



Heemstede

Kaderbrief 2023-2026 & Voorjaarsnota 2022



Inhoud

1 Inleiding.....	3
2 Leeswijzer	4
3 Bestuurlijke hoofdlijn	5
4 Kaderbrief	7
4.1 Financiële ontwikkelingen.....	7
4.1.1 Ontwikkelingen verwerkt in de cijfers	7
4.1.2 Ontwikkelingen niet financieel verwerkt	8
4.2 Financiële mutaties kaderbrief.....	10
4.3 Technische uitgangspunten voor de begroting 2023	12
5 Voorjaarsnota.....	13
5.1 Financiële ontwikkelingen.....	13
5.2 Programma's	14
Programma 0 Bestuuren ondersteuning	14
Programma 1 Veiligheid.....	16
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat.....	17
Programma 3 Economie	18
Programma 4 Onderwijs	18
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie	19
Programma 6 Sociaal domein	20
Programma 7 Volksgezondheid en milieu.....	23
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	23
5.3 Kredieten	25
5.3.1 Wijziging investeringsplan.....	25
5.3.2 Wijziging kredieten	25
5.3.3 Overzicht kredieten	28

1 Inleiding

Jaarlijks wordt in juni de kadernota voorgelegd aan de raad. De kadernota bevat op hoofdlijnen voorstellen voor (wijzigingen in) de financiële en beleidsmatige kaders voor de programmabegroting van het komende jaar, de meerjarenbegroting en de kaders voor investeringen. Deze voorstellen worden vertaald in een financieel meerjarenbeeld. Hierdoor krijgt de raad in een vroeg stadium inzicht in financiële en beleidsmatige ontwikkelingen ten behoeve van het maken van keuzes ter voorbereiding op de begroting. De kadernota is zo het startpunt voor het opstellen van de programmabegroting.

Dit jaar een kaderbrief

Dit jaar is een bijzonder jaar in verband met de vorming van een nieuw college naar aanleiding van de gemeenteraadsverkiezingen van 16 maart 2022. De kadernota is normaal gesproken een document met een politiek profiel, omdat de vertaling wordt gemaakt naar bijvoorbeeld nieuwe beleidswensen. Op het moment van voorbereiding van deze kaderbrief is er nog geen nieuw akkoord. Daarom is besloten geen kadernota uit te brengen, maar een kaderbrief. In de kaderbrief wordt het financiële kader en de belangrijkste financiële ontwikkelingen gepresenteerd voor de periode 2023-2026. In de kaderbrief is geen nieuw beleid opgenomen. De vertaling van het coalitieakkoord wordt gemaakt in de begroting.

Gecombineerd met de voorjaarsnota

Vanaf dit jaar zal de kaderbrief (in 2023 weer een kadernota) worden gecombineerd met de voorjaarsnota. Dit is het eerste moment waarop wordt gerapporteerd over het lopende jaar. Dat doen we in de vorm van een afwijkingen rapportage. Per taakveld worden (verwachte) afwijkingen van € 25.000 of hoger toegelicht. In sommige gevallen heeft een mutatie betrekking op verschillende programma's en lijkt door de verdeling dan kleiner dan € 25.000 maar is dat niet. Het kan ook zo zijn dat al eerder besloten is een afwijking te melden die lager is dan € 25.000. De mutatie is dan toch opgenomen. De kaderbrief en voorjaarsnota wordt ter vaststelling (A-stuk) aangeboden aan de raad.

Eind 2021 is de 'Beleidsnota P&C cyclus in ontwikkeling' (maart 2019) geëvalueerd en besproken met de auditcommissie. Op basis van deze evaluatie zijn een aantal verbeteringen van de Planning & Control cyclus voorgesteld waaronder het verminderen van de P & C producten en dus het samenvoegen van de kaderbrief(nota) en voorjaarsnota. In maart 2022 is de doorontwikkeling P & C cyclus en producten ter kennisname naar de commissie middelen gebracht. Eind 2022 wordt de nieuwe opzet geëvalueerd.

Andere lay-out

Eind 2021 is gestart met het digitaliseren van de Planning & Control cyclus. Dit is het eerste document wat met nieuwe software en niet meer handmatig is gemaakt. Daardoor heeft het document een andere lay-out dan voorheen. Met deze software hebben we beter inzicht in de actuele stand van de begroting.

Stand van deze kaderbrief en voorjaarsnota

In onderstaande tabel is te zien dat elk begrotingsjaar met een voordeel sluit na verwerking van de mutaties van al genomen besluiten, de kaderbrief en voorjaarsnota. Het uitgangspunt hierbij is de vastgestelde begroting 2022, ofwel de primitieve begroting. De wijzigingen die in dit document zijn verwerkt, worden in de komende hoofdstukken toegelicht.

plus = nadeel, min = voordeel

	2022	2023	2024	2025	2026
Primitieve begroting	-769	-216	504	1.136	1.136
Raadsbesluiten voor VJN	-1.170	-923	-911	-1.019	-1.023
Kaderbrief	0	-1.702	-2.739	-3.176	-2.002
Voorjaarsnota	308	1.195	1.200	1.176	916
Totaal	-1.632	-1.646	-1.946	-1.883	-974

2 Leeswijzer

De kaderbrief en voorjaarsnota zijn als volgt opgebouwd:

Bestuurlijke hoofdlijn

In dit hoofdstuk worden een aantal grote ontwikkelingen geschetst die invloed hebben op onze gemeentebegroting of dit mogelijk kunnen gaan hebben.

Kaderbrief

In de kaderbrief wordt inzicht gegeven in de belangrijkste financiële ontwikkelingen en het geactualiseerde financieel meerjarenbeeld wordt gepresenteerd. De begroting 2022 zoals vastgesteld in november 2021 is het uitgangspunt. Ook worden de uitgangspunten voor de begroting 2023 toegelicht met betrekking tot de heffingen en deleges.

Voorjaarsnota

In de voorjaarsnota wordt de begroting van het lopende jaar geëvalueerd. Afwijkingen worden per programma gemeld en er wordt een eindejaarsprognose gegeven. Het aanpassen, aanvragen en afsluiten van kredieten is ook onderdeel van de voorjaarsnota.

Bedragen in dit document

Alle bedragen in de tabellen van deze kaderbrief en voorjaarsnota zijn afgerond. Ze moeten gelezen worden als maal € 1.000. Een plus bedrag is een nadeel en een min bedrag is een voordeel. Dit is anders dan voorheen. Voor de helderheid wordt het ook vermeld bij de tabellen in dit document.

3 Bestuurlijke hoofdlijn

In dit hoofdstuk worden een aantal ontwikkelingen geschetst die invloed hebben op de gemeentebegroting of dit mogelijk kunnen gaan hebben.

Oorlog in Oekraïne en vluchtelingen

Op 24 februari begon de grootschalige aanval van Rusland op Oekraïne. De grove aantasting van de internationale rechtsorde door Rusland raakt ons allemaal. Het is een ernstige aanval op vrijheid, democratie en mensenrechten in de wereld. Het uitbreken van de oorlog in Oekraïne heeft een grote vluchtelingenstroom op gang gebracht. Het is nog niet te voorzien hoe groot de stroom naar Nederland zal zijn. Ook de gemeente Heemstede biedt steun en opvang aan de Oekraïners die door oorlog uit eigen land zijn verdreven. De regio Kennemerland moet 3000 opvangplekken realiseren, voor Heemstede 150 plekken (Rijksopdracht 25 april 22). Hier wordt hard aan gewerkt en de eerste opvanglocatie is open. Deze opgave komt bij de opgave om locaties te realiseren voor statushouders. Heemstede heeft gelukkig een stevige basis om dit te kunnen opvangen, maar het zal toch van iedereen wat vragen onder andere vrijwilligersinzet, nieuwe burens en het delen van voorzieningen. Ondanks de rijksvergoeding voor opvang is nu nog niet te voorzien of er extra kosten zullen zijn voor de gemeente. Deze oorlog heeft ook een breed effect op onze samenleving, onzekerheid over de toekomst, mogelijke schaarste van brandstof en afgeleide producten en toenemende inflatie en prijsstijgingen.

Corona crisis

De afgelopen twee jaar hebben in het teken gestaan van de corona pandemie. Door vaccinatie is de pandemie geluwd en is de samenleving weer open gegaan. Bij een nieuwe opleving is de strategie van de Rijksoverheid gericht op het open houden van de samenleving en het voorkomen van maatschappelijke en economische schade. Daarom wordt ingezet op preventie.

Inmiddels weten we dat de coronacrisis structurele gevolgen heeft gehad voor onze gemeenschap. Heemstede heeft een herstelagenda voor 2022 en een coronareserve om de gevolgen voor inwoners, instellingen en ondernemingen te kunnen opvangen. Voor de begroting 2023 zal bepaald moeten worden of een vervolg van de herstelagenda noodzakelijk is.

Gemeentefonds, schuivende panelen - positief financieel meerjarenperspectief

Voor de begroting 2022 waren de eerste gevolgen van de herverdeling van het gemeentefonds bekend en deze uitkomst had een nadelig effect voor Heemstede. De Rijksoverheid heeft naar aanleiding van het advies van de Raad voor het openbaar bestuurs de VNG de herverdeling deels bijgesteld (maartbrief). Dit geeft een gunstiger effect op ons financieel meerjarenperspectief.

Ook is de opschalingskorting voor 3 jaar bevroren. Sinds 2015 krijgen gemeenten een korting op het gemeentefonds. Deze opschalingskorting is opgelegd om gemeenten te dwingen op te schalen naar 100.000+ gemeenten, wat volgens het Rijk efficiencyvoordeel op zou leveren. Tot slot krimpt of groeit de uitkering vanuit het gemeentefonds (accres) mee met de Rijksuitgaven. In de maartbrief vanuit het ministerie wordt een hoger accres aangegeven. Bij elkaar geeft dit een veel positiever meerjarenbeeld dan bij de begroting 2022. Gezien de steeds schuivende panelen rond de uitkering uit het gemeentefonds is voorzichtigheid op de langere termijn zijn plaats.

Open eind regelingen sociaal domein

Een aantal open eind regelingen in het sociaal domein staan financieel onder druk. De belangrijkste wettelijke kaders van deze regelingen zijn dat de gemeente zorgcontinuïteit en een sociaal vangnet moet bieden aan haar inwoners. Zowel het aantal cliënten als de zorgvraag is vooraf nooit exact in te schatten, vandaar de benaming open eind regelingen. De afgelopen periode is het aantal cliënten gestegen, de vraag naar zorg is gestegen, maar ook de complexiteit is toegenomen wat de vraag naar duurdere zorg vergroot. Op het gebied van individuele begeleiding en dagbesteding, huishoudelijke ondersteuning, bijzondere bijstand en vooral ook op jeugdhulp is de vraag toegenomen. Deze autonome ontwikkeling is verwerkt in de kaderbrief.

Stand van zaken extra taken organisatie

In de begroting 2022 is aangegeven dat de omvang van het gemeentelijk takenpakket groeit en daarmee de druk op de organisatie toeneemt. De raad wordt op ge hoogte gehouden van de ontwikkelingen. We zien dat nieuwe ontwikkelingen en een opeenstapeling van nieuw opgaven impact hebben op onze organisatie. Naast de staande reguliere organisatie kent de ambtelijke organisatie van Heemstede al ruim twee jaar een crisisorganisatie. Voor corona en nu voor vluchtelingenopvang.

In een collegebericht (maart 2022) is de raad op de hoogte gesteld van de stand van zaken van de extra taken die op de gemeente af komen en taken die structurele extra inzet vragen om uitvoeringskracht te behouden.

4 Kaderbrief

In deze kaderbrief wordt ingegaan op een aantal actuele financiële ontwikkelingen en wordt op hoofdlijnen een financieel meerjarenbeeld voor de komende 4 jaren gepresenteerd. De bestaande meerjarenbegroting is daarbij het uitgangspunt. Het meerjarenbeeld wordt geactualiseerd met de volgende onderdelen:

- eerste begrotingswijziging (albesloten)
- decembercirculaire
- al genomen besluiten met financiële consequenties
- autonome ontwikkelingen (wettelijk vereist, onvermijdelijk, niet uit te stellen, niet te beïnvloeden)
- maartbrief
- structurele effecten voorjaarsnota

4.1 Financiële ontwikkelingen

In deze paragraaf worden een aantal grote ontwikkelingen toegelicht. Een deel van deze ontwikkelingen is verwerkt in de kaderbrief omdat ze in de maartbrief van het Rijk zijn gekwantificeerd. Met de maartbrief informeert het Rijk gemeenten en provincies over de belangrijkste maatregelen van het coalitieakkoord die betrekking hebben op het gemeentefonds en het provinciefonds. In de maartbrief zijn ook aankondigingen gedaan voor wijzigingen die worden verwerkt in de meicirculaire. Deze ontwikkelingen worden ook toegelicht, maar kunnen nog niet cijfermatig worden verwerkt in de kaderbrief.

4.1.1 Ontwikkelingen verwerkt in de cijfers

Startnota kabinet

Op 15 december 2021 heeft het nieuwe kabinet een startnotitie uitgebracht over het coalitieakkoord 'Omzien naar elkaar, vooruitkijken naar de toekomst'. De plannen van het kabinet hebben invloed op de middelen die de gemeente beschikbaar heeft om te besteden volgens het principe "samen trap op, samen trap af". Een deel hiervan is uitgewerkt in de maartbrief. Het laat een positief effect zien op de begroting van gemeente Heemstede. Maar in de huidige tijd van oorlog tussen Rusland en Oekraïne en de stijgende energieprijzen is de kans op economische recessie hoger. Dit kan invloed hebben op de plannen van het kabinet en de uitvoering van die plannen. Wat het kabinet realiseert heeft zijn weerslag op de financiële situatie van gemeenten. Daarom vraagt het om voorzichtigheid bij het al bestemmen van middelen die vrij besteedbaar worden toegekend via het gemeentefonds.

Herverdeling gemeentefonds

Afgelopen jaren is er veel gesproken over de herverdeling van het gemeentefonds. Bij het doorvoeren van een herverdeling zijn er gemeenten die hier voordeel van hebben en gemeenten die hier nadeel van hebben. Heemstede heeft hier bij de invoering nadeel van. Dit heeft er toe geleid dat bij de kadernota 2022 – 2025 de verwachte korting is opgenomen in het financieel meerjarenbeeld.

Gemeente Heemstede zou maximaal € 60 worden gekort per inwoner. Deze korting werd opgebouwd met € 15 per inwoner per jaar en gestart zou worden in 2023. Dit betekende de volgende korting op de begroting: 2023 € 400.000, 2024 € 800.000, 2025 € 1.200.000, 2026 € 1.600.000.

In de maartbrief wordt een wijziging hierop aangekondigd. Het voorstel is om de herverdeling te beperken tot een driejarig model waarbij voor het eerste jaar geen € 15 per inwoner geldt maar € 7,50. In de jaren 2024 en 2025 blijft de korting gelijk en daarna stopt het oplopen van de korting.

Dit betekent een voordeel voor het jaar 2023 van € 200.000 en dit voordeel geldt ook voor de jaren 2024 en 2025 (is het voordeel van 2023). De reeks zou doorlopen in 2026, maar nu wordt de opbouw per 2026 gestopt. Dit betekent dat we voor dat jaar € 600.000 minder worden gekort dan verwacht.

	2023	2024	2025	2026
Was	€ 400	€ 800	€ 1.200	€ 1.600
Aanpassing	- € 200	- € 200	- € 200	- € 600
Wordt	€ 200	€ 600	€ 1.000	€ 1.000

* € 1.000 (plus = voordeel, min = nadeel)

Terugdraaien opschalingskorting

In de maartbrief is de opschalingskorting tot en met 2025 bevroren. Dat wil zeggen dat de eerder geraamde toename in de kortingen op het gemeentefonds, niet doorgaat. In de jaarschijf 2026 staat de opschalingskorting wel weer opgenomen, voor het volledige en vanaf dat moment ook structurele bedrag. Er is geen onderbouwing gegeven voor het feit dat de opschalingskorting in 2026 weer in volle omvang terugkomt. Wij zijn ervan uitgegaan dat de opschalingskorting ook in 2026 structureel van de baan is. Mocht het kabinet daar toch toe besluiten, dan is er nog een aantal jaren de tijd om die tegenvaller te verwerken in de begroting. Het voordeel voor 2023 bedraagt -€ 489.000, 2024 -€ 654.000 en vanaf 2025 -€ 825.000.

Accresontwikkeling

Vanaf 2026 kijkt het kabinet naar een andere normeringssystematiek en een verruiming van het lokale belastinggebied. Daarom heeft het Rijk voor 2026 een post van voorlopig 1 miljard, waarvan gemeenten € 840 miljoen opgenomen. Vooral nog betekent dit dat er ten opzichte van 2025 een lager accres wordt toegekend. Het is nog steeds een voordeel, maar lager dan de jaren ervoor. De accressen voor Heemstede uit de maartbrief zijn: 2023: -€ 1.024.000, 2024 -€ 1.896.000, 2025 -€ 2.162.000 en 2026 -€ 1.027.000 (min = voordeel).

4.1.2 Ontwikkelingen niet financieel verwerkt

Jeugdzorg

In de startnota verlaagt het Rijk de bijdrage in de tekorten voor de jeugdzorg in 2024 met € 100 miljoen. Voor Heemstede is dat € 122.000 en in 2025 en verder met € 500 miljoen, voor Heemstede is dat € 611.000. Tegelijkertijd voert het Rijk voor dezelfde bedragen een inkomensafhankelijke ouderbijdrage op.

Het Rijk verwacht dat gemeenten deze extra besparing kunnen realiseren door het heffen van een inkomensafhankelijke ouderbijdrage. Deze besparing komt bovenop de hervormingsagenda. Omdat de VNG een resolutie aangenomen heeft om de hervormingsagenda op te schorten, is het verrassend dat het Rijk nu met deze extra korting komt.

In afwachting op meer nieuws via de meicirculaire zijn deze posten nog niet opgenomen in de kaderbrief.

Huishoudelijke hulp / Wmo

In de startnota wordt gesignaleerd dat stijgend gebruik van de huishoudelijke hulp de beschikbaarheid van Wmo voorzieningen onder druk zet. Daarom wordt gewerkt aan een eerlijkere eigen bijdrage voor huishoudelijke hulp. In de startnota is vanaf 2025 een extra eigen bijdrage geraamd van € 80 miljoen (Heemstede € 98.000) en een korting van € 80 miljoen (Heemstede € 98.000). Dit betekent dat het gekorte bedrag in rekening wordt gebracht bij de afnemer.

In afwachting op meer nieuws via de meicirculaire zijn deze posten nog niet opgenomen in de kaderbrief.

Inflatie / prijsstijgingen

De hoge inflatie en sterk stijgende prijzen van materialen en grondstoffen leiden ertoe dat de voorzieningen die gevormd zijn om meerjarige onderhoudsplannen (MJOP) te dekken onvoldoende zijn. Het is een verplichting in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (Bbv) dat voorzieningen exact overeenkomen met de onderliggende MJOP's. Op dit moment worden meerdere MJOP's geactualiseerd. Bij de jaarrekening 2021 is al gebleken dat de voorzieningen door de prijsstijgingen/inflatie en door verschuivingen in de werkzaamheden tekorten vertonen. In 2022 worden de geactualiseerde beheerplannen aan de raad voorgelegd samen met voorstellen om de voorzieningen weer overeenkomstig de wetgeving te laten aansluiten op de MJOP's. Daarbij kan het gaan om zowel ophoging van de jaarlijkse dotatie aan de voorziening als een eenmalige storting.

Naast de voorzieningen heeft de inflatie ook invloed op de overige exploitatie- en investeringsbudgetten van de gemeente. Bij de begroting vindt hier een herijking op plaats.

Meicirculaire

Begin juni verschijnt de meicirculaire. De circulaire informeert gemeenten over de omvang en de verdeling van het gemeentefonds, de integratie-uitkeringen en de decentralisatie-uitkeringen uit het gemeentefonds voor de jaren 2022 en verder.. De circulaire gaat ook in op andere financiële onderwerpen die voor de gemeenten van belang zijn. Hieruit volgt een actualisatie van het financiële beeld voor Heemstede. Via een raadsinformatiebrief wordt de raad hierover geïnformeerd.

Gemeenschappelijke regelingen

Eventuele wijzigingen in de budgetten die voorkomen uit de vaststelling van begrotingen van onze verbonden partijen worden verwerkt in de begroting.

Ambtelijke capaciteit

De afgelopen jaren zijn er veel extra taken bij de gemeente belegd. Dit levert druk op de organisatie op. In het collegebericht (maart) bent u op de hoogte gesteld van de stand van zaken extra taken gemeentelijke organisatie. Voor sommige taken worden middelen verstrekt via het gemeentefonds voor andere taken niet. In de begroting 2023 zal een integrale afweging gemaakt moeten worden. Onderstaand de tabel die ook is opgenomen in het collegebericht met de verwachte financiële consequenties op dit moment.

Opgave	Bedrag	Extra ontvangen middelen	Verwachte kosten vanaf 2023 (structureel)	Toelichting
Nadere regels rond fiscaliteit	28.000			Omzetting van materieel budget naar formatie
Versterken dienstverlening in sociaal domein	78.000	78.000		Decembercirculaire
Inburgeringswet bij gemeenten	40.000		40.000	
Toenemende vraag jeugdhulp	116.000		116.000	Jeugdhulpmiddelen alsnog nodig ten laste van de algemene middelen
Duurzaamheidsopgave	128.000	128.000		Incidenteel budget 2022 -2023 daarna rijks gelden verwachte klimaatenvolp
Dienstverlening openbare ruimte	37.000		37.000	
Regionale samenwerking ZKL en bereikbaarheid	87.000		87.000	
Waterrecreatie in Heemstede	47.000		47.000	
Contractmanagement gemeentelijk vastgoed	87.000		87.000	Onderzoek vastgoed in Q2 naar de raad
Informatiebeheer digitale werkomgeving	PM		PM	
Controfunctie en rechtmatigheid	PM		PM	
Juridisering	PM		PM	
Inhuurbudget / extra inzet opvang vluchtelingen	PM		PM	
		206.000	414.000	

4.2 Financiële mutaties kaderbrief

In onderstaande tabel worden de mutaties uit de kaderbrief getoond. Onder de tabel worden de mutaties toegelicht.

plus = nadeel, min = voordeel

	2022	2023	2024	2025	2026
Bestaand beleid	0	11	11	11	11
Bestemmingsreserve ter dekking kapitaallasten noodwoningen vluchtelingen onttrekken	0	-55	-55	-55	-55
Verhoging software licentieprijzen digitale werkplekomgeving en kantoorautomatisering	0	65	65	65	65
Gemeentefonds	0	-1.713	-2.750	-3.187	-2.013
Gemeentefonds maartbrief 2022	0	-1.713	-2.750	-3.187	-2.013
Totaal	0	-1.702	-2.739	-3.176	-2.002

Gemeentefonds

Gemeentefonds maartbrief 2022 -1.713.000

Op 15 december 2021 heeft het nieuwe kabinet een startnota uitgebracht over het coalitieakkoord 'Omzien naar elkaar, vooruitkijken naar de toekomst'. De plannen van het kabinet hebben invloed op de middelen die de gemeente beschikbaar heeft om te besteden volgens het principe "samen trap op, samen trap af". De eerste uitwerking hiervan is opgenomen in de maartbrief.

Het eerste beeld laat een positief effect zien op de begroting van gemeente Heemstede. Echter in de huidige tijd van oorlog tussen Rusland en Oekraïne en de stijgende energieprijzen is de kans op economische recessie hoger, wat misschien invloed heeft op de plannen van het kabinet. Het Centraal Planbureau waarschuwt het kabinet voor onderuitputtingen. Dit kan ook weer een negatief invloed hebben op de accessen. Bij Voorjaarsnotabesluitvorming van het Rijk zullen de accessen worden geactualiseerd en zal meer inzicht worden gegeven in andere posten uit de startnota die voor gemeenten en provincies relevant zijn. Over de gevolgen hiervan zullen de gemeenten worden geïnformeerd via de meicirculaire 2022. Onderaan 4.2 is een overzicht opgenomen van de belangrijkste posten.

Bestaand beleid

Bestemmingsreserve ter dekking kapitaallasten noodwoningen vluchtelingen onttrekken -54.800

Overeenkomstig het besluit "Crisis- en noodopvang Oekraïense vluchtelingen" worden de

afschrijvingslasten van de aanschaf van noodwoningen (krediet 108) gedekt uit de bestemmingsreserve "noodwoningen vluchtelingen". De kapitaallasten ontstaan vanaf 2023.

Verhoging software licentieprijzen digitale werkplekomgeving en kantoorautomatisering 65.400

Onze leveranciers, verantwoordelijk voor het functioneren van de digitale werkplekomgeving en kantoorautomatisering, verhogen de software licentieprijzen bovenop de jaarlijkse indexering. Dit is

toegestaan binnen contract en een niet-beïnvloedbare ontwikkeling. Ook zijn wij hierdoor genoodzaakt het licentiemodel passende bij de digitale werkplekomgeving te wijzigen. Vanaf 2023 wordt het contract gewijzigd waarin deze wijziging meerjarig geldt. Dit is onderdeel van onze ICT basis-infrastructuur. Hiervoor is een bedrag van € 121.000 nodig. De bijdrage van gemeente Bloemendaal is € 55.600.

In onderstaande tabel is te zien uit welke onderdelen het totaalbedrag van de mutatie gemeentefonds bestaat.

Effecten maartbrief 2022 c.a. (in € 1000)	2022	2023	2024	2025	2026
Gemeentefonds t/m decembercirculaire 2021	-37.240	-35.764	-34.999	-34.601	-34.601
A. Mutaties maartbrief 2022 (startnota regeerakkoord)					
1. Stelpost accressen	-731	-1.024	-1.896	-2.162	-1.027
2. Stelpost schrappen opschalingskorting		-489	-654	-825	-825
3. Stelpost aanpassing ingroeimodel herverdeling gemeentefonds		-200	-200	-200	-200
4. Stelpost energietoeslag minima	-630				
	-1.361	-1.713	-2.750	-3.187	-2.052
B. Doortrekken 2025 (niveau septembercirculaire 2021) naar 2026					
1. Access 2026					-1.000
2. Stelpost loon- en prijscompensatie 2026					675
3. Daling structurele compensatie jeugdzorg 75% (2025 € 877.000, 2026 € 605.000)					272
4. Overigen					92
	0	0	0	0	39
C. Overigen					
1. Aanpassen stelpost overdracht bodemtaken provincie naar gemeenten (naar 1/7/2022)	31	0	0	0	0
Gemeentefonds t/m maartbrief 2022	-38.570	-37.477	-37.749	-37.788	-36.614

4.3 Technische uitgangspunten voor de begroting 2023

In deze paragraaf worden de technische uitgangspunten toegelicht die noodzakelijk zijn voor het opstellen van de begroting 2023.

Loon/prijsontwikkeling 2023

Voor 2023 wordt aangesloten bij de loon/prijsontwikkeling van de meest recente informatie van het Centraal Planbureau (CPB) van eind maart 2022. Dit betekent 2,4% prijsontwikkeling (=consumentenprijsindex) en 3,3% loonontwikkeling (=loonvoet sector overheid inclusief incidentele looncomponent). Het Rijk hanteert deze uitgangspunten ter bepaling van de algemene uitkering (grootste inkomstenbron van onze gemeente). Door deze percentages ook consequent door te voeren aan de lastenzijde van de begroting ontstaat een evenwicht in de gehanteerde uitgangspunten. Een eventuele bijstelling van de loon/ prijsontwikkeling in de meicirculaire 2022 kan vervolgens opnieuw worden doorgevoerd.

Onroerendezaakbelastingen

De onroerendezaakbelastingen (OZB) worden geheven over de waarde van de onroerende zaken in de gemeente, de WOZ-waarde. GBKZ geeft voor de begroting 2023 een prognose af van de WOZ waardeontwikkeling, gecorrigeerd met een geschatte waardevermindering als gevolg van bezwaar en beroep. Voor de opbrengst OZB gebruik niet-woningen wordt rekening gehouden met een gedeelte aan leegstand.

Het OZB-tarief is een percentage van de belastingcapaciteit en kan daarom worden afgeleid uit de belastingcapaciteit en de OZB-opbrengst. Een hogere totale WOZ-waarde (belastingcapaciteit) leidt niet automatisch tot een hogere OZB-opbrengst. Bij een gelijkblijvende OZB-opbrengst zal bij een toename in de belastingcapaciteit het OZB-tarief dalen en andersom. De belastingcapaciteit en OZB opbrengst kan wel beïnvloed worden door areaaluitbreiding als gevolg nieuwbouw. De raad stelt de belastingverordening met het tarief OZB vast.

OZB-opbrengst 2023

Volgens bestaand beleid is het voornemen de OZB-opbrengsten 2023 ten opzichte van de begroting 2022 te verhogen met een inflatiecorrectie van 2,85%. Dit komt overeen met een bedrag van ongeveer € 194.000, waarvan € 153.000 voor woningen en € 41.000 voor niet-woningen.

Effect waardeontwikkeling woningen op de algemene uitkering uit het Gemeentefonds

De belastingcapaciteit is één van de maatstaven voor de hoogte van de algemene uitkering uit het Gemeentefonds. Een snellere stijging van de WOZ-waarde ten opzichte van het landelijk gemiddelde leidt tot een korting op de algemene uitkering en andersom. Ook een areaaluitbreiding als gevolg van nieuwbouw leidt tot een korting op de algemene uitkering.

Belastingtarieven overige belastingen

De belastingtarieven en leges worden, in overeenstemming met de bestaande beleidslijn, verhoogd met het gemiddelde van de loonkostenontwikkeling en de prijsontwikkeling, samen is dit 2,85%.

5 Voorjaarsnota

In dit onderdeel wordt het lopende jaar geactualiseerd aan de hand van:

- eerste begrotingswijziging
- decembercirculaire
- al genomen besluiten met financiële consequenties
- resultaatbestemming van de jaarrekening 2021
- maartbrief
- afwijkingen hoger dan € 25.000 per taakveld.

Als een afwijking structureel is en autonoom, is de mutatie ook opgenomen in de jaren na 2022. Andere wijzigingen worden alleen incidenteel opgenomen. Structurele afwijkingen die niet autonoom zijn worden meegenomen in de begroting. Decijfers worden per programma gepresenteerd. In de voorjaarsnota worden ook kredieten afgesloten, geactualiseerd en aangevraagd.

5.1 Financiële ontwikkelingen

Totaalbeeld mutaties voorjaarsnota

In onderstaande tabel is het totaal van alle afwijkingen weergegeven die betrekking hebben op het lopende jaar.

Oekraïne

Er is één miljoen beschikbaar gesteld voor crisis- en noodopvang van vluchtelingen uit de Oekraïne. Deze middelen zijn onttrokken uit de algemene reserve en er is hiervoor een reserve crisis en noodopvang gevormd.

Het Rijk heeft de Tweede Kamer op 6 april jl. met de 'Verzamelbrief opvang Oekraïne' geïnformeerd dat gemeenten als compensatie een normbedrag van € 700 euro per week per gerealiseerde gemeentelijke opvangplek van het Rijk ontvangen. Voor Heemstede komt dit neer op ongeveer 2,7 miljoen voor een half jaar (150 plekken x € 700 per week x 26 weken). Zodra wij de beschikking hiervan ontvangen verwerken wij dit in de begroting.

Het uitgangspunt is dat gemeenten een reële compensatie ontvangen met als uitgangspunt dat gemeenten er door de opvang van vluchtelingen niet slechter voor komen te staan dan ervoor. Over de overige gemeentelijke kosten, zoals het sociaal plan worden afzonderlijke afspraken gemaakt (met het ministerie van OCW over onderwijs, leerlingenvervoer en gerelateerde kosten en met ministerie van VWS voor wat betreft de kosten gemeentelijke zorg en ondersteuning Wmo, jeugd en publieke gezondheid).

plus = nadeel, min = voordeel

	2022	2023	2024	2025	2026
0 Bestuur en ondersteuning	-972	119	124	128	-149
1 Veiligheid	0	0	0	0	0
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	-35	53	53	53	1
3 Economie	-4	0	0	0	0
4 Onderwijs	-1	4	4	4	146
5 Sport, cultuur en recreatie	-11	-12	-12	-44	-44
6 Sociaal domein	792	977	978	980	956
7 Volksgezondheid en milieu	-45	6	5	7	-43
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	584	49	49	49	48
Totaal	308	1.195	1.200	1.176	916

5.2 Programma's

Programma 0 Bestuur en ondersteuning

plus = nadeel, min = voordeel

	2022	2023	2024	2025	2026
Bestaand beleid	-874	117	117	117	117
Invulling taakstelling personeel	0	0	0	0	0
Overschrijding budget verkiezingen	25	0	0	0	0
Bijstellen opbrengst OZB woningen	212	0	0	0	0
Gemeentefonds maartbrief 2022	-1.330	0	0	0	0
Afboeken lening RCH Voetbal noodfonds corona	-22	0	0	0	0
Uitbreiding Stimuleringsbudget voor initiatieven	25	0	0	0	0
Formatie-uitbreiding ten behoeve van fiscaliteit	0	0	0	0	0
Overhevelen budget Versterking dienstverlening gemeenten n.a.v. POK naar AJZ ter versterking juridische dienstverlening	12	12	12	12	12
Ontwikkelen kennisbank	25	0	0	0	0
Convenant governance samenwerking Zuid-Kennemerland	50	0	0	0	0
Formatieoverdracht GR DIT	105	105	105	105	105
Uitbreiding applicaties informatisering	24	0	0	0	0
Kapitaallasten	-98	2	8	11	-266
Actualisatie kapitaallasten	-98	2	8	11	-266
Totaal	-972	119	124	128	-149

Bestaand beleid

Invulling taakstelling personeel 0

Met een besparing van € 10.000 op de kosten van het raadhuis en op personeel voor de facilitaire dienst van € 25.000 wordt verdere invulling gegeven aan de in de meerjarenbegroting 2020-2023 afgesproken taakstelling op personeel. Van de in de begroting 2022 afgesproken taakstelling van € 150.000 is nu € 114.000 ingevuld.

Overschrijding budget verkiezingen 25.000

Het verkiezingsbudget wordt met €25.000 overschreden. Deze overschrijding komt deels door het inhuren van een externe coördinator vanwege de groeiende druk op de organisatie.

Bijstellen opbrengst OZB woningen 212.000

Jaarlijks in september geeft GBKZ een adviespercentage af voor de waardeontwikkeling van de woningen. Voor 2022 heeft GBKZ geadviseerd om rekening te houden met een waardestijging van 13%. Bij de bepaling van het tarief OZB wordt uitgegaan van dit adviespercentage. De werkelijke waardeontwikkeling is met 8,2% aanzienlijk lager uitgevallen (€ 212.000).

Op 15 december 2021 heeft het nieuwe kabinet een startnota uitgebracht over het coalitieakkoord 'Omzien naar elkaar, vooruitkijken naar de toekomst'. De plannen van het kabinet hebben invloed op de middelen die de gemeente beschikbaar heeft om te besteden volgens het principe "samen trap op, samen trap af". De eerste uitwerking hiervan is opgenomen in de maartbrief. De verdere uitwerking zal via de meicirculaire 2022 plaatsvinden. De bij de voorjaarsnota opgenomen wijzigingen hebben betrekking op 2022.

De gedetailleerde toelichting hierop staat in paragraaf 4.2

Afboeken lening RCH Voetbal noodfonds corona

-21.700

Aan de vereniging RCH Voetbal is conform de uitvoeringsregeling tijdelijke overbrugging liquiditeit/continuïteit sport, cultuur en overige maatschappelijke instellingen in 2020 een lening verstrekt van €21.700. Het college heeft op 5 april 2022 besloten de lening aan de vereniging RCH Voetbal, conform bovengenoemde regeling, volledig kwijt te schelden, aangezien door de vereniging voldoende aantoonbaar is gemaakt dat de liquiditeitsproblemen destijds direct veroorzaakt waren door de COVID-19 pandemie. De kwijtschelding wordt gedekt uit de coronareserve. De lasten worden opgevoerd in programma 5 en de onttrekking staat in programma 0.

Uitbreiding Stimuleringsbudget voor initiatieven

25.000

Op basis van de evaluatie die in februari 2022 in de commissie Samenleving besproken is, wordt in de nieuwe raadsperiode een voorstel gemaakt voor een vervolg van de initiatievenbudgetten. Tot die tijd is enkel het Stimuleringsbudget en een restant van "Heemstede maakt het mogelijk" beschikbaar voor initiatieven. Op basis van het aantal initiatieven dat het afgelopen jaar gerealiseerd is, gecombineerd met een aantal initiatieven dat al loopt, is de verwachting dat dit onvoldoende is om alle komende initiatieven financieel te ondersteunen. Daarom is, vooruitlopend op een breder plan voor de initiatievenbudgetten, alvast € 25.000 extra vrijgemaakt.

Formatie-uitbreiding ten behoeve van fiscaliteit

0

Voor de fiscale functie is 0,3 fte schaal 10 nodig (€26.000 nadeel). Deze uitbreiding wordt gedekt uit het structureel budget voor fiscaal advies.

Overhevelen budget Versterking dienstverlening gemeenten n.a.v. POK naar AJZ ter versterking juridische dienstverlening

11.900

Met deze mutatie wordt een deel van het budget dat bij de decembercirculaire is ontvangen voor het versterken van wijkteams gebruikt ter dekking van het aantrekken van een jurist voor de verbetering van de juridische dienstverlening.

Ontwikkelen kennisbank

25.000

Voor het professioneel beantwoorden en doorzetten van vragen die aan het KCC worden voorgelegd is ondersteuning door een kennisbank met vraag/antwoord-combinaties een vereiste. Deze ontwikkeling wordt samen met de gemeente Bloemendaal opgepakt, waarbij kosten voor in te zetten capaciteit en de aanschaf van software verdeeld kunnen worden. Het budget wordt aangevraagd om een verkenning te doen naar de gewenste functionaliteit, software selectie en capaciteit voor projectbegeleiding en contentontwikkeling.

Convenant governance samenwerking Zuid-Kennemerland

50.000

Om de regionale samenwerking te verbeteren en de betrokkenheid van de gemeenteraad te vergroten, is voor de regio Zuid-Kennemerland een nieuwe 'governance' uitgewerkt in een samenwerkingsconvenant (raad 24 juni 2021).

Met dit samenwerkingsverband zijn kosten gemoeid voor de inzet van de regisseur regionale samenwerking en diens ondersteuning (1,5 fte) van €146.000. De regisseur is in dienst bij de gemeente Heemstede. De kosten worden voor €126.000 gedekt door bijdragen van de deelnemende gemeenten. De kosten worden naar rato verdeeld over de vier gemeenten. Daarvan is de bijdrage van Heemstede €15.000. Het tekort in 2022 is €20.000. Daarnaast is er €15.000 nodig voor regionale bijeenkomsten en informatiemateriaal voor de raadsleden.

Eventuele overige meerkosten voor zover niet in de projectbegroting geraamd, worden ieder jaar op basis van nacalculatie doorberekend aan de deelnemende gemeenten.

Formatieoverdracht GR DIT 104.774

Met de vaststelling van de GR DIT conform raadsbesluit d.d. 21 april 2021 is een financieel ontwikkelkader afgesproken. Dit kader geeft de deelnemende gemeenten de ruimte om tot 2025 de individuele inbrengbegrotingen gezamenlijk te ontwikkelen naar een kostentoedeling op basis van inwoneraantallen. Eén van de componenten van het financieel ontwikkelkader is dat deelnemers vacatureruimte overhevelen en inzetten bij de gemeente waarmee de ontwikkeling bevorderd wordt. In 2021 is bij de GR DIT door verloop 1,33 fte aan vacatureruimte bij de gemeente Bloemendaal vrijgekomen. In lijn met het financieel ontwikkelkader is dit per 2022 overgeheveld naar de gemeente Heemstede. Dit is een budget neutrale wijziging op de begroting GR DIT met structureel effect op de inbrengbegrotingen van de deelnemers (nadeel gemeente Heemstede van € 104.774 en voordeel gemeente Bloemendaal van € 104.774).

Uitbreiding applicaties informatisering 23.760

Onze leveranciers, verantwoordelijk voor het functioneren van de digitale werkplekomgeving en kantoorautomatisering, verhogen de software licentieprijzen bovenop de jaarlijkse indexering. Dit is toegestaan binnen het contract en een niet beïnvloedbare ontwikkeling. Het gaat in totaal om een bedrag van € 44 000. Daarvan is de bijdrage van Bloemendaal € 20.240.

Kapitaallasten

Actualisatie kapitaallasten -97.984

Het voordeel op de kapitaallasten wordt met name veroorzaakt doordat investeringen later worden uitgevoerd dan gepland.

Programma 1 Veiligheid

Geen afwijkingen.

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

plus = nadeel, min = voordeel

	2022	2023	2024	2025	2026
Bestaand beleid	70	0	0	0	0
Beheerplan openbare verlichting	15	0	0	0	0
Verhuur ruimte abri's	15	0	0	0	0
Verkoop- en anterieure overeenkomsten grond Princenbuurt	20	0	0	0	0
Verkeersonderzoeken: motie begroting 2022 auto te gast	20	0	0	0	0
Kapitaallasten	-104	53	53	53	1
Actualisatie kapitaallasten	-104	53	53	53	1
Totaal	-35	53	53	53	1

Bestaand beleid

Beheerplan openbare verlichting 15.000

In 2022 moethetbeleids- enbeheerplan Openbare Verlichting worden geactualiseerd door een extern bureau.

Verhuur ruimte abri's 15.000

Voor de verhuur van ruimte in abri's aan een onderneming die daar reclame-uitingen in aanbrengt is een nieuwe overeenkomst nodig. Onder meer doordat hier fiscale knelpunten aan verbonden zijn (BTW, vennootschapsbelasting) is de aanbesteding en daarmee de overeenkomst vertraagd. De opbrengst van de verhuur valt daarom incidenteel lager uit in 2022.

Verkoop- en anterieure overeenkomsten grond Princenbuurt 19.500

De verkoop van het perceeldeel aan de Patrijzenlaan 21-21D (vastgelegd in een verkoopovereenkomst en een anterieure overeenkomst) voor woningbouwontwikkeling Princenbuurt brengt € 234.302 op. Hier tegenover staan de kosten van het bouwrijp maken voor € 5.500 en het realiseren van bovenwijkse voorzieningen € 14.000 (ondermeer een inrit). Overeenkomstig het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (Bbv) komt de opbrengst ten gunste van de exploitatie. De kosten worden verantwoord in programma 2 en de inkomsten in programma 8.

Verkeersonderzoeken: motie begroting 2022 auto te gast 20.000

Bij de behandeling van de begroting 2022 is in een aangenomen motie een bedrag beschikbaar gesteld voor onderzoek naar de verbetering van de situatie voor het langzaam verkeer op de Raadhuisstraat en de Binnenweg. De planning is uitvoering in september 2022.

Kapitaallasten

Actualisatie kapitaallasten -104.282

Het voordeel op de kapitaallasten wordt met name veroorzaakt doordat investeringen later worden uitgevoerd dan gepland.

Programma 3 Economie

plus = nadeel, min = voordeel

	2022	2023	2024	2025	2026
<i>Kapitaallasten</i>	-4	0	0	0	0
Actualisatie kapitaallasten	-4	0	0	0	0
Totaal	-4	0	0	0	0

Kapitaallasten

Actualisatie kapitaallasten -4.094

Het voordeel op de kapitaallasten wordt met name veroorzaakt doordat investeringen later worden uitgevoerd dan gepland.

Programma 4 Onderwijs

plus = nadeel, min = voordeel

	2022	2023	2024	2025	2026
<i>Kapitaallasten</i>	-1	4	4	4	146
Actualisatie kapitaallasten	-1	4	4	4	146
Totaal	-1	4	4	4	146

Kapitaallasten

Actualisatie kapitaallasten -1.249

Het voordeel op de kapitaallasten wordt met name veroorzaakt doordat investeringen later worden uitgevoerd dan gepland.

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

plus = nadeel, min = voordeel

	2022	2023	2024	2025	2026
Bestaand beleid	22	0	0	0	0
Afboeken lening RCH Voetbal noodfonds corona	22	0	0	0	0
Kapitaallasten	-33	-12	-12	-44	-44
Actualisatie kapitaallasten	-33	-12	-12	-44	-44
Totaal	-11	-12	-12	-44	-44

Bestaand beleid

Afboeken lening RCH Voetbal noodfonds corona 21.700

Aan de vereniging RCH Voetbal is conform de uitvoeringsregeling tijdelijke overbrugging liquiditeit/continuïteit sport, cultuur en overige maatschappelijke instellingen in 2020 een lening verstrekt van €21.700. Het college heeft op 5 april 2022 besloten de lening aan de vereniging RCH Voetbal, conform bovengenoemde regeling, volledig kwijt te schelden, aangezien door de vereniging voldoende aantoonbaar is gemaakt dat de liquiditeitsproblemen destijds direct veroorzaakt waren door de COVID-19 pandemie. De kwijtschelding wordt gedekt uit de coronareserve. De lasten worden opgevoerd in programma 5 en de onttrekking staat in programma 0.

Kapitaallasten

Actualisatie kapitaallasten -32.833

Het voordeel op de kapitaallasten wordt met name veroorzaakt doordat investeringen later worden uitgevoerd dan gepland.

Programma 6 Sociaal domein

plus = nadeel, min = voordeel

	2022	2023	2024	2025	2026
Bestaand beleid	804	989	990	992	968
Actualisatie Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz	-161	-161	-161	-161	-185
Aanpassen re-integratie en nieuw beschut werk aan begroting GR Spaarne Werkt 2023 - 2026	58	58	58	58	58
Ophogen budget individuele begeleiding en dagbesteding	300	300	300	300	300
Bijstelling bijzondere bijstand	103	103	103	103	103
Vorming bestemmingsreserve ter dekking kapitaallasten noodwoningen vluchtelingen	-822	0	0	0	0
Opvoeren budget bijzondere bijstand energietoeslag minima	630	0	0	0	0
Opnemen budget inburgeringsvoorzieningen Wet inburgering, verhoging uitvoeringskosten Wet inburgering en aanpassing maatschappelijke begeleiding statushouders	8	1	2	4	4
Ophogen budget jeugdhulp zorg in natura	500	500	500	500	500
Ramen budget crisis- en noodopvang voor opvang vluchtelingen	0	0	0	0	0
Ophogen budget huishoudelijke ondersteuning	200	200	200	200	200
Overhevelen budget Versterking dienstverlening gemeenten n.a.v. POK naar AJZ ter versterking juridische dienstverlening	-12	-12	-12	-12	-12
Kapitaallasten	-12	-12	-12	-12	-12
Actualisatie kapitaallasten	-12	-12	-12	-12	-12
Totaal	792	977	978	980	956

Bestaand beleid

Actualisatie Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz -161.000

De uitkeringen Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz zijn op basis van de uitgaven tot en met februari 2022 met € 100.000 verlaagd tot € 3.800.000. De baten rijksbudget 2022 waren nog gebaseerd op het nader voorlopig budget 2021. Deze zijn nu verhoogd met € 68.000 naar het voorlopig rijksbudget 2022 van € 3.772.000.

Daarnaast zijn de baten debiteuren verstrekte leningen conform de beleidslijn verlaagd met € 7.000 op basis van de gemiddelde jaarcijfers 2019 t/m 2021. Per saldo geeft dit een voordeel van € 161.000 (€ 100.000 + € 68.000 - € 7.000).

Aanpassen re-integratie en nieuw beschut werk aan begroting GR Spaarne Werkt 2023 - 2026 58.000

Het budget voor overige re-integratie (niet via GR Spaarne Werkt) is structureel verhoogd met € 58.000. Het totaalbudget voor re-integratie en nieuw beschut werk bedraagt in de primaire begroting € 333.000. Ten opzichte van 2021 is dit abusievelijk niet aangepast, ondanks een verhoging van het nieuw beschut werk in 2022 van € 58.000. Deze verhoging van nieuw beschut werk van € 58.000 is opgevangen door een verlaging van de overige re-integratie, waardoor het totaalbudget van € 333.000 niet is aangepast. Dit had wel moeten gebeuren.

Ophogen budget individuele begeleiding en dagbesteding 300.000

Eris extra budget van € 300.000 nodig voor een reële begroting op basis van de werkelijke uitgaven in 2021 op deze openeinderegeling. Door de vergrijzing van de inwoners wordt meer gebruik gemaakt van deze regeling en daarnaast zien we een toename in de complexiteit van de vraag waardoor deze ondersteuning duurder is.

Per 2023 gaan er nieuwe contracten in voor individuele begeleiding en dagbesteding. Wij verwachten dat dit zal leiden tot stijgende tarieven. Wanneer hierover meer bekend is, wordt u hier over geïnformeerd.

Bijstelling bijzondere bijstand 103.000

De bijzondere bijstand is verhoogd van € 269.000 tot € 350.000. De verhoging is doorgevoerd omdat de uitgaven bijzondere bijstand in 2021 flink hoger liggen dan in de primaire begroting 2022 is opgenomen, namelijk € 326.000. Daarnaast zien wij in de eerste 2 maanden van 2022 nog eens extra (hoge) uitgaven bijzondere bijstand aan inrichtingskosten voor statushouders.

Daarnaast zijn de debiteuren verstrekte leningen bijzondere bijstand conform de beleidslijn geactualiseerd op basis van de gemiddelde jaarcijfers 2019 t/m 2021.

Vorming bestemmingsreserve ter dekking kapitaallasten noodwoningen vluchtelingen -821.500

De afschrijvingslasten van het krediet "noodwoningen vluchtelingen" worden voor € 821.500 gedekt uit de reserve "crisis en noodopvang" (deze reserve is voor de voorjaarsnota gevormd voor 1 miljoen euro vanuit de algemene reserve). Overeenkomstig het Bbv (Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten) wordt hiervoor een bestemmingsreserve gevormd "Noodwoningen vluchtelingen". De reserve "crisis en noodopvang" wordt met € 821.500 verlaagd ten gunste van deze bestemmingsreserve ter dekking van kapitaallasten. De onttrekking aan deze reserve start vanaf 2023 en is opgenomen in de kaderbrief.

Opvoeren budget bijzondere bijstand energietoeslag minima 630.000

Voor de uitvoering en uitgifte van de energietoeslag heeft het kabinet een eenmalig budget van € 679 miljoen beschikbaar gesteld. Het Heemsteedse budget voor de energietoeslag minima is opgevoerd voor het in de maartbrief 2022 afgegeven indicatief bedrag per inwoner van € 23, afgerond € 630.000. Deze middelen worden via het gemeentefonds aan gemeenten verstrekt en verwerkt in de meicirculaire 2022. Vooruitlopend hierop is bij het gemeentefonds een stelpost opgenomen van € 630.000, waardoor het financiële effect budgettair neutraal is verwerkt.

Opnemen budget inburgeringsvoorzieningen Wet inburgering, verhoging uitvoeringskosten Wet inburgering en aanpassing maatschappelijke begeleiding statushouders 7.500

1. De inburgeringsvoorzieningen voor de nieuwe Wet inburgering zijn budgettair neutraal opgenomen conform de afgegeven Rijksbeschikking 2022 (lasten € 169.400 en baten € 169.400).

2. De uitvoeringsbudgetten 2023-2026 Wet inburgering zijn vanaf 2023 verhoogd tot jaarlijks € 141.000 conform de uitvoeringsnotitie Wet inburgering (verhoging 2023 € 45.300 oplopend naar € 48.300 vanaf 2025).

Conform de uitvoeringsnotitie Wet inburgering wordt voor het tekort 2022 het meegenomen deel 2021 gebruikt.

3. Het budget maatschappelijke begeleiding statushouders 2022 is aangepast aan de nog te huisvesten oudkomers en de nog te volgen participatieverklaringstrajecten (verhoging met € 7.500 naar € 51.500). Vanaf 2023 kan het budget voor de maatschappelijke begeleiding statushouders vervallen omdat het is opgenomen binnen de inburgeringsvoorzieningen van de nieuwe Wet inburgering (verlaging € 44.000).

Ophogen budget jeugdhulp zorg in natura 500.000

Eris extra budget van € 500.000 nodig voor een reële begroting op basis van de werkelijke uitgaven in 2021 op deze openeinderegeling.

In lijn met de landelijke ontwikkelingen zien we ook in Heemstede een toename van de vraag (stijging

aantal jeugdigen met jeugdhulp) en de complexiteit van de hulpvraag die leidt tot duurdere en/of langere jeugdhulptrajecten. Deze toename is in 2021 versterkt door corona. Totaal is er structureel een extra budget nodig van €500.000.

Ramen budget crisis- en noodopvang voor opvang vluchtelingen 0

Met deze begrotingswijziging wordt een budget van €178.500 geraamd voor de opvang van vluchtelingen. Daartegenover staat een onttrekking van €178.500 aan de reserve crisis- en noodopvang vluchtelingen. Saldo van de mutatie is dus nul. De reserve was al voor de voorjaarnota gevormd voor €1 miljoen vanuit de algemene reserve.

Ophogen budget huishoudelijke ondersteuning 200.000

Er is extra budget van €200.000 nodig voor een reële begroting ten opzichte van de werkelijke uitgaven in 2021 op deze opneemregeling. Vanwege de wijziging van het abonnementstarief wordt meer gebruik gemaakt van deze regeling. De aanzuigende werking lijkt zich te stabiliseren ten opzichte van de afgelopen jaren.

Per 2023 gaan er nieuwe contracten in voor de huishoudelijke ondersteuning. Wij verwachten dat de tarieven en nieuwe CAO zullen zorgen voor een stijging van de uitgaven. Zodra hierover meer bekend is, wordt u hierover geïnformeerd.

Overhevelen budget Versterking dienstverlening gemeenten n.a.v. POK naar AJZ ter versterking juridische dienstverlening -11.900

Met deze mutatie wordt een deel van het budget dat bij de decembercirculaire is ontvangen voor het versterken van wijkteams gebruikt ter dekking van het aantrekken van een jurist voor de verbetering van de juridische dienstverlening.

Kapitaallasten

Actualisatie kapitaallasten -12.208

Het voordeel op de kapitaallasten wordt met name veroorzaakt doordat investeringen later worden uitgevoerd dan gepland.

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

plus = nadeel, min = voordeel

	2022	2023	2024	2025	2026
Kapitaallasten	-45	6	5	7	-43
Actualisatie kapitaallasten	-45	6	5	7	-43
Totaal	-45	6	5	7	-43

Kapitaallasten

Actualisatie kapitaallasten -44.634

Het voordeel op de kapitaallasten wordt met name veroorzaakt doordat investeringen later worden uitgevoerd dan gepland.

Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

plus = nadeel, min = voordeel

	2022	2023	2024	2025	2026
Bestaand beleid	594	0	0	0	0
Vorming bestemmingsreserve ter dekking kapitaallasten noodwoningen vluchtelingen	822	0	0	0	0
Invulling taakstelling verkoop gemeentelijke eigendommen en verkoop snippergroen	-8	0	0	0	0
Verkoop- en anterieure overeenkomsten grond Princenbuurt	-234	0	0	0	0
Onderzoek parkeernormen in bestemmingsplannen	15	0	0	0	0
Kapitaallasten	-10	49	49	49	48
Actualisatie kapitaallasten	-10	49	49	49	48
Totaal	584	49	49	49	48

Bestaand beleid

Vorming bestemmingsreserve ter dekking kapitaallasten noodwoningen vluchtelingen 821.500

De afschrijvingslasten van het krediet "noodwoningen vluchtelingen" worden voor € 821.500 gedekt uit de reserve "crisis en noodopvang" (deze reserve is voor de voorjaarsnota gevormd voor 1 miljoen euro vanuit de algemene reserve). Overeenkomstig het Bbv (Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten) wordt hiervoor een bestemmingsreserve gevormd "Noodwoningen vluchtelingen". De reserve "crisis en noodopvang" wordt met € 821.500 verlaagd ten gunste van deze bestemmingsreserve ter dekking van kapitaallasten. De onttrekking aan deze reserve start vanaf 2023 en is opgenomen in de kaderbrief.

Invulling taakstelling verkoop gemeentelijke eigendommen en verkoop snippergroen -8.000

De eigenaren van de Franz Lehárlaan nummer 111 en 113 hebben de gemeente verzocht de stukken grond achter hun woning te mogen aankopen. Het college heeft hiertoe besloten. De betreffende grond heeft geen waarde meer voor de groenstructuur van Heemstede en kan worden verkocht aan de betreffende

bewoners voor in totaal € 36.000. De opbrengst wordt in 2022 gebruikt om de taakstelling verkoop gemeentelijke eigendommen van €28.000 in te vullen. Het restant van €8.000 komt ten gunste van de exploitatie 2022.

Verkoop- en anterieure overeenkomsten grond Princenbuurt -234.302

De verkoop van het perceeldeel aan de Patrijzenlaan 21-21D (vastgelegd in een verkoopovereenkomst en een anterieure overeenkomst) voor woningbouwontwikkeling Princenbuurt brengt €234.302 op. Hier tegenover staan de kosten van het bouwrijp maken voor € 5.500 en het realiseren van bovenwijkse voorzieningen €14.000 (onder meer een inrit). Overeenkomstig het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (Bbv) komt de opbrengst ten gunste van de exploitatie. De kosten worden verantwoord in programma 2 en de inkomsten in programma 8.

Onderzoek parkeernormen in bestemmingsplannen 15.000

Bij de behandeling van de begroting 2022 is in een aangenomen motie besloten een onderzoek te doen naar het herzien van de nota parkeernormen en een stappenplan toe te voegen waarmee gemotiveerd kan worden afgeweken van de parkeernorm.

Kapitaallasten

Actualisatie kapitaallasten -9.870

Het voordeel op de kapitaallasten wordt met name veroorzaakt doordat investeringen later worden uitgevoerd dan gepland.

5.3 Kredieten

In dit hoofdstuk worden wijzigingen in het investeringsplan voorgesteld en de lopende kredieten getoetst, gewijzigd of afgesloten. In paragraaf 5.3.3 is een totaaloverzicht opgenomen van de lopende kredieten. Dit zijn kredieten die al beschikbaar gesteld zijn door het college en de raad en op dit moment in uitvoering zijn. Als werkzaamheden afgerond zijn, wordt het krediet afgesloten. Als 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.

5.3.1 Wijziging investeringsplan

Het investeringsprogramma omvat investeringen die pas gedeeltelijk (voorbereidingskrediet) of nog helemaal niet door raad en college beschikbaar zijn gesteld. Wijzigingen in het investeringsprogramma moeten door de raad worden vastgesteld en leiden tot wijzigingen in de kapitaallasten van de meerjarenbegroting. Wijzigingen in het investeringsprogramma worden daarom ook meegenomen in de Planning & Control cyclus zodat in de meerjarenbegroting met de juiste kapitaallasten rekening wordt gehouden.

Voorgesteld wordt de volgende kredieten uit het investeringsplan 2022 te wijzigen:

Aanpassen oever Bronsteevijver

In het investeringsprogramma 2021 is de aanpassing van de oever van de Bronsteevijver om klachten door het intensieve gebruik van de vijver en oever te verminderen en de veiligheid te verhogen per abuis geraamd op € 12.000 in plaats van € 18.000. Voorgesteld wordt het investeringsprogramma hiermee te verhogen.

Renovatie Openbare Verlichting 2022

In het besluit "vervangingsplan openbare verlichting 2020/2021, vaststellingplan" is aangegeven dat het renovatieplan lager uit kan vallen zonder dat daarbij achterstanden worden opgelopen. Voorgesteld is daarom het in het investeringsprogramma 2022 opgenomen krediet "Renovatie 2022" te verlagen met € 200.000. De investering bedraagt daarmee nog € 260.000. De investering is nog niet vrijgegeven.

Riolering Slotlaan e.o. (111)

In het besluit "programma water Bloemendaal en Heemstede 2022-2026" is besloten de investering riolering Slotlaan e.o. in de voorjaarsnota 2022 te verhogen met € 705.300 en daarnaast de riolering Ringvaartlaan van € 130.000 hierbij te betrekken (deze was nog geen onderdeel van het investeringsprogramma). Hiermee komt de investering Slotlaan e.o. in het investeringsprogramma 2022 uit op € 1.483.740 waarbij de componentverdeling is € 58.740 wegen, € 65.000 groen en € 1.360.000 riool. In de berekening van het rioolrecht 2022-2026 is hiermee rekening gehouden. Een voorbereidingskrediet van € 148.000 is inmiddels vrijgegeven.

5.3.2 Wijziging kredieten

Toets lopende kredieten 2022

Van de lopende kredieten is getoetst of ze nog actueel zijn.

Restauratie grafkapel van Vollenhoven (921)

Er wordt nog een gift ontvangen bedoeld voor de restauratie van de grafkisten. Zodra dit is afgewikkeld en het ingezamelde bedrag bekend is wordt dit krediet afgesloten. Naar verwachting gebeurt dit in de najaarsnota 2022.

Vervanging 3 verkeerslichten (933)

Het krediet voor de vervanging van drie verkeersregelininstallaties op de Heemsteedse Dreef is ontoereikend. De overschrijding ontstaat doordat in eerste instantie gerekend werd met alleen verkeersregelaars op de kruisingen om het verkeer te regelen, maar door de ingewikkeldheid van de regeling op de dubbele kruising van de Heemsteedse Dreef met de Johan Wagenaarlaan en de Zandvaartkade is toch besloten om een tijdelijke verkeersregelininstallatie te plaatsen. Naar verwachting zal de overschrijding niet boven 6,5% (€ 45.000) uitkomen. Bij de najaarsnota 2022 zal hierop worden teruggekomen.

Drieherenlaan omvorming eenrichtingsverkeer (972)

Of hier nog kosten voor gemaakt worden is afhankelijk van de evaluatie van de huidige inrichting die na de voorjaarsnota 2022 plaatsvindt. Bij de najaarsnota 2022 wordt hierop teruggekomen.

Af te sluiten kredieten 2022

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

Renovatie OV 2019(940)

Dit krediet wordt afgesloten. Het restant van dit krediet van € 186.000 is in het besluit "vervangingsplan openbare verlichting 2020/2021, vaststelling plan" toegevoegd aan het krediet 4106 "Vervangingsplan OV 2021".

Vervangen beschoeiing Rododendronvijver (897)

Dit is voornamelijk in eigen beheer uitgevoerd en kandaarom vervallen. Er resteert € 30.588.

Klantafhandelings- en informatiesysteem (885)

Dit project is gereed en het krediet wordt hierbij afgesloten. Dit krediet was € 30.000 waarvan € 19.813 is uitgegeven. Het krediet sluit met € 10.187 voordelig.

Wijziging kredieten 2022

De volgende kredieten worden gewijzigd en onder de tabel toegelicht.

plus = nadeel, min = voordeel

	2022	2023	2024	2025	2026
Wijziging krediet basisschool de Evenaar (951)	200	0	0	0	0
Vervanging 1 gesloten auto serviceteams (991)	12	0	0	0	0
Pont Cruquiushaven (883)	-100	0	0	0	0
Vervangen grafdeelfmachine (990)	19	0	0	0	0
Vervangingsplan OV 2021 (106)	-200	0	0	0	0
Totaal	-69	0	0	0	0

Wijziging krediet basisschool de Evenaar (951) 200.000

Op 28 januari 2021 is door de Raad besloten om € 250.000 aan middelen beschikbaar te stellen voor de uitbreiding van de basisschool de Evenaar. In eerste instantie is een krediet van € 50.000 beschikbaar gesteld. Het restant van € 200.000 wordt met deze wijziging beschikbaar gesteld.

Vervanging 1 gesloten auto serviceteams (991) 12.000

De vervanging komt uit op € 62.000 waarbij € 50.000 geraamd is. De inruil voor de huidige auto mag niet met dit krediet verreken worden op basis van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten. De opbrengst van deze inruil wordt in de exploitatie 2022 verwerkt maar nu niet in de begroting gewijzigd omdat het bedrag beneden de rapportagegrens voor de exploitatie ligt. Voorgesteld wordt dit krediet met € 12.000 te verhogen tot een bedrag van € 62.000 (netto bedragen de extra kosten

voor de gemeente minder dan € 12.000 wanneer de inruil hierbij wordt betrokken die in de exploitatie moet worden verantwoord).

Pont Cruquiushaven (883) -100.000

Voor de pont Cruquiushaven is € 225.000 beschikbaar gesteld. In het besluit "pontje Meermond, vaststelling ontwerp" is aangegeven dat de pont wordt geraamd op € 125.000. Voorgesteld wordt het krediet met € 100.000 te verlagen.

Vervangen grafdelfmachine (990) 19.310

De grafdelfmachine is met € 19.310 overschreden omdat bij de raming geen rekening is gehouden met de uitzondering dat BTW een kostenpost is bij de begraafplaats. Door BTW wetgeving mag BTW hierbij niet worden gecompenseerd of in vooraf trek worden genomen. Voorgesteld wordt het krediet te verhogen met € 19.310 tot een bedrag van € 116.110 en het daarna af te sluiten.

Vervangingsplan OV 2021 (106) -200.000

In het besluit "vervangingsplan openbare verlichting 2020/2021, vaststelling plan" is voorgesteld het krediet "Renovatie OV 2020" en "Renovatie OV 2021" samen te voegen tot 1 krediet "Renovatie openbare verlichting 2021" van € 980.000. Daarnaast is voorgesteld het restant van het krediet 940 "Renovatie openbare verlichting OV 2019" toe te voegen aan dit krediet 106 "Vervangingsplan OV 2021". Dat betreft nog € 186.000. Vervolgens is later in het besluit "Vervangen openbare verlichting, gunningsvoorstel" aangegeven dat de Lanckhorstlaan en de Zandvoortselaan uit het renovatieplan 2021 worden gehaald omdat deze worden betrokken in het weg categoriseringsplan. Hierdoor kan € 386.000 vervallen. Het krediet bedraagt na deze wijziging nog € 780.000 (€ 980.000 plus € 186.000 minus € 386.000).

5.3.3 Overzicht kredieten

Onderstaand wordt een overzicht gegeven van alle openstaande kredieten. Als er VB bij de omschrijving staat betekent dit dat het gaat om een voorbereidingskrediet.

nr.	Omschrijving	Brutokrediet en uitgaven				Restant krediet	Restant subs/bijdr.
		Krediet	Totale uitgaven t/m maart 22	Verplichting			
104	Renovatie groen voorplein Herfstlaan	30.000	5.489	24.950	-439		
105	Verlichting Honkbalveld RCH Pinguins	110.110	7.248		102.862		
106	Vervangingsplan OV 2021	980.000	86.093	5.005	888.902		
107	iPads raadsleden	32.000	0		32.000		
108	Noodwoningen vluchtelingen	821.500	0	632.336	189.164		
109	Overweg Leyduin	110.000	6.384		103.616		
110	Aanpassen oversteekplaats Glipperdreef-Sportparklaan	125.000	0		125.000		
111	Riolering Slotlaan (VB)	148.000	0	14.800	133.200		
112	WCP J Wagenaarlaan C Francklaan	625.000	0	14.688	610.312		
841	MOP sport: Warmteopwekking (vervangen CV ketel)	2.700	0		2.700		
845	MOP sport: Alliance hockey veld 2	400.000	396.981		3.019		
851	MOP sport: hekwerk sportpark	25.243	19.372		5.871		
871	Vervangen pc's en laptops	35.000	26.499		8.501		
883	Pont Cruquiushaven	225.000	23.035	90.000	111.965		
885	Klantafhandlings- en informatiesysteem	30.000	19.813		10.187		
897	Vervanging beschoeiing Rhododendronvijver	35.000	4.412		30.588		
914	Uitvoeren winkelvisie Heemstede	303.325	204.726		98.599		
917	Ontwikkeling haven	2.288.200	1.897.378	67.100	323.722	28.800	
921	Restauratie grafkapel Van Vollenhoven	237.400	253.035	8.192	-23.827	-291	
922	Fietspad Leidsevaartweg zuid	2.150.000	1.608.724	72.230	469.047	907.500	
923	Fietsverbinding ventweg Cruquiusweg (VB)	45.000	38.302	4.328	2.371		
927	Fietsparken stationsomgeving	967.500	5.000		962.500	467.500	
928	Vervanging switches en firewalls	161.000	136.937		24.063		
929	Fietsverbinding Leidsevaartweg noord	440.000	283.767		156.233	170.000	
933	Vervanging 3 verkeerslichten	700.000	634.981	107.937	-42.918		
938	Mobiele werkplekken; vervangen beeldschermen ed.	70.000	67.971		2.029		
940	Renovatie OV 2019	500.000	313.177		186.823		
946	Doorontwikkeling websites en digitale platforms	35.000	13.255		21.745		
947	Renovatie buitenruimte Spaarneborgh	400.000	115.285	122.073	162.642		
948	Belvedere wandelbos Groenendaal	450.000	61.122	32.000	356.878	402.047	
949	Verbouwing Kerklaan 61	1.415.000	58.062		1.356.938		
950	IHP Nieuwbouw Nicolaas Beetsschool	3.645.990	0		3.645.990	478.647	
954	IHP Kinderopvang Nicolaas Beetsschool	316.008	0		316.008		
955	IHP Gymzaal Nicolaas Beetsschool	1.088.000	0		1.088.000		
958	Upgrading zwembadgedeelte Groenendaal	36.300	0		36.300	6.300	
959	Vervangen oude populieren	45.000	12.921		32.079		
960	Renovatie plantsoenen	250.000	145.560		104.440		
961	Invoering duurzaam afvalbeleid (VB)	300.000	117.296		182.704		
963	Vervangen wifi	101.000	9.053		91.947		
964	Aanschaf hardware ivm thuiswerken	84.000	44.663		39.337		
966	Oversteekplaats A. Pauwlaan	303.000	14.077	16.128	272.795		
967	Project Van Merenlaan (VB)	220.000	133.560	9.168	77.272		
968	Blaashal Alliance	544.500	532.611		11.889	94.500	
969	Elektravoorziening weekmarkt	21.000	9.500		11.500		
970	Kunstgrasvoetbalveld RCH	383.597	322.133		61.464	-43.374	
971	Kunstgrasvoetbalveld VEW/HFC	381.671	307.474		74.197	-41.400	
972	Drieherenlaan omvorming naar eenrichtingsverkeer	20.000	0		20.000		
974	Software omgevingswet	18.100	0		18.100		
976	Actieplan spelen	226.200	65.107	133.019	28.074		
978	Reconstructie Van den Eijndekade (VB)	20.000	2.770		17.230		
979	Beschoeiingen 2022 (VB)	75.000	0		75.000		
980	Wet open overheid	33.000	9.185		23.815		
981	Onderzoek en 1e inrichting Sharepoint	38.000	4.543		33.457		
982	Informatiebeveiliging	23.000	0		23.000		
984	Cruquiusweg - verplaatsen komgrens	95.000	19.885	75.115	0		
985	Vaststelling Nota Ecologie	75.000	29.148	17.523	28.329		
987	Aankoop deel Cruquiusweg	1	1		0		
988	Vervanging beschoeiingen 2021	552.000	17.308	20.240	514.452		
989	Vervanging 3 auto's serviceteams	231.000	0	229.916	1.084		
990	Vervanging grafdelfmachine	96.800	116.110		-19.310		
991	Vervanging 1 gesloten auto serviceteams	50.000	0		50.000		
992	Vervanging bedrijfswagen beheer vastgoed	50.000	0		50.000		
Totaal lopende kredieten voorjaarsnota 2022		23.220.145	8.199.951	1.696.748	13.323.445	2.470.230	