

Kadernota 2023



Inhoudsopgave

1	Inleiding	3	5.7	Rekenrente	11
2	Financiën	4	6	Bijlage autonome veranderingen	12
2.1	Financieel beeld.....	4	6.1	Indexeringen gemeenschappelijke regelingen	12
2.2	Beheersmaatregelen sluitende begroting 2024-2027	5	6.2	Overige indexeringen	13
3	Vrijval egalisatiereserve Coronacrisis	6	6.3	Autonome veranderingen	15
4	Overige ontwikkelingen	7	6.4	Verwerken maar (deels) beïnvloedbaar	23
5	Uitgangspunten begroting 2024	9	6.5	Meicirculaire 2023	28
5.1	Trendmatige verhoging leges, tarieven en gemeentelijke belastingen.....	9	7	Vrijgeven ruimtevragers	31
5.2	Prijscompensatie begroting 2024	9	7.1	Samenvatting.....	31
5.3	Looncompensatie 2024 (cao)	9	7.2	Direct beschikbare ruimtevragers in begroting.....	31
5.4	Subsidies	10	7.3	Nader raadsvoorstel nodig	32
5.5	Gemeenschappelijke regelingen	10	7.4	Te vervallen ruimtevragers	33
5.6	Investeringsplafonds 2024	10			

Kadernota 2023, definitief vastgesteld in de raadsvergadering
27 juni 2023. Zaaknummer 2047316

1 Inleiding

Voor u ligt de kadernota 2023. Deze kadernota geeft u inzicht in het actuele financiële beeld en de vele ontwikkelingen en opgaven die spelen in Hoorn voor de komende jaren.

In de begroting 2023 is een goede basis gelegd om onze gezamenlijke ambities de komende jaren te realiseren, inclusief de prioriteiten uit het coalitieakkoord. Uit deze kadernota blijkt dat veel investeringen en projecten op koers liggen. Tegelijkertijd stelt het financiële perspectief ons voor een steeds grotere uitdaging.

In de eerste plaats is er nog steeds geen duidelijkheid over hoeveel geld gemeenten vanaf 2026 krijgen. Dat komt doordat het kabinet de huidige financieringssystematiek van het gemeentefonds eenzijdig heeft gestopt, zonder het bieden van een alternatief. Door deze onduidelijkheid moet ook Hoorn begroten alsof er vanaf 2026 geen extra geld bijkomt. De kosten worden echter wel hoger en werken structureel door, onder andere door de gestegen zorgvraag in aantallen en in geld, hogere kosten van investeringen en onderhoud. Er ontstaan dus tekorten.

Daarnaast werken de gestegen prijzen, CAO-effecten, rente en bouwkosten vanaf 2022 nog steviger door op alle beleidstaken waarvoor Hoorn aan de lat staat. Dat blijkt ook uit de hoge indexaties die nodig zijn binnen de gemeenschappelijke regelingen en maatschappelijke instellingen.

Daarnaast houden wij vast aan onze ambities om meer stad te worden en iedereen in Hoorn gelijke kansen te geven om mee te blijven doen. Om die ambities en plannen betaalbaar te maken en te houden is het nodig om voor het jaar 2024 al de eerste maatregelen te treffen voor financieel herstel. De gemeenteraad zal nieuwe keuzes moeten maken die ook pijn gaan doen.

Het college reikt de gemeenteraad bij de behandeling van de begroting 2024 de eerste keuzes en afwegingen aan, om het tekort structureel met 3 miljoen terug te dringen. Daarbij kijken we naar alle mogelijkheden; ombuigen, het

heroverwegen van beleidskeuzes en ambities en ook mogelijkheden om inkomsten te verhogen. Daarnaast doen we bij de begrotingsbehandeling een procesvoorstel voor hoe we kunnen komen tot de grotere bezuinigingsopgave die na 2024 volgt.

2 Financiën

2.1 Financieel beeld

Het financieel beeld ziet er somber uit, van circa € 3 miljoen in 2024 tot een tekort van € 17 miljoen in 2027. Dit wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door ontwikkelingen waar de gemeente geen invloed op heeft. Zo geeft het Rijk nog steeds geen duidelijkheid over hoeveel geld gemeenten de komende jaren krijgen. Daarnaast werken de stijgende prijzen, CAO-verhogingen, de inflatie, stijgende bouwkosten en de rentestijging sinds 2022 stevig door binnen alle beleidsvelden en projecten.

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

Onderwerp	2023	2024	2025	2026	2027
Begrotingssaldo voor kadernota 2023	940	1.242	1.446	-7.437	-14.670
Reeds besloten beleid	12	-128	-278	-320	-362
Autonome veranderingen	-5.217	-10.490	-10.990	-10.741	-11.075
Overige veranderingen	-745	-1.486	-2.120	-1.973	-1.948
Meicirculaire 2023	-885	8.040	8.107	6.616	10.385
Vrijval egalisatiereserve					
Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis	1.520				
Storten vrijval in Algemene reserve	-1.520				
Trendmatige verhoging belastingen (3,2%) en areaaluitbreiding 2022 OZB	400	850	850	850	850
Buffer verbeteren financieel beeld	3.500	500			
Incidentele onderbesteding	500	500			
Begrotingssaldo meerjarig na kadernota 2023	-1.495	-973	-2.986	-13.004	-16.820
Beheersplan fase 1: 2024		3.000	3.000	3.000	3.000
Begrotingssaldo voorspelling begroting 2024	-1.495	2.027	14	-10.004	-13.820

Onderwerp	2023	2024	2025	2026	2027
Beheersplan fase 2: 2025-2027			1.000	7.000	12.000
Begrotingssaldo meerjarig	-1.495	2.027	1.014	-3.004	-1.820
Amendement gemeenteraad	-41	-41			
Begrotingssaldo meerjarig	-1.536	1.986	1.014	-3.004	-1.820

Het is nodig om maatregelen te treffen om het negatieve financiële meerjarenperspectief het hoofd te bieden. Het college reikt de gemeenteraad bij de behandeling van de begroting de eerste keuzes en afwegingen aan, om het tekort structureel met € 3 miljoen terug te dringen. Zie ook de toelichting in paragraaf 2.2.

Reeds besloten beleid

In dit onderdeel gaat het om onderwerpen die bij de ruimtevragers stonden. Deze onderwerpen worden in de begroting verwerkt. Zie hoofdstuk 7 voor een nadere toelichting.

Autonome veranderingen

Dit onderdeel omvat autonome aanpassingen, zoals indexaties voor de regio, gesubsidieerde instellingen en de impact van de cao 2023. Ook zijn autonome indexaties van gemeenschappelijke regelingen opgenomen, evenals autonome veranderingen in de begroting en investeringen die niet binnen de investeringsplafonds passen. Zie paragrafen 6.1, 6.2 en 6.3 voor meer details.

Overige veranderingen (deels beïnvloedbaar)

Er worden ook aanpassingen in de begroting voorgesteld waar de gemeente niet aan kan ontkomen. Maar er zijn nog keuzes mogelijk in tijd of in geld. Of dat met een bijdrage vanuit Hoorn een aanzienlijke cofinanciering opgehaald kan worden bij andere overheden. Deze aanpassingen worden toegelicht in de paragraaf 6.4.

Meicirculaire 2023

De financiële gevolgen van de meicirculaire wisselen per jaar: het ene jaar een voordeel, het andere een nadeel. Zo blijkt het jaar 2023 fors tegen te vallen. Dit komt vooral doordat de gemeente weliswaar extra geld krijgt, maar dat geld moet gebruikt worden om de zaken aan te pakken waarvoor het Rijk dit geld beschikbaar stelt. Dat zijn de zogenaamde taakmutaties. Hoorn

ontvangt bijvoorbeeld in 2023 € 321.000 van het Rijk om het Nationaal Actieplan Dakloosheid uit te voeren. Dit geld wordt aan het budget beschermd wonen toegevoegd. Daardoor kunnen conform het actieplan maatregelen worden getroffen op het voorkomen van dakloosheid en realiseren van woonplekken met passende begeleiding bij dreigende dakloosheid. In paragraaf 6.5 wordt op hoofdlijnen aangegeven voor welke taakmutaties Hoorn extra geld vanuit het Rijk krijgt en wat er mee gebeurt.

Vrijval egalisereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis

Het geld uit de egalisereserve kan vrijvallen en wordt gestort in de Algemene reserve. Een deel van dit geld (€ 50.000) wordt incidenteel gereserveerd voor tegemoetkoming energielasten maatschappelijk vastgoed, conform het besluit per amendement van de gemeenteraad.

Trendmatige verhoging belastingen (3,2%) en areaaluitbreiding 2022 OZB

Voor de begroting 2024 wordt voorgesteld om de gemeentelijke belastingen trendmatig te verhogen met een percentage van 3,2%, wat overeenkomt met de inflatie. Dit leidt tot een structureel hogere opbrengst van € 0,45 miljoen. Zie ook hoofdstuk 5.

Daarnaast zorgt de toename van het aantal gebouwde huizen voor een extra opbrengst bij de OZB van € 0,40 miljoen. Dit wordt nu als structureel voordeel meegenomen.

Inzetten buffer verbeteren financieel beeld

Bij de kadernota 2022 is gespaard voor het verbeteren van het financiële beeld. Voorstel is een deel van dit bedrag in te rekenen om de jaren 2023 en 2024 sluitend te maken.

Incidentele onderbesteding

In de begroting wordt er rekening mee gehouden dat niet alle uitgaven worden gedaan. Dat betekent dat er geld over blijft. Dit wordt onderuitputting of onderbesteding genoemd.

Voorstel is deze post voor twee jaar te verhogen. De resultaten van de afgelopen jaren wijzen daar ook op. Verwachting daarna is dat dit niet meer mogelijk is door de beheersmaatregelen die getroffen moeten worden om de begroting reëel en structureel in evenwicht te brengen.

Amendement gemeenteraad

Tijdens de behandeling van de kadernota in de gemeenteraad is de kadernota als volgt geamendeerd:

"4. De ruimtevrager uitvoeringsagenda economie niet te laten vervallen in 2023 en 2024. En het college op te dragen in 2023 met een raadsvoorstel te komen voor de uitvoering van de uitvoeringsagenda economie."

De kosten van dit amendement zijn € 41.250 voor 2023 en 2024.

2.2 Beheersmaatregelen sluitende begroting 2024-2027

In de begroting 2023 is een goede basis gelegd om onze gezamenlijke ambities de komende jaren te realiseren, inclusief de prioriteiten uit het coalitieakkoord. Uit deze kadernota blijkt dat veel investeringen en projecten op koers liggen. Tegelijkertijd stelt het financiële perspectief ons voor een steeds grotere uitdaging.

We moeten voor 2024 de eerste maatregelen nemen om onze plannen haalbaar en betaalbaar te maken en te houden. Daarmee kunnen we vasthouden aan onze ambities om meer stad te worden. En iedereen in Hoorn gelijke kansen te geven om mee te kunnen doen.

De gemeenteraad moet nieuwe keuzes maken die ook pijn gaan doen. Het college reikt de gemeenteraad bij de behandeling van de begroting 2024 de eerste keuzes en afwegingen aan. Daarmee moet het tekort structureel met € 3 miljoen worden teruggedrongen. Daarbij kijken we naar alle mogelijkheden; ombuigen, het heroverwegen van beleidskeuzes en ambities en ook mogelijkheden om inkomsten te verhogen. Daarnaast volgt er bij de begrotingsbehandeling een procesvoorstel om de grotere bezuinigingsopgave van na 2024 in te vullen.

3 Vrijval egalisereserve Coronacrisis

De egalisereserve Stimuleringsmaatregelen coronacrisis kan worden opgeheven. Het voorstel is om het restant van € 1,5 miljoen in de Algemene reserve te storten.

In 2020 is de egalisereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis ingesteld met een storting van € 2,4 miljoen. Doel was om snel te kunnen reageren op noodsituaties die door de coronacrisis waren ontstaan. Conclusie is dat het principe om snel te kunnen reageren heeft gewerkt. Ook was het nodig om het geld uit de eigen reserve beschikbaar te stellen. Het Rijk heeft namelijk wel de gemeente gecompenseerd, maar deed dat steeds met een vertraging van minimaal een half jaar. Bovendien was die compensatie van het Rijk niet altijd toereikend.

De inkomsten en uitgaven zijn samengevat in de onderstaande tabel:

Tabel 2 Verloop egalisereserve op onderdelen (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderwerp	2020	2020	2021	2021	2022	2022	saldo
	in	uit	in	uit	in	uit	
eigen kosten/derving							
inkomsten	2.955	-1.756	1.235	-490	0	-139	1.805
afval	0	-333	116	0	0	0	-216
cultuur	543	-466	1.460	-387	0	-833	316
maatschappelijk	139	-120	78	-201	0	-44	-147
ondernemers	85	0	1.179	-1.611	0	0	-347
organisatie	80	-297	93	-148	104	0	-167
veiligheid	189	-76	0	0	0	0	113
zorg	472	-545	1.464	-822	0	-39	529
totaal	4.465	-3.592	5.625	-3.660	104	-1.055	1.887
claims							-367
er valt vrij							1.520

Het voorstel is om enkele claims te verwerken in 2023 en het restant van de reserve van ruim € 1,5 miljoen te storten in de Algemene reserve. Bij amendement heeft de gemeenteraad besloten een deel hiervan (€ 50.000) incidenteel te bestemmen voor tegemoetkoming energielasten maatschappelijk vastgoed.

Het gaat om de volgende claims, waarover al een besluit is genomen:

Cultuur

In deze kadernota wordt de laatste tranche geregeld voor de ondersteuning van (amateur) culturele instellingen in Hoorn. Dat kost € 297.000 en wordt uit de reserve gehaald.

Maatschappelijk

Het in 2022 gestarte project 'About a Jacket' loopt door naar 2023. In 2023 zijn de kosten € 5.000.

Daarnaast wordt er via de resultaatbestemmingen bij de jaarstukken 2022 een bedrag van € 65.000 overgeheveld naar 2023. Dat is voor het project 'Huiskamers voor de Buurt'.

Beide bedragen worden uit deze reserve betaald.

4 Overige ontwikkelingen

In deze paragraaf worden enkele ontwikkelingen geschetst die impact hebben op het financiële beeld, maar waarvan de omvang nog onzeker is.

Grote projecten in uitvoering

Deze bestuursperiode staat in het teken van **doen**. We zijn volop aan de slag met de uitvoering van projecten als de Poort van Hoorn, het voorbereiden van binnenstadontsluiting, het stadsstrand, het IKEC, de renovatie van het stadhuis, de uitbreiding en renovatie van het Westfries Museum, het programma Kansen voor de Kersenboogerd, het programma Hoorn-Noord Venenlaankwartier, verkenning van de Binnenstad, programma duurzaamheid en het verkennen van mogelijkheden voor een skatepark vanuit de initiatievenmarkt. Ambities en voorzieningen om de stad aantrekkelijker en duurzamer te maken.

Afgelopen jaar zijn de prijzen in de bouwwereld voor materiaal en lonen fors gestegen. Dit heeft invloed op bovenstaande projecten en programma's. Daarnaast zijn nog niet alle plannen vertaald naar financiële gevolgen. Bovenstaande ontwikkelingen zullen in de komende jaren daarom nog een beroep doen op onze financiën. Ondanks het negatieve financiële meerjarenperspectief in deze kadernota wordt voorgesteld om verder door te bouwen aan buffers om deze toekomstige ontwikkelingen op te vangen.

In 2023 is al een start gemaakt met het opbouwen van een buffer voor twee grote projecten. In de reserve Poort van Hoorn wordt de komende jaren € 20,3 miljoen gestort voor de ontwikkeling van het stationsgebied en de cofinanciering van de grote subsidieaanvraag voor de binnenstadontsluiting. Voorgesteld wordt om een extra buffer in te bouwen en deze qua scope te verbreden naar alle programma's en grote projecten. Via het instellen van een stelpost grote projecten komt er vanaf 2025 structureel € 400.000 beschikbaar, goed voor ongeveer € 7,5 miljoen aan investeringsruimte¹. Dit is

een tweede stap in de financiële strategie om voldoende middelen te hebben voor deze projecten, naast de strategie om subsidies binnen te halen.

Stijgende bouwkosten bij lopende projecten

In 2023 is een stelpost ingesteld om de prijseffecten in de bouwwereld bij een aantal grote projecten op te vangen. Deze projecten kunnen een hoger krediet aanvragen en daarbij een beroep doen op de stelpost om de hogere kapitaallasten te dekken. Er is structureel € 550.000 beschikbaar vanaf 2024. Eventuele effecten vanuit andere bouwplannen of tegenvallers kunnen geen beroep doen op deze stelpost. In de stelpost is rekening gehouden met het IKEC, de verbouwing van het Westfries Museum, het stadsstrand en de renovatie van het stadhuis. Uitgangspunt is dat eerst geprobeerd wordt de prijsstijgingen binnen het project zelf op te vangen.

Poort van Hoorn en binnenstadontsluiting

De grondexploitatie voor het Pelmolenpad is geopend. De voorbereidingen voor het openen van het bestemmingsplan Stationsgebied is in volle gang. Daarbij wordt de businesscase herzien om een financieel haalbaar plan te krijgen. In juni wordt u geïnformeerd over de mogelijke oplossingsrichtingen die er zijn om tot dit plan te komen. In oktober wordt het vervolgonderzoek van de planstudie 'ontvlechting binnenstadtoegang Keern' aan de raad voorgelegd. Dat is inclusief de gevolgen van de cofinanciering voor de gemeente.

Westfries museum

In april is de raad geïnformeerd over de voortgang van de renovatie en uitbreiding van het Westfries Museum. Na de zomer hoort de raad de uitkomsten van het onderzoek naar het verplaatsen van de kelders. De eenmalige kosten door de vertraging van de renovatie van € 370.000 zijn opgenomen in deze kadernota, zie hoofdstuk 6. Voor de verwachte meerkosten is een eerste inschatting meegenomen in de opbouw van de stelpost grote projecten. Als de uitkomsten uit het onderzoek bekend zijn en daarmee de geactualiseerde kosten voor de renovatie van het Westfries Museum in beeld zijn, kan de raad besluiten of ze de meerkosten uit de stelpost willen halen.

¹ Gerekend met gemiddelde afschrijving van 25 jaar en 1,3% rente. Het soort investering bepaalt de daadwerkelijke afschrijvingstermijn en daarmee de beschikbare investeringsruimte.

Uitbreiding Bobeldijkerweg/Zomervaart

In 2021 is besloten tot een uitbreiding van de woonwagenlocatie Bobeldijkerweg/Zomervaart. Uitgangspunt van de gemeenteraad was hierbij de grondexploitatie te starten met een sluitende exploitatie.

Voor de uitbreiding zijn diverse scenario's onderzocht. Deze geven allemaal een financieel negatief scenario. Naast dit resultaat moet ook rekening gehouden met een risicobuffer.

Er wordt een raadsvoorstel voorbereid hoe verder om te gaan met deze uitbreiding. Als het verlies onafwendbaar is, moet er een voorziening verliesgevend complexen worden gemaakt en moet een beroep worden gedaan op de Algemene Bedrijfsreserve Grondzaken.

Nieuwe cultuurnota

Er wordt gewerkt aan een nieuwe cultuurnota. In de voorbereidingen daarop is al duidelijk geworden dat er flinke uitdagingen spelen in het culturele veld.

Een aantal culturele instellingen is erg kwetsbaar bij de capaciteit (te krappe formatie), de financiële weerbaarheid en bijvoorbeeld de fair pay code.

Daarnaast is er voor een aantal belangrijke evenementen geen of te weinig structurele subsidie beschikbaar.

Op dit moment wordt geschat dat het in totaal gaat om structureel € 300.000 extra. Bij de besluitvorming van de nieuwe cultuurnota wordt integraal afgewogen hoe om te gaan met de financiële gevolgen van de nota.

Versnellen onderhoud speelplekken

Er is een achterstand bij het onderhoud aan de speelplekken. Daarnaast moeten de speelplekken aan steeds meer regels voldoen, waardoor de speeltoestellen steeds duurder worden.

Er wordt gewerkt aan een nieuw beleidsplan Speelplekken. Uit dat beleidsplan volgt een financieel overzicht met de extra investeringen die de komende jaren gedaan moeten worden om de opgelopen onderhoudsachterstand in te lopen. Met deze extra investeringen is nu nog geen rekening gehouden.

Verkeersveiligheid

Bij de behandeling van de begroting 2023 is een amendement aangenomen over verkeersveiligheid. Het besluit over dit amendement was:

1. incidenteel € 150.000 beschikbaar stellen in de begroting 2023 voor het college om snel in te kunnen grijpen bij incidenten voor verkeersveiligheid;
2. bij de kadernota 2023 een aanvullend voorstel te doen voor een meer structureel budget voor de jaren erna, inclusief dekking voor de jaren 2024, 2025, 2026.

Het is niet gelukt om dekking te vinden voor deze aanmelding. Bovendien is het financiële beeld van de gemeente verslechterd. Daarom stelt het college voor om dit amendement op het tweede onderdeel niet uit te voeren.

5 Uitgangspunten begroting 2024

Dit hoofdstuk zet de grondslagen en kaders uiteen waarlangs de begroting 2024 wordt uitgewerkt. Het gaat onder andere om de te hanteren indexpercentages voor prijs- en looncompensatie, belastingen, leges en tarieven. Indien de indexatiecijfers bij de behandeling van de begroting substantieel afwijken, dan is de afspraak dat ze aangepast kunnen worden.

Tabel 3 Uitgangspunten begroting 2024

Onderwerp	voorgestelde indexatie
Belastingen (waaronder OZB)	3,2%
Leges en tarieven	3,2%
Prijscompensatie	3,2%
Looncompensatie (cao gemeenteamttenaren)	5,2%
Subsidies	4,8%
Gemeenschappelijke regelingen	7,1%
Investeringsplafonds (kredieten)	1,6%
Rekenrente (omslagrente)	0,8%
Algemene uitkering	meicirculaire

De meest recente publicatie van het Centraal Plan Bureau is het CEP (Centraal Economisch Plan) 2023 van maart 2023.

5.1 Trendmatige verhoging leges, tarieven en gemeentelijke belastingen

Uitgangspunten

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

1. Hoornse burgers en bedrijven worden niet zwaarder belast dan voor de gemeentelijke financiële huishouding noodzakelijk is;

2. tarieven van gemeentelijke belastingen worden jaarlijks trendmatig verhoogd;
3. tarieven van leges en retributies zijn kostendekkend, tenzij er maatschappelijke argumenten zijn om dat niet te doen.

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

Te gebruiken indexcijfer

De index die hiervoor wordt gebruikt, is de geharmoniseerde consumenten prijsindex (hicp). Dit percentage is volgens de meest recente publicatie van het CPB 3,2% in 2024.

5.2 Prijscompensatie begroting 2024

Uitgangspunten

- De exploitatiebudgetten worden geïndexeerd voor prijsstijging, tenzij er zwaarwegende redenen zijn om hiervan af te wijken.
- In de meicirculaire maakt het Rijk bekend hoeveel geld de gemeente krijgt voor prijscompensatie.

Te gebruiken indexcijfer

De index die hiervoor wordt gebruikt, is de geharmoniseerde consumenten prijsindex (hicp). Dit percentage is volgens de meest recente publicatie van het CPB 3,2% in 2024.

De financiële impact van 3,2% prijscompensatie op alle exploitatiebudgetten is ongeveer € 1,3 miljoen structureel.

5.3 Looncompensatie 2024 (cao)

Uitgangspunten

- In de begroting 2024 wordt de verwachte loonstijging verwerkt voortkomende uit de CAO afspraken voor dat jaar.

- In de meicirculaire maakt het Rijk bekend hoeveel geld de gemeente ontvangt voor looncompensatie.

Te gebruiken indexcijfer

De huidige cao voor gemeenteambtenaren loopt van 1 januari 2023 tot en met 31 december 2023. De nieuwe cao afspraken zijn nog niet bekend.

Het Centraal Planbureau kent geen specifiek indexcijfer voor de loonontwikkeling van gemeenteambtenaren, daarom wordt de index 'loonvoet sector overheid' gevolgd. Het percentage volgens de meest recente publicatie van het CPB is 5,2 % in 2024. Bij de behandeling van de begroting 2024 wordt beoordeeld of de meest recente indexcijfers aanleiding geven om het beeld te veranderen.

5.4 Subsidies

Uitgangspunten

- De subsidies worden geïndexeerd voor loon en prijscompensatie. Principe: ja, tenzij er zwaarwegende redenen zijn om hier van af te wijken.
- De verhouding is hierbij 80% loon en 20% prijs

Te gebruiken indexcijfer

De indexen die hiervoor worden gebruikt, zijn de geharmoniseerde consumenten prijsindex (hicp) en de loonvoet overheid. De percentage zijn volgens de meest recente publicatie van het CPB respectievelijk 3,2% en 5,2% in 2024. Hiermee komt de index voor subsidies in 2024 op 4,8%.

5.5 Gemeenschappelijke regelingen

Uitgangspunt

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

Te gebruiken indexatiecijfer

Voor 2024 is de indexatie vastgesteld op 7,1%. Dit percentage is verwerkt in de bijdragen van de GR-en.

Sommige bijdragen aan een GR hebben naast de loon-/prijscomponent ook een component aantal inwoners. De aantallen inwoners zijn in veel gevallen gestegen. De bijdragen aan de GR wordt in die gevallen ook aan die stijging aangepast.

Nader onderzoek indexatie 2024 GR

In de aanloop naar de begroting 2024 wordt de procedure onderzocht van de indexatie 2024 voor gemeenschappelijke regelingen. Het lijkt er op dat de regiegroep voorbarig heeft besloten de indexcijfers voor 2024 extra te verhogen.

Het indexpercentage wordt vastgesteld door de Regietafel Gemeenschappelijke Regelingen Noord-Holland Noord. Zij hebben de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen Noord-Holland Noord (FUGR) opgesteld. De gemeenteraad is hier mee akkoord gegaan. In de zogenaamde indexatiebrief voor de begroting 2024 van de gemeenschappelijke regelingen van september 2023 zijn de percentages vastgesteld. In oktober volgde echter een tweede brief, waarin aangepaste percentages stonden. Die tweede brief leidde tot veel hogere percentages. In de loop van 2023 wordt bekeken wat de financiële gevolgen kunnen zijn als de percentages weer aangepast worden.

5.6 Investeringsplafonds 2024

Uitgangspunt

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

Te gebruiken indexcijfer

Hiervoor geldt het indexcijfer prijs bruto overheidsinvesteringen (iboi) voor 2024. Dit percentage is volgens de meest recente publicatie van het CPB 1,6% in 2024.

In de aanloop naar de begroting 2024 wordt nader onderzocht of dit percentage reëel is in relatie tot de snel stijgende prijzen in de bouw- en energiesector. Vooruitlopend worden de investeringsplafonds in 2024 eenmalig verhoogd met € 50.000, mede om de gestegen en stijgende bouwkosten bij de vervangingsinvesteringen (deels) op te vangen.

5.7 Rekenrente

De rente stijgt en daarmee onze rentekosten. In de begroting 2023 is rekening gehouden met stijgende rentekosten de komende jaren. Vooralsnog wordt uitgegaan van een rekenrente van 0,8% in 2024. Bij de begroting 2024 wordt de rekenrente opnieuw geactualiseerd en wordt beoordeeld of de inschatting van de stijgende rente nog voldoende is.

6 Bijlage autonome veranderingen

In dit hoofdstuk worden de autonome veranderingen toegelicht. Dat ziet er in tabelvorm als volgt uit:

Tabel 4 Autonome veranderingen (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderwerpen	2023	2024	2025	2026	2027
6.1 indexering gemeenschappelijke regelingen	-195	-1.401	-1.359	-1.359	-1.359
6.2 overige indexeringen	-3.008	-8.127	-8.107	-8.097	-8.097
6.3 autonome veranderingen	-2.014	-962	-1.524	-1.285	-1.619
totaal kadernota 2023 - autonoom	-5.217	-10.490	-10.990	-10.741	-11.075
6.4 verwerkt, maar (deels) beïnvloedbaar	-745	-1.486	-2.120	-1.973	-1.948
totaal	-5.962	-11.976	-13.110	-12.714	-13.023

6.1 Indexeringen gemeenschappelijke regelingen

Bij de indexeringen moeten twee onderwerpen genoemd worden:

- De ontwikkeling voor lonen en prijzen volgen landelijke normen; via het gemeentefonds wordt een deel van deze kosten gecompenseerd
- Daarnaast geldt dat de indexatie 2024 van de bijdrage aan de gemeenschappelijke regelingen (GR-en) via een bovenregionale stuurgroep gaat. In september is een indexatiebrief gestuurd met een toegestane index van 3,5% voor 2024. In oktober volgde een aanvullende brief waarbij de indexatie voor 2022 werd herzien naar 7,1%. Deze indexcijfers worden volgens de door de gemeenteraden vastgestelde methodiek (FUGR) in de komende jaren nog aangepast. Dat betekent dat er achteraf nog een correctie kan plaatsvinden als blijkt dat de toegestane index te hoog was.

De veranderingen staan in de volgende tabel.

Tabel 5 Autonome indexeringen GR-en begroting (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderwerpen	2023	2024	2025	2026	2027
GR Veiligheidsregio NHN	-12	-360	-360	-360	-360
GR WerkSaam		-681	-639	-639	-639
GR Ondersteuning bestuurlijke samenwerking, Pact van Westfriesland	-30	-13	-13	-13	-13
GR Westfries Archief	-52	-62	-62	-62	-62
GR Recreatieschap Westfriesland		-34	-34	-34	-34
GR GGD Hollands Noorden	-101	-101	-101	-101	-101
GR Omgevingsdienst Noord-Holland Noord		-150	-150	-150	-150
Totaal	-195	-1.401	-1.359	-1.359	-1.359

GR Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

De Veiligheidsregio heeft de toegestane indexatie van 7,1% doorgevoerd. Daarnaast wordt extra geld gevraagd voor hogere kosten voor versterking van informatieveiligheid en beheerstaken meldkamer. In totaal gaat het om € 360.000 vanaf 2024.

GR WerkSaam

In februari 2023 heeft de raad de kaderbrief 2024 van WerkSaam vastgesteld en besloten de financiële gevolgen te verwerken in de Hoornse kadernota 2023. Naast de indexering van 7,1% is de ontwikkeling van het Beschut Werk geactualiseerd en zijn de kosten voor de informatiebeveiliging meegenomen. Per saldo kost de verhoging Hoorn € 681.000 vanaf 2025.

GR Ondersteuning bestuurlijke samenwerking, Pact van Westfriesland

Voor de doorontwikkeling van het Pact van Westfriesland is besloten om een netwerkregisseur te werven. Deze functie wordt betaald door de regio Westfriesland. De intentie is om ook externe partners te laten bijdragen in de kosten. Het college heeft besloten om de meerkosten voor 2023 in de begroting te verwerken en expliciet een beroep te doen op de externe partners vanaf 2024. Vanaf 2024 wordt daarom een p.m. raming opgenomen.

GR Westfries Archief

Het algemeen bestuur van de GR Westfries Archief heeft besloten om de formatie van het Westfries Archief uit te breiden met de functie van operationeel manager. De bijdrage van Hoorn aan de GR in 2023 en 2024 stijgt hierdoor met ongeveer € 38.000. De begrote bijdrage was echter al te laag in de begroting van Hoorn verwerkt, waardoor de werkelijke bijstelling nu groter is. Daarnaast wordt de begroting vanaf 2024 geïndexeerd met de toegestane loon- en prijscompensatie.

GR Recreatieschap Westfriesland

Het recreatieschap heeft de toegestane indexatie van 7,1% doorgevoerd. Dat betekent dat de Hoornse bijdrage aan het Recreatieschap Westfriesland wordt verhoogd met afgerond € 33.500.

GR GGD Hollands Noorden

De deelnemersbijdragen voor de GGD HN zijn aangepast aan de toegestane index van 7,1%. Dat kost € 101.000.

GR Omgevingsdienst Noord-Holland Noord

De OD NHN heeft in haar kadernota de gemeentelijke bijdragen berekend met de toegestane index. Dat kost Hoorn € 150.000 extra.

6.2 Overige indexeringen

De overige indexeringen staan in de volgende tabel.

Tabel 6 Autonome overige indexeringen begroting (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderwerpen	2023	2024	2025	2026	2027
Indexatie budgetten ICT 2022	-148	-148	-148	-148	-148
Indexatie leerlingenvervoer	-458	-458	-458	-458	-458
Doorbelasting aan regiogemeenten	387	387	387	387	387
Indexatie doelgroepenvervoer	-263	-263	-263	-263	-263
Doorbelasting aan regiogemeenten	172	172	172	172	172
Aanpassing bijdrage aan Stichting Onderwijshuisvesting Hoorn	-177	-177	-177	-177	-177

Onderwerpen	2023	2024	2025	2026	2027
Aanpassing bijdrage aan Ida Gerhardt Academie	-6	-6	-6	-6	-6
Indexatie combinatiefuncties/beweegmanagers	-30	-30	-30	-30	-30
Bijstelling salarislasten aan nieuwe cao en andere bijstellingen	-2.300	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
Prijscompensatie exploitatiebudgetten begroting 2024 (3,2%)		-1.340	-1.320	-1.310	-1.310
Indexatie gesubsidieerde instellingen	-85	-745	-745	-745	-745
Bijstellen reeks indexaties investeringsplafonds	-50	-60	-60	-60	-60
Nieuwe contractafspraken voor schoonmaak, beheer/onderhoud en exploitatie De Kreek	-50	-50	-50	-50	-50
Stijging tarieven gecertificeerde instellingen Jeugdzorg		-102	-102	-102	-102
Uitvoering In Control Of Alcohol en Drugs		-7	-7	-7	-7
Totaal	-3.008	-8.127	-8.107	-8.097	-8.097

Indexering budgetten ICT 2023

De indexatie van de budgetten ICT is in 2022 per abuis niet verwerkt. Dit wordt gecorrigeerd voor € 148.000.

Indexatie leerlingenvervoer

Hoorn coördineert het leerlingenvervoer voor de Westfriesse gemeenten. De gemeente betaalt de vervoerder en belast dit door aan de regiogemeenten. Jaarlijks worden de kosten voor het leerlingenvervoer geïndexeerd met de NEA index. De NEA index is in 2023 13,7%.

Indexatie doelgroepenvervoer

Hoorn coördineert het doelgroepenvervoer voor de Westfriesse gemeenten. De gemeente betaalt de vervoerder en belast dit door aan de regiogemeenten. Jaarlijks worden de kosten voor het doelgroepenvervoer geïndexeerd met de NEA index. De NEA index is in 2023 13,7%.

Aanpassing bijdrage aan Stichting Onderwijshuisvesting Hoorn

Aanpassing bijdrage aan Ida Gerhardt Academie

Volgens de overeenkomst Doordecentralisatie Huisvesting Voorgezet Onderwijs Hoorn wordt het budget dat de gemeente jaarlijks aan de Stichting Onderwijshuisvesting Hoorn betaalt, geïndexeerd met de prijsmutatie Bruto Binnenlands Product (pBBP). De indexatie voor 2023 is 4,8%.

Indexatie combinatiefuncties/beweegmanagers

Door de CAO-stijging in het onderwijs stijgt de bijdrage voor de medewerkers van scholen. De bijdrage van het Rijk wordt daar niet aan aangepast. De extra kosten moet Hoorn dus betalen. De verwachting is dat dit € 30.000 structureel is.

Bijstelling salarissen aan nieuwe cao

Voor de huidige cao stond in de begroting al een bedrag van € 1,9 miljoen. Dat was echter niet voldoende. De nieuwe cao kost de gemeente ongeveer € 3,7 miljoen. Daarnaast zijn de kosten voor college en gemeenteraad hoger door de reguliere verhogingen die via het ministerie van BZK bekend zijn gemaakt. Dat kost nog eens € 200.000. Ook de toelagen van gemeentepersoneel zijn hoger, onder andere door de cao. Het gaat dan bijvoorbeeld om de thuiswerkvergoeding. Al met al kost dat ook ruim € 200.000.

De cao 2023 loopt tot en met 31 december 2023. Dat betekent dat er vanaf 2024 een nieuwe cao gaat gelden. Het percentage voor de salarisbijstelling wordt, net als vorig jaar, gebaseerd op de loonvoet overheid. De meest recente publicatie van deze index is 5,2%. De schatting is dat er € 3.000.000 nodig is voor de cao 2024.

Prijscompensatie exploitatiebudgetten begroting 2024

De index voor de eigen begroting is 3,2% en kost de gemeente vanaf 2024 structureel € 1.340.000.

Indexatie gesubsidieerde instellingen

De index van de subsidies voor 2024 is 4,8% en kost de gemeente € 660.000 structureel. Via amendement is in 2022 besloten de subsidies voor 2023 te indexeren. Daarbij is toegezegd dat deze wordt nagerekend in 2023 aan de

hand van de laatste gegevens CPB over 2023. Het blijkt dat de index 0,64% hoger moet zijn. Dat kost de gemeente structureel € 85.000 extra.

Indexatie investeringsplafonds

Jaarlijks worden de investeringsplafonds geïndexeerd met de index prijs bruto overheidsinvesteringen (iboi). In 2023 was deze index 4,8%. Die index blijkt in de praktijk te laag. Vandaar dat er wordt voorgesteld de investeringsplafond eenmalig met € 50.000 te verhogen. De normale index vanaf 2024 kost € 10.000 structureel meer.

Nieuwe contractafspraken voor schoonmaak, beheer/onderhoud en exploitatie De Kreek

De exploitatielasten van De Kreek stijgen structureel met € 50.000 door nieuwe contractafspraken voor schoonmaak, beheer/onderhoud en exploitatie.

Stijging tarieven gecertificeerde instellingen Jeugdzorg

Er zijn crisismaatregelen gepresenteerd door de minister. Eén daarvan is dat er landelijke tarieven worden opgesteld die ingaan per 2024. De tarieven worden deze zomer verwacht. In de regio's om ons heen zijn de tarieven voor gecertificeerde instellingen al verhoogd. Ook in Westfriesland loopt een aanvraag om in 2023 de tarieven voor dit jaar te verhogen. Naar schatting kost dat Hoorn € 102.000 structureel.

Uitvoering In Control Of Alcohol en Drugs (ICOAD)

Sinds de start van ICOAD in 2013 is de bijdrage van € 0,50 per inwoner per jaar niet geïndexeerd. Gezien de duurder geworden activiteiten en interventies door inflatie door de jaren heen, kan er nu met diezelfde € 0,50 minder worden gedaan. Om dezelfde kwaliteit en kwantiteit te behouden, besloot de Westfriese stuurgroep de bijdrage te indexeren naar € 0,60 per inwoner per jaar. Dat kost structureel € 7.000.

6.3 Autonome veranderingen

De veranderingen staan in de volgende tabel.

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

Onderwerpen	2023	2024	2025	2026	2027
openbare ruimte					
Schouw bewegwijzering	-25				
Aanleg bushalte De Weel + toegankelijker maken looproute	-25				
Update verkeersmodel	-50				
Onderhoud De Strip	-152				
Dekking onderhoud De Strip uit Algemene reserve	152				
Huur ruimte voor opslag verweesde fietsen	-20	-20			
Bewegwijzering lidmaatschap vereniging	-6	-6	-6	-6	-6
Inrichting Roode Steen	-60				
Dekking via budget coalitieakkoord (CA): inrichting Roode Steen	60				
Werkbudget 2023 activiteiten binnenstad en Waterfront	-100				
Dekking via stelpost nieuw beleid: activiteiten binnenstad en Waterfront	100				
veiligheid					
Nazorg ex-gedetineerden	63	41	41	41	41
Bijdrage FLO Veiligheidsregio NHN	-48	-48	-48	-48	-48
Flexibel cameratoezicht	-25				
Beheersmaatregelen Wet Politiegegevens	-70	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
haven					
Veiligheidsmaatregelen haven	-30	-10	-10	-10	-10
Aanpak waterplanten	-10	-10	-10	-10	-10

Onderwerpen	2023	2024	2025	2026	2027
economie					
Ruimere opstelling zaterdagmarkt	-65				
Subsidieaanvraag Stichting Lokaal Ondernemersfonds 2023	-89				
Dekking van de subsidieaanvraag door de reclamebelasting	89				
Investeren in lokale economie	-95				
Dekking via stelpost nieuw beleid: investeren in lokale economie	95				
duurzaamheid					
Tijdelijke specifieke uitkering voor personele capaciteit voor Klimaat- en Energiebeleid	1.250	1.261	1.273	p.m.	p.m.
Opplussen uitgavebudgetten Duurzaamheid	-1.250	-1.261	-1.273	p.m.	p.m.
Ingroei opbouw capaciteit organisatie duurzaamheid	300				
kermis					
Bijstellen inkomsten kermis Hoorn	50				
 sociaal					
Financieel herstelplan GGD Hollands Noorden	-395				
Inzet Blokhuis maatregelen	-1.227				
Dekking via reserve Beschermd wonen en MO/VB/GGz	1.227				
cultuur					
Participatie jongeren (14 t/m 27 jaar) aan cultuur	-295	-295			
Specifieke uitkering Impuls Jongerencultuur	295	295			
Informatiepunt Digitale Overheid (IDO)	-72				
Specifieke uitkering IDO	72				

Onderwerpen	2023	2024	2025	2026	2027
Subsidieregeling ondersteuning (amateur) culturele organisaties Hoorn 2021-2023	-297				
Dekking via de egaliseringsreserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis	297				
wetgeving					
Bijdrage GR Omgevingsdienst autonoom		-139	-139	-139	-139
organisatie					
Centraal budget voor organisatie en bedrijfsvoering	-250				
Dekking via reserve Bedrijfsvoering	250				
Budgetten advies en ondersteuning	-520	-520	-520	-520	-520
Dekking via urentoerekening grondexploitaties, kostenverhaal en programma's/projecten	520	520	520	520	520
Trainee pool een jaar later starten	740		-740		
Dekking via reserve Diverse incidentele bestemmingen	-740		740		
Werving- en selectiekosten	-20	-20	-20	-20	-20
ARBO, verzuim en re-integratie	-30	-30	-30	-30	-30
Dekking via de stelpost overhead	30	30	30	30	30
Afwikkelen bouwkundige gebreken Oostereiland	-136				
Dekking via reserve Oostereiland	136				
Hogere rentelasten kasgeldleningen	-400				
Herijken functiehuis/loongebouw		-80	-80	-80	-80
salarissen					
Uitkeringslasten WGA	-65	-65	-65	-65	-65
automatisering					
Verzwaren beveiliging automatisering	-35	-110	-110	-110	-110
Uitbreiding licenties softwareproducten	-85	-135	-135	-135	-135
Dekking via stelpost overhead	85	135	135	135	135
IT-dienstverlening RAM-IT	-260	-260	-260	-260	-260
Zaaksysteem naar Cloud	-100	100			

Onderwerpen	2023	2024	2025	2026	2027
gebouwenbeheer					
Pilot luchtkwaliteit in scholen, Han Hoekstrahof 200A + B Kinderopvang / De Bres	-65				
begroting					
Technische aanpassing: herverdeling inkomsten archeologie	-178	-187	-190	-190	-190
Technische aanpassing: herverdeling uitgaven archeologie	178	187	190	190	190
Technische correctie stelpost stijging gasprijzen	-720	-312	-501	-264	-600
Bijdrage Recreatieschap Westfriesland onderhoud stadsstrand	-29	-29	-29	-29	-29
Dekking door verlaging budget dagelijks onderhoud stadsstrand	29	29	29	29	29
Budget stadspromotie functioneel ramen	-100				
Dekking investeringsagenda stadspromotie	100				
Vrijval bijdrage aan VvE Huesmolen	7	7	7	7	7
investerings (jaar, bedrag)					
openbare ruimte					
Aanrijdbeveiliging spoorwegovergang Provincialeweg (2024; € 30.000)			-2	-2	-2
Vervangen voetbaldoeltjes (2023; € 75.000)		-7	-7	-7	-7
Verbeteren parkeren voor de fiets in de binnenstad (2024; € 100.000)			-7	-7	-7
Dekking via budget gereserveerd voor parkeren van de fiets			7	7	7
onderwijs					
Kosten bouw-/woonrijp maken schoollocatie plus openbare ruimte Spinaker (2023;€ 405.000)		-23	-23	-23	-23

Onderwerpen	2023	2024	2025	2026	2027
gebouwenbeheer					
Renovatie stadhuis: verduurzaming (2023; € 300.000)		-17	-17	-17	-17
Dekking via verlaging energielasten		17	17	17	17
Renovatie stadhuis: onderhoudsinvesteringen (2024; € 1.100.000)			-64	-63	-63
Renovatie stadhuis: data installaties (2024; € 500.000)			-54	-54	-53
Renovatie stadhuis: functionele installaties (2024; € 300.000)			-32	-32	-32
Rayonpost Buitenstad (2024; € 3.400.000)			-141	-140	-139
totaal	-2.014	-962	-1.524	-1.285	-1.619

Openbare ruimte

Schouw bewegwijzering

De staat van onderhoud moet worden geïnventariseerd en geïnspecteerd. Daarvoor is geen budget beschikbaar.

Aanleg bushalte De Weel

Voor de aanleg van een bushalte (samenvoeging 3 haltes tot 1) en toegankelijker maken van de looproute is geld nodig. De aanleg van de bushalte is een verplichte taak van de gemeente.

Update verkeersmodel (naar 2040)

Voor vrijwel alle lopende en toekomstige projecten, waaronder Poort van Hoorn, is een update van het verkeersmodel van 2030 naar 2040 noodzakelijk. Dat kost eenmalig € 50.000.

Onderhoud wegen - onderhoud De Strip

In 2021 ontving de gemeente een eenmalige afkoopsom van €152.000 van de provincie Noord-Holland voor toekomstig onderhoud aan De Strip. Dit bedrag werd toegevoegd aan het begrotingsresultaat. De bovenste asfalt laag van De

Strip tussen Bangert en Westerblokker moet in 2023 opnieuw geasfalteerd worden om de veiligheid te waarborgen. Dit kan gerealiseerd worden door gebruik te maken van deze afkoopsom, zonder negatieve gevolgen voor ander gepland wegenonderhoud in de gemeente.

Huur ruimte voor opslag verweesde fietsen

Op de Nieuwe Steen wordt het IKEC gebouwd. Voorheen stonden er in de oude kleedkamers van de sportvelden veel verweesde fietsen. Het is de wettelijke verantwoordelijkheid van de gemeente om deze fietsen op te ruimen en een (tijdelijke) opslagplaats te bieden. Vanaf eind 2022 wordt hiervoor een gehuurde ruimte aan De Oude Veiling gebruikt. Er wordt onderzocht of de fietsen vanaf 2025 opgeslagen kunnen worden in de nieuwe rayonpost Buitenstad.

Bewegwijzering lidmaatschap (verplicht)

Het jaarlijks (verplichte) lidmaatschap is financieel nog niet geregeld in de begroting.

Inrichting Roode Steen

Met het autovrij maken van de Roode Steen is er een kans om de verblijfskwaliteit te verbeteren, waardoor de pleinfunctie beter tot zijn recht komt.

Om te beoordelen wat de beste optie is, moet onderzoek worden gedaan. Voor het onderzoek wordt € 60.000 gevraagd, dat wordt gedekt via het geld dat in de begroting voor dit onderdeel is geraamd.

Vrijgave werkbudget 2023 activiteiten binnenstad en Waterfront

In de begroting 2023 is voor de jaren 2023 en 2024 € 100.000 per jaar opgenomen als werkbudget voor een programmatische aanpak van de activiteiten in de binnenstad en voor het Waterfront.

Er wordt nu een verkenningsronde gemaakt om de raad eind 2023/begin 2024 een "Actie-agenda Binnenstad" aan te kunnen bieden met keuzes voor verschillende acties en projecten op inhoud en financiën. Dit wordt via een participatietraject aangepakt. Om de "Actie-agenda" te kunnen maken wordt het gereserveerde werkbudget in 2023 aangewend.

Veiligheid

Nazorg ex-gedetineerden

De kosten voor nazorg van ex-gedetineerden worden aan onze gemeente voor de regio Westfriesland doorberekend. De kosten variëren op basis van het aantal ex-gedetineerden en kunnen resulteren in een naheffing die verdeeld wordt over de deelnemende gemeenten. We ontvangen een incidentele subsidie van de rijksoverheid en een bijdrage van Intermaris. De subsidie is voor 2023 hoger dan voorheen, terwijl de bijdrage van Intermaris niet in de begroting was opgenomen. Deze incidentele hogere subsidie en structurele bijdrage worden nu correct verwerkt in de begroting.

Bijdrage FLO VR NHN

Via de Veiligheidsregio draagt de gemeente bij aan de Functioneel Leeftijds Ontslag (FLO) van één persoon die voor 1 januari 2015 in dienst was bij de gemeente. Conform de frictiekostennotitie worden deze kosten (€ 48.000) in rekening gebracht bij de gemeente.

Flexibel cameratoezicht

In 2022 en 2023 is er flexibel cameratoezicht geweest in het Julianapark en het stationsgebied. Dit cameratoezicht eindigt per 1 maart 2023. Om de kosten in 2023 te kunnen dekken, moet het budget worden verhoogd met € 25.000.

Beheersmaatregelen Wet Politiegegevens

De buitengewoon opsporingsambtenaren (boa's) van de gemeente verwerken persoonsgegevens die nodig zijn voor het voorkomen en opsporen van strafbare feiten. Dit valt onder de Wet politiegegevens (Wpg). Er is capaciteit nodig om procesverbeteringen door te voeren om aan de wet te voldoen. Dit wordt projectmatig opgepakt. Doel daarvan is om eind 2023 de beheersmaatregelen beschreven te hebben. Mogelijk aanvullende middelen voor structurele borging zijn nog niet bekend. Dit volgt uit het project. Daarom is vooralsnog p.m. aangehouden voor de jaren na 2024.

Haven

Veiligheidsmaatregelen haven

Diverse maatregelen moeten worden genomen. De vuilwaterinstallatie moet aangepast en moet ervoor zorgen dat de haven de Blauwe vlag certificering kan behouden. Geen blauwe vlag betekent inkomstendering want er zullen minder passanten en gebruikers van de haven zijn.

Aanpak waterplanten

De provincie betaalt niet meer voor de aanpak van waterplanten. De kosten moeten nu gedekt worden door de gemeenten in het gebied waarin de waterplanten excessief groeien en voor steeds onveiligere situaties zorgen op het water. Hierdoor moet Hoorn € 10.000 meer betalen.

Economie

Ruimere opstelling zaterdagmarkt

De opstelling van de zaterdagmarkt moest aangepast worden door de coronamaatregelen. De markt werd naar achteren verplaatst om meer ruimte op de stoep te creëren. Er worden verkeersregelaars ingehuurd en de kramenbouwer verricht extra werkzaamheden. Voor deze extra kosten is geen dekking. Daarom wordt nu het budget voor 2023 aangepast met € 65.000.

Subsidieaanvraag Stichting Lokaal Ondernemersfonds 2023

De stichting LOF heeft subsidie aangevraagd voor de activiteiten in 2023. Deze aanvraag voldoet aan de doelstellingen en de afspraken. De huidige raming wordt daarop aangepast. De uitkering van de subsidie wordt volledig gedekt door de opbrengst van de reclamebelasting.

Investeren in lokale economie

Om samen met de ondernemers een plan op te stellen voor centrummanagement is € 95.000 nodig. Dat wordt ten laste van de post 'Investeren in de lokale economie' gebracht en is dus budgettair neutraal. Via een motie bij de begroting heeft de raad het college verzocht om in 2023 een apart raadsvoorstel voor te leggen om de taken en prioriteiten van centrummanagement vast te stellen alvorens structurele verplichtingen aan te gaan. Dit voorstel wordt later dit jaar aan de gemeenteraad voorgelegd.

Duurzaamheid

Tijdelijke specifieke uitkering voor personele capaciteit voor Klimaat- en Energiebeleid

Het Rijk stelt via een specifieke uitkering geld beschikbaar om de capaciteit voor het klimaat- en energiebeleid te vergroten. Die capaciteit is nodig om de (verscherpte) doelen van het klimaat- en energiebeleid te halen.

De looptijd van de specifieke uitkering is tot en met 2027. Omdat het geld in drie jaar gebruikt mag worden, is de feitelijke looptijd tot en met 2029. Geld dat niet (juist) wordt besteed, moet worden terugbetaald.

Deze regeling wordt budgettair neutraal verwerkt: de extra inkomst uit de specifieke uitkering staat tegenover verhoogde uitgaven voor duurzaamheid.

Ingroei opbouw capaciteit organisatie duurzaamheid

Er wordt hard gewerkt aan het uitvoeren van de ambities in het programma Energietransitie. Via deze kadernota worden daar de middelen van het Rijk voor personele capaciteit voor Klimaat- en energiebeleid aan toegevoegd. Het daadwerkelijk kunnen aantrekken van deze capaciteit kent een langzamere opbouw, doordat personele capaciteit op duurzaamheid erg gewild is in de huidige arbeidsmarkt. De middelen worden in 2023 al door het Rijk beschikbaar gesteld, waardoor de voorzichtige inschatting is dat hier incidenteel een onderbesteding op plaats zal vinden. Bij de najaarsbijstelling 2023 wordt hier verder op gerapporteerd.

Kermis

Bijstellen inkomsten kermis Hoorn

Naar verwachting stijgen de inkomsten voor de kermis Hoorn in 2023 met € 50.000. Onzeker is of deze meeropbrengsten structureel zijn, daarom wordt dit incidenteel verwerkt.

Sociaal

Financieel herstelplan GGD Hollands Noorden

Het algemeen bestuur GGD heeft op 15 maart 2023 ingestemd met het 'Financieel herstelplan GGD HN'. Met dit plan moet de eigen vermogenspositie van de GGD worden verbeterd. Dat gebeurt door een

eenmalige bijdrage van de deelnemers. Voor Hoorn komt dit neer op ongeveer € 395.000.

Inzet Blokhuis maatregelen

Centrumgemeente Hoorn heeft in 2021 van het rijk een extra impuls van € 2,7 miljoen gekregen voor de vermindering van dak- en thuisloosheid in Westfriesland. Hiermee worden zeven maatregelen uitgevoerd. Tot en met 2022 is er € 1.087.521 uitgegeven. Het geld dat over was, is gestort in de regionale bestemmingreserve Beschermd Wonen en MO/VB/OGGz. Voor de maatregelen in 2023 is € 1.226.785 nodig. Daarna is er nog € 393.594 over. In de loop van 2023 volgt een apart voorstel voor de vervolgfase van maatregel 4: haalbaarheidsonderzoek prikkelarm wonen.

Cultuur

Participatie jongeren (14 t/m 27 jaar) aan cultuur

Hoorn heeft van het ministerie van OCW een subsidie gekregen van € 310.000 voor de participatie van jongeren (14 tot en met 27 jaar) aan cultuur. Dit is gedaan om een inhaalslag te stimuleren na de coronacrisis. Daarvan is € 220.000 besteed in 2022. In 2023 wordt het restant van € 89.541 gebruikt.

Begin mei is een beschikking ontvangen voor 2023 en 2024. Voor beide jaren ontvangt Hoorn € 294.700. Dat wordt voor cultuur aan jongeren gebruikt.

Informatiepunt Digitale Overheid (IDO)

De gemeente heeft een subsidie gekregen van het ministerie van BZK voor het Informatiepunt Digitale Overheid (IDO). Het gaat om € 72.100.

Het informatiepunt wordt uitgevoerd door de Bibliotheek Hoorn. De financiering daarvan is sinds 2023 overgeheveld naar de gemeente.

Subsidieregeling ondersteuning (amateur) culturele organisaties Hoorn 2021 - 2023

Het Rijk heeft in 2021 geld gegeven voor het ondersteunen van de culturele infrastructuur. Dat geld is gestort in de egaliseringsreserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis. Het geld wordt nu gebruikt om de resterende subsidies 2023 van € 297.000 te betalen.

Wetgeving

Bijdrage GR Omgevingsdienst NHN

Bij de invoering van de omgevingswet (1 januari 2024) wordt de gemeente verantwoordelijk voor een deel van de taken die vallen onder de Wet bodembescherming (Wbb). Die taken vallen nu onder de verantwoordelijkheid van de provincie.

De decentralisatie van bodemtaken onder de Omgevingswet kost de gemeente geld. De omgevingsdienst brengt met ingang van 2024 meer kosten in rekening. Door de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord is een inschatting gemaakt van deze extra kosten: € 138.900.

Organisatie

Centraal budget voor organisatie en bedrijfsvoering

Binnen de budgetten voor organisatie en bedrijfsvoering is in het lopende jaar incidentele bijstelling nodig voor o.a. kosten voor organisatieontwikkeling, arbeidsmarktcommunicatie, advies en onderzoek. Deze kosten worden gedekt uit de reserve Bedrijfsvoering.

Budgetten advies en ondersteuning

De budgetten voor advies en ondersteuning worden aangepast op de groei van de formatie. Het gaat daarbij om de centrale budgetten voor HR, financiën, inkoop, communicatie, huisvesting/facilitair en ICT. Deze aanpassing verloopt budgettair neutraal via de doorbelasting van uren aan programma's/projecten, investeringen en grondexploitaties.

Trainee pool later starten

In de begroting is de doelstelling opgenomen om in 2023 te starten met een nieuwe trainee pool van twee jaar met 6-8 young professionals. De trainee pool schuift een jaar naar achter omdat veel HR vraagstukken op dit moment meer prioriteit vragen, onder andere de actualisatie van het functiegebouw. Omdat het geld in 2023 en 2024 was geraamd, wordt het bedrag van 2023 nu naar 2025 verschoven. Daardoor is er dus geld beschikbaar in 2024 en 2025. De verandering is budgettair neutraal omdat het via de reserve Diverse incidentele bestemmingen wordt verwerkt.

Wervings- en selectiekosten

De kosten voor het aantrekken van nieuw personeel zijn de laatste jaren flink gestegen. Dit wordt mede veroorzaakt door een krappe arbeidsmarkt en het regelmatig meerdere keren openstellen van vacatures. Dit kost € 20.000.

ARBO, verzuim en re-integratie

Bijna twee/derde van het budget is bedoeld voor de uitvoering van het Arbobeleid, terwijl er structureel geïnvesteerd moet worden in de risico-inventarisaties (RI&E's) en het terugdringen van verzuim (coaching en re-integratie). Dat kost € 30.000. Deze meerkosten worden opgevangen binnen de budgetten voor advies en ondersteuning (overhead).

Afwikkelen bouwkundige gebreken Oostereiland

In 2022 is een budget van € 319.000 beschikbaar gesteld om diverse knelpunten en onderhoudswerkzaamheden van het Oostereiland op te lossen. Een groot deel van de gebreken is opgelost in 2022, maar nog niet alle knelpunten zijn klaar. Deze lopen door in 2023. Daarnaast wordt in 2023 de warmte/koude installatie onderzocht. Dekking verloopt budgettair neutraal uit de reserve Oostereiland.

Hogere rentelasten kasgeldleningen

Door de huidige hoge inflatie in de eurozone verhoogt de Europese Centrale Bank de rente stapsgewijs. Daardoor stijgen de rentekosten. Ook de rente voor kortlopende geldleningen stijgt. Daarom moet deze raming worden aangepast met afgerond € 400.000. Bij de begroting 2024 wordt beoordeeld in welke mate dit een structureel karakter heeft.

Herijken functiehuis/loongebouw

In de begroting is vanaf 2023 € 500.000 opgenomen voor het herijken van het loongebouw, met als doel een betere aansluiting te krijgen op de arbeidsmarkt. Deze raming is nu bijgesteld met enkele functies die mogelijk niet goed zijn gewaardeerd op het juiste complexiteitsniveau (vanaf 2024).

Salarissen

Uitkeringslasten WGA

De gemeente is eigenrisicodrager Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsongeschikten (WGA). De laatste jaren waren er gemiddeld 10

(ex)personeelsleden. Afgelopen jaar is het aantal gegroeid naar 14. De kosten stijgen daardoor met € 65.000.

Automatisering

Verzwaren beveiliging automatisering

Er zijn extra maatregelen nodig om te kunnen voldoen aan de eisen van beveiliging, toegangsbeleid en het voldoende beschermen van data. Het risico op datalekken en inbraken op onze systemen neemt sterk toe. Voor een goede monitoring, inrichting en continue verbetering is uitbreiding van de formatie met 0,4 fte nodig. Dat kost naar schatting € 40.000.

Daarnaast is het nodig om up te graden naar een hogere licentie van Microsoft. De huidige licentie biedt onvoldoende bescherming. Dat kost per jaar € 70.000. Voor 2023 kan worden volstaan met de helft van dit bedrag.

Uitbreiding licenties softwareproducten

Bij de overgang van het zaakstelsel naar de Cloud hoort een licentiemodel. Uit een uitgevoerde impactanalyse is gebleken dat de gemeente meer licentiekosten moet gaan betalen. Dat is gebaseerd op de huidige grootte van het systeem en aantal gebruikers. Deze verhoging was eerder niet voorzien. Daarnaast is sprake van een groter gebruik van kantoorautomatisering met een licentiemodel. De verhoging van beide licentiemodellen is € 135.000. Deze kosten worden gedekt uit de budgetten voor advies en ondersteuning (overhead).

IT-dienstverlening RAM-IT

De noodzakelijke capaciteit van de serveromgeving van de gemeente bij onze IT-leverancier blijkt groter dan in de inkoopfase van het outsourcingtraject was voorzien. Een onafhankelijk IT-architectenbureau heeft bevestigd dat de grotere capaciteit bij RAM-IT reëel is. Dat betekent ook hogere kosten: € 260.000 structureel. Adviezen om de capaciteit te beheersen worden opgevolgd en ingeregeld.

Zaakstelsel naar de cloud

Het project is in 2022 vertraagd door de ICT-transitie naar RAM. In de kadernota van 2022 is een deel van de kosten gereserveerd voor 2024. Deze incidentele kosten zijn bestemd voor de implementatie in 2023; het geld wordt daarom naar voren gehaald.

Gebouwenbeheer

Pilot luchtkwaliteit in scholen, Han Hoekstrahof 200A + B Kinderopvang / De Bres

Scholen moeten voldoen aan de bestaande wettelijke normen voor een gezond binnenklimaat uit het Bouwbesluit en aanvullende richtlijnen per 1 juni 2023. Goede ventilatie is een onderdeel van een gezond binnenklimaat. Door de ventilatie te meten, is duidelijk wat voor maatregelen getroffen moeten worden. Daarom start er een proef voor het meten van luchtkwaliteit in de brede school op de Han Hoekstrahof. De proef kost eenmalig € 65.000.

Begroting

Technische aanpassing: herverdeling inkomsten archeologie

De inkomsten en uitgaven van archeologie staan in de begroting niet goed verwerkt. Met deze neutrale correctie wordt dat gecorrigeerd.

Technische correctie stelpost voor stijging gas

Bij de begroting 2023 is de stelpost voor de stijging van de gasprijzen abusievelijk als een voordeel ingeboekt. Dit wordt hersteld.

Bijdrage Recreatieschap Westfriesland onderhoud stadsstrand

Het beheer van het stadsstrand wordt uitgevoerd door het Recreatieschap Westfriesland. Financieel is het daar voor 50% ondergebracht en Hoorn betaalt de andere 50%.

Het deel dat het recreatieschap moet betalen, wordt omgeslagen naar de deelnemers waaronder Hoorn. Daar tegenover kan het Hoornse budget voor dagelijks onderhoud van het stadsstrand worden verlaagd met € 29.000.

Budget stadspromotie van investeringsagenda overhevelen naar functioneel product

In maart 2023 is de Marketing van Hoorn in de gemeenteraad besproken. Een van de zaken die vanuit het raadsvoorstel geregeld moet worden, is het administratief overboeken van het budget stadspromotie naar het product toeristische voorzieningen. Dit wordt nu geregeld en is budgettair neutraal.

Vrijval bijdrage aan VvE Huesmolen

In 2016 is de binnenruimte van winkelcentrum De Huesmolen opnieuw ingericht. De eigenaren werden verplicht het onderhoud te doen. Afspraak was dat de gemeente gedurende vijf jaren een bijdrage in de onderhoudskosten gaf. Dat hoeft contractueel nu niet meer, maar de begroting is daar nog niet op aangepast. Dat wordt nu gedaan. Daarmee valt de bijdrage (uitgave) van € 7.000 vrij.

De autonome investeringen die worden aangemeld zijn de volgende:

Openbare ruimte

Aanrijdbeveiliging spoorwegovergang Provincialeweg

De spoorwegovergang op de Provincialeweg voldoet niet aan de obstakelvrije ruimte. Hierdoor ontstaat een verkeersveiligheidsprobleem. De installatie bij de spoorwegovergang is de afgelopen jaren al verschillende keren aangereden. Hierdoor moet een aanrijdbeveiliging (geleiderail) worden geplaatst.

Vervangen voetbaldoeltjes

In 2022 was er een ernstig ongeval bij een voetbaldoeltje. Dit gebeurde ondanks dat alle sport- en speeltoestellen die Hoorn gebruikt, voldoen aan de Warenwetbesluit Attractie Speeltoestellen. Er is besloten de 24 voetbaldoelen van dit model te verwijderen. De voetbaldoelen moeten vervangen worden om de veiligheid te borgen voor spelende kinderen. Voor het vervangen is ongeveer € 75.000 nodig.

Verbeteren parkeren voor de fiets binnenstad

Fietsstallingsmogelijkheden worden uitgebreid, vooral in de buurt van de Roode Steen en het Kerkplein en bij belangrijke voorzieningen zoals de wijkwinkelcentra.

Het kost € 100.000 en daarvoor worden fietsparkeervoorzieningen bijgeplaatst en vervangen en de fietsvoorzieningen beter toegankelijk gemaakt. De kapitaallasten worden gedekt door het budget dat in de begroting voor dit doel is geraamd.

In het nieuwe fietsbeleid worden de betreffende locaties benoemd. Het nieuwe fietsbeleid is eind 2023 of begin 2024 klaar.

Onderwijs

Kosten bouw-/woonrijp maken schoollocatie plus openbare ruimte Spinaker

In maart besloot de raad over de nieuwbouw van VSO De Spinaker. In het raadsbesluit wordt verwezen naar de kosten voor het bouw- en woonrijp maken van de schoollocatie en de openbare ruimte. Dit zijn de plankosten. In het huidige Integraal Huisvestingsplan Plan (IHP) is geen ruimte voor deze kosten. Afgesproken is deze plankosten (€ 405.000) in de kadernota 2023 aan te melden voor integrale afweging. Bij de actualisatie van het IHP worden deze kosten voortaan wel meegenomen.

Gebouwenbeheer

Renovatie stadhuis: verduurzaming

Op het dak van het stadhuis is ruimte voor ruim 240 extra zonnepanelen. De investering hiervoor is € 300.000, afschrijven in 20 jaar. De kapitaallasten zijn € 17.000.

Hier tegenover staat een besparing aan energielasten voor hetzelfde bedrag. Voor de plaatsing van panelen is een versterking van het dak nodig.

Stadhuis: onderhoudsinvesteringen

In de aanloop naar de renovatie van het stadhuis zijn al enkele jaren verschillende onderhoudswerkzaamheden niet meer uitgevoerd. Denk aan het vervangen van dakbedekking, het onderhoud van de leien en de zonneschermen.

Deze werkzaamheden aan het casco van bouwdeel A en B worden direct meegenomen bij de renovatie van het stadhuis. De investering is € 1.100.000, af te schrijven in 20 jaar. De kapitaallasten zijn € 64.000.

Deze werkzaamheden zijn geen onderdeel van de basisrenovatie van het stadhuis.

Renovatie stadhuis: data installaties

Om digitaal te kunnen werken en data te verplaatsen zijn data installaties nodig. Het gaat dan om patchkasten, data aansluitpunten en databekabeling.

De investering is € 500.000, af te schrijven in 10 jaar. De kapitaallasten zijn € 54.000. Deze werkzaamheden maken geen onderdeel uit van de basis renovatie van het stadhuis. Binnen het reguliere ICT budget is hiermee geen rekening gehouden.

Renovatie stadhuis: functionele installaties

Er zijn verschillende installaties nodig om het pand goed te kunnen gebruiken. Het gaat bijvoorbeeld om een installatie voor toegangscontrole en cameratoezicht. Er is een investering nodig van € 300.000 die in 10 jaar wordt afgeschreven. De kapitaallasten zijn € 32.000.

Deze werkzaamheden maken geen onderdeel uit van de basisrenovatie van het stadhuis.

Rayonpost Buitenstad

Door de herontwikkeling van het Pelmolenpad wordt de bestaande rayonpost verplaatst. De nieuwe rayonpost moet voldoen aan alle wettelijke ARBO- en veiligheidseisen. Ook zonder herontwikkeling van het gebied had geïnvesteerd moeten worden in de rayonpost.

Op basis van de raming zoals die er nu ligt, moet er rekening worden gehouden met een uitvoeringskrediet van € 3.400.000. De kapitaallast die hierbij hoort, is € 157.000 op basis van gemiddeld 30 jaar afschrijving. Het verzoek tot voorbereidingskrediet wordt in het najaar aan de raad voorgelegd.

6.4 Verwerken maar (deels) beïnvloedbaar

De veranderingen staan in de volgende tabel.

Tabel 8 Te verwerken beïnvloedbare onderwerpen (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderwerpen	2023	2024	2025	2026	2027
openbare ruimte					
Huur ruimte voor opslag verweesde fietsen			-20	-20	-20
Verhogen budget onderhoud bedrijventerreinen	-130	-130	-130	-130	-130
Inhuur uitzendkrachten groen en reiniging	-150	-150	-150	-150	-150
Bijstellen budget uitbesteed werk groen en reiniging	-100	-100	-100	-100	-100

Onderwerpen	2023	2024	2025	2026	2027
Uitvoeringsbudget hondenvoorzieningen	-20	-20			
veiligheid					
Flexibel cameratoezicht		-25	-25	-25	-25
Aanpak illegale huisvesting arbeidsmigranten	-50	-50			
wonen					
Beleidsadviseur seniorenhuisvesting en regionale doorstroommakelaar voor 3 jaar	-99	-198	-198	-99	
Dekking beleidsadviseur en doorstroommakelaar door regio en provincie	75	150	150	75	
duurzaamheid					
Deelname Westfriesland aan Europees LEADER subsidieprogramma		-23	-23	-23	-23
Dekking LEADER subsidieprogramma via budgetten duurzaamheid		23	23	23	23
kermis					
Bijstellen uitgaven kermis Hoorn	-50				
sport					
Onderzoek naar sportbedrijf	50				
Dekking onderzoek sportaccommodaties	-50				
onderwijs					
Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP)		-550	-550	-550	-550
Bouwrijp maken en inrichten openbare ruimte IHP (kosten zitten niet in grex)		-165	-165	-165	-165
cultuur					
Cofinanciering toekomstige bibliotheekvoorziening	-56				
Maatregelen toekomstgerichte bibliotheekvoorzieningen	-224				
SPUK (lokale bibliotheekvoorzieningen)	224				
Vertraging verbouwing Westfries Museum	-125	-125	-120		

Onderwerpen	2023	2024	2025	2026	2027
grote projecten					
Stelpost kapitaallasten grote projecten			-400	-400	-400
bestuur					
Bestuursagenda gemeenteraad	-40	-40	-40	-40	-40
Stedenband Hoorn-Pribram		-2	-2	-2	-2
investeringen (jaar, bedrag)					
openbare ruimte					
Verbeteren verkeersveiligheid IJsselweg-Maasweg) (2023: € 400.000)		-23	-23	-23	-23
Subsidie verkeersveiligheid IJsselweg/Maasweg		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Reconstructie provinciale weg ter hoogte van spoorwegovergang (2023: € 1.000.000)		-58	-58	-57	-57
Rotonde Oostergouw - Oude Veiling (2024; € 1.500.000)			-87	-86	-86
Subsidie Rotonde Oostergouw - Oude Veiling			p.m.	p.m.	p.m.
Dynamische afsluitingen Kernwinkelgebied (2024; € 175.000)			-19	-19	-19
sport					
Renovatie atletiekbaan (2024; € 750.000)			-81	-80	-80
gebouwenbeheer					
Renovatie stadhuis 50% verwerkt i.v.m. hergebruik					
Audiovisuele middelen + inrichten IT werkplekken (2024: € 700.000)			-122	-121	-120
Inrichting stadhuis (2024: € 700.000)			-76	-75	-74
De vrijval kapitaallasten 2024 inzetten ter dekking van deel kapitaallasten inrichting stadhuis.			115	115	115
Renovatie stadhuis: aanpassing buitenterrein (2024: € 350.000)			-20	-20	-20
totaal	-745	-1.486	-2.120	-1.973	-1.948

Openbare ruimte

Huur ruimte voor opslag verweesde fietsen

De huur tot en met 2024 is eerder in deze kadernota aan de orde geweest. Doel is de opslag in de nieuwe rayonpost Buitenstad te verwerken. Dan kan eventueel deze post vervallen. Voor nu wordt er van uitgegaan dat er een ruimte wordt gehuurd aan De Oude Veiling om deze taak uit te voeren. Dat kost € 20.000 per jaar.

Verhogen budget onderhoud bedrijventerreinen

De gemeente heeft het dagelijks onderhoud (bermen maaien, afval opruimen, straten vegen, etc.) van de bedrijventerreinen uitbesteed aan een externe partij. Dit jaar is WerkSaam de opdracht gegund in het kader van de samenwerking die er ligt tussen WerkSaam en de gemeente. De inschrijving van WerkSaam is marktconform. Stichting Parkmanagement heeft een overall coördinerende rol op de bedrijventerreinen en voert de directievoering uit op de uitvoering van het werk. Het beschikbare budget voor het onderhoud en de directievoering is € 70.000 per jaar.

Al enige jaren zijn de budgetten niet geïndexeerd en wordt er jaarlijks meer uitgegeven. Dit wordt de laatste twee jaar versterkt door de inflatie, gestegen brandstofkosten en gestegen salariskosten van de inschrijver. De inschrijving van WerkSaam en Parkmanagement komt uit op € 200.000. Er is dus een tekort van ruim € 130.000. Daarom wordt voorgesteld de budgetten met dit bedrag bij te stellen.

Inhuur uitzendkrachten groen en reiniging

Het budget voor inhuur van uitzendkrachten is lange tijd niet geactualiseerd en geïndexeerd. In de buitendienst is er een vaste winterbezetting en wordt er in de zomer aangevuld met seizoen krachten. Inhuur vindt plaats bij afwezigheid van eigen personeel. Het bestaande budget van € 524.000 per jaar is ontoereikend vanwege de niet-geïndexeerde cao-verhoging en de stijging van het minimumuurloon, met een jaarlijks tekort van €150.000.

Bijstellen budget Uitbesteed werk onderhoud groen

Het maaien van het bloemrijk gras, knippen van hagen en inzetten van schaapskudde wordt uitbesteed. Deze budgetten zijn jarenlang niet

geïndexeerd en worden jaarlijks overschreden. Deze overschrijding wordt de laatste twee jaar versterkt door de inflatie, gestegen brandstofkosten en gestegen loonkosten van de inschrijver. Totaal is dit tekort € 100.000 op jaarbasis.

Uitvoeringsbudget hondenvoorzieningen

Na de vaststelling van het hondenbeleid is geen geld beschikbaar gesteld voor de uitvoering hiervan. Er komen regelmatig verzoeken binnen voor plaatsen van extra hondenpoep afvalbakken en aanleggen van uitrenvelden. Met het oog op het afschaffen van de hondenbelasting wordt voorgesteld voor 2023 en 2024 hier incidenteel extra budget beschikbaar te stellen.

Veiligheid

Flexibel cameratoezicht

Het flexibele cameratoezicht voor 2023 is eerder in deze kadernota aan de orde geweest. Voor het structureel maken van deze post zijn keuzes mogelijk: wel of niet doen en voor welk bedrag. De kosten die nu zijn meegenomen, zijn € 25.000 per jaar.

Aanpak illegale huisvesting arbeidsmigranten

Sinds 2022 wordt extra capaciteit ingehuurd om de vele meldingen van illegale huisvesting arbeidsmigranten aan te kunnen pakken. Voor de controles is een extern inspecteur aangetrokken. Er is voor 2023 en 2024 € 50.000 per jaar nodig. Voor deze kosten is geen structurele dekking. Er wordt onderzocht waar deze taak op structurele basis belegd moet worden en hoe de kosten worden gedekt.

Wonen

Beleidsadviseur seniorenhuisvesting en regionale doorstroommakelaar

De gemeenten in regio Westfriesland implementeren het woonakkoord, waarvan bewustwording, ondersteuning en begeleiding aan senioren bij het verhuisproces onderdeel uitmaakt. Een regionale doorstroommakelaar en beleidsadviseur seniorenhuisvesting worden tijdelijk voor drie jaar aangesteld om dit te realiseren. Na evaluatie wordt beoordeeld of de functies structureel moeten worden ingevuld.

Duurzaamheid

Deelname Westfriesland aan Europees LEADER subsidieprogramma

Het Europees LEADER-programma stimuleert de brede ontwikkeling van de Westfriesse plattelandsregio met maximaal € 2,070 miljoen. Dat bedrag kan worden verdubbeld door cofinanciering vanuit de provincie en gemeenten. Voor Hoorn geldt dat de regeling alleen beschikbaar is voor de kernen Blokker en Zwaag.

Het programma loopt over de jaren 2023-2027. Voor Hoorn komt de jaarlijkse bijdrage op afgerond € 22.500. Dekking wordt gezocht binnen de budgetten van Duurzaamheid. Bij de begroting 2024 wordt dit definitief beoordeeld.

Kermis

Bijstellen uitgaven kermis Hoorn

De verwachte stijging van de inkomsten voor de kermis Hoorn worden incidenteel autonoom verwerkt. De verwachting is dat ook de kosten van de kermis stijgen. Dat is niet zeker, maar wel wordt voorgesteld ook het uitgavenbudget te verhogen.

Sport

Onderzoek sportbedrijf

Er wordt onderzocht of een sportbedrijf een optie is voor het toekomstige accommodatiebeleid en andere sportactiviteiten. Directe aanleiding is dat het contract met Optisport afloopt in 2026 in combinatie met het geplande onderzoek sportaccommodaties. De kosten van naar schatting € 50.000 worden gedekt door het budget voor het onderzoek sportaccommodaties.

Onderwijs

Integraal Huisvestingsplan Onderwijs

In 2020 is het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs vastgesteld, inclusief het bijbehorende uitvoeringsplan. Om het uitvoeringsplan 2020 uitvoerbaar te maken, zijn de projecten geïndexeerd op basis van huidige, reële marktprijzen. Er is sinds 2020 niet geïndexeerd. Daarnaast is de rente aangepast van 0,5% naar 1,5%. Er worden nog afspraken gemaakt met de

schoolbesturen over tempo van investeren, af te stoten panden en de aan te pakken locaties. De herijking van het IHP wordt vervolgens aangeboden aan de raad. Vooral nog wordt uitgegaan van minimaal € 550.000 extra kosten, bovenop de al in de begroting opgenomen claim van € 645.000.

Bouwrijp maken en inrichten openbare ruimte (buiten grex)

Bij de nieuw- en verbouw van schoolgebouwen worden plankosten gemaakt. Het gaat dan om bouwrijp maken van grond én de inrichting van de openbare ruimte. Met deze kosten wordt in de bestaande reserve geen rekening gehouden, maar de kosten zijn onoverkoombaar per project. Geschat wordt dat het om € 165.000 structureel gaat.

Cultuur

Toekomstgerichte bibliotheekvoorziening

Gemeenten kunnen een eenmalige specifieke uitkering lokale bibliotheekvoorzieningen 2023-2024 aanvragen om te zorgen voor toekomstgerichte bibliotheekvoorzieningen.

De totale specifieke uitkering is voor Hoorn € 224.000. Dat is 80%. De gemeenten dragen 20% bij, dat is € 56.000. Zo kan er € 280.000 worden geïnvesteerd. Het geld wordt in ieder geval ingezet om de openingstijden van de locaties Kersenboogerd en de Risdam te verruimen.

Vertraging vernieuwing WFM

Door de vertraging van de vernieuwing van het Westfries Museum worden er incidenteel extra kosten gemaakt. Het gaat dan bijvoorbeeld om gedeelde inkomsten, huur van depot- en expositieruimten.

Grote projecten

Stelpost kapitaallasten grote projecten

Voor enkele grotere projecten is nog geen of niet voldoende geld geraamd in de begroting. Het college vindt dat er een stelpost opgenomen moet worden, zonder directe verbinding aan een project. Met deze stelpost kan worden geanticipeerd op (extra) kosten, waar nog geen rekening mee is gehouden. Zie ook de toelichting in hoofdstuk 4.

Bestuur

Bestuursagenda gemeenteraad

Uitvoering Bestuursakkoord 2022-2026 (voortzetting bestuurlijke vernieuwing)

De raad heeft het Bestuursakkoord 2022-2026 vastgesteld. De kern hiervan is dat de raad meer verbinding maakt met de samenleving en de stad, dat in goed bestuurlijk samenspel met het college doet en dat de gemeenteraad concreet aan de slag gaat met de uitwerking van de ambities uit het bestuursakkoord.

Zowel voor het communicatietraject rondom de prioriteiten van de raad als voor het organiseren van de participatietrajecten zelf is een verhoging van het budget voor bestuurlijke vernieuwing nodig. Het budget is nu € 30.000 maar geschat wordt dat dit € 60.000 kost. Dit budget wordt ook gebruikt voor het communicatieplan van de raad.

Uitzending van raads- en andere vergaderingen vanuit de raadzaal

Een externe partij beheert en verzorgt het beeld en geluid van de gemeenteraad. Het huidige budget is ontoereikend omdat de kosten toenemen. Ook is het jaarlijkse onderhoud van de apparatuur in de raadzaal niet opgenomen in de begroting. Voorstel is dan ook het budget in overeenstemming te brengen met de reële verwachte uitgaven. Dat betekent een structurele stijging van € 10.000.

Stedenband Hoorn-Pribram

Voorstel is de Stichting Stedenband Hoorn-Pribram vanaf 2024 extra financieel te ondersteunen met € 2.000 per jaar. Zonder deze steun kan geen inhoud meer worden gegeven aan de stedenband tussen Hoorn en Pribram die sinds 1992 bestaat. Het is gezien de huidige situatie in Europa echter belangrijk om met elkaar in verbinding te blijven.

De volgende investeringen zijn verwerkt, maar ook hiervoor geldt dat ze (deels) beïnvloedbaar zijn.

Openbare ruimte

Verbeteren verkeersveiligheid IJsselweg - Maasweg

In de gemeenteraad van 13 april is besloten de financiële gevolgen van de aanpassing van de kruising aan te melden voor de integrale afweging bij de kadernota. Het gaat om een herinrichting van het kruispunt tot een verkeersveilig kruispunt met verkeerslichten. Dit project wordt aangemeld voor subsidie bij de provincie Noord-Holland.

Reconstructie Provincialeweg ter hoogte van spoorbrug

Door de langdurige droogte in het voorjaar en zomer van 2022 heeft de Provincialeweg ter hoogte van de spoorbrug bij de Kersenboogerd onvoorzien flink schade geleden. Op de toeritten zijn aan de zijkanten van de weg flinke scheuren ontstaan. De weg is in december 2022 hersteld.

De verwachting is echter dat de reparaties slechts een beperkt aantal jaren een veilig gebruik van de weg ter plaatse garanderen. Een droge zomer in 2023 kan ertoe leiden dat de schades snel weer terug keren. De Provincialeweg wordt nu maandelijks gemonitord. Er wordt nu onderzocht wat de exacte oorzaak van de scheurvorming verklaart. De inschatting is dat voor de wegconstructie € 1.000.000 benodigd is. Gelet op het incidentele en onvoorziene karakter van de benodigde reconstructie wordt voorgesteld om een apart vervangingsbudget voor de Provincialeweg beschikbaar te stellen.

Rotonde Oostergouw - Oude Veiling

De kruising Oostergouw - Oude Veiling voldoet niet aan de verkeersveiligheidscriteria gezien alle woningbouwontwikkelingen in de omgeving. Het verkeer neemt toe waardoor de oversteekbaarheid en de verkeersafwikkeling (sterk) afneemt. Niets doen is geen optie meer. Voorgesteld wordt de kruising om te vormen tot een rotonde. Voor een groot deel van het benodigde budget kan een subsidie worden ontvangen, maar het is niet duidelijk hoeveel.

Dynamische afsluitingen kernwinkelgebied

Het kernwinkelgebied heeft een voetgangerszone die afgesloten moet worden met dynamische palen. Dit is ook een van de uitvoeringsmaatregelen uit de Mobiliteitsvisie. Hierover zijn in 2023 reeds raadsvragen over gesteld.

In de beantwoording is aangegeven dat een deel van de afsluitingen in het kernwinkelgebied alvast wordt aangemeld voor de kadernota. Het aangemelde bedrag is nodig om de Grote- en Kleine Noord fysiek af te sluiten buiten venstertijden zodat er geen gemotoriseerd verkeer meer door de winkelstraten rijdt.

Renovatie atletiekbaan

De atletiekunie heeft de atletiekaccommodatie afgekeurd. Dat betekent dat de renovatie van de baan en verschillende atletiekonderdelen 1 jaar naar voren moet worden gehaald. De ernst van deze situatie is pas kortgeleden vastgesteld en gebaseerd op het rapport van de Koninklijke Nederlandse Atletiek Unie (KNAU) en het recent geactualiseerd Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP). De investering van € 750.000 wordt in 10 jaar afgeschreven.

Gebouwenbeheer

Stadhuis: audiovisuele middelen + inrichting IT werkplekken

Voor de benodigde audiovisuele middelen in de raad- en commissiezaal zijn de uitgangspunten bepaald met een werkgroep van de gemeenteraad samen met de griffie. De correcte audiovisuele vastlegging van raadsvergadering is een verplichting. Er komen ook vergader-, presentatie- en/of informatieschermen in de overige vergaderruimtes, centrale hal en het bedrijfsrestaurant.

Daarnaast moeten na de renovatie binnen het stadhuis 300 IT-werkplekken ingericht worden. Het gaat om alle hardware die nodig is om met de eigen laptop op kantoor te kunnen werken.

In totaal is er naar schatting € 700.000 nodig.

Stadhuis: inrichting

Voor het meubilair en bureaubehoeften is er geld nodig. Daarbij wordt er van uitgegaan dat een deel van het meubilair hergebruikt kan worden. Daarom wordt voorzichtigheidshalve uitgegaan van een investering van € 700.000.

De kapitaallasten van de renovatie beginnen in de begroting al in 2024 te lopen. Dan wordt echter de renovatie opgeleverd. De kapitaallasten moeten dan vanaf 2025 lopen. Ofwel: er valt incidenteel € 1 miljoen vrij.

Dat bedrag wordt gebruikt om de kapitaallasten te verlagen van de beide hiervoor genoemde investeringen. Naar schatting leidt dat tot een verlaging van de kapitaallasten van € 115.000.

Stadhuis: aanpassing buitenterrein

Om het bouwterrein te veranderen in een goed toegankelijk gebied, zijn er aanpassingen nodig. Het gaat om het gebied van de openbare weg tot het pand waar onder andere bestrating, beplanting en verlichting moet komen. De totale investering is € 350.000. De hierbij horende kapitaallast is € 20.300. Deze verplichte werkzaamheden zijn expliciet opgenomen in de verstrekte omgevingsvergunning.

6.5 Meicirculaire 2023

De meicirculaire levert de volgende bedragen op:

Tabel 9 Overzicht meicirculaire 2023 (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderwerp	2023	2024	2025	2026	2027
septembercirculaire 2022	172.783	168.914	169.899	159.624	152.131
meicirculaire 2023	174.497	184.793	184.468	168.221	165.603
Bruto opbrengst meicirculaire	1.714	15.879	14.569	8.597	13.274
Af: correcties in de begroting	-1.164	-7.299	-5.121	-702	-1.527
Opbrengst na correcties	550	8.580	9.448	7.895	11.747
Af: claims/stelposten	-1.435	-540	-1.340	-1.279	-1.362
Netto opbrengst meicirculaire	-885	8.040	8.107	6.616	10.385

Correcties in de begroting

Bij de correcties in de begroting gaat het om stelposten die bij eerdere circulaire zijn opgenomen en die nu moeten vervallen omdat de gemeente via de meicirculaire geld ontvangt. Het gaat bijvoorbeeld om de raming van de inkomsten voor Jeugdzorg in 2024 en 2025 en aanpassing van de raming voor de participatiewet.

Claims/taakmutaties/stelposten

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

Tabel 10 Claims/taakmutaties/stelposten (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderwerp	2023	2024	2025	2026	2027
Wet nieuwe procedure vaststelling verkiezingsuitslag	-13	-14	-14	-13	-13
Wet goed verhuurderschap	-125	-48	-49	-47	-45
Flankerend beleid energiearmoede	-201	0	0	0	0
Dienstverlening gemeenten aanpak armoede en schulden	-161	0	0	0	0
Loon- en prijsstelling participatie 2023	-27	-29	-31	0	0
Integraal Zorgakkoord (Wmo abonnementstarief)	0	0	-420	-403	-394
Terugdraaien eigen bijdrage huishoudelijke hulp Wmo	0	0	-373	-358	-351
Brede impuls combinatiefuncties/ buurtsportcoaches (DU)	320	320	320	320	320
Leerlingenvervoer Oekraïne	-70	0	0	0	0
Taal voor ontheemden uit Oekraïne	-49	0	0	0	0
Nationaal Actieplan Dakloosheid	-321	0	0	0	0
Maatschappelijke begeleiding	-21	0	0	0	0
Beschermde wonen (IU)	-734	-734	-734	-735	-735
Participatie (IU) re-integratie	-33	-36	-39	-42	-143
Totaal claims/taakmutaties/stelposten	-1.435	-540	-1.340	-1.279	-1.362

Toelichting op de claims/taakmutaties/stelposten

De onderstaande posten zijn verwerkt als bij de respectievelijke producten.

Wet nieuwe procedure vaststelling verkiezingsuitslag

Op 1 januari 2023 is de Wet nieuwe procedure vaststelling verkiezingsuitslagen in werking getreden. Er is structureel jaarlijks € 3,3

miljoen beschikbaar voor de financiële gevolgen voor de uitvoering door de gemeenten. Dit betekent dat er geen koppeling is met het daadwerkelijk plaatsvinden van verkiezingen in een gegeven jaar. Voor Hoorn is dit ongeveer € 13.000.

Wet goed verhuurderschap

Gemeenten krijgen meer mogelijkheden om malafide verhuurderschap en discriminatie op de huurmarkt gericht aan te pakken. Daarvoor is het wetsvoorstel Goed Verhuurderschap gemaakt. Het wetsvoorstel treedt naar verwachting in juli 2023 in werking. Het rijk stelt vanaf 2023 geld beschikbaar om gemeenten te ondersteunen bij de in- en uitvoering van het wetsvoorstel. er is structureel € 12,4 miljoen beschikbaar voor handhaving van de landelijke algemene regels en het meldpunt. Daarnaast wordt incidenteel geld ontvangen voor de opstartkosten. Incidenteel in 2023 is dat ongeveer € 125.000 en structureel bijna € 50.000.

Flankerend beleid energiearmoede

Het kabinet stelt voor 2022 tot en met 2024 geld beschikbaar om een stapeling van sociale en maatschappelijke problemen door inflatie te voorkomen. In 2023 wordt € 50 miljoen beschikbaar gesteld voor de verwachte extra inzet die nodig is voor vroegsignalering en voor de verwachte extra beroep op bijzondere bijstand. In een latere circulaire wordt de gemeente geïnformeerd over de verdeling van het geld voor 2024. Voor Hoorn is dit incidenteel ruim € 200.000.

Dienstverlening gemeenten aanpak armoede en schulden

Voor de Aanpak Geldzorgen, Armoede en Schulden heeft het kabinet € 118 miljoen beschikbaar gesteld. Daarvan wordt € 40 miljoen via het gemeentefonds verdeeld. Het geld is bedoeld als investering in betere dienstverlening door gemeenten voor armoede en schulden. Hoorn ontvangt ruim € 160.000 in 2023.

Loon- en prijsbijstelling participatie

Per 2023 is een deel van de integratie-uitkering Participatie overgeheveld naar de algemene uitkering. Op basis van de huidige normeringssystematiek telt dit budget in 2023 nog niet mee in de grondslag van het accres voor de jaren 2023 tot en met 2025. Daarom wordt voor dit overgeheveld budget nog

één keer loon- en prijsbijstelling toegekend voor de periode 2023 tot en met 2025. Het gaat om gemiddeld € 30.000 over drie jaren.

Integraal zorgakkoord

Het kabinet heeft € 110 miljoen structureel beschikbaar gesteld ter compensatie van de gestegen kosten door de invoering van het abonnementstarief Wmo. Vanaf 2025 ontvangt Hoorn ruim € 400.000.

Terugdraaien eigen bijdrage huishoudelijke hulp Wmo

Het abonnementstarief in de Wmo 2015 wordt afgeschaft (geraamde opbrengst en in plaats daarvan wordt de inkomensafhankelijke eigen bijdrage in de Wmo 2015 heringevoerd. Anders dan beoogd in het Coalitieakkoord verdwijnt het abonnementstarief niet alleen voor de huishoudelijke hulp, maar voor alle Wmo-voorzieningen waarop het abonnementstarief nu van toepassing is. Hiervoor wordt een wetsvoorstel voorbereid. Het huidige wetsvoorstel voor invoering van de passende eigen bijdrage huishoudelijke hulp (waarvan de inwerkingtreding per 2025 werd voorzien) wordt ingetrokken. Voor Hoorn is dit ruim € 350.000 per jaar vanaf 2025.

Brede impuls combinatiefuncties/buurtsportcoaches (DU)

Deze decentralisatie-uitkering vervalt en daarvoor in de plaats komt een nieuwe brede doeluitkering. Die wordt later in het jaar financieel geregeld. Feitelijk is het budgetair neutraal.

Leerlingenvervoer Oekraïne

Voor het vervoer van de ongeveer 18.000 kinderen en jongeren uit Oekraïne. Daarvoor is € 21,4 miljoen beschikbaar voor de periode tot en met 31 juli 2023. Voor Hoorn is dit incidenteel € 70.000.

Taal voor ontheemden uit Oekraïne

Er wordt incidenteel € 15 miljoen beschikbaar gesteld om ontheemden uit Oekraïne te helpen Nederlands te leren. Zij hebben dan een grotere kans op arbeidsparticipatie. Voor Hoorn is dit incidenteel € 49.000.

Nationaal Actieplan Dakloosheid

Voor dit plan heeft het rijk € 65 miljoen structureel beschikbaar gesteld. Met het geld moet dakloosheid voorkomen worden en woonplekken gebouwd

worden met passende ondersteuning voor (dreigend) dakloze jongeren en volwassenen. Incidenteel is dit voor Hoorn ruim € 320.000. Hoorn ontvangt dit namens de regio Westfriesland.

Maatschappelijke begeleiding

Het college moet inburgeringsplichtige asielmigranten en hun gezinsleden maatschappelijk begeleiden. Daarvoor is per persoon € 2.370 beschikbaar. Voor Hoorn komt dit uit op ongeveer € 20.000.

Beschermd wonen

Participatie re-integratie

Beide integratie-uitkeringen zijn aangepast aan de meest recente loon- en prijsbijstelling voor 2023.

7 Vrijgeven ruimtevragers

Het instrument ruimtevragers voldoet niet meer. Met de lasten van de ruimtevragers wordt in de publicaties van het begrotingsresultaat rekening gehouden. Echter, de onderwerpen van die ruimtevragers zijn zelf niet verwerkt in de begroting. Dit maakt het lastig om het geld voor die ruimtevrager alsnog te kunnen besteden, omdat er dan eerst een voorstel en begrotingswijziging moeten worden gemaakt. Dat brengt extra bestuurlijke en administratieve drukte met zich mee.

Voorgesteld wordt om de term "ruimtevrager" niet langer te gebruiken en te vervangen door "nieuw beleid". Dit is duidelijker omdat het verwijst naar nieuwe zaken of naar een nieuwe financiële claim. Bovendien wordt nieuw beleid direct opgenomen in de begroting. Afhankelijk van de goedkeuring van de gemeenteraad wordt het geld toegewezen aan het betreffende beleidsveld of als een stelpost. Wanneer het op een stelpost wordt verwerkt, moet de gemeenteraad nog een inhoudelijke afweging en besluit nemen via een apart raadsvoorstel.

In de volgende paragrafen staan de ruimtevragers met de bijbehorende lasten die bij de begroting 2023 zijn vastgesteld en nu in de begroting worden verwerkt.

7.1 Samenvatting

De tabel hieronder wordt in de volgende paragrafen uitgelegd.

Tabel 11 Vervallen instrument ruimtevragers (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderdeel	2023	2024	2025	2026	2027
onderwerpen direct beschikbaar in begroting	42	321	668	784	900
onderwerpen waarvoor raadsvoorstel nodig is	-30	-449	-946	-1.104	-1.262
financieel gevolg	12	-128	-278	-320	-362

Onderdeel	2023	2024	2025	2026	2027
vervallen ruimtevragers	-73	-41			

7.2 Direct beschikbare ruimtevragers in begroting

De volgende ex-ruimtevrager worden direct in de begroting verwerkt. Onder de tabel wordt een korte toelichting gegeven waarom dat zo is en wat het onderwerp precies inhoudt. RV staat voor ruimtevrager.

Tabel 12 ruimtevragers in begroting verwerken (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderdeel	2023	2024	2025	2026	2027
Vrijval claim ruimtevragers totaal	182	509	822	938	1.054
RV in begroting: Aanpak waterplantenoverlast Markermeer	-15	-15	-15	-15	-15
RV in begroting: Werkbudget Economische zaken	-35	-35	-35	-35	-35
RV in begroting: Grote (sport)evenementen	-3	-50	-50	-50	-50
RV in begroting: Groenzone N307	-20	-20	-20	-20	-20
RV in begroting: Omgevingswet	-33	-34			
RV in begroting: Jongerenpanel Hoorn	-34	-34	-34	-34	-34
Totaal te verwerken	42	321	668	784	900

Vrijval claim ruimtevragers totaal

De vrijvallende claim op het begrotingsresultaat wordt hier verwerkt. De verschillende claims (ruimtevrager) zijn apart in de volgende tabellen verwerkt. Per voormalige ruimtevrager wordt voorgesteld hoe dit in de begroting te verwerken.

RV in begroting: aanpak waterplantenoverlast Markermeer

De waterplantenoverlast is een van de grootste bedreigingen voor de recreatievaart. De provincie Noord-Holland heeft samen met de betrokken gemeenten de aanpak van waterplantenoverlast voor het zuidelijk IJsselmeergebied mogelijk gemaakt. Per 2023 stopt de provincie echter met

de subsidiering van dit probleem. De deelnemende gemeenten moeten de kosten samen dragen. Voorstel is om dit structureel in de begroting te verwerken.

RV in begroting: werkbudget Economische zaken

Om een gunstig ondernemers- en vestigingsklimaat te creëren, stimuleert Hoorn actief ondernemers, ondersteunt initiatieven, versterkt de samenwerking tussen onderwijs, overheid en ondernemers en biedt ondersteuning via het werkbudget economische zaken. Het huidige budget van € 15.000 is ontoereikend en een verhoging van € 35.000 naar een totaal van € 50.000 wordt voorgesteld om de ambitie van een economisch sterke stad waar te maken. Het voorstel is om deze verhoging structureel op te nemen in de begroting.

RV in begroting: grote (sport)evenementen

Via amendement bij de kadernota 2017 is een structurele ruimtevrager van € 100.000 opgenomen voor grote sportevenementen. Later is deze ruimtevrager verlaagd. Er is nu nog structureel € 50.000 gereserveerd. Voorstel is om deze post structureel te verwerken op het beleidsveld van sport.

RV in begroting: groenzone N307

In 2018 is gestart met het project “Groenzone N307” door het organiseren van gesprekken met bewoners en bedrijven. Het doel van deze gesprekken was om de wensen en ideeën van belanghebbenden helder te hebben voordat gestart werd met het maken van een ontwerp. Voorstel is om voor het beheer en onderhoud van de groenzone een bedrag van € 20.000 structureel op te nemen op het beleidsveld openbaar groen.

RV in begroting: omgevingswet

Het programmabudget voor de Omgevingswet was oorspronkelijk bedoeld tot aan de invoering van de wet, maar hield geen rekening met aanpassingen die na de invoering nodig zijn binnen de organisatie. Daarbij is er opleiding nodig voor medewerkers om hen door de transitie te begeleiden. Ook is nazorg nodig na de transitie vanwege veranderingen in werkwijzen, waaronder het opstellen van een gemeente dekkend omgevingsplan. Het voorstel is om dit op te nemen in de begroting.

RV in begroting: Jongerenpanel Hoorn

De gemeenteraad heeft besloten bij het vaststellen van de "Verordening het Jongerenpanel 2022" om de structurele kosten vanaf 2023 als ruimtevrager in de kadernota 2022 op te nemen. Voorstel is dit onderwerp structureel te verwerken binnen de begroting omdat de gemeenteraad er al een uitspraak over gedaan heeft.

7.3 Nader raadsvoorstel nodig

De volgende ruimtevragers worden in de begroting op een stelpost verwerkt, omdat de gemeenteraad daarover nog een inhoudelijke afweging en besluit moet nemen via een apart raadsvoorstel.

Tabel 13 Verwerken in begroting maar nader voorstel nodig (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderdeel	2023	2024	2025	2026	2027
Eerste inrichting nieuwe groepen onderwijs 2023/2024/2025/2026/2027		-3	-7	-10	-14
Intensivering IKC ontwikkeling Risdam-Noord (amendement raad)		-146	-145	-145	-144
Oude hockeyvelden Nieuwe Steen: IKEC en sportveld		-115	-454	-454	-454
Programma Kersenboogerd; stelpost kapitaallasten	-30	-60	-90	-120	-150
Dekking Programma Kersenboogerd via bestaande investeringsprogramma's	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Herijking Integraal Huisvestingsplan Primair onderwijs en (voortgezet) Speciaal onderwijs		-125	-250	-375	-500
Totaal te verwerken	-30	-449	-946	-1.104	-1.262

RV in begroting: eerste inrichting nieuwe groepen onderwijs 2023/2024/2025/2026/2027

De gemeente is wettelijk verplicht de eerste inrichting van eerste groepen onderwijs te betalen.

Bijna ieder jaar zijn er nieuwe groepen die moeten worden ingericht. In de aanmelding wordt uitgegaan van 2 nieuwe groepen per jaar. De kosten daarvan zijn ongeveer € 15.000 per groep. Deze investering wordt in 9 jaar afgeschreven. Voorstel is de kapitaallasten op een stelpost te ramen. De daadwerkelijke vrijgave loopt via het college (collegevoorstel) en wordt dan via een begrotingswijziging vastgesteld door de raad.

RV in begroting: intensivering IKC ontwikkeling Risdam-Noord (amendement raad)

Dit onderwerp is via een amendement bij de kadernota 2017 in de lijst van ruimtevragers terecht gekomen. Voorstel is dit te verwerken op een stelpost in de begroting. Vrijgave gebeurt via een raadsvoorstel omdat de gemeenteraad alleen het financiële kader heeft vastgesteld en niet het inhoudelijke kader.

RV in begroting: oude hockeyvelden Nieuwe Steen; IKEC en sportveld

Het raadsvoorstel over de locatiekeuze IKEC is in juni 2021 behandeld in de gemeenteraad. De structurele lasten vanaf 2025 zijn destijds geschat op € 453.500. Dit bedrag wordt gebruikt in het definitieve raadsvoorstel dat volgt na de aanbesteding.

RV in begroting: Programma Kersenboogerd; stelpost kapitaallasten

Intermaris investeert fors in het centrumgebied en herstructureert en transformeert de woningen. De gemeente investeert op haar beurt in de openbare ruimte. Deze gezamenlijke investeringen zorgen voor een gewenste kwaliteitsverbetering. De geschatte gemeentelijke investering van € 6 miljoen wordt gefaseerd over een periode van 10 jaar opgenomen als een (cumulatieve) jaarlijkse stelpost van € 600.000 in de begroting. Verwacht wordt dat een deel van de investeringen gedekt kan worden uit bestaande investeringsprogramma's van riolering, wegen, straten en pleinen. Dat betekent dat nu rekening wordt gehouden met de maximale lasten voor de gemeente, terwijl die in werkelijkheid lager zullen zijn. Vrijgave van de werkelijk benodigde investeringen gebeurt via een raadsvoorstel.

RV in begroting: herijking Integraal Huisvestingsplan Primair onderwijs en (voortgezet) Speciaal onderwijs

De huisvestingsopgaven binnen het Integraal Huisvestingsplan (IHP) kunnen tot en met 2025 worden uitgevoerd binnen het vastgestelde financiële kader. Hierbij is rekening gehouden met een jaarlijkse bouwkostenindexatie van 1%.

Na 2025 is de reserve voor onderwijshuisvesting echter ontoereikend om ook de resterende huisvestingsopgaven en de vereiste duurzaamheidsnormen volgens planning uit te voeren. Gezien de financiële situatie wordt voorgesteld om de benodigde ruimte stapsgewijs te vergroten, beginnend met een lager bedrag. Er is nog tijd om de tweede fase zorgvuldig te bestuderen en te bespreken met de schoolbesturen, waarbij keuzes kunnen worden gemaakt over locaties, investeringstempo en de mogelijkheid om reserves op te bouwen. Het voorstel is om deze reeks bedragen als stelpost op te nemen in de begroting, waarbij de vrijgave ervan plaatsvindt via een apart raadsvoorstel over het IHP. In hoofdstuk 6 worden de aanvullende middelen IHP toegelicht die in deze kadernota worden aangevraagd.

7.4 Te vervallen ruimtevragers

Enkele ruimtevragers kunnen vervallen. Die staan in de volgende tabel. Onder de tabel wordt uitgelegd waarom ze kunnen vervallen.

Tabel 14 Vervallen ruimtevragers (bedragen x € 1.000, - = nadeel)

Onderdeel	2023	2024	2025	2026	2027
Overgang contracten sportverenigingen naar Stichting Onderwijshuisvesting Hoorn	-7				
Exploitatie 12 standplaatsen Bobeldijkerweg	-25				
Uitvoeringsagenda economie	-41	-41			
totaal	-73	-41			

Overgang contracten sportverenigingen naar Stichting Onderwijshuisvesting Hoorn

Creëren mogelijke overgangsregeling voor twee sportverenigingen naar nieuwe contracten met Stichting Onderwijshuisvesting Hoorn. Mogelijk staat er een bijdrage uit het onderwijs tegenover, omdat dit probleem is ontstaan door de doordecentralisatie onderwijshuisvesting Voortgezet onderwijs.

Dit probleem is al opgelost en daarom wordt voorgesteld om de resterende claim nu te laten vrijvallen.

Exploitatie 12 standplaatsen Bobeldijkerweg

Sinds 2020 beheert de gemeente 12 standplaatsen en sanitaire bergingen op de Bobeldijkerweg. Na inspectie is gebleken dat de aanwezige installaties en sanitaire voorzieningen in veel gevallen verouderd zijn of gebreken vertonen. Er was destijds voorgesteld om in 2021, 2022 en 2023 een bedrag van € 25.000 op te nemen voor het onderhoud van deze standplaatsen en voorzieningen. De werkzaamheden zijn binnen de reguliere begroting opgevangen, waardoor geen beroep op dit budget is gedaan. Het resterende bedrag kan nu vrijvallen.

Uitvoeringsagenda economie

In de jaren 2021 en 2022 was voor dit doel € 41.250 per jaar beschikbaar. Dat geld is niet gebruikt. Daarnaast is er via het coalitieakkoord vier jaar lang € 120.000 beschikbaar gesteld voor investeringen die de lokale economie versterken. Daarom wordt voorgesteld deze ruimtevrager te laten vrijvallen.

Gemeente Hoorn

Nieuwe Steen 1

Postbus 603

1620 AR Hoorn

T 0229 25 22 00

www.hoorn.nl

