinen Manpadslaan en Herenweg zijn opgenomen onder nieuwe investeringen waaraan tevens de beschoeiing Glipperpad is toegevoegd.

Vervangen software Ruimtelijke Beleidsplannen (minus € 38.000)

In de voorjaarsnota 2020 is € 18.100 beschikbaar gesteld voor de omgevingswet. Hiermee kan het in het investeringsplan opgenomen krediet uit 2019 vervallen.

Ophogen dijk Ringvaart tussen Höcker en Bennebroek (minus € 94.000)

Ophoging (uit het investeringsplan 2020) is niet meer nodig, het kadetracee is verplaatst en reeds op hoogte.

Vervangen tractor begraafplaats (minus € 21.275)

De tractor van de begraafplaats was al in het investeringsprogramma 2020 opgenomen en is meegenomen naar 2021. Besloten is deze vervanging niet uit te voeren en een andersoortige tractor (elektrisch en gelijkwaardig aan het eerste exemplaar bij de begraafplaats) in 2022 in het investeringsprogramma op te nemen. De investering uit 2020 kan daarom vervallen.

Verbeteren van de luchtzuivering ruimtes handhaving en CJG

Het verbeteren van de luchtzuivering betreft groot onderhoud en mag op basis van het BBV geen investering zijn waarop wordt afgeschreven. Het krediet vervalt daarom. Groot onderhoud van de

installatie valt onder de voorziening onderhoudsfonds woningen en gebouwen. In deze voorjaarsnota zal het bedrag van € 50.000 daarom gestort worden in de voorziening.

Voorgesteld wordt de volgende kredieten uit het investeringsplan 2021 te wijzigen:

Bronsteeweg/Pieter Aertszlaan-west (€ 495.000)

Dit project verschuift naar 2023.

Vervangen riolering Van Merlenlaan (€ 1.423.000)

Dit project verschuift naar 2022.

Fietsverbinding Cruquiusweg (€ 800.000)

In het collegevoorstel "Verbeteren fietsverbinding Cruquiusweg, vaststelling uitgangspuntennotitie" (B-stuk) is opgenomen dat de fietsverbinding € 150.000 meer zal bedragen dan geraamd in het investeringsplan 2021. Daar tegenover staat dat ook de subsidie van de provincie € 150.000 meer zal bedragen zodat de kosten netto niet hoger uitvallen. Voorgesteld wordt de investeringsbedragen overeenkomstig aan te passen.

Renovatie openbare verlichting 2021 (€ 100.000)

In het collegevoorstel "Renovatie openbare verlichting 2020-2021" (C-stuk) is aangegeven dat de investering 2021 wellicht zou kunnen vervallen onder meer door de keuze van materialen en de prijsdaling bij LED-armaturen. Op dit moment is er nog geen duidelijkheid rond de keuze van materialen voor straten met een "hoogwaardig" beeld. Hierdoor is nog niet duidelijk of het gehele bedrag van 2021 kan vervallen. Het bedrag kan wel naar beneden bijgesteld worden (van € 460.000 naar € 100.000).

Groot onderhoud Heemstedse Dreef Noord (€ 187.000)

Dit verschuift naar 2022 in verband met de besluitvorming rond de wegategorisering (WCP). Het project wordt geheel gedekt vanuit de voorziening wegen (groot onderhoud).

Groot onderhoud Johan Wagenaarlaan-Oost en César Francklaan-Oost (€ 330.000)

Dit verschuift naar 2022 in verband met de besluitvorming rond de wegategorisering (WCP). Het project wordt geheel gedekt vanuit de voorziening wegen (groot onderhoud).

Vervanging grafdelver (€ 96.800)

Voor de huidige delver wordt uitgegaan van een inruilwaarde van € 5.000. Met dit bedrag is nog in het krediet rekening gehouden. Er mag geen verrekening plaatsvinden met de investering in een nieuwe auto op basis van het BBV. Het krediet wordt hiermee opgehoogd. Bij inruil wordt in de exploitatie rekening gehouden met de inruilwaarde. Dit wordt verwerkt in de producten in de P&C cyclus. Verrekening vindt dan plaats met de exploitatie van de begraafplaats.

Vervanging 3 auto's serviceteams (€ 191.000)

Voor de huidige auto's wordt uitgegaan van een inruilwaarde van € 15.000. Met dit bedrag is nog in het krediet rekening gehouden. Er mag geen verrekening plaatsvinden met de investering in een nieuwe auto op basis van het BBV. Het krediet wordt hiermee opgehoogd. Bij inruil wordt in de exploitatie rekening gehouden met de inruilwaarde. Dit zal dan worden verwerkt in de documenten uit de P&C cyclus.

Aanpassing in afvalinzameling (€ 300.000)

Voor de invoering van een duurzaam afvalstelsel (omgekeerd inzamelen) was € 1.441.500 geraamd in 2020. Hiervan is € 120.000 door de raad geautoriseerd als voorbereidingskrediet. Het restant van het bedrag (€ 1.321.500) is niet door de raad geautoriseerd. Onderdeel van dit bedrag is het voormalig krediet van € 121.500 vervangen ondergrondse containers en restafval. Dit krediet is in de voorjaarsnota 2019 als apart krediet vervallen en opgenomen in het bedrag van € 1.441.500. Op basis van twee aangenomen moties wordt de raad tegelijk met de behandeling van de voorjaarsnota 2021 een BBV "Voorstel uitvoering geven aan twee aangenomen moties m.b.t. afval" (A-stuk) voorgelegd. In deze voorjaarsnota 2021 is vooruitlopend op dit raadsbesluit het krediet 961 "duurzaam afvalbeleid" reeds met € 180.000 verhoogd tot een bedrag van € 300.000 (waarvan het voorbereidingskrediet van € 120.000 onderdeel is) zodat de in de moties genoemde maatregelen uitgevoerd kunnen worden en er cijfermatig in de (meerjaren)raming rekening wordt gehouden met de

kapitaallasten. Hierbij wordt opgemerkt dat de uitwerking in de voorjaarsnota 2021 afhankelijk is van het besluit dat de raad neemt over het BBV "Voorstel uitvoering geven aan twee aangenomen moties m.b.t. afval". Het besluit dat de raad daarbij neemt is leidend.

Het restant van € 1.141.500 (€ 1.441.500 minus € 300.000) is in het investeringsplan 2023 opgenomen zodat er in de meerjarenplanning cijfermatig rekening mee gehouden kan worden.

Vervanging 1 gesloten auto serviceteams (€ 50.000)

Voor de huidige auto wordt uitgegaan van een inruilwaarde van € 4.000. Met dit bedrag is nog in het krediet rekening gehouden. Er mag geen verrekening plaatsvinden met de investering in een nieuwe auto op basis van het BBV. Het krediet wordt hiermee opgehoogd. Bij inruil wordt in de exploitatie rekening gehouden met de inruilwaarde. Dit zal dan worden verwerkt in de producten in de P&C cyclus.

Vervanging bedrijfswagen bouwkunde (€ 50.000)

Voor de huidige auto wordt uitgegaan van een inruilwaarde van € 2.500. Met dit bedrag is nog in het krediet rekening gehouden. Er mag geen verrekening plaatsvinden met de investering in een nieuwe auto op basis van het BBV. Het krediet wordt hiermee opgehoogd. Bij inruil wordt in de exploitatie rekening gehouden met de inruilwaarde. Dit zal dan worden verwerkt in de producten in de P&C cyclus.

Kredieten vervangen kunstgrasvoetbalvelden RCH en VEW

Op basis van de meest recente gegevens is er een aangepaste kostenraming gemaakt voor het vervangen van de kunstgrasvoetbalvelden deze zomer. Hierdoor valt het benodigde extra krediet hoger uit. De kostenraming voor de vervanging van het kunstgrasvoetbalveld bij RCH komt uit op: € 383.597 (incl. btw) derhalve is een extra krediet benodigd van: € 79.571 (incl. btw).

De kostenraming voor de vervanging van het kunstgrasvoetbalveld bij VEW/HFC komt uit op: € 381.671 (incl. btw) derhalve is een extra krediet benodigd van: € 79.171 (incl. btw).

Totaal: € 158.742

Voorgesteld wordt de volgende kredieten aan het investeringsplan 2021 toe te voegen:

Brug Jan P. Strijboslaan (€ 12.000)

Bij inspectie uitgevoerd in 2019 is geconstateerd dat de kwaliteit van de brug zodanig slecht is dat deze dient te worden vervangen.

Steiger Fie Carelsenlaan (€ 18.000)

Bij inspectie uitgevoerd in 2019 is geconstateerd dat de kwaliteit van de steiger zodanig slecht is dat deze dient te worden vervangen.

Aanpassen oever Bronsteevijver (€ 18.000)

Aanpassing van de inrichting van een deel van de oever van de Bronsteevijver nodig om de klachten door het intensieve gebruik van de vijver en oever te verminderen bij mooie dagen en de veiligheid van het gebied te verhogen (naar aanleiding van gesprekken met de omwonenden van de Bronsteevijver).

Beschoeiingen (€ 552.000)

De beschoeiingen worden per jaar in een bestek aanbesteed. Om deze reden worden de beschoeiingen per jaar in een totaal bedrag weergegeven en niet meer per beschoeiing. In 2021 gaat het om de beschoeiingen volkstuinen Manpadslaan, volkstuinen Herenweg en Glipperpad. In totaal betreft het € 552.000. De afzonderlijke investeringen in de beschoeiingen volkstuinen Manpadslaan en Herenweg vervallen hiermee.

Aanpassen verlichting honkbalveld RCH Pinguïns

De kosten voor het aanpassen van de verlichting van het honkbalveld bij RCH Pinguïns en het overgaan naar ledverlichting bedragen € 110.110 (incl. btw). De gemeente hanteert een afschrijvingstermijn van 30 jaar voor veldverlichtingsarmaturen conform de vigerende nota activabeleid. Dit resulteert in € 4.456 aan kapitaallasten per jaar

Voorgesteld wordt de volgende (voorbereidings)kredieten 2021 beschikbaar te stellen:

929 Verbeteren fietsverbinding Leidsevaartweg Noord, subsidie (€ 170.000)

Bij het vrijgeven van dit krediet in het collegebesluit was nog geen rekening gehouden met de subsidie van de provincie Noord-Holland. Voorgesteld wordt deze subsidie alsnog toe te voegen aan het vrijgegeven krediet.

Vorbereidingskrediet reconstructie Van den Eijndekade (€ 20.000)

In 2022 is de reconstructie van de Van den Eijndekade opgenomen. Om tijdig te kunnen starten wordt voorgesteld in 2021 een voorbereidingskrediet beschikbaar te stellen van € 20.000 en dit tevens vrij te geven. Dit bedrag is onderdeel van het in 2022 geraamde bedrag van € 120.000.

Vorbereidingskrediet vervangen riolering Van Merlenlaan (€ 90.000)

Het krediet vervangen riolering Van Merlenlaan wordt verschoven van 2021 naar 2022. Tevens is er het vervangen van de bestrating aan toegevoegd voor € 440.000. Doordat het project is uitgebreid is het reeds aangevraagde voorbereidingskrediet van € 130.000 onvoldoende. Voorgesteld wordt het voorbereidingskrediet op te hogen met € 90.000 en dit voorbereidingskrediet tevens vrij te geven. Het voorbereidingskrediet is onderdeel van het totaal in 2022 geraamde krediet.

Vorbereidingskrediet beschoeiingen 2022 (€ 75.000)

Voor het kunnen aanbesteden van de beschoeiingen 2022 is een voorbereidingskrediet van € 75.000 noodzakelijk. Dit is onderdeel van het in 2022 geraamde bedrag voor beschoeiingen van € 745.000. Voorgesteld wordt dit voorbereidingskrediet beschikbaar te stellen en tevens vrij te geven. Het voorbereidingskrediet is onderdeel van het totaal in 2022 geraamde krediet.

Wet Open Overheid (€ 33.000)

In 2021 wordt de verplichting ingesteld van de Wet Open Overheid om actief bepaalde stukken openbaar te maken. Om dit te realiseren moet deze data die uit de archieven komt op orde zijn en voldoen aan bepaalde metadata. Verwacht wordt dat op lange termijn de baten van de WOO opwegen tegen de lasten voor de implementatie. Opzoeken van informatie zal ook voor ambtenaren een tijdsbesparing zijn. De kosten gaan altijd voor de baten uit, het aanpassen van archieven aan de vastgestelde metadata, alles op orde krijgen en actief publiceren zal vooral extra inspanning aan menskracht vragen. De gevraagde expertise en tijdsinspanning zijn niet beschikbaar binnen het huidige team en de huidige formatie. Hiervoor zal ingehuurd moeten worden gedurende minimaal 3 jaar.

Onderzoek en eerste inrichting Sharepoint (€ 38.000)

Sharepoint is een cloudoplossing voor documentopslag en delen van documenten door Microsoft. Microsoft heeft met de nieuwste licenties voor Office deze cloudopslag al deels geïntegreerd met de licentie voor Office uit de cloud, Office365. De licenties hebben we inmiddels al. Voor veel werknemers is een desktop omgeving voor werken met Office en documenten niet nodig, Office uit de cloud zou volstaan (bijvoorbeeld beleidsmedewerkers/leidinggevenden). Daarnaast gaan we op steeds meer SAAS/Cloud oplossingen voor vakspecifieke oplossingen over. Sharepoint lijkt een logische volgende stap. Dit vraagt wel om heldere uitgangspunten/doelstellingen voor gebruik van sharepoint. En daarna een goede inrichting. Vooruitlopend op het vervangen van het zaakstelsel in 2023 is ervaring met Sharepoint zeer bruikbaar aangezien dit een alternatief zou kunnen zijn voor een zaakstelsel. De verwachting is dat alleen projectkosten nodig zijn voor gebruik van sharepoint en dat in de exploitatie al is voorzien in de licentiekosten.

Informatiebeveiliging (€ 23.000)

Cybercriminaliteit neemt steeds verder toe, aanvallen richting bedrijven worden steeds gericht, gijzelsoftware wordt steeds vaker gebruikt. Om dit effectief tegen te gaan is niet alleen monitoring achteraf nodig maar ook proactieve monitoring om een aanval meteen te detecteren en dus ook meteen met tegenmaatregelen te kunnen reageren. Dit soort monitoring is moeilijk zelf te organiseren, dit vergt veel specifieke kennis en 24/7 inzet. De VNG heeft bij de aanbestedingen voor GGI (Gemeentelijke Gezamenlijke Infrastructuur) ook een aanbesteding voor een SOC gedaan. Dit is een Security Operation Center waar 24/7 gespecialiseerde monitoring wordt uitgevoerd. Naast dat deze monitoring noodzakelijk is voor een goede beveiliging, is het ook een van de verplichte maatregelen van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid, de baseline die per 1-1-2020 voor de hele overheid geldt.

Voorgesteld wordt de volgende lopende kredieten 2021 te wijzigen:

917 Haven

De provincie Noord-Holland heeft een subsidie van maximaal € 38.200 verleend voor realisatie van het openbare deel van de passantenhaven (voor onder andere de hellingbaan en het sanitair). Voorgesteld wordt het krediet Haven met € 38.200 op te hogen en deze subsidie als inkomstenpost te ramen. Dit is een budgettair neutrale wijziging.

921 Restauratie grafkapel van Vollenhoven

In het collegebesluit "Restauratie grafkapel van Vollenhoven" (C-stuk) is aangegeven dat in de najaarsnota 2020 het lopende krediet gecorrigeerd zou worden voor btw. Deze correctie heeft niet plaats gevonden omdat de uitkomsten van de lopende btw audit nog niet bekend waren. Inmiddels kan de correctie plaatsvinden. Voorgesteld wordt het geraamde krediet met € 41.600 te verlagen tot een bedrag van € 228.400 en de geraamde subsidie met € 14.200 te verlagen tot een bedrag van € 68.000. De subsidie-aanpassing is noodzakelijk omdat de provincie de subsidie schoond voor compensabele btw.

3.4 Overzicht lopende kredieten

Overzicht lopende kredieten voorjaarsnota 2021

nr.	Omschrijving	Brutokrediet en uitgaven						Subsidies/bijdragen					Toelichting (uit rekening 2020)	
		Krediet	Uitgaven t/m 2020	Uitgaven 2021 tm 16/04	Verplichting tot 16/04	Restant krediet	verwacht te besteden	opnemen staat activa	Subsidie/bijdrage	Bijdragen t/m 2020	Bijdragen 2021 tm 16/04	Restant subs/bijdr.		opnemen staat activa
811	Basisregistratie grootschalige topografie	135.000	107.211,01			27.789	27.789	27.789						
819	Vervangen telemetrie gemalen	205.000	54.564,48	26.055,00	138.045,00	124.381	288.481	288.481						
821	Vervangen hoofdpst telemetriesysteem	30.000	8.013,41	213,75		21.773	21.987	21.987						
841	MOP sport: Warmteopwekking (vervangen CV ketel)	2.700				2.700	2.700	2.700						Handhaven, NIET afsluiten
842	MOP sport: Vervangen WKK installatie	150.000	86.772,00			63.228	63.228	63.228						Handhaven, NIET afsluiten
845	MOP sport: Alliance hockey veld 2	400.000	391.086,79			8.913	8.913	8.913						Handhaven, NIET afsluiten
851	MOP sport: hekwerk sportpark	25.243	19.372,04			5.871	5.871	5.871						Handhaven, NIET afsluiten
871	Vervangen pc's en laptops	35.000	26.498,69			8.501	8.501	8.501						Handhaven, NIET afsluiten
883	Pont Cruquiushaven	225.000	19.479,84		90.000,00	205.520	295.520	295.520						
885	Klantafhandelings- en informatiesysteem	30.000	19.812,74			10.187	10.187	10.187						
886	Riolering Rivierenwijk-noord	1.500.000	1.510.227,65			-10.228	-10.228	0	300.000		334.186	-34.186	334.186	De BDU bijdrage is in 2021 ontvangen. Krediet blijft daarom nog open staan.
897	Vervanging beschoeiing Rhododendronvijver	35.000	4.412,08			30.588	30.588	30.588						
912	Mobiele werkplekken	445.000	438.635,04	7.749,28		-1.384	6.365	6.365						
914	Uitvoeren winkelvisie Heemstede	303.325	156.848,22			146.477	146.477	146.477						
917	Ontwikkeling haven	2.250.000	360.027,32	160.969,49	1.031.976,41	1.729.003	2.921.949	2.921.949		9.400,00		-9.400	0	Havendreef ligplaatssteiger (HBB Ontwikkeling BV)
918	Heemstedse dreef-Camplaan	250.000	242.155,05			7.845	7.845	7.845						
921	Restauratie grafkapel Van Vollenhoven	270.000	181.422,62	38.860,60		49.717	88.577	88.577	82.200			82.200	82.200	Subsidie provincie Noord Holland
922	Fietspad Leidsevaartweg zuid	2.150.000	123.422,62	31.742,04	1.338.250,00	1.994.835	3.364.827	3.364.827	907.500			907.500	907.500	Subsidie provincie Noord Holland
923	Fietsverbinding ventweg Cruquiusweg (VB)	45.000	21.620,00		8.000,00	23.380	31.380	31.380						
927	Fietsparkeren stationsomgeving	967.500	5.000,00			962.500	962.500	962.500	467.500			467.500	467.500	
928	Vervanging switches en firewalls	161.000	119.299,56			41.700	41.700	41.700						
929	Fietsverbinding Leidsevaartweg noord	440.000	10.729,50		238.300,00	429.271	667.571	667.571						
933	Vervanging 3 verkeerslichten	47.500	53.399,50	14.006,50	18.366,00	-19.906	12.467	12.467						In april 2021 ligt raadsbesluit tot verhoging krediet voor.
934	Vervangen damwand jachthaven Van Merlen	790.000	544.366,24			245.634	245.634	245.634	11.900		5.863,50	6.037	11.900	
938	Mobiele werkplekken; vervangen beeldschermen ed.	70.000	64.232,64			5.767	5.767	5.767						
940	Renovatie OV 2019	500.000	271.310,47	16.579,00	6.037,50	212.111	234.727	234.727						
941	Riolering Heemstedse dreef e.o.	1.832.800	100.368,67	19.943,27	1.630.322,53	1.712.488	3.362.754	3.362.754						
946	Doorontwikkeling websites en digitale platforms	35.000	4.655,00			30.345	30.345	30.345						
947	Renovatie buitenruimte Spaarneborgh	400.000	23.771,66	46.528,26	25.000,00	329.700	401.228	401.228						
948	Belvedere wandelbos Groenendaal	450.000	27.226,40	44,40		422.729	422.774	422.774	450.000	27.226,40		422.774	422.774	Wordt bekostigd uit gif.
949	Verbouwing Kerklaan 61	1.415.000	58.061,74			1.356.938	1.356.938	1.356.938						Handhaven, NIET afsluiten
950	IHP Nieuwbouw Nicolaas Beetsschool	3.645.990				3.645.990	3.645.990	3.645.990	478.647			478.647	478.647	Handhaven, NIET afsluiten
951	IHP Extra lokaal Evenaar en De Ark	50.000				50.000	50.000	50.000						Handhaven, NIET afsluiten
954	IHP Kinderopvang Nicolaas Beetsschool	316.008				316.008	316.008	316.008						Handhaven, NIET afsluiten
955	IHP Gymzaal Nicolaas Beetsschool	1.088.000				1.088.000	1.088.000	1.088.000						Handhaven, NIET afsluiten
957	Laanbeplanting J. van Ruijsdaellaan	113.000	109.634,61			3.365	3.365	3.365						
958	Upgrading zwembadgedeelte Groenendaal	36.300				36.300	36.300	36.300	6.300			6.300	6.300	Handhaven, NIET afsluiten
959	Vervangen oude populieren	45.000	3.039,20		8.900,00	41.961	50.861	50.861						
960	Renovatie plantsoenen	250.000	122.934,04			127.066	127.066	127.066						
961	Invoering duurzaam afvalbeleid (VB)	120.000	9.900,00	2.300,00		107.800	110.100	110.100						
963	Vervangen wifi	101.000		9.052,71		91.947	101.000	101.000						
964	Aanschaf hardware ivm thuiswerken	84.000				84.000	84.000	84.000						
965	Bodeauto Facilitaire zaken	30.000		31.651,67		-1.652	30.000	30.000						
966	Oversteekplaats A. Pauwlaan	303.000				303.000	303.000	303.000						
967	Project Van Merenlaan (VB)	130.000		16.433,50	57.471,25	113.567	187.471	187.471						
968	Blaashal Alliance	544.500	17.233,54	334,54		526.932	527.266	527.266	94.500			94.500	94.500	Handhaven, NIET afsluiten
969	Elektravoorziening weekmarkt	21.000	2.841,54	190,24		17.968	18.158	18.158						
970	Kunstgrasvoetbalveld RCH	304.026		6.034,88		297.991	304.026	304.026						
971	Kunstgrasvoetbalveld VEWHFC	302.500		6.034,87		296.465	302.500	302.500						
972	Drieherenlaan omvorming naar eenrichtingsverkeer	20.000				20.000	20.000	20.000						
973	Laanbomen J. de Witstraat	35.000		36.646,35		-1.646	35.000	35.000						
974	Software omgevingswet	18.100				18.100	18.100	18.100						
Totaal lopende kredieten voorjaarsnota 2021		23.152.492	5.319.585,91	471.370,35	4.590.668,69	17.361.536	22.423.575	22.433.802	2.798.547	36.626,40	340.049,50	2.421.871	2.805.507	