



Gemeente Uitgeest



1<sup>e</sup> FIRAP/ Kadernota 2022 Gemeente Uitgeest

## INHOUDSOPGAVE

<b>INHOUDSOPGAVE</b> .....	2	<b>5.2 Liquiditeitsprognose</b> .....	46
<b>1. AANBIEDING</b> .....	3	<b>6. RESERVES</b> .....	46
<b>2. PROGRAMMA'S</b> .....	7	<b>6.1 Weerstandsvermogen</b> .....	48
Programma 1 - Een sociale en vitale gemeente .....	7	<b>7. BEGROTINGSWIJZIGING 1<sup>E</sup> FIRAP 2021/ KADERNOTA</b>	
<b>1A. Inwoners en bestuur</b> .....	7	<b>2022</b> .....	50
<b>1B. Samen leven</b> .....	8		
Programma 2 - Een aantrekkelijke gemeente .....	11		
<b>2B. Economische vitaliteit</b> .....	11		
<b>2C. Een bereikbare gemeente</b> .....	11		
Programma 3. Een leefbare gemeente .....	13		
<b>3A. Wonen en leefomgeving</b> .....	13		
<b>3B. DUURZAAMHEID EN MILIEU</b> .....	15		
<b>3C. Beheer en onderhoud</b> .....	18		
Programma 4: Een financieel gezonde gemeente.....	19		
<b>3. UITGANGSPUNTEN KADERNOTA 2022</b> .....	20		
<b>4. FINANCIËLE ONTWIKKELINGEN</b> .....	22		
<b>4.1. Van begroting 2021 naar kadernota 2022</b> .....	22		
<b>4.2. Mutaties kadernota 2022</b> .....	23		
<b>4.3. Toelichting op de mutaties per programma</b> .....	24		
<b>4.4 Voorgestelde dekkingsmiddelen</b> .....	41		
<b>5. INVESTERINGEN</b> .....	42		
<b>5.1 MIP 2021-2025</b> .....	42		

## 1. AANBIEDING

Uitgeest, 26 mei 2021

Geachte raadsleden,

Voor u ligt de kadernota 2022. Deze nota bestaat uit twee delen:  
-de 1<sup>e</sup> Financiële rapportage (FIRAP) 2021 waarin de budgetten van het huidige begrotingsjaar, op basis van de inzichten die we nu hebben, worden bijgesteld.  
-de kadernota 2022 waarin de kaders voor de begroting 2022-2025 zijn geschetst.

De Kadernota 2022 heeft een kaderstellend karakter- de naam zegt het eigenlijk al. Dit document is in feite een voorloper van de begroting 2022 - 2025. In voorliggende nota zijn relevante beleidsontwikkelingen in beeld gebracht en financieel vertaald. Het gaat daarbij om ontwikkelingen op basis van bestaand beleid, maar ook om wensen voor nieuw beleid.

De gemeentelijke begroting voor 2022 valt samen met de gemeenteraadsverkiezingen medio maart en de vorming van een nieuw collegeakkoord. Bij veel gemeenten leidt dit tot een (relatief) beleidsarme begroting met als uitgangspunt de financiële huishouding zo goed mogelijk 'over te dragen' aan het volgende college. Wij hebben in deze Kadernota 2022 echter ook voorstellen opgenomen die passen bij de ontwikkelingen waarin Uitgeest zich op dit moment beweegt en daarbij een afweging met de daarvoor beschikbare middelen gemaakt. Processen die we in gang hebben gezet stoppen we niet en remmen we ook niet af. Een jaar op de rem staan zou de ontwikkelingen waarmee we deze periode zijn gestart vertragen en mogelijk ook schaden.

Daarbij hebben we vanzelfsprekend in het oog gehouden dat een volgend college en raad daaraan wel een eigen nadere invulling kan geven passend bij het akkoord wat er dan ligt.

### Hoe gaat het nu?

Wat de financiële positie van Uitgeest betreft ziet het er naar uit dat de gemeente, indien het nieuwe kabinet geen besluiten neemt over aanvullende middelen in 2024 mogelijk opnieuw tegen een tekort aanloopt.

De belangrijkste zorg is (nog steeds) de ontwikkeling van de middelen binnen het Sociaal Domein. Zoals uw raad weet is dat niet alleen in Uitgeest het geval. Het is een ontwikkeling die ook regionaal en landelijk zichtbaar is.

Daarnaast vragen de klimaatdoelstellingen van de gemeenten inspanningen die geld kosten maar waarvoor het Rijk vooralsnog beperkt middelen beschikbaar heeft gesteld die inmiddels volledig ingezet zijn. Deze middelen zijn echter niet genoeg om de geformuleerde klimaatdoelstellingen te behalen.

De recente uitkomst van het onderzoek naar de financiële positie van de gemeenten bevestigt dat er structurele financiële oplossingen moeten komen.

De besluitvorming daarover is aan een nieuw kabinet dat een besluit moet nemen over:

- herijking gemeentefonds vanaf 2023
- extra middelen klimaat vanaf 2022
- structurele extra middelen jeugdhulp

- eventuele aanvullende middelen indien invoering Omgevingswet niet budgetneutraal kan plaatsvinden (ALV 25 september 2020).
- Overdracht bodemtaken aan gemeenten.

De uitkomst hiervan wordt naar verwachting pas na het vaststellen van de begroting 2022 door uw raad bekend.

Om die reden legt het college u nu een kadernota 2022 met een structureel en reëel sluitende jaarschijf 2022 voor en doet zij voor de jaren erna nu nog geen voorstellen die reeds in gang gezette ontwikkeling binnen de gemeente of de positie van haar inwoners, ondernemers en instellingen zouden kunnen schaden.

We willen hiermee voorkomen dat beleidsambities worden afgebroken waarvan later blijkt dat dit niet noodzakelijk is. Gelet op het gepresenteerde perspectief zijn dergelijke voorstellen nu ook niet nodig.

Wel zijn de benodigde budgetten voor de energietransitie / klimaat na 2022 vooralsnog niet geraamd in afwachting van de uitkomst van de onderhandeling tussen VNG en Rijk.

De inhoudelijke programma's zijn wel grotendeels opgesteld en gereed om met de uitvoering te starten. Zodra het Rijk extra budget beschikbaar stelt worden de uitvoeringsplannen aan uw raad voorgelegd zodat er daarna zo snel mogelijk mee gestart kan worden.

Verderop in deze kaderbrief leggen wij u het huidige beeld voor indien wij niets zouden doen en op geen enkele manier door het Rijk zouden worden gecompenseerd. In 2024 hebben we dan nog een tekort van € 0,04 miljoen. De overige jaren sluiten met een positief saldo.

#### *Gevolgen Coronacrisis*

De gevolgen van de Coronacrisis op de gemeentefinanciën lijken vooralsnog beperkt mede door de aanvullende maatregelen die

door het Rijk zijn genomen om de schade van de crisis te compenseren. Welke gevolgen de Coronacrisis op middellange en lange termijn heeft is en blijft ongewis. In onze paragraaf weerstandsvermogen hebben we voor het opvangen van mogelijke financiële gevolgen als gevolg van de Coronacrisis een risico opgenomen. Daarnaast is het door uw raad beschikbaar gestelde herstellfonds nog steeds beschikbaar. Ook wijzen we inwoners, instellingen en ondernemers zoveel als mogelijk door naar de juiste loketten daar waar andere voorliggende voorzieningen beschikbaar zijn.

In deze Kadernota is de zogenaamde TONK regeling opgenomen maar ook de in maart jl. door het Rijk beschikbaar gestelde middelen voor het welzijn van de jeugd, ouderen en mensen die extra begeleiding behoeven in afwachting van een voorstel voor doeltreffende inzet daarvan gereserveerd.

#### *Meicirculaire 2021*

Op het moment van opstellen van de kadernota is de meicirculaire van het Rijk nog niet ontvangen. Deze cijfers zijn dan ook niet in deze kadernota verwerkt. Zodra deze er is worden de financiële consequenties voor Uitgeest in een separate raadsinformatiebrief aan uw raad toegestuurd.

Onderdeel van de meicirculaire 2021 is ook de verdeling van de incidenteel beschikbaar gestelde aanvullende € 600 miljoen voor jeugdzorg. Om die reden zijn deze nu nog geen onderdeel van deze Kadernota.

Vooruitlopend op de meicirculaire 2021 is in deze kadernota wel al een voorschot genomen op compensatie van het effect van inflatie van de lasten vanaf 2022. Dit voorschot is gebaseerd op de recent gepubliceerde autonome groeicijfers van het gemeentefonds.

### **Waar zetten we voor 2022 op in?**

Het motto van ons college is en blijft: “Samen met onze inwoners, ondernemers en regionale partners bouwen aan een vitaal Uitgeest, met behoud van karakter.” In 2022 werken we verder door aan de bekende vier prioriteiten:

1. Herinrichting De Koog
2. Herinrichting centrumgebied
3. Bouw van twee nieuwe scholen
4. Duurzaamheid

In deze kadernota gaan we onder de programma's alleen in op die onderwerpen waarvan wij het belangrijk vinden om met uw raad het gesprek aan te gaan en die al dan niet extra middelen vragen.

Op de activiteiten van onderwerpen die al in uitvoering zijn genomen of besluitvorming door uw raad al heeft plaatsgevonden en waarvoor nu dus geen aanvullend budget wordt gevraagd doen komen wij terug in de raadsbegroting 2022.

Medio 2021 vindt de afronding van de evaluatie van de BUCH plaats. De besluiten die in 2021 zijn/worden genomen als vervolg op de Evaluatie BUCH samenwerking geven input voor discussie ten aanzien van andere (bestuurlijke) samenwerkingen.

Ondanks de financieel onzekere tijden, waarvan het Rijk de belangrijkste veroorzaker is, kunnen wij u een sluitende Kadernota 2022 voorleggen waarin de ontwikkelingen die belangrijk zijn voor Uitgeest en waarmee we deze collegeperiode zijn gestart voort kunnen blijven zetten. Waarbij wij de verwachting hebben dat wij, ondanks het feit dat het meerjarenperspectief op dit moment nog niet geheel sluitend is, komend voorjaar toch een sluitend meerjarenperspectief kunnen meegeven aan een nieuw college, dankzij alle inzet voor extra middelen die in de afgelopen periode door ons en alle andere gemeenten is gepleegd.

Wij willen uw raad bij deze laatste Kadernota in deze collegeperiode dan ook bedanken voor de goede samenwerking.

Burgemeester en wethouders van Uitgeest

**Leeswijzer**

Deze kadernota begint in hoofdstuk 2 met de beleidsvoornemens die per programma onderdeel zijn beschreven, inclusief de voorgestelde financiële mutaties per programma. In hoofdstuk 3 gaan we in op de uitgangspunten die ten grondslag liggen aan deze kadernota en de basis vormen bij het opstellen van de begroting 2022 en het meerjarenperspectief 2023 - 2025. Daarna volgt in hoofdstuk 4 een samenvatting van de financiële situatie en een toelichting op de in deze kadernota opgenomen mutaties. In de hoofdstukken hierna wordt ingegaan op het meerjaren investeringsprogramma en de daaruit voortkomende liquiditeitsbehoefte (hoofdstuk 5) en de ontwikkeling van de reserves (hoofdstuk 6). Ten slotte is in de hoofdstuk 7 de begrotingswijziging volgend uit deze kadernota opgenomen.

## 2. PROGRAMMA'S

In dit hoofdstuk wordt per programmaonderdeel het voorgenomen beleid beschreven. Dat gebeurt via de bekende onderdelen: *wat willen we bereiken, wat gaan we daarvoor doen en waaraan kunnen we zien of we het bereiken.*

### PROGRAMMA 1 - EEN SOCIALE EN VITALE GEMEENTE

#### 1A. INWONERS EN BESTUUR

##### BESTUURLIJKE SAMENWERKING

###### ***Wat willen we bereiken***

Uitgeest werkt op verschillende schaalniveaus en in verschillende regio's (bestuurlijk) samen. De besluiten die in 2021 zijn/worden genomen als vervolg op de Evaluatie BUCH samenwerking geven input voor discussie ten aanzien van andere (bestuurlijke) samenwerkingen.

###### ***MRA Samenwerking***

In de begroting 2021 is opgenomen *“De discussie over de meerwaarde van het behouden van het lidmaatschap MRA wordt gevoerd bij de kadernota 2022. Op dit moment is de uitkomst van de evaluatie uit juni 2018 nog steeds van kracht”*.

Een besluit over het lidmaatschap MRA is wat we willen bereiken.

###### ***Samenwerking Regio Alkmaar***

In de Focusagenda 2019-2022 zijn de ambities en economische pijlers van de regio Alkmaar beschreven. Om de onderscheidende kwaliteiten van de regio te versterken is in 2019 geconcludeerd dat de randvoorwaarden op orde moeten zijn. Die randvoorwaarden (bereikbaarheid, wonen en energie-innovatie) zijn aangeduid als de

focuspunten voor de periode 2019-2022. Door ons als Regio Alkmaar te richten op deze thema's, versterken we ons economisch profiel, geven we invulling aan het Omgevingsbeeld 'Diversiteit als troef' en versterken we onze positie naar externe partijen. De nabijheid van de MRA grijpen we als Regio aan als kans. We zorgen daarom voor een goede aansluiting op de MRA (bereikbaarheid), we bieden een aantrekkelijk vestigingsklimaat (wonen) en we spelen op een slimme en innovatieve wijze in op nieuwe ontwikkelingen (energie-innovatie).

###### ***Wat gaan we daarvoor doen***

###### ***MRA Samenwerking***

In lijn met de besluitvorming inzake de evaluatie BUCH samenwerking geven we uitvoering aan de lopende afspraken en wordt een raadsvoorstel opgesteld om te komen tot een besluit en afronding van de discussie.

###### ***Samenwerking Regio Alkmaar***

Uitgeest geeft uitvoering aan de gemaakte afspraken als vastgelegd in de focusagenda Regio Alkmaar 2019-2022. Op grond van uitvoeringsplannen beslist het college over deelname aan nieuwe voorstellen. Nieuwe zaken worden alleen opgepakt als er goed onderbouwde uitvoeringsplannen aan ten grondslag liggen. Voor de verbinding tussen de focusagenda en de lokale ambities van Uitgeest op de dossiers wonen, bereikbaarheid en energie-innovatie wordt verwezen naar de programma's 2 en 3 van de kadernota.

###### ***Waaraan kunnen we zien of we het bereiken***

###### ***MRA Samenwerking***

Er ligt een raadsbesluit op dit vraagstuk, waaraan vervolgens uitvoering kan worden gegeven.

### *Samenwerking Regio Alkmaar*

De Focusagenda 2019-2022 is uitgevoerd en er is zicht op het vervolg na 2022.

### **Financieel vertaald op hoofdlijnen**

In het meerjarenperspectief is een structurele bijdrage opgenomen van € 62.000 voor samenwerking in de regio (MRA en regio Alkmaar). Afweging over extra middelen vindt plaats op het moment dat nieuwe plannen worden ingediend.

## **1B. SAMEN LEVEN**

### **SOCIAAL DOMEIN**

#### ***Ontwikkelingen en beheersmaatregelen Jeugdhulp en WMO***

Een groot deel van de Nederlandse gemeenten heeft te maken met stijgende uitgaven in het Sociaal Domein, zo ook de gemeente Uitgeest. De grootste stijging wordt veroorzaakt door de Jeugdhulp. Ondanks dat stevig ingezet wordt op beheersmaatregelen om deze stijgende trend te doorbreken, wordt het steeds duidelijker dat de gemeente deze financiële situatie niet volledig zelf kan opvangen. Uit het landelijk rapport van AEF, in opdracht van het Rijk, komt naar voren dat gemeenten een beperkt deel van deze stijging zelf kunnen beïnvloeden door beheersmaatregelen. Het grootste deel is binnen de huidige wet- en regelgeving niet te beïnvloeden door gemeenten.

Hoewel in Uitgeest het aantal unieke cliënten in 2020 ten opzichte van 2019 licht gedaald zijn, zien we dat de complexiteit van jeugdhulp steeds meer toeneemt. De gemiddelde kosten per jeugdige neemt toe. Duidelijk is dat een relatief klein aandeel van gebruikers van jeugdhulp meerjarig zorgt voor een aanzienlijk deel van de uitgaven.

Ook bij de WMO zien we een toenemende instroom, welke voornamelijk wordt veroorzaakt door de invoering van het

abonnementstarief, maar ook de toenemende vergrijzing speelt hierin een rol. Zonder ingrijpen zal de stijgende trend zich voortzetten. Om die reden heeft het college in het derde kwartaal van 2020 opdracht gegeven met maatregelen te komen die de organisatie van- en rond de jeugdhulp en de maatschappelijke ondersteuning kwalitatief verbeteren en daarnaast beheersbaar en toekomstbestendig houden.

### **Financieel vertaald op hoofdlijnen**

De eerste maatregelen zijn geïmplementeerd in 2021.

Hierbij zijn wel twee onzekerheden te benoemen.

Allereerst de effecten van de coronacrisis op inwoners, welke mogelijk zullen leiden tot een toename in volume en zorgzwaarte en ten tweede kunnen complexe, onvoorspelbare casussen impact hebben op huidige trends en prognoses.

Op dit moment is het nog niet duidelijk hoe de ontwikkelingen zich vertalen in incidentele of structurele effecten en hoe deze mogelijk doorwerken op de effecten van de beheersmaatregelen.

In deze Kadernota is een verhoging van de budgetten jeugdhulp opgenomen die het gevolg zijn van een toename van de gemiddelde kosten per jeugdige.

Ook zijn in deze Kadernota de effecten van het tweede gedeelte van de hiervoor genoemde bestuursopdracht opgenomen, de lange termijn maatregelen. Besluitvorming hierover vindt parallel met deze Kadernota plaats.

#### ***Gevolgen coronacrisis sociaal domein***

De coronapandemie heeft op veel vlakken voor (financiële) onzekerheden gezorgd bij inwoners en ondernemers en andere partijen. Ook in 2022 en de jaren erna ondervinden wij naar verwachting nog de gevolgen en/ of naweeën van de coronacrisis en hebben wij hier extra aandacht voor. Denk hierbij bijvoorbeeld aan inwoners en ondernemers die:

- hun baan/bedrijf zijn verloren en (daardoor) in financiële problemen (schulden) terecht zijn gekomen;



- een slechtere leefstijl & gezondheid hebben ontwikkeld door de (sociale) beperkingen in de lock down;
- te maken hebben met (langdurige) revalidatie door Covid-19;
- eenzaamheid ervaren door een lange periode van sociale beperkingen tijdens de lock down;
- problemen ervaren in het gezin door het wegvallen van het onderwijs, de kinderopvang, sport- & cultuuractiviteiten en de (sociale) beperkingen tijdens lock down;
- gevolgen ervaren door het wegvallen van het reguliere basis-, voorgezet-, beroeps- en/of inburgeringsonderwijs.

De impact van de coronacrisis op jeugdigen is groot. Het Rijk heeft verschillende steunmaatregelen bedacht die ingaan op herstel, welzijn en welbevinden. Gemeenten ontvangen extra middelen om in samenwerking met scholen, kinderopvang, jeugdgezondheidszorg, bibliotheken en andere partners activiteiten aan te bieden om de vaardigheden van jeugdigen op cognitief en sociaal-emotioneel vlak te stimuleren.

Een andere maatregel is het maatschappelijk steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl. Het pakket richt zich specifiek op jeugdigen en andere kwetsbare groepen.

### **Financieel vertaald op hoofdlijnen**

In de raadsinformatiebrief naar aanleiding van de maartcirculaire 2021 heeft het college uw raad voorgesteld om de middelen uit het steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl die voor 2021 beschikbaar zijn gesteld ten behoeve van uitgaven in het kader van Corona beschikbaar te houden. Dat voorstel is overeenkomstig de informatie uit die brief in deze Kadernota opgenomen.

De overige mogelijke financiële gevolgen als gevolg van de hierboven geschetste ontwikkelingen zijn niet bekend. Voor het risico van het optreden ervan is in de paragraaf weerstandsvermogen van de gemeentelijke begroting al rekening gehouden.

### **Vorming regionaal participatiebedrijf**

Afgelopen zomer is ingestemd met het door adviesbureau Berenschot opgestelde scenario voor een toekomstbestendige uitvoering van de Participatiewet via een nieuw te vormen regionaal Participatiebedrijf. Uw raad heeft op 10 december jl. kennis genomen van deze rapportage.

De nieuwe organisatie ontstaat door een fusie van WNK Personeelsdiensten, Halte Werk en het onderdeel Participatie van de BUCH. De nu versnipperde uitvoering in de regio wordt dan onder één bestuur en directievoering samen gebracht in één uitvoeringsorganisatie. Momenteel voert de BUCH de inkomensvoorzieningen uit voor Uitgeest. De werktaken worden door IJmond Werkt! uitgevoerd. Er is dus sprake van een knip tussen de inkomens- en werktaken. Door uit de GR IJmond Werkt te treden en aan te sluiten bij de ontwikkeling in de regio Alkmaar kiest het college ervoor om de volledige uitvoering van de Participatiewet te beleggen bij één uitvoeringsorganisatie. Door de krachten te bundelen kunnen méér mensen naar vermogen meedoen aan de samenleving en ontstaat er voor werkgevers één partner op het niveau van de arbeidsmarktregio.

De colleges hebben de directies van de BUCH werkorganisatie, Halte Werk en WNK Personeelsdiensten opdracht gegeven om het toekomstscenario verder uit te werken in een organisatie- en businessplan dat laat zien hoe de nieuwe organisatie en dienstverlening van het Participatiebedrijf eruit kan zien. In de nieuwe uitvoeringsorganisatie blijft de lokale Toegang voor de inwoners (via de sociale teams) behouden. Tegelijkertijd ontwikkelen we meer slagkracht op het niveau van de arbeidsmarkt. Of en hoe andere taken rond de inkomensvoorziening, zoals de bijzondere bijstand, een plek krijgen in de nieuwe organisatie wordt nader onderzocht. Het resultaat van de uitwerkingsfase zal in het 3<sup>e</sup> kwartaal 2021 aan de raden ter besluitvorming worden voorgelegd. Vervolgens kan de implementatie starten. Het is de ambitie van de colleges dat de regionale uitvoeringsorganisatie werk & inkomen medio 2022/ begin 2023 operationeel kan zijn.

### **Financieel vertaald op hoofdlijnen**

Wat de financiële gevolgen zijn is op dit moment nog niet duidelijk. In het voorstel ter besluitvorming komen wij hierop terug.

### ***Huishoudelijke ondersteuning***

De algemene verwachting is dat de aantallen inwoners die huishoudelijke ondersteuning vraagt de komende jaren door demografische ontwikkelingen (vergrijzing in combinatie met langer thuis wonen) zullen blijven toenemen.

In 2022 gaat de nieuw aanbestede huishoudelijke ondersteuning in. In de herinrichting van deze voorziening zijn zoveel mogelijk beheersmaatregelen meegenomen om de stijging te dempen en effectiever op contractafspraken te kunnen sturen.

Door de inzet van een contractmanager en overige korte termijn beheersmaatregelen zijn er structurele besparingen begroot.

Door de aanzuigende werking vanuit het abonnementstarief WMO is er vanaf 2020 extra instroom in de huishoudelijke ondersteuning. Hierdoor is de kostenstijging hoger dan de besparing.

### **Financieel vertaald op hoofdlijnen**

Voor zowel huishoudelijke hulp als schoonmaakondersteuning zijn in deze Kadernota intensiveringen opgenomen als gevolg van deze ontwikkelingen.

## **SPORT**

### ***Wat willen we bereiken?***

Met sportaanbieders en overige maatschappelijk partners willen we zoveel mogelijk inwoners met plezier aan het sporten en bewegen krijgen.

### ***Wat gaan we daarvoor doen?***

Het lokale sportakkoord 2020/2021 wordt verlengd in 2022.

### ***Hoe zien we of we dat bereiken?***

Via de monitoring van het uitvoeringsplan.

### **Financieel vertaald op hoofdlijnen**

De uitvoering van het lokaal sportakkoord is door de Rijkssubsidie budgetneutraal.

## **GEZONDHEIDSBELEID**

### ***Wat willen we bereiken?***

Het bevorderen en beschermen van de gezondheid (fysiek en mentaal) van onze inwoners.

### ***Wat gaan we daarvoor doen?***

We gaan lokaal gezondheidsbeleid opzetten. Acties inzetten op vijf gezondheidsvraagstukken:

- A. Gezondheid in de fysieke en sociale leefomgeving
- B. Gezondheidsachterstanden verkleinen
- C. Druk op het dagelijks leven bij jeugd en jongvolwassenen
- D. Vitaal ouder worden
- E. Leefstijlthema's: roken, alcohol, overgewicht

Uitvoering geven aan het schone lucht akkoord.

### ***Hoe zien we of we dat bereiken?***

Als via de gezondheidsmonitoren, uitgevoerd door de GGD, blijkt dat de gezondheid van onze inwoners positief is gestegen op bovenstaande thema's.

Uit onderzoek van het RIVM blijkt dat de hoeveelheid fijnstof is verminderd.

### **Financieel vertaald op hoofdlijnen**

Ten behoeve van de uitvoering van het lokaal gezondheidsbeleid is een structureel budget van € 10.000 in deze kadernota opgenomen.

## PROGRAMMA 2 - EEN AANTREKKELIJKE GEMEENTE

### 2B. ECONOMISCHE VITALITEIT

#### ***Wat willen we bereiken***

Heropstart van de economie en voorkomen dat ondernemers (ZZP'ers en werkgevers) gebruik moeten gaan maken van de gemeentelijke schuldhelpverlening. Daardoor het verlies aan ondernemerschap en werkgelegenheid beperken.

#### ***Wat gaan we daarvoor doen***

Een ondernemersloket opzetten als voorziening waar ondernemers die geen hulp kan worden geboden vanuit de voorliggende gemeentelijke regelingen als TOZO, TONK en BBZ via een ondernemersloket geholpen worden richting andere hulp buiten de (gemeentelijke) overheid. Het ondernemersloket fungeert als luisterend oor, stelt diagnoses en verwijst door naar het juiste loket voor de meest geëigende hulp voor de betreffende ondernemer.

#### ***Waarom kunnen we zien of we het bereiken***

Ondernemers voelen zich beter geholpen. Als het ondernemersloket draait hopen we tenminste 20 ondernemers te helpen naar de juiste instanties voor adequate hulp

#### **Financieel vertaald op hoofdlijnen**

Ten behoeve van het opzetten van een ondernemersloket is een incidenteel budget van € 25.000 in deze kadernota opgenomen.

### 2C. EEN BEREIKBARE GEMEENTE

#### ***Wat willen we bereiken?***

Een gemeente die goed bereikbaar is en een duurzaam veilige inrichting van de infrastructuur heeft voor auto, (elektrische) fiets en

voetganger. Uitgangspunt is dat het in onze gemeente prettig is om te wonen, te werken en te recreëren. Een gemeente met goed onderhouden, veilige en snelle verbindingen draagt daaraan bij. Veel inwoners wonen in onze gemeente, maar werken elders. Een goede bereikbaarheid via wegen en spoor is voor hen van groot belang. Ook faciliteren wij hiermee ondernemers in hun bedrijfsuitoefening. Voor bezoekers is de infrastructuur meer gericht op beleving en kennismaking met de bijzondere plekken het dorp. Het fietsverkeer krijgt hierbij bijzondere aandacht.

#### ***Wat gaan we daarvoor doen?***

##### *Stimuleren fietsgebruik; de doorfietsroute*

In 2021 wordt een fietsbeleidsplan ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. Onderdeel van dit plan is een uitgebreider fietsroutenetwerk, waaronder de regionale doorfietsroute tussen Heerhugowaard en de IJmonden. De Regio Alkmaar werkt samen met de provincie aan de realisatie van een netwerk van doorfietsroutes. Iedere gemeente in de Regio Alkmaar heeft met de ondertekening van een intentieovereenkomst in 2020 aangegeven hieraan mee te werken.

Verder wordt aandacht besteed aan betere en verkeersveiligere fietspaden en het verbeteren van fietsverbindingen tussen dorpen. Speciale aandacht krijgen bestaande fietsknelpunten en het fietsparkeren op drukke locaties. Daarbij zal in Uitgeest ook de stationsomgeving specifiek de aandacht krijgen.

Voor Uitgeest betekent dit dat er voor de periode 2022-2030 realisatiebudget moet worden gereserveerd. Deze reservering is ook noodzakelijk om provinciale subsidiebijdragen mogelijk te maken.

Een onderzoek in 2021 moet inzicht bieden in de daadwerkelijke kosten voor het realiseren van de doorfietsroute. Om zo snel mogelijk tot realisatie van het fietsnetwerk te komen wordt het onderzoek in oktober 2021 afgerond. Daarnaast wordt eind juni 2021 een tussenrapportage opgeleverd die past binnen het

gevraagde detailniveau 'Nationaal Toekomstbeeld Fiets'. Beide rapportages krijgen een plek in het fietsbeleidsplan Uitgeest.

### **Financieel vertaald op hoofdlijnen**

Zodra de opgave in beeld is gebracht vindt er een vertaling plaats naar de begroting van de Uitgeest.

In deze kadernota is vooralsnog een inschatting van de uitgaven opgenomen (zie paragraaf 5 investeringen 2022 t/m 2025).

#### *Verkeersveiligheid N203*

Op de provinciale weg N203, tussen Uitgeest en Castricum, gebeuren regelmatig ernstige ongevallen en deze weg wordt als meest onveilige provinciale weg van de provincie Noord-Holland ervaren. Daarom blijven wij er bij de Provincie op aandringen om deze weg met prioriteit in het PMI (Provinciaal Meerjaren-programma Infrastructuur) te krijgen. Binnen dit dossier trekken we samen op met de gemeente Castricum (en de rest van de regio).

#### *Oversteekbaarheid Geesterweg*

Binnen de ontwikkeling van het Centrumgebied worden in 2021 de technische en financiële mogelijkheden onderzocht voor de verkeersveilige herinrichting van de kruising Geesterweg-Melis Stokelaan-Castricummerweg en de kruising Populierenlaan. Een veilige oversteek hier is van groot belang voor het schoolgaande verkeer.

Wanneer duidelijkheid bestaat over de eigen financieringsmogelijkheden wordt in 2022 een subsidieaanvraag ingediend bij de provincie Noord-Holland voor de gekozen oplossing. Ook wordt gekeken naar de mogelijkheden voor een subsidieaanvraag bij het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat. Eén en ander is afhankelijk of en zo ja wanneer de regeling 'specifieke uitkering stimulerend verkeersveiligheidsmaatregelen' wordt opengesteld. In 2022 kan de voorbereiding van dit project gedaan worden. Ingezet wordt op een realisatie in 2023 met mogelijk een aanvang van de werkzaamheden in 2022.

### **Financieel vertaald op hoofdlijnen**

In de investeringenlijst van deze Kadernota 2022 zijn kredieten opgenomen voor de aanleg van twee rotondes. In de raadsvergadering van mei 2021 is aan uw raad ten behoeve van de voorbereiding daarvan een voorbereidingskrediet gevraagd.

#### *Lagendijk verkeersveilig*

Uitgeest en het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK) bevinden zich in de afrondende fase voor wat betreft de overdracht van buitenwegen van het HHNK naar de gemeente. Besluitvorming hierover vindt plaats in de raadsvergadering van 24 juni a.s. De feitelijk overdracht is dan volgens planning met ingang van 1 januari 2022. Zodra dit het geval is heeft de gemeente Uitgeest ook zeggenschap en regie over de wegen en toebehoren in het buitengebied. Dit betekent dat er op dat moment ook planvorming kan worden opgestart voor een verkeersveilige(re) inrichting van de Lagendijk met daarbij speciale aandacht voor kwetsbare gebruikers als fietsers en voetgangers. Ook zal daarbij een verkenning plaatsvinden naar de mogelijkheden voor provinciale subsidie. De Lagendijk en in het verlengde daarvan het Zwaansmeepad maken immers onderdeel uit van een recreatieve fietsverbinding waarbij comfort en veiligheid van fietser en voetgangers van belang zijn.

#### ***Waarom kunnen we zien of we het bereiken?***

1. De financiële consequenties en planning van het realiseren van een betere en verkeersveiligere fietsinfrastructuur hebben een plek gekregen in de begroting. Er kan een start worden gemaakt met de voorbereiding en uiteindelijke realisatie van de uitvoeringsmaatregelen.
2. De verkeersveiligheid van de N203 heeft prioriteit bij de Provincie Noord-Holland. De aanpak van de N203 is in de PMI geplaatst.
3. Er is duidelijkheid over de oplossingsrichting, planning en de financieringsmogelijkheden voor de herinrichting van de kruising

Geesterweg-Melis Stokelaan-Castricummerweg en de kruising Populierenlaan. De werkzaamheden zijn voorbereid en kunnen worden aanbesteed.

4. Langzaam verkeer kan veilig gebruik maken van de Lagendijk.

## PROGRAMMA 3. EEN LEEFBARE GEMEENTE

### 3A. WONEN EN LEEFOMGEVING

#### ***Wat willen we bereiken***

##### *Omgevingswet en wet kwaliteitsborging bouwen*

Naar verwachting treedt op 1 januari 2022 de Omgevingswet en de wet kwaliteitsborging bouwen (WKB) in werking. In deze wet is alle bestaande wetgeving over de fysieke leefomgeving gebundeld, vereenvoudigd en geïntegreerd in één wet met één samenhangend stelsel.

De vier gemeenteraden hebben in 2019 het Ambitiedocument Omgevingswet vastgesteld, waarmee de richting is bepaald waarbinnen de invoering van de Omgevingswet plaatsvindt. Met het programma Omgevingswet wordt Uitgeest, samen met de gemeenten Bergen, Castricum en Heiloo, voorbereid op de invoering van deze wet.

De inwerkingtreding van de Omgevingswet en de Wkb hebben structurele financiële effecten. Zo voorzien we een daling in legesopbrengsten. Dit wordt onder meer veroorzaakt door het splitsen van de bouwtechnische en de ruimtelijke omgevingsvergunning, waarbij een groot deel van de huidige technische bouwtoetsen en het bouwtechnische toezicht vervallen. Ook verkrijgen gemeenten met de Omgevingswet meer decentrale beleidsruimte. In de aankomende jaren worden, met name in het omgevingsplan, keuzes gemaakt waarmee nu vergunningsplichtige

activiteiten, straks meldingsplichtig of zelfs vergunningsvrij kunnen worden. Daarentegen is het straks toegestaan om leges te heffen over milieuvergunningen. De verwachting is echter dat we daar niet veel mee te maken zullen hebben.

We zijn er mee bezig om de gevolgen van bovenstaande inzichtelijk te krijgen. Uitgangspunt is om bij de begroting 2022 de eerste effecten aan te geven. De structurele impact van de Omgevingswet en de Wkb zullen we monitoren en eventuele financiële effecten verwerken in de P&C documenten.

#### *Wonen*

Wij willen woningbouw ontwikkelingen stimuleren en faciliteren die passen bij de behoefte van de inwoners en bij het karakter van Uitgeest zodat er een passende woning is voor iedere inwoner.

#### *Station Uitgeest*

Wij willen een mooie, groene en veilige stationsomgeving.

#### *Centrumgebied*

In het tweede kwartaal 2022 start de bouw op de bibliotheeklocatie van 47 appartementen. Ook wordt in 2022 naar verwachting de nieuwe school/ kindcentrum Cornelisz opgeleverd.

Op het ijsbaan- en jeu de boules terrein wordt in 2021 een nieuwe sportzaal ter vervanging van de huidige sportzaal Meet en de herinrichting tot een multifunctioneel dorpspark voorbereid.

Ook hiervan start de bouw naar verwachting in het tweede kwartaal. Op de Binnenmeerlocatie wordt een 2<sup>e</sup> school/ kindcentrum ontwikkeld voor 275 leerlingen. Samen met Stichting Tabijn wordt in 2021 een bouw-verbouw scenario gekozen, rekening houdend met de bouwhistorische elementen van het gebouw. In 2022 komt dit verder tot uitvoering.

### ***Wat gaan we daarvoor doen***

#### ***Omgevingswet***

In het Ambitiedocument Omgevingswet is gekozen voor een implementatie waarbij we eerst de basis op orde gebracht hebben.

In de periode na de inwerkingtreding van de Omgevingswet is er meer ruimte voor doorontwikkeling. Dit betekent dat we in 2022 starten met het opstellen van het omgevingsplan conform de bepalingen van de Omgevingswet.

De overige activiteiten die we daarvoor in 2022 gaan doen zijn onderdeel van de begroting van de Werkorganisatie BUCH en richten zich op het optimaliseren van processen, producten en diensten, toewerken van digitale ondersteuning van de Omgevingswet, het informeren van de raden, inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties en het verder in beeld brengen van de financiële consequenties van de invoering van de Omgevingswet.

#### ***Wonen***

Om een realistisch beeld van de woningprogrammering te krijgen werken we met een (regionale) woningprogrammering naar realisatiecapaciteit. Deze wordt overeenkomstig de regionale woningbouwafspraken twee keer per jaar geactualiseerd.

#### **Daarnaast**

- zetten we in op minimaal 30% sociale woningbouw;
- werken we samen met de Woningmakers om de woningbouw te versnellen;
- zetten we de Starterslening in om koopwoningen voor starters bereikbaar te maken.
- maken we jaarlijks jaarplannen met Kennemer Wonen om invulling te geven aan de Prestatieafspraken;
- geven we uitvoering aan het in 2021 in samenwerking met de Woningmakers opgestelde regionaal woonakkoord tussen Regio Alkmaar en de provincie Noord-Holland.

#### ***Station Uitgeest***

ProRail gaat in opdracht van het ministerie het station aanpassen zodat er meer treinen kunnen rijden. De werkzaamheden duren van 2023-2028.

- De sporen en perrons worden aangepast, er komt een extra eilandperron, de treinen gaan op andere plekken stoppen, het station krijgt een lichte, prettige en veilige uitstraling en er komen trappen, liften en een volledig overkapte traverse bij.
  - Aan de noordzijde worden de verdeelstations opnieuw opgericht.
  - Aan de zuidzijde komt een nieuwe overdekte fietsenstalling direct bij de opgang van de traverse.
  - De interwijkverbinding wordt geheel opgeknapt en doet alleen nog dienst als verbinding, niet meer als toegang tot de perrons.
- Uitgeest neemt deel aan alle overleggen en stuurt actief op haar doel.

Daarnaast zetten wij in op het opknappen van het Anna van Renesseplein door:

- Het plein autoluw te maken.
- Woningbouw mogelijk te maken aan de noordzijde van het plein met minimaal 30% sociale woningbouw.
- In de plint van het gebouw een commercieel programma.
- Afwaarderen van de snelheid aan de Anna van Renesselaan.

#### ***Centrumplan***

- De uitvoering van de ontwikkeling van de Binnenmeerschool start in 2022/2023 op het moment dat de nieuwbouw van kindcentrum Cornelisz op de Paltroklocatie gereed is en de leerlingen van de Molenhoekschool naar de Cornelisz kunnen verhuizen.

### **Waarom kunnen we zien of we het bereiken**

#### *Omgevingswet*

2022 is het eerste jaar dat we werken met en 'naar de letter' van de Omgevingswet. Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet start de volgende fase, waarin we steeds meer 'naar de bedoeling' van de Omgevingswet gaan werken.

#### *Wonen*

De woningbouwproductie gaat omhoog waardoor voor Uitgeest in de regionale woningprogrammering naar realisatiecapaciteit in 2022 meer dan 100 woningen in de programmering zal zijn opgenomen.

#### *Station Uitgeest*

- Visievorming Anna van Renesseplein en start procedure 2022

#### *Centrumplan*

- Start van de bouwwerkzaamheden van de nieuwe sportzaal op het ijsbaanterrein/jeu de boules terrein en de bibliotheeklocatie.
- Afronding van de bouwwerkzaamheden van het nieuwe kindcentrum op de Paltroklocatie.
- Start van de ontwikkeling van de Binnenmeerschool.

### **Financieel vertaald op hoofdlijnen**

De financiële consequenties van de invoering van de omgevingswet/ wkb zijn nog niet in beeld. In de begroting 2022 wordt hierop teruggekomen.

Het voor de vernieuwbouw noodzakelijke krediet van de Binnenmeerschool is eerder al in het Meerjaren Investerings Plan 2022 -2025 opgenomen. In deze Kadernota vindt bijstelling plaats van het eerder opgenomen krediet voor prijsinflatie (zie hoofdstuk 5 Investerings).

## **3B. DUURZAAMHEID EN MILIEU**

Er zijn toenemende investeringen nodig in duurzame energie, energiebesparing, klimaatadaptatie en een overgang naar de circulaire economie. Bij elkaar opgeteld is dat een groot bedrag - maar de financiële kosten van het niet voeren van beleid zijn op termijn ongeveer vijf keer zo groot geraamd.

Gemeenten hebben financiële steun van het Rijk nodig om te versnellen en de doelen op tijd te bereiken, maar wordt ook gevraagd om zelf te investeren in klimaatmaatregelen. In opdracht van de Raad Openbaar Bestuur (ROB) heeft er een onderzoek "Uitvoeringslasten Klimaatakkoord decentrale overheden" plaatsgevonden. Conclusie van dat onderzoek is dat er significante bedragen bij gemeenten nodig zijn om uitvoering te geven aan het Klimaatakkoord. Het advies is echter onderdeel van de formatieonderhandelingen en de omvang van een eventuele tegemoetkoming voor de gemeenten wordt pas bekend nadat het nieuwe kabinet hierover een besluit heeft genomen.

### **Wat willen we bereiken**

#### *Klimaat*

Het doel van het Programma Klimaat is om een bijdrage te leveren aan de doelstelling CO2-reductie uit het Klimaatakkoord (49% reductie in 2030), de leefomgeving klimaatbestendig in te richten en toe te werken naar een Circulaire Economie in 2050.

Eind 2020 is de Europese doelstelling voor CO2 reductie verhoogd naar 55% reductie in 2030. Dit zal ook op nationaal niveau doorwerken.

Samen met de gemeente Bergen, Castricum en Heiloo wordt er in de periode 2021-2025 gewerkt aan de basisambitie van 'Ambitiedocument programma Klimaat'. De uitgangspunten uit dat ambitiedocument zijn alle vijf essentieel om de doelstellingen voor programma Klimaat te realiseren op een manier die past bij de lokale kleur.

In 2022 ligt de focus op draagvlak in de samenleving voor klimaatbeleid, het inbedden van het thema klimaat in de organisatie en het uitvoeren van diverse projecten.

### *Milieu*

We zijn voorbereid op de invoering van de Omgevingswet en decentralisatie van milieutaken naar de gemeente vanaf 2022. Ter bevordering van de gezondheid van onze inwoners wordt actief ingezet op beperking van vliegtuighinder.

### ***Wat gaan we daarvoor doen***

#### *Klimaat*

De projecten binnen het programma klimaat gaan over: Energietransitie, Duurzame Mobiliteit, Circulaire Economie, Klimaatadaptatie en Duurzame Bedrijfsvoering.

1. **Energietransitie:** Het Rijk heeft de regie overgedragen (gedecentraliseerd) voor de Wijk Uitvoerings Plannen Aardgasvrij aan de gemeente. Om het wijkuitvoeringsplan voort te zetten en om bewoners en particuliere gebouweigenaren komende periode goed te informeren middels een energieloket zal een continuering van het budget noodzakelijk zijn in 2022 en 2023. Daarnaast zal ook maatschappelijk vastgoed en bedrijven (via GreenBiz) CO2 moeten reduceren. Ten slotte zal het ontwikkelen van een uitvoeringsprogramma voor zonnepanelen op grote daken en het verlenen van een vergunning voor een zonneweide in het kader van de Regionale Energiestrategie (RES) een extra inspanning vergen in 2022. Voor de zonneweide zal het college een voorstel doen aan de raad in 2022.
2. **Duurzame mobiliteit:** In 2022 wordt de Nationale Agenda Laadinfrastructuur uitgevoerd. In goede afstemming met de omwonenden worden laadpalen op strategische punten geplaatst om inwoners te faciliteren de overstap te maken naar elektrisch rijden.

Ook worden bewoners gestimuleerd om vaker de fiets te nemen door het uitvoeren van het Fietsbeleidsplan en het realiseren van een regionale doorfietsroute, inclusief aansluitingen op het bestaande fietsnetwerk (zie ook programmaonderdeel 2b). Daarnaast wordt in 2022 er een regionaal duurzaam mobiliteitsplan aangeboden aan de raad waarin staat welke maatregelen het beste bijdragen aan CO2 reductie in onze gemeente.

3. **Circulaire Economie:** In 2022 wordt een beleidsdocument circulaire economie voorgelegd aan de raad. Dit gaat in op wat er voor nodig is om ons grondstoffen gebruik drastisch te verminderen zodat we binnen de grenzen van onze aarde kunnen leven. Een ander proces is het Circulair Centrum in de regio. Afhankelijk van de resultaten van het haalbaarheids-onderzoek zullen ook hier vervolgstappen worden genomen. Tevens passen we de principes van circulaire economie zo veel als mogelijk toe in de bedrijfsvoering van de gemeente. Ten slotte is draagvlak voor een duurzame systeemverandering is noodzakelijk om stappen te kunnen maken. We geven daarom lokale (ondernemers)initiatieven ruim baan en zetten in op circulair (maak)onderwijs op alle basisscholen. Jong geleerd is immers oud gedaan.
4. **Klimaatadaptatie:** Op basis van de klimaatadaptatie 'stresstesten' is een regionaal en lokaal uitvoeringsprogramma opgesteld. Hieruit blijkt welke gebieden verhoogde risico's vormen voor wateroverlast, droogte of hitte. In deze gebieden wordt er bij natuurlijke momenten van herstructurering in de openbare ruimte sterk ingezet op het toevoegen van maatregelen om deze risico's te verkleinen. Daarnaast worden in ieder project klimaatstresstesten voor nieuwe gebiedsontwikkelingen in de omgevingsplanologie meegenomen. Hier is ook aandacht voor natuur inclusief bouwen en biodiversiteit. Een ander project betreft de klimaatadaptatieve tuinen. Twee derde van de ruimte is in eigendom van particulieren, daarom



gaat de gemeente samen met inwoners en ondernemers de particuliere ruimte klimaatadaptief maken. We beginnen bij de gebieden waar al iets gebeurt in de wijk en waar de hitte/droogte/wateroverlast het grootst is.

5. Duurzame Bedrijfsvoering: Door middel van verschillende maatregelen zoals de CO2 prestatieladder zal de gemeente een klimaatneutrale en circulaire opdrachtgever worden voor lokale ondernemers. De gemeente koopt groene elektriciteit in van Nederlandse bodem en zal medewerkers stimuleren om op de fiets naar het werk te komen zodra dit weer kan. Ook geeft de gemeente het goede voorbeeld als het gaat om het verduurzamen van haar eigen vastgoed. Bij het maatschappelijk vastgoed worden ook de ventilatiesystemen (i.v.m. corona) op een logische manier verbonden aan verduurzaming van de panden. Ook zal er bij nieuwe projecten (nieuwbouw of herinrichting) nadrukkelijk geadviseerd worden op een klimaatneutrale, circulaire en toekomstbestendige ontwikkeling en inrichting van projecten.

Tevens wordt in de regio Alkmaar samengewerkt in de Focusagenda Regio Alkmaar op het focuspunt Energie-innovatie.

### *Milieu*

Met de komst van de Omgevingswet vinden veranderingen plaats in de taken van de Omgevingsdienst IJmond en de Veiligheidsregio Kennemerland. Deze gemeenschappelijke regelingen trekken gezamenlijk op ten behoeve van de gemeenten in de voorbereiding op de Omgevingswet om uiteindelijk een zorgvuldige implementatie mogelijk te maken. Hierbij wordt specifiek gekeken naar de veranderende positie, rol en activiteiten van de gemeenschappelijke regelingen.

Dit zal tevens de basis vormen voor een nieuwe dienstverleningsovereenkomst met de Omgevingsdienst. Uitgangspunt hierbij is een gelijkblijvende bijdrage.

In de regio Alkmaar-IJmond wordt met de Bestuurlijke Agenda Schiphol planmatig inbreng over vlieghinderaspecten geleverd aan de overlegstructuren rondom Schiphol.

### ***Waarom kunnen we zien of we het bereiken***

#### *Klimaat*

De ambities worden zo goed mogelijk gevat in meetbare doelstellingen en prestatieafspraken, waarbij rekening wordt gehouden met het beïnvloedingspotentieel van de gemeente. Deze prestatieafspraken en de bijbehorende monitoringscyclus worden zodra deze door de raad vastgesteld zijn in gebruik genomen in 2022.

In 2022 wordt aan deze nieuwe ontwikkeling gewerkt en hier kan op getoetst worden of de voortgang behaald is:

1. Energietransitie
  - a. Implementatie regionale Energiestrategie 1.0. Opscalen zon op grote daken.
  - b. Uitvoering van het wijkuitvoeringsplan voor verregaande energiebesparing in de wijken het Oude dorp en de Koog.
  - c. Vergunnen van een zonneweide.
2. Duurzame mobiliteit
  - a. Agenda Laadinfrastructuur is geïmplementeerd voor het deel 2022.
  - b. Aanbieden integraal duurzaam mobiliteitsplan aan raad.
3. Circulaire Economie
  - a. Opleveren beleid circulaire economie & start implementatie.
  - b. Onderwijsproject circulaire economie op alle basisscholen.
  - c. Lokaal circulair ondernemerschap en business development stimuleren voor hergebruik en reparatie in verschillende branches.
4. Klimaatadaptatie
  - a. Opleveren lokale uitvoeringsagenda klimaatadaptatie.

- b. Borgen aanpak onwenselijke risico's door wateroverlast, hittestress en droogte in omgevingsplannen en projecten.
  - c. Maatregelenpakket voor particuliere tuinen is ontwikkeld, zowel voor bestaande wijken als nieuwbouwwijken.
5. Duurzame bedrijfsvoering
- a. Duurzaamheid is geïnternaliseerd in een groot aantal facetten van de bedrijfsvoering. Het gaat om de zaken waar de gemeente direct invloed kan uitoefenen en het goede voorbeeld gaat geven aan de samenleving.
  - b. De raad besluit over de kaders voor een klimaatneutrale, circulaire en toekomstbestendige ontwikkeling en (her)inrichting van projecten.
6. Sturingsinstrument raden inzake het Programma Klimaat operationeel.

#### *Milieu*

Vanaf 2022 wordt onder de Omgevingswet in samenwerking met de Omgevingsdienst uitvoering gegeven aan de milieutaken. Hierbij zal duidelijk worden hoe de verschuiving van taken uitwerkt in de dienstverlening en de financiële positie.

De inzet voor beperking van vliegtuighinder moet leiden tot een vermindering van het aantal meldingen en een zichtbare verbetering in de periodieke door de GGD uitgevoerde gezondheidsmonitoring.

#### **Financieel vertaald op hoofdlijnen**

De benodigde budgetten voor de energietransitie / klimaat voor 2022 zijn opgenomen in deze Kadernota 2022. De voorgestelde dekking komt uit de algemene reserve. Voor na 2022 zijn deze vooralsnog niet geraamd in afwachting van de uitkomst van de onderhandeling tussen VNG en Rijk.

De inhoudelijke programma's zijn wel grotendeels opgesteld en gereed om met de uitvoering te starten. Zodra het Rijk extra budget beschikbaar stelt worden de uitvoeringsplannen voor zover die passen binnen het door het Rijk beschikbaar gestelde budget aan

uw raad voorgelegd zodat er daarna zo snel mogelijk mee gestart kan worden.

### **3C. BEHEER EN ONDERHOUD**

#### ***Wat willen we bereiken?***

Een groene structuur die het dorpse karakter van Uitgeest versterkt. Dat betekent dat we streven naar een adequaat onderhoudsniveau van de openbare ruimte dat enerzijds bijdraagt aan de fijne en veilige woon-, werk-, en leefomgevingen anderzijds de karakteristieke groenstructuur handhaaft en versterkt.

#### ***Wat gaan we daarvoor doen?***

We continueren de ingezette vergroening van de versteende omgeving zowel in de openbare ruimte als bij particulieren. De actie Steenbreek wordt voortgezet en breed uitgedragen in Uitgeest. De herinrichting van de Koog is een voorbeeld voor andere projecten om vergroening van de openbare ruimte door te voeren. Binnen alle projecten wordt gekeken of er binnen de wegprofilering meer ruimte te creëren is voor groenvakken en bomen. Ook delen van de openbare ruimte waar herinrichting nog niet aan de orde is worden door middel van kleine ingrepen groener gemaakt.

#### ***Waarom kunnen we zien of we het bereiken?***

Het groenbeeld is versterkt door een toename van het areaal groen en bomen. Daarnaast is er een toename van particuliere initiatieven om versteende tuinen om te zetten naar groene tuinen.

## PROGRAMMA 4: EEN FINANCIËEL GEZONDE GEMEENTE

### ***Wat willen we bereiken?***

Een realistische en sluitende begroting.

### ***Wat gaan we daarvoor doen?***

*Een begroting die structureel en reëel in evenwicht is*

De criteria waaraan de begroting moet voldoen zijn uitgewerkt in artikel 203 van de Gemeentewet. Daarin staat dat de begroting, structureel en reëel in evenwicht moet zijn en voor zover dat niet het geval is blijktens de meerjarenraming aannemelijk is dat in de eerstvolgende jaren een structureel en reëel evenwicht tot stand zal worden gebracht.

Bovenstaande betekent concreet dat structurele lasten worden gedekt door structurele baten en dat de geraamde bedragen volledig, realistisch en haalbaar zijn.

Een structureel en reëel sluitende begroting is een voorwaarde van de Provincie onder repressief toezicht te worden behandeld. Ieder jaar stuurt de Provincie de raad haar kaderbrief Financieel Toezicht. Daarin zijn de specifieke aandachtspunten die Provincie hanteert bij het beoordelen van de begroting en de meerjarenraming. Het structureel en reëel evenwicht is daarbij standaardonderwerp. Daarnaast geeft zij ieder jaar een aantal actuele onderwerpen aan. Voor 2022 zijn dat COVID-19, herijking gemeentefonds en sociaal domein.

### ***Waaraan kunnen we zien of we de doelen bereiken?***

*Een begroting die structureel en reëel in evenwicht is*

1. Een structureel sluitende (meerjaren)begroting;  
Dit maken we inzichtelijk uit het opnemen van de door de

- commissie BBV aanbevolen tabel “structureel saldo van de begroting en de meerjarenraming” in de de begroting.
2. Haalbare bezuinigingen, ombuigingen en/ of taakstellingen. Deze zijn concreet vertaald in maatregelen en niet in stelposten. Of er is een plan van aanpak hoe en wanneer deze stelposten in te vullen met concrete maatregelen.
3. Inzicht in het onderhoudsniveau van de kapitaalgoederen: budgetten die aansluiten met het door de raad vastgestelde onderhouds- en kwaliteitsniveau en inzicht in de mate waarin achterstallig onderhoud op kapitaalgoederen bestaat.
4. Geen dekking van structurele lasten uit reserves. De enige uitzondering zijn (nog te vormen) reserves ter dekking van kapitaallasten.
5. Repressief toezicht vanuit de provincie Noord-Holland.

### **Ontwikkelingen**

#### *Herijking gemeentefonds*

Op 2 februari heeft de minister de adviesaanvraag herijking gemeentefonds verstuurd aan de Raad voor Openbaar Bestuur (ROB) voor consultatie. Onderdeel van deze adviesaanvraag is het inzichtelijk maken van de consequenties van de herijking voor individuele gemeenten. De voorgestelde nieuwe verdeling leidt, op basis van de in de adviesaanvraag gebruikte cijfers over 2017, tot voor- en nadeelgemeenten. Uitgeest is volgens de notitie van de minister een voordeelgemeente. Eind maart heeft de ROB een tussenbericht gestuurd waarin zij aangeeft eerst antwoorden op de vragen nodig te hebben voordat zij met een advies kan komen. In reactie daarop heeft de minister aangegeven om de voorstellen voor herverdeling nader te analyseren en te wijzigen. Dit gewijzigde voorstel wordt begin juni verwacht.

### 3. UITGANGSPUNTEN KADERNOTA 2022

Bij het opstellen van de begroting 2022 en het meerjarenperspectief 2023 - 2025 worden de volgende financiële uitgangspunten gehanteerd. De gevolgen van deze uitgangspunten zijn onderdeel van de mutaties in deze Kadernota

#### **A. Gemeentefonds**

##### **A.1 Gemeentefonds**

De algemene uitkering wordt in lopende prijzen (rekening houdend met loon- en prijsinflatie) bepaald en volgens deze methodiek ook in de begroting en financiële rapportages van Uitgeest geraamd. De hoogte van de indexatie (zogenaamde accres) van het fonds wordt door het ministerie van BZK bepaald en is onderdeel van de circulaires gemeentefonds.

Het gemeentefonds is in deze kabinetsperiode gekoppeld aan de brede rijksuitgaven. De gemeenten wensen deze brede koppeling ook in de volgende kabinetsperiode. Vanwege de coronacrisis is de koppeling voor 2020 en 2021 'uitgezet'.

Nog onduidelijk is of en op welk niveau de accessen voor 2022 en verder worden 'vastgeklikt' en of dit nadelig of voordelig uitvalt ten opzichte van de bestaande ramingen.

Op zijn vroegst in het coalitieakkoord van de nieuwe regeringspartijen krijgen we over bovenstaande duidelijkheid.

Bij het opstellen van de kadernota 2022 is daarom, net als voorgaande jaren, de ontwikkeling van algemene uitkering uit het gemeentefonds volgens de septembercirculaire 2021 aangehouden. De raad ontvangt na het verschijnen van de meicirculaire 2021 een aparte raadsinformatiebrief over de mogelijke financiële effecten van die circulaire.

##### **A.2 Herijking gemeentefonds**

Door de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties is de consultatie over de herijking gemeentefonds gestart. Het

ministerie heeft gelijktijdig de indicatieve herverdeeleffecten per gemeente gepubliceerd.

Op basis van deze informatie is Uitgeest een voordeelgemeente. In reactie op de eerste vragen van de ROB heeft de minister aangegeven om de voorstellen voor herverdeling nader te analyseren en te wijzigen. Dit gewijzigde voorstel wordt begin juni verwacht. De Provincie stelt zich in afwachting van dat voorstel en het vervolg van de consultatieronde op het volgende standpunt: In afwachting van de actualisatie, de verschillende adviezen daarover en het uiteindelijke besluit van het nieuwe kabinet is het op dit moment zeer voorbarig om te anticiperen op de herverdelingseffecten, zeker op de voordelen. Zodra er meer duidelijkheid is zal zij de gemeenten informeren over het ingenomen standpunt.

De uitgangspunten in deze Kadernota volgen het standpunt van de Provincie. De mogelijke gevolgen herijking gemeentefonds zijn daarom niet opgenomen.

##### **A.3 Opschalingskorting gemeentefonds**

Het is onbekend of een nieuw kabinet ingaat op de 'vraag' van gemeenten om de opschalingskorting (deels) te schrappen. Er moet vanaf 2022 nog € 675 miljoen van de opschalingskorting worden gerealiseerd. De oploop van de huidige opschalingskorting is voor de jaren 2020 en 2021 bevroren. Het CPB gaat in zijn ramingen voor de doorrekening van de verkiezingsprogramma's uit van een maximale ombuiging op het gemeentefonds van € 0,5 miljard. Op zijn vroegst wordt in het coalitieakkoord van een nieuw kabinet definitief duidelijk of wordt meebewogen op het verzoek tot schrappen van (een deel van) van deze korting.

In deze Kadernota is om die reden nog geen rekening gehouden met het eventueel afschaffen van de opschalingskorting.

## **B. Sociaal domein**

Het Rijk heeft voor de tekorten in de jeugdzorg t/m 2022 € 300 miljoen beschikbaar gesteld. Voor Uitgeest is het aandeel hierin € 0,182 mln. Deze stelpost is, met instemming van de Provincie Noord Holland, structureel (dus ook na 2022) in de begroting opgenomen.

Het Rijk heeft een onderzoek laten uitvoeren door AEF en daaruit is gebleken dat de gemeenten ca. € 1,7 miljard tekort aan middelen ontvangen. Ondanks de uitkomst van dit rapport komt het Rijk nog niet met structurele middelen over de brug. Om die reden is de VNG een arbitragezaak gestart.

De Provincie heeft in haar Kaderbrief aangegeven dat een voorschot op deze middelen niet mag worden opgenomen in de begroting. Dat standpunt is in deze Kadernota gevolgd.

## **C. Loon- en prijsinflatie**

### **C.1 Inflatie**

De meerjarenraming is gebaseerd op lopende lonen en prijzen. Dit betekent dat de relevante inkomsten- en uitgavenbudgetten meerjarig worden verhoogd met het verwachte inflatie percentage. Uitgeest hanteert voor de inflatieverwachting de Consumentenprijs index (CPI) alle huishoudens. We gebruiken daarvoor de stand van de verwachtingen uit het Centraal Economisch Plan (CEP) per 1 april van het huidig jaar. Deze raming is meerjarig en wordt derhalve ook meerjarig toegepast in de begroting.

In de begroting 2021-2024 is gerekend met een inflatiepercentage van 1,5% vanaf 2022. De inflatieverwachting is iets naar boven bijgesteld en de volgende percentages worden gehanteerd in de kadernota 2022:

2022 – 1,5%

2023 – 1,7%

2024 – 1,7%

2025 – 1,7%

Voor investeringskredieten geldt dat deze in het meerjaren investeringsprogramma zijn opgenomen tegen de verwachte kosten op het moment van investering.

Indien als gevolg van bijstelling/ herfasering indexatie van het investeringskrediet noodzakelijk is daartoe een apart voorstel in deze kadernota opgenomen.

### **C.2 Indexatie gemeenschappelijke regelingen**

Basis voor de raming is de door het Algemeen Bestuur vastgestelde bijdrage Uitgeest die is opgenomen in programmabegroting van de gemeenschappelijke regeling (GR). Ook eventuele meerjarige verwachtingen van de GR nemen we over. Ontbreken die gegevens dan indexeren we de aangegeven kosten meerjarig met de CPI-index.

## **D. Onroerende zaakbelastingen (OZB)**

De OZB opbrengsten (exclusief areaal uitbreiding) worden meerjarig verhoogd met het inflatie percentage (CPI) alle huishoudens. We gebruiken daarvoor de stand van de verwachtingen uit het Centraal Economisch Plan (CEP) per 1 april van het huidig jaar.

Om deze extra opbrengst te realiseren dient het tarief jaarlijks te worden aangepast aan de waardeontwikkeling van het onroerend goed in Uitgeest.

## **E. Kostendekkende tarieven**

### **E.1 Afvalstoffen- en rioolheffing**

Het uitgangspunt bij de riool- en afvalstoffenheffing is dat de heffingen kostendekkend zijn.

### **E.1 Leges**

Voor de overige leges gold dat de opbrengst jaarlijks met de CPI-index werd verhoogd (exclusief areaal uitbreiding).

In afwijking van deze eerdere beleidslijn is het voorstel om de overige leges vanaf de begroting 2022 te indexeren met de

loonindexatie die door de BUCH werkorganisatie wordt gehanteerd. Dit omdat de kosten van de leges vooral bestaan uit de capaciteitskosten. Dat betekent dat de legestarieven in 2022 stijgen met 3%.

Een uitzondering hierop vormen de tarieven waarvoor door het Rijk een wettelijk maximum wordt vastgesteld. Hier volgen we de door het Rijk gemaximeerde tarieven.

## 4. FINANCIËLE ONTWIKKELINGEN

### 4.1. VAN BEGROTING 2021 NAAR KADERNOTA 2022

Vertrekpunt voor de Kadernota 2022 is de laatst vastgestelde wijziging van de begroting. In dit geval betreft het de begrotingssaldi van door de raad vastgestelde begroting 2021. Daarna hebben de

raad en het college nog een aantal besluiten met financiële consequenties genomen. Per saldo leiden deze ontwikkelingen tot het volgend meerjarenperspectief:

Financiële positie	Besluit	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Perspectief volgens begroting 2021</b>		<b>570.075</b>	<b>409.162</b>	<b>369.839</b>	<b>329.701</b>	<b>329.701</b>
Grex centrumplan	RB 29-10-2020	1.803	3.162			
Plustaak Corona BUCH werkorganisatie	RB 28-01-2021	-70.200				
Aanvullend krediet Cornelisz Nieuwbouw	RB 18-02-2021			-1.353	-1.353	-1.353
Wet Inburgering		2.691	4.077	7.050	6.106	6.106
Overdracht taken Holland Sport aan BUCH werkorganisatie		2.841	3.339	2.755	4.495	3.144
Bijstelling budget plustaak toezichthouder WMO i.v.m. lagere overhead		700	766	843	931	931
<b>Start kadernota 2022</b>		<b>507.910</b>	<b>420.506</b>	<b>379.134</b>	<b>339.880</b>	<b>338.529</b>

## 4.2. MUTATIES KADERNOTA 2022

Voor de kadernota zijn financiële mutaties aangedragen in drie categorieën:

- 1 **Technische** aanpassing van budgetten, welke vooral voortvloeien uit de jaarrekening 2020. Daar bleek een aantal budgetten niet of te laag te zijn geraamd dan wel een overschot

te hebben. Deze tekorten en overschotten worden nu gecorrigeerd.

- 2 **Autonome** ontwikkelingen. Dit zijn onvermijdelijke ontwikkelingen bij ongewijzigd beleid. Voorbeeld is een wijziging van de algemene uitkering uit het gemeentefonds op basis van de circulaire van het Rijk.
- 3 Voorstellen voor **nieuw beleid of beleidsintensiveringen**.

Samengevat ziet het financieel perspectief er na deze mutaties als volgt uit:

Financiële positie	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo start kadernota 2022	507.910	420.506	379.134	339.880	338.529
Mutaties Kadernota 2022	-284.869	-999.475	-676.412	-846.386	-697.881
Voorgestelde dekkingsmiddelen	0	665.966	419.860	461.712	471.526
<b>Begrotingssaldo na mutaties Kadernota 2022</b>	<b>223.041</b>	<b>86.997</b>	<b>122.582</b>	<b>-44.794</b>	<b>112.174</b>

In de onderstaande tabel zijn de mutaties uit de Kadernota 2022 naar categorie (autonoom/ nieuw beleid) opgenomen:

Mutaties kadernota 2022	2021	2022	2023	2024	2025
Autonoom	99.534	570.268	527.157	634.630	491.744
Nieuw beleid	185.335	429.207	149.255	211.756	206.137
waarvan structureel	10.075	345.507	149.255	211.756	206.137

Een toelichting op de afzonderlijke mutaties per programma zijn opgenomen in de volgende paragraaf.

Uit de eerder opgenomen tabel blijkt dat op basis van de actuele cijfers Uitgeest vanaf 2023 financieel tekort komt.

In het kader van het financieel toezicht geldt dat er sprake moet zijn van structureel en reëel begrotingsevenwicht. Als 2022 daaraan voldoet is er geen aanleiding voor preventief toezicht. Wel zal de

Provincie naar aanleiding van de oplopende tekorten in het kader van duurzaam financieel evenwicht de raad hierop attenderen. Uitgeest wordt net als de andere gemeenten geconfronteerd met een aantal onzekerheden aan de inkomstenkant waarover besluitvorming door een nieuw kabinet nog moet plaatsvinden, namelijk

- herijking gemeentefonds vanaf 2023
- extra middelen klimaat
- extra middelen jeugdhulp
- oproep om aanvullende middelen indien invoering Omgevingswet niet budgetneutraal kan plaatsvinden (ALV 25 september 2020)
- overdracht bodemtaken aan gemeenten.

Gelet op deze financiële onzekerheden waarmee niet alleen Uitgeest, maar ook alle andere gemeenten in Nederland, wordt geconfronteerd en waarvan de uitkomst pas na het vaststellen van de begroting 2022 bekend wordt, legt het college u nu een structureel en reëel sluitende jaarschijf 2022 voor en wacht zij eerst de besluitvorming door het Rijk en de gevolgen van bovenstaande ontwikkelingen op het financieel perspectief na 2022 verder af. Dit om hiermee te voorkomen dat beleidsambities worden afgebroken waarvan later blijkt dat dit niet noodzakelijk is.

### 4.3. TOELICHTING OP DE MUTATIES PER PROGRAMMA

In deze paragraaf is per programma een overzicht opgenomen van alle mutaties die in deze kadernota zijn opgenomen met daaronder een toelichting per mutatie.

korte omschrijving				2021	2022	2023	2024	2025	I/S
fr	nb	1a	1	Gemeenteraadsverkiezingen raad	7.200 N	13.700 N			I
kn	aut	1a	2	Toevoeging aan voorziening wachtgeld ex-wethouders		105.000 N			I
kn	nb	1a	1	Gemeenteraadsverkiezingen college		5.000 N			I
fr	aut	1a	3	Lagere bijdrage focusagenda regio Alkmaar	20.534 V				I
kn	aut	1a	4	Terugdraaien amendement 4 begrotingsraad 2020 leges Burgerlijke stand		5.207 N	7.810 N	7.810 N	7.810 N S
kn	aut	1a	5	Bijstelling leges reisdocumenten	8.800 N	11.000 N	7.500 N	18.000 N	21.000 N S



korte omschrijving				2021	2022	2023	2024	2025	I/S
fr	aut	1a	6	Tweede kamer verkiezingen 2021	27.073 N				I
kn	aut	1a	4	Terugdraaien amendement 4 begrotingsraad 2020 overige leges		13.889 N	20.834 N	20.834 N	20.834 N S
kn	aut	1b	7	Verhoging verzekeringspremie	4.605 N	4.605 N	4.605 N	4.605 N	4.605 N S
jrk	aut	1b	8	OZB Paltrok	3.795 N	3.795 N	3.795 N	3.795 N	3.795 N S
fr	nb	1b	9	Sportakkoord 2021	0				I
jrk	aut	1b	10	Bepanting sportpark de Koog	10.000 N				I
kn	aut	1b	11	Doorschrijven investering kunstgrasvelden naar 2023		38.500 V	77.000 V	1.200 N	1.200 N I/S
kn	nb	1b	12	Kapitaallasten verhogen krediet sportzaal			21.900 N	21.353 N	20.819 N S
fr	nb	1b	13	Advies- en onderzoekskosten aankoop sporthal	12.500 N				I
jrk	aut	1b	14	Maatschappelijk werk	14.000 V	14.000 V	14.000 V	14.000 V	14.000 V S
kn	aut	1b	15	Hogeweg 8 in grondexploitatie		17.833 V	18.106 V	18.502 V	18.502 V S
kn	aut	1b	16	Dorpshuis de Zwaan	26.635 N	26.622 N	26.609 N	26.596 N	26.584 N S
jrk	aut	1b	17	Inkoop Jongerenwerk SWB	10.800 N	13.500 N	16.200 N	16.200 N	16.200 N S
fr	aut	1b	0	Herrekening plustaken beheersmaatregelen	2.920 V	4.453 V	808 V	1.286 V	686 V S
fr	aut	1b	18	Bijdrage regionale netwerkorganisatie	7.555 N				I
fr	aut	1b	0	Bijdrage GR Cocensus naar taakveld	161 V	189 N			I
fr	aut	1b	19	TOZO	0				I
fr	nb	1b	20	TONK regeling	137.720 N				I
fr	aut	1b	21	Resultaat 2020 IJmond Werkt	58.938 V				I
kn	aut	1b	22	Huishoudelijke hulp zorg in natura	20.000 N	22.000 N	22.000 N	21.000 N	23.000 N S

korte omschrijving				2021	2022	2023	2024	2025	I/S	
kn	aut	1b	23	Schoonmaakondersteuning	43.000 N	56.000 N	59.000 N	62.000 N	69.000 N	S
kn	aut	1b	24	Vergoeding NHC-component jeugdzorgplus instelling	7.119 N	7.119 N	7.119 N	7.119 N	7.119 N	S
kn	aut	1b	25	Jeugdhulp zorg in natura	364.000 N	238.000 N	243.000 N	248.000 N	254.000 N	S
kn	nb	1b	26	Stelpost maatregelen SD	26.475 N	10.307 N	62.293 V	76.093 V	86.893 V	S
kn	aut	1b	27	Lokaal gezondheidsbeleid		5.000 N	5.000 N	5.000 N	5.000 N	S
kn	aut	1b	28	Begroting 2022 VRK		13.507 N	13.234 N	13.234 N	13.234 N	S
jrk	aut	1b	29	Preventief Jeugdbeleid	19.000 N	19.000 N	19.000 N	19.000 N	19.000 N	S
jrk	aut	1b	30	Budget Rijksvaccinatieprogramma	27.147 V	27.147 V	27.147 V	27.147 V	27.147 V	S
kn	aut	1d	31	Rekeningresultaat 2020 en begroting 2022 VRK	41.635 V	34.092 N	34.470 N	34.470 N	34.470 N	S
kn	aut	1d	32	Brandweerkazerne	14.251 N	13.815 N	13.372 N	12.922 N	12.922 N	S
fr	aut	1d	33	Coronakosten regio Kennemerland	10.000 N					I
jrk	aut	2a	34	Restantbudget kerkervisie	20.664 N					I
jrk	aut	2a	35	Beheer kerktoren	5.146 V	550 N	550 N	550 N	550 N	S
jrk	aut	2a	36	Beheer Dorregeester molen	2.376 N	2.414 N	2.453 N	2.453 N	2.453 N	S
kn	aut	2a	37	Bijstelling bijdrage RAUM		709 N	805 N	2.252 N	3.725 N	S
kn	nb	2b	38	Ondernemersloket		25.000 N				I
fr	aut	3a	39	Exploitatiebijdrage AOK	32.000 V					I
fr	aut	3a	40	Capaciteit gedekt door grondexploitatie	50.000 V	50.000 V	50.000 V	50.000 V	50.000 V	S
fr	aut	3a	41	Actualisatie budget woonruimteverdeling	9.000 N					I
fr	aut	3a	42	Plustaken Omgevingsdienst IJmond	10.000 N					I

korte omschrijving				2021	2022	2023	2024	2025	I/S	
kn	aut	3a	4	Terugdraaien amendement 4 begrotingsraad 2020 leges		80.903 N	121.355 N	121.355 N	121.355 N	S
fr	aut	3a	43	Bijdrage GR Cocensus naar taakveld	4.711 N	4.334 N				I
jrk	aut	3a	44	Kosten invoering Omgevingswet	22.000 N					I
kn	nb	3a	45	Herijking bestedingsplan reserve RO	16.400 V	13.800 V	120.677 V	120.677 V	120.677 V	S
fr	aut	3b	46	Compensatie Corona maart 2021	20.871 N					I
fr	aut	3b	45	Stikstofcoördinator	9.400 N					I
kn	aut	3b	47	Bijstelling bijdrage OD IJmond	10.394 N	39.413 N	40.221 N	46.869 N	53.683 N	S
kn	nb	3b	48	Energietransitie		28.000 N	PM N	PM	PM	I
kn	nb	3b	49	Regionale Energie Strategie		10.000 N	PM N	PM N	PM N	S
kn	nb	3b	50	Lasten/ baten RREW subsidie		0				I
kn	nb	3b	51	Duurzame mobiliteit		8.000 N	PM N	PM N	PM N	S
kn	nb	3b	51	Circulaire Economie		16.000 N	PM N	PM N	PM N	S
kn	nb	3b	51	Klimaatadaptatie		17.000 N	PM N	PM N	PM N	S
kn	nb	3b	51	Duurzame bedrijfsvoering		19.000 N	PM N	PM N	PM N	S
kn	nb	3b	51	Onvoorzien programma klimaat		8.000 N				I
kn	nb	3c	52	Wegenoverdracht HHNK		279.000 N	279.000 N	279.000 N	279.000 N	S
fr	aut	3c	53	MOOR gelden	15.000 V	15.000 V	15.000 V	15.000 V	15.000 V	S
kn	nb	3c	54	Actief laadpalen plaatsen		4.000 N				I
kn	aut	3c	55	Onderhoudsbudget maaibeheer	25.000 N	25.000 N	25.000 N	25.000 N	25.000 N	S
fr	aut	3c	43	Bijdrage GR Cocensus naar taakveld	359 N	387 N				I
fr	aut	4a	43	Bijdrage GR Cocensus naar taakveld	1.946 V	13.423 V				I
fr	aut	4a	56	Rekeningresultaat 2020 Cocensus	3.800 V					I

korte omschrijving				2021	2022	2023	2024	2025	I/S						
fr	aut	4a	57	Hogere precariobelasting kabels en leidingen	183.000	V						I			
kn	aut	4a	58	Bijstelling AU gemeentefonds 2025					407.119	V		S			
fr	aut	4a	59	Coronacompensatie medeoverheden maart 2021	129.334	V						I			
fr	nb	4a	60	Stelpost nto TONK regeling	65.373	V						I			
kn	aut	4a	61	Decembercirculaire 2020	42.206	V	20.248	N	21.715	N	21.438	N	21.056	N	S
fr	aut	4a	62	Bijstelling forensenbelasting op basis van realisatie 2020	12.000	N	6.000	N	6.000	N	6.000	N	6.000	N	S
fr	aut	4a	63	Uitstel invoering watertoeristenbelasting	13.000	N									I
kn	aut	4b	64	Kosten bestuursondersteuning			15.000	V	15.000	V	15.000	V	15.000	V	S
kn	aut	4b	65	Bijdrage BUCH werkorganisatie	20.579	N	4.397	N	30.385	N	34.924	N	267.487	N	S
fr	aut	4b	66	Rekeningresultaat 2020 BUCH werkorganisatie	37.674	V									I
kn	aut	4b	67	Kosten voormalig personeel	40.000	V	40.000	V	40.000	V	40.000	V	40.000	V	S
kn	aut	4b	68	Coronakosten BUCH netto/ bruto decembercirculaire 2020	48.188	N									I
kn	aut	4c	69	Stelpost inflatie lasten 2022 - 2025			33.297	N	48.854	N	66.227	N	147.610	N	S
kn	aut	4c	70	Stelpost inflatie baten 2022-2025			4.368	V	16.668	V	33.288	V	109.494	V	S
fr	nb	4c	71	Stelpost Corona maart 2021	83.213	N									I
kn	nb		72	Kapitaallasten nieuwe investeringen			6.950	N	38.243	N	115.058	N	120.741	N	S
kn	nb	4b	15	Huren nieuwe gebruikers gemeentehuis			6.950	V	6.918	V	6.885	V	6.853	V	S

## **Programmaonderdeel 1a**

### **1. Verkiezingen gemeenteraad**

In 2022 vinden verkiezingen voor de gemeenteraad plaats. Voor de voorbereiding en de kosten ervan zoals het inwerkprogramma, debatavond en de integriteitstoets van de nieuwe wethouders is een incidenteel budget opgenomen (€ 13.700). Ook voor het nieuwe college is in 2022 incidenteel een budget van € 5.000 opgenomen.

### **2. Voorziening wachtgeld wethouders**

In 2022 vinden gemeenteraadsverkiezingen plaats. Voor de ex-wethouders die niet terugkeren in het college dient een wachtgeldvoorziening te worden getroffen. Aan de voorziening vindt een toevoeging plaats voor de verwachte minimale omvang van de dan noodzakelijke voorziening.

### **3. Lagere bijdrage focusagenda regio Alkmaar**

De regio Alkmaar heeft verantwoording gedaan over het budget 2020. Als gevolg van het niet volledig op sterkte zijn van het regioteam en COVID 19 zijn de budgetten 2020 niet volledig besteed. Dit wordt verrekend met de bijdrage 2021 die daardoor € 20.534 lager is.

### **4. Terugdraaien amendement 4 begrotingsraad 2020 verhogen legesopbrengsten**

Bij de besluitvorming over de begroting 2020 is de raad akkoord gegaan, vooruitlopend op het onderzoek naar de kostendekkendheid van de leges, met extra legesinkomsten van € 100.000 in 2022 en € 150.000 vanaf 2023. Het onderzoek naar de kostendekkendheid van de leges heeft plaatsgevonden. Hoewel het nog niet volledig is afgerond is wel gebleken dat het verhogen van de legestarieven tot de omvang van de in het amendement genoemde bedragen niet haalbaar is, omdat daarmee de tarieven meer dan 100% kostendekkend worden. Om die reden wordt het

amendement teruggedraaid. In dit programmaonderdeel betreft het de leges burgerlijke stand.

### **5. Aanpassing prognose leges reisdocumenten**

Naar aanleiding van de laatst bekende prognoses van de af te geven reisdocumenten vindt een bijstelling plaats van de verwachte legesinkomsten reisdocumenten.

### **6. Extra kosten Tweede Kamerverkiezingen**

Als gevolg van de Coronacrisis vonden de verkiezingen voor de Tweede Kamer op een andere wijze plaats dan gebruikelijk. Dit heeft geresulteerd in hogere kosten, onder andere voor presentievergoedingen van de stembureauleden. Door het Rijk is de gemeente voor deze hogere kosten gecompenseerd. Een gedeelte van deze vergoeding is in 2020 ontvangen, een gedeelte in 2021 (zie ook mutaties algemene uitkering uit het gemeentefonds).

## **Programmaonderdeel 1b**

### **7. Aanbesteding verzekeringen**

Er heeft een aanbesteding plaatsgevonden van de verzekering van de gemeentelijke panden. Daaruit is een stijging gekomen van het verschuldigde percentage over het verzekerd bedrag van 0,483 naar 0,6288. Dat gecombineerd met het feit dat de afgelopen jaren de budgetten niet zijn geïndexeerd als gevolg van een eerdere bezuinigingsopgave maakt dat deze nu bijgesteld moeten worden (€ 4.605 N).

### **8. OZB Paltrok**

Voorafgaand aan de sloop van de Paltrok zijn de budgetten structureel afgeraamd. Over de WOZ waarde van de grond blijft echter OZB verschuldigd. Daarmee is ten onrechte geen rekening gehouden. Dat wordt met deze mutatie bijgesteld (€ 3.795).

### *9. Sportakkoord 2021*

In het kader van het sportakkoord ontvangt de gemeente extra middelen om sport en bewegen bij de inwoners te stimuleren. De activiteiten worden door Holland Sport BV uitgevoerd.

### *10. Beplanting sportpark de Koog*

In 2020 heeft de raad een budget beschikbaar gesteld voor het aanbrengen van beplanting bij sportaccommodatie de Koog. De aanplant heeft nog niet plaatsgevonden (zie ook jaarstukken 2020). Voor 2021 wordt het budget opnieuw aangevraagd (€ 10.000 N).

### *11. Doorschuiven investering kunstgrasvelden*

In het voorjaar van 2021 heeft een keuring plaatsgevonden van de twee kunstgrasvelden die volgens planning in 2021 en 2022 mogelijk aan vervanging toe waren. De velden zijn echter goedgekeurd tot 2023. De betreffende investeringen zijn twee jaar doorgeschoven waardoor de kapitaallasten in deze jaren komen te vervallen. De toename van de kapitaallasten na 2023 met € 1.200 ten opzichte van de reeds in de begroting opgenomen lasten is het gevolg van het feit dat beide investeringen zijn geïndexeerd naar het prijspeil 2023.

### *12. Verhogen investeringskrediet sportzaal de Meet*

Het krediet voor de vervanging van sportzaal de Meet was gebaseerd op vervanging volgens de huidige zaal en daarnaast niet geïndexeerd. Inmiddels is de prognose aangepast op basis van een berekening van ICS adviseurs van eind november 2020.

Per saldo wordt het krediet met € 652.000 verhoogd (zie ook paragraaf investeringen). De jaarlijkse kapitaallasten nemen als gevolg daarvan met gemiddeld € 21.000 toe.

### *13. Onderzoek- en advieskosten sporthal de Zien*

Ten behoeve van de mogelijke aankoop van sport- en tenniscentrum de Zien heeft het college advies gevraagd en

onderzoek laten doen naar de bouwtechnische staat van de sporthal, de te verwachten toekomstige onderhoudskosten, de rentabiliteit van een toekomstige exploitatie en daarmee de redelijkheid van de gevraagde aankoopssom. De kosten die hiermee gemoeid zijn zijn opgenomen in de 1<sup>e</sup> FIRAP 2021.

### *14. Maatschappelijk werk*

Het budget voor maatschappelijk werk is structureel te hoog en wordt bijgesteld (€ 14.000). Het college stelt voor om deze onderschrijving te gebruiken ter dekking van de overschrijving bij jeugd- en jongerenwerk (zie mutatie 17).

### *15. Hogeweg 8 in grondexploitatie*

Het pand aan de Hogeweg 8 komt leeg te staan en de gebruikers huizen in in het gemeentehuis. Daardoor komen de huisvestingskosten van dat pand te vervallen. Per saldo resulteert dat in een voordeel van ca. € 23.000.

### *16. Dorpshuis de Zwaan*

In de jaarstukken 2020 is gemeld dat bij de afwikkeling van de liquidatie van stichting dorps huis de Zwaan in december 2020 ook de inventaris naar de gemeente is gekomen. Met de afschrijvingslasten van deze inventaris is in de begroting 2021 nog geen rekening gehouden.

Verder is voor het dorps huis een meerjaren onderhoudsplan (MJOP) opgesteld voor de komende 10 jaar. Het budget dat bij overname voor groot onderhoud in de begroting is opgenomen is niet toereikend en wordt op basis van dat MJOP bijgesteld. Per saldo nemen de kosten met € 26.000 toe.

### *17. Inkoop jongerenwerk*

Het Jeugd- en Jongerenwerk in Uitgeest wordt uitgevoerd door Stichting Welzijn Bergen op basis van een dienstverleningsovereenkomst.

De kosten van deze overeenkomst zijn hoger dan het beschikbare budget, onder meer omdat de budgetten de afgelopen jaren niet zijn geïndexeerd als gevolg van een eerdere bezuinigingsopgave. Dekking kan worden gevonden door een verschuiving met het budget maatschappelijk werk (zie ook mutatie 14).

#### *18. Bijdrage Regionale Netwerkorganisatie*

De regionale netwerkorganisatie Alkmaar heeft in 2020 budget over gehouden (en terugbetaald aan de gemeenten), maar heeft dit budget alsnog nodig in 2021 voor de inzet van extra externe inhuur, omdat de inkoop van ambulante jeugdhulp en verblijf met een jaar is doorgeschoven (€ 7.555 N).

#### *19. TOZO*

Het Rijk heeft voor 2021 voorschotten verleend voor de uitkeringen in het kader van de TOZO regeling om de lasten in verband met de coronamaatregelen voor zelfstandige ondernemers te verlichten. De TOZO regeling wordt voor Uitgeest uitgevoerd door de werkorganisatie BUCH.

#### *20. TONK regeling*

Op 23 maart heeft het college ingestemd met de beleidsregels Tijdelijke ondersteuning noodzakelijk kosten (TONK). Deze regeling is vastgesteld voor de periode 1 januari t/m 30 juni 2021 en heeft als doel tegemoet te komen in de privé vaste woonlasten voor huishoudens die te maken hebben met een inkomsterugval en daardoor de noodzakelijke kosten niet meer kunnen betalen. Voor de uitvoering van deze regeling is door het Rijk € 260 miljoen beschikbaar gesteld. Verwacht wordt dat ca. 44 huishoudens een beroep gaan doen op de regeling. De geschatte kosten van deze regeling (incl. uitvoeringskosten) bedragen € 137.720.

De verwachte bijdrage van het Rijk is € 87.164 (uit de eerste tranche van € 65 miljoen ontvangt Uitgeest € 21.791) en wordt via de algemene uitkering uit het gemeentefonds ontvangen (zie mutatie 59 programmaonderdeel 4a).

#### *21. Resultaat 2020 IJmond Werkt!*

Het jaarrekeningresultaat 2020 van IJmond Werkt! bedraagt volgens de concept jaarrekening € 1.490.000, veroorzaakt door lagere corona kosten en minder gedeerde detacheringssinkomsten. Het aandeel van Uitgeest hierin is € 58.938.

#### *22. en 23. Huishoudelijke hulp/ schoonmaakondersteuning*

De kosten voor huishoudelijke ondersteuning blijven toenemen. In de cijfers zijn besparende effecten van de korte termijn beheersmaatregelen verwerkt. Deze bijstelling is gebaseerd op de (voorlopige) resultaten van 2020 en laten in dat jaar opnieuw een groei zien.

De verwachting is dat het aantal cliënten de komende jaren door demografische ontwikkelingen zal blijven stijgen. Tevens dient het tarief jaarlijks geïndexeerd te worden door cao-ontwikkelingen. In 2021 vindt een nieuwe aanbesteding plaats, waarin ook de beheersmaatregelen worden meegenomen die een verdere stijging kunnen dempen.

Voor 2021 en 2022 gaan wij uit van de verwachte realisatie 2020, opgehoogd met 6% (2% indexering en 4% demografie) verminderd met de verwachte besparingen op deze bijstelling uit de korte termijn beheersmaatregelen. In de navolgende jaren rekenen wij 2% indexeringskosten door.

#### *24. Vergoeding NHC-component jeugdzorgplus instelling*

Vanaf 2015 heeft het Rijk de huisvesting van de JeugdzorgPlus-instellingen bekostigd via de zogenaamde 'Normatieve Huisvestingscomponent' (NHC). Deze bekostiging loopt vanaf 2021 via de gemeenten. Het Rijk heeft het daartoe bestemde budget vanaf 2021 in 2016 al toegevoegd aan de algemene uitkering. De opbrengsten van de algemene uitkering zijn daardoor al verwerkt, echter de kosten nog niet. Met betrekking tot de wijze van bekostiging zijn de richtlijnen van de VNG gevolgd om te komen tot de hoogte van de vergoeding aan het Horizon. Op basis van

verdeling op inwoneraantal bedraagt de vergoeding voor de gemeente Uitgeest: € 7.119.

#### *25. Jeugdhulp zorg in natura*

Hoewel in Uitgeest het aantal unieke cliënten in 2020 ten opzichte van 2019 licht gedaald zijn, zien we dat de complexiteit van jeugdhulp steeds meer toeneemt. We zien vooral hogere kosten bij Ambulante Jeugdhulp en Verblijf. De gemiddelde kosten per jeugdige neemt toe. Duidelijk is dat een relatief klein aandeel van gebruikers van jeugdhulp meerjarig zorgt voor een aanzienlijk deel van de uitgaven.

De eerste beheersmaatregelen zijn geïmplementeerd in 2021. We verwachten dat de eerste financiële effecten vanaf medio 2021 merkbaar en zichtbaar zijn. Hierbij zijn wel twee onzekerheden te benoemen: 1. de effecten van de coronacrisis op inwoners die mogelijk zullen leiden tot een toename in volume en zorgzwaarte en 2. Er kunnen complexe, onvoorspelbare casussen impact hebben op huidige trends en prognoses. De gemeente kan hierdoor geconfronteerd worden met extra uitgaven.

Gezien deze ontwikkelingen stellen we de begroting nu structureel bij naar het niveau van de (voorlopige) realisatie in 2020 inclusief indexatie minus de reeds opgenomen besparingen van de korte termijn beheersmaatregelen. Daarbij nemen we de stijging van de duurste cliënten niet volledig structureel door, omdat de praktijk is dat dergelijke buitengewoon dure trajecten (gelukkig) geen dagelijkse praktijk is in Uitgeest. Vanwege een nog lopend traject nemen we deze kosten wel op in 2021, vanaf 2022 rekenen wij de helft van de stijging door.

Zoals in de aanbieding van deze kadernota is gemeld is in 2021 nog geen rekening gehouden met incidenteel toegekende € 611 miljoen aan extra gelden jeugdzorg (d.d. 22 april jl.) ten behoeve van het oplossen van de acute problemen in de jeugdzorg. De verdeling ervan vindt plaats via het gemeentefonds. In de

raadsinformatiebrief over de meicirculaire 2021 wordt hierop teruggekomen.

#### *26. Bijstelling maatregelen sociaal domein (korte en lange termijn)*

In de begroting 2021 zijn de korte termijn beheersmaatregelen sociaal domein opgenomen.

Per saldo zijn de volgende bedragen per saldo als besparingen opgenomen: 2021: € 390.000, 2022 € 536.000, 2023: € 571.000 en vanaf 2024 € 595.000. In de afgelopen periode is onderzoek gedaan naar de mogelijke lange termijn maatregelen.

De effecten van deze voorgestelde maatregelen zijn opgenomen in het financieel meerjarenperspectief, aanvullend op de eerdere maatregelen.

#### *27. Lokaal gezondheidsbeleid*

De gemeente is wettelijk verplicht om lokaal gezondheidsbeleid op te stellen, maximaal twee jaar na de publicatie Landelijk gezondheidsbeleid (2020). Uitgeest richt zich met lokaal gezondheidsbeleid op vijf pijlers:

- Gezondheid in de fysieke en sociale leefomgeving.
- Gezondheidsachterstanden verkleinen.
- Druk op het dagelijks leven bij jeugd en jongvolwassenen.
- Vitaal ouder worden.
- Overgewicht, alcohol en drugs.

Het budget (€ 10.000) zal worden gebruikt voor activiteiten die voortvloeien uit het nieuwe lokale gezondheidsbeleid.

#### *28. Bijstelling budget jeugdgezondheidszorg op basis van concept programmabegroting Veiligheidsregio Kennemerland 2022*

De budgetten voor de algemene jeugdgezondheidszorg zijn bijgesteld op basis van de concept programmabegroting Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) 2022. Een zienswijze op de concept programmabegroting 2022 staat geagendeerd voor de raadsvergadering van 24 juni a.s.



### *29. Preventief jeugdbeleid*

Bij het opstellen van de jaarstukken 2020 is geconstateerd dat het budget voor preventief jeugdbeleid € 19.000 te laag is. Dat wordt in deze Kadernota aangepast. Dekking kan worden gevonden door een verschuiving met het budget jeugdgezondheidszorg (zie mutatie 30).

### *30. Budget Rijksvaccinatieprogramma jeugdgezondheidszorg*

Bij het opstellen van de jaarstukken 2020 is geconstateerd dat het budget voor jeugdgezondheidszorg € 27.000 te hoog is. Het betreft een afzonderlijk budget voor het Rijksvaccinatieprogramma dat al onderdeel is van de bijdrage aan de VRK. Dat wordt in deze Kadernota aangepast.

## **Programmaonderdeel 1d**

### *31. Bijstelling budget brandweezorg op basis van concept jaarstukken 2020 en programmabegroting Veiligheidsregio Kennemerland 2022*

De budgetten voor de brandweezorg zijn bijgesteld op basis van de concept programmabegroting Veiligheidsregio Kennemerland 2022.

Daarnaast ontvangt Uitgeest uit het positieve rekeningresultaat 2020 van de VRK een bedrag van € 41.635.

### *32. Brandweerkazerne*

De Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) maakt gebruik van negentien brandweerposten. De brandweerpost Uitgeest is om fiscale redenen reeds in 2013 in eigendom aan de VRK overgedragen. Op 15 oktober 2019 is ook het (budget met betrekking tot) beheer en onderhoud van deze brandweerpost aan de VRK overgedragen. Om invulling te kunnen geven aan de algehele overdracht van deze brandweerpost is het noodzakelijk om nog een additioneel budget beheer en onderhoud

brandweerpost Uitgeest aan de VRK over te dragen. Dat additionele budget is in deze Kadernota opgenomen. Definitieve afronding van dit eerder genomen besluit heeft plaatsgevonden in de vergadering van het Algemeen bestuur van 12 april 2021.

### *33. Coronakosten regio Kennemerland*

Betreft het aandeel 2021 van Uitgeest in de regionale programmamanager incl. het budget voor Corona Communicatie Team (CCT) vanuit de regio Kennemerland voor het 1<sup>e</sup> halfjaar 2021 (€ 10.000 N).

## **Programmaonderdeel 2a**

### *34. Restantbudget kerkenvisie*

Uitgeest heeft in 2020 € 25.000 ontvangen voor het opstellen van een kerkenvisie. De kerkenvisie is nog niet gereed en wordt in 2021 afgerond. Het restant deze bijdrage (€ 20.664) is daartoe in de 1<sup>e</sup> FIRAP opgenomen.

### *35. Beheer kerktoren*

Betreft een meerjarige bijdrage van het Nationaal Restauratiefonds die in 2021 voor het laatst wordt ontvangen, maar nog niet in de begroting 2021 is opgenomen.

Daarnaast is ook de verzekeringspremie van de kerktoren verhoogd. Het budget is bijgesteld (zie ook de toelichting onder programma onderdeel 1b)

### *36. Beheer Dorregeestermolen*

Betreffen structurele opbrengsten die in ieder geval sinds 2017 niet meer zijn ontvangen. Deze worden daarom afgeaamd.

### *37. Bijstelling bijdrage Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer (RAUM)*

Op basis van de concept programmabegroting 2022 wordt de bijdrage van Uitgeest aan het RAUM bijgesteld.

## **Programmaonderdeel 2b**

### *38. Ondernemersloket*

Na de heropstart van de economie na corona willen we voorkomen dat ondernemers (ZZP'ers en werkgevers) gebruik moeten gaan maken van de gemeentelijke schuldhelpverlening en daarmee het verlies aan ondernemerschap en werkgelegenheid beperken. Hiertoe willen wij een ondernemersloket opzetten als voorliggende voorziening waar ondernemers die geen hulp kan worden geboden vanuit de voorliggende gemeentelijke regelingen als TOZO, TONK en BBZ ondersteund kunnen worden. De raming is gebaseerd op 20 adviestrajecten ad. € 1.250.

## **Programmaonderdeel 3a**

### *39. Exploitatiebijdrage anterieure overeenkomst (AOK)*

Op 22 december heeft het college de AOK vastgesteld in verband met de realisatie van 11 woningen op de Limmerkoog-Geesterweg 2A. Door de ontwikkelaar is een bijdrage in de gemeentelijke kosten verschuldigd van € 32.000. Tevens dient er een bijdrage (€ 25.000) in het kader van de bovenwijkse voorzieningen te worden gedaan. Het laatst genoemde bedrag wordt gestort in de reserve bovenwijkse voorzieningen (zie ook paragraaf reserves van deze Kadernota).

### *40. Capaciteit ten laste van de grondexploitatie*

In oktober 2020 is de grondexploitatie Centrumplan geopend. Daardoor komen uren van medewerkers die aan deze grondexploitatie werken (voorbereiding et cetera) ten laste van de

grex. Hiermee is in de grex ook rekening gehouden. Deze uren kwamen ten laste van de reguliere exploitatie, maar zijn nu dus onderdeel van de grondexploitatie en worden daardoor terugverdiend. Het effect daarvan is meegenomen in meerjarenperspectief.

### *41. Actualisatie budget woonruimteverdeling*

Voor het budget woonruimteverdeling is voor 2021 € 9.000 euro nodig; dit budget wordt besteed aan het Regionaal Woonakkoord (RWA) en aan Woningmarktonderzoek. Voor het RWA geldt dat gemeenten met de provincie een regionaal woonakkoord moeten sluiten. Dit vloeit voort uit de Omgevingsverordening NH 2020. Het bureau Arrivé is ingeschakeld om de regio hierin te begeleiden. In de prestatieafspraken met Kennemer Wonen en de huurdersorganisaties is afgesproken om gezamenlijk een woningmarktonderzoek te laten uitvoeren. Dit onderzoek is nodig voor de programmatische onderbouwing van woningbouwprojecten en om te kunnen anticiperen op de ontwikkeling van de diverse doelgroepen van beleid.

### *42. Plustaken Omgevingsdienst IJmond*

De Omgevingsdienst IJmond (ODIJ) levert op het gebied van toezicht en handhaving plustaken; hiervoor is met ODIJ een dienstverleningsovereenkomst afgesloten; voor 2021 is de bijdrage gesteld op € 200.000. In de begroting is rekening gehouden met € 190.000. De begroting moet derhalve met € 10.000 bijgesteld worden. Het huidige contract loopt af per 31 december 2021. Voor 2022 en verder moet een nieuw contract afgesloten worden. Om die reden is de bijstelling incidenteel.

### *1. Terugdraaien amendement 4 begrotingsraad 2020 verhogen legesopbrengsten*

Bij de besluitvorming over de begroting 2020 is de raad akkoord gegaan, vooruitlopend op het onderzoek naar de kostendekkendheid van de leges, met extra legesinkomsten van

€ 100.000 in 2022 en € 150.000 vanaf 2023. Het onderzoek naar de kostendekkendheid van de leges heeft plaatsgevonden. Daaruit is gebleken dat het verhogen van de leges tot de omvang van de in het amendement genoemde bedragen niet realistisch is. Om die reden wordt het amendement teruggedraaid.

Voor omgevingsvergunningen geldt daarbij specifiek dat een aantal soorten vergunningen die de gemeente nu nog oplegt met de invoering van de wet kwaliteitsborging wonen (WKB) komen te vervallen. Hiervoor is in hoofdstuk 2 van deze Kadernota toegelicht dat het effect daarvan op dit moment nog niet in beeld is.

Als gevolg van de woningbouwontwikkelingen in Uitgeest, o.a. in het Centrumplan, staat voor de komende jaren een aantal grote projecten op de planning. In de huidige ramingen van de leges omgevingsvergunningen is met deze ontwikkelingen nog geen rekening gehouden. Een onderzoek naar de gevolgen van deze activiteiten op de leges omgevingsvergunningen alsmede de daarvoor benodigde capaciteit, mede in relatie tot de ontwikkelingen als gevolg van de Omgevingswet vindt op dit moment plaats.

In de 2<sup>e</sup> FIRAP 2021 en de begroting 2022 komen wij op beide ontwikkelingen terug.

#### *43. Bijdrage GR Cocensus naar taakveld*

Op basis van de begroting 2021 van Cocensus vindt een bijstelling plaats van de bijdrage naar de verschillende taakvelden waarvoor Cocensus de oplegging doet. Het per saldo effect van deze mutatie over de verschillende programma onderdelen is € 2.963 N in 2021 en € 8.513 voordelig in 2022.

Op basis van de begroting 2022 van Cocensus zullen de budgetten opnieuw beoordeeld worden.

Deze mutatie komt ook terug in programmaonderdeel 3b, 3c en 4a.

#### *44. Kosten invoering Omgevingswet*

In de 2<sup>e</sup> FIRAP en de jaarstukken 2020 is melding gemaakt van het feit dat door omstandigheden, waaronder de effecten van de

coronacrisis de planning en aanpak van de voorbereidingen op het omgevingsplan is herzien.

Het niet bestede budget 2020 (€ 22.000) wordt opgenomen in 2021 voor de uitvoering van de werkzaamheden.

#### *45. Heroverweging bestedingsplan bestemmingsreserve RO*

In deze Kadernota is in de paragraaf reserves een voorstel gedaan voor een heroverweging van de bestemmingsreserve Ruimtelijke Ontwikkelingen (RO). De lasten alsmede de bijbehorende onttrekkingen zijn daarbij opnieuw in de begroting opgenomen. Daarbij is eveneens aan het licht gekomen dat de kosten van de projectleider Centrumplan structureel in de begroting waren opgenomen, in afwijking van het eerder genomen besluit (tot 2023 en een onttrekking aan de reserve voor dat doel).

#### ***Programmaonderdeel 3b***

#### *46. Compensatie voorziening afvalstoffenheffing Corona maart 2021*

In de jaarstukken 2020 heeft het college aangekondigd dat zij extra middelen uit de voorziening afvalstoffenheffing heeft moeten nemen vanwege de hogere kosten van de Corona. Daarbij is gemeld dat indien de gemeente van het Rijk compensatie ontvangt zij deze bijdrage terugstort. In de maartcirculaire 2021 heeft de gemeente Coronacompensatie ontvangen (zie mutatie 59 programmaonderdeel 4a). De compensatie voor de hogere kosten van afvalverwerking 2020 wordt met deze mutatie weer toegevoegd aan de voorziening (€ 20.871 N).

#### *45. Stikstofcoördinator*

Na de uitspraak van de Raad van State over het Programma Aanpak Stikstof (PAS) in mei 2019 is het voor alle gemeenten in Nederland lastiger geworden om omgevingsvergunningen af te geven en dreigen veel ruimtelijke projecten stil te vallen of onmogelijk te worden. Begin 2020 hebben de BUCH gemeenten dit

probleem gezamenlijk aangepakt door een aanspreekpunt voor bestuurders, medewerkers en partnerorganisaties te benoemen die naast coördinerende werkzaamheden ook een inhoudelijke beleidslijn kon opstellen en beïnvloedend kon zijn naar de provincie. Het dossier stikstof vraagt nog steeds veel aandacht. Het college heeft daarom besloten de aanstelling van stikstofcoördinator voor 2021 te verlengen. Dekking komt uit de bestemmingsreserve Ruimtelijke Ontwikkelingen (zie ook paragraaf reserves).

#### *47. Bijstelling gemeentelijke bijdrage OD IJmond*

Na de besluitvorming door het Algemeen Bestuur van OD IJmond over de begroting 2021 is de begroting 2021 van Uitgeest ten onrechte niet bijgesteld. Inmiddels is ook de concept programmabegroting 2022 van OD IJmond ontvangen. De bijdrage van Uitgeest in de begroting wordt op basis daarvan eveneens bijgesteld. Besluitvorming over de zienswijze programmabegroting 2022 vindt plaats in de raadsvergadering van 24 juni a.s.

#### *48. Energietransitie*

Er is een intensivering nodig van de ontwikkeling van uitvoeringsprogramma en vergunningverlening zonne-energie (op grote daken) in het kader van de Regionale Energie Strategie 1.0 (€ 8.000). Daarnaast wordt vervolg gegeven aan de grootschalige energiebesparing in de wijken de Koog en het Oude dorp en zullen bedrijven (via GreenBiz) CO2 reduceren (€ 20.000).

#### *49. Regionale Energie Strategie*

Betreft de kosten van procesbegeleiding en advies bij energieopwekkingsprojecten (€ 10.000).

#### *50. Lasten/ baten RREW subsidie*

De RREW subsidie (Regeling Reductie Energiegebruik Woningen) is het vervolg op de succesvolle RRE subsidie uit 2020. De lasten

hiervoor ad. € 100.000 worden gedekt uit deze subsidie. Per saldo is deze mutatie budgetneutraal.

#### *51. Programma klimaat*

##### Duurzame mobiliteit

Gemeenten hebben vanuit het klimaatakkoord de verplichting om aan te sluiten op het Regionaal Mobiliteitsplan (RMP). Dit plan is van de provincie Noord Holland en Flevoland. Na vaststellen van dit plan heeft de gemeente de verplichting om zelf een duurzaam integraal mobiliteitsplan samen te stellen en door te rekenen in aansluiting op het Regionaal Mobiliteitsplan (RMP). Dit is een verplichting uit Klimaatakkoord. De kosten hiervan voor 2022 bedragen € 8.000.

##### Circulaire Economie

Nieuw beleid wordt vormgegeven in samenwerking met ondernemerstafels, participatie met inwoners, kennisplatforms, ondernemersverenigingen in verschillende branches o.a. toerisme, horeca, retail, landbouw. Hiervoor is een projectleider nodig (€ 10.000 N) in 2022.

In de loop van 2022 wordt dit nieuwe beleid circulaire economie aan u aangeboden. Na goedkeuring zal de communicatie over nieuw circulair beleid gestart worden om hier ook breder draagvlak voor te krijgen (€ 2.000). Ook wordt voorgesteld om het project circulair (maak)onderwijs op alle basisscholen in Uitgeest te starten en daar jaarlijks € 4.000 voor beschikbaar te stellen.

##### Uitvoeringskosten klimaatadaptieve gebiedsontwikkeling & particuliere tuinen.

Dit bedrag omvat stresstesten en studie naar effectiviteit en kosten klimaat adaptieve maatregelen bij iedere nieuwe gebiedsontwikkeling. In 2022 zijn dit er twee in de gemeente (Centrumplan en Limmerkoog). Door middel van een stresstest kan berekend worden waar de gevoelige plekke voor hitte, droogte en wateroverlast zich bevinden. De kosten zijn € 5.000 euro per project

(totaal € 10.000 N).

Vanaf 2023 wordt dit in de raming van de projecten opgenomen. Daarnaast wordt er doorgegaan met de voorlichting en bewustwording particulier terrein om versterking van tuinen tegen te gaan (2/3 van oppervlak is van particulieren). Dit gebeurt in samenwerking met de dorpsraad en Steenbreek bij zowel bij nieuwbouw ontwikkelingen als in bestaande wijken (€ 7.000).

#### Onvoorzien

Incidenteel budget voor onvoorziene zaken uit nieuw beleid dat vastgesteld wordt in 2021 (bijv. draagvlak/lokaal initiatief, vergroening, fietsbeleid, projectondersteuning).

### **Programmaonderdeel 3c**

#### **52. Wegenoverdracht Hoogheemraadschap Holland Noorderkwartier**

In het najaar van 2017 heeft de gemeente Uitgeest samen met het HHNK een intentieovereenkomst ondertekend. Doel van deze intentieovereenkomst was het gezamenlijk verkennen van de business case om te komen tot overdracht van wegen in beheer bij het hoogheemraadschap aan de gemeente. Voordelen hiervan zijn dat de gemeente zeggenschap heeft over deze wegen. Daarnaast is het voor onze inwoners ook duidelijker dat de gemeente aanspreekpunt is bij meldingen en klachten en dat voor hen goedkoper is. Ook is de gemeente in staat om het beheer en onderhoud goedkoper en met een hogere kwaliteit uit te voeren. Daartoe is een business case uitgewerkt. Een voorstel voor deze wegenoverdracht staat geagendeerd voor de raadsvergadering van 24 juni a.s. De intentie is de overdracht per 1 januari 2022 te formaliseren.

Per saldo bedragen de kosten van de door HHNK over te dragen wegen op jaarbasis € 279.000.

Voor het voorstel van de dekking van deze extra lasten zie voorgestelde dekkingsmiddelen.

#### **53. MOOR gelden**

Ieder jaar ontvangt de gemeente zogenaamde MOOR gelden. Dit zijn vergoedingen die de gemeente ontvangt om herstelwerkzaamheden te doen/ schade te repareren ingeval netwerkbedrijven de wegen hebben opgehaald. Deze opbrengsten zijn niet geraamd en worden opgenomen in de begroting.

#### **54. Actief laadpalen plaatsen**

Betreft een budget (€ 4.000) voor het incidenteel plaatsen van laadpalen binnen de gemeente. In 2023 vindt een nieuwe aanbesteding plaats.

#### **55. Onderhoudsbudget maaien en schouwen**

In 2021 heeft een aanbesteding plaatsgevonden van maaien en schouwen. Uit de aanbesteding is gebleken dat de budgetten die hiervoor in de begroting zijn opgenomen structureel te laag zijn. Een gedeelte van de overschrijding die daardoor ontstaat kan worden opgevangen door herschikking van andere onderhoudsbudgetten. In 2021 komt het college met een groenbeheerplan waarin de kwaliteitskaders zijn opgenomen. Vooruitlopend op de vaststelling van dat plan zijn de benodigde budgetten opgenomen.

### **Programmaonderdeel 4a**

#### **56. Rekeningresultaat 2020 Cocensus**

Cocensus heeft over 2020 een rekeningresultaat behaald van € 227.000 positief. De stand van de reserve was al € 250.000. Het Algemeen bestuur heeft onlangs besloten om dit saldo naar rato uit te keren aan de deelnemende gemeenten.

Het aandeel van Uitgeest in Cocensus bedraagt 1,68%. Uitgeest ontvangt op basis hiervan ca. € 3.800.

#### *57. Hogere precariobelasting kabels en leidingen*

Op basis van de werkelijke opbrengsten in de jaarstukken 2020 zijn de opbrengsten precariobelasting kabels en leidingen bijgesteld. De bijstelling van € 183.000 is incidenteel, omdat deze vorm van precariobelasting in 2022 wordt afgeschaft.

#### *58. Mutatie algemene uitkering 2025*

Als gevolg van de systematiek van vier jaren begroten is de laatste jaarschijf, in dit geval 2025, bij aanvang van het nieuwe begrotingsjaar gelijk aan het laatst gepresenteerde begrotingsjaar i.c. 2024. Als gevolg daarvan is de mutatie 2025 van de algemene uitkering uit de septembercirculaire 2020 nog geen onderdeel van het perspectief. Dat wordt bij deze technisch aangepast.

#### *59. Effecten maartcirculaire 2020*

Op 26 maart is de brief van de minister verschenen inzake het compensatiepakket Coronamaatregelen 2021. Er zijn middelen beschikbaar gesteld ten behoeve van de TONK, compensatie van de meerkosten afvalverwerking 2020 en de extra middelen voor het welzijn van jeugd, ouderen en mensen die extra begeleiding nodig hebben.

Conform het eerdere voorstel is de vergoeding voor de verwerking van afval toegevoegd aan de egalisatievoorziening in verband met de hogere kosten in 2020 (zie ook mutatie 46 programmaonderdeel 3b).

De extra middelen voor het welzijn van de jeugd, ouderen en mensen die extra begeleiding behoeven (€ 83.213) zijn in afwachting van een voorstel voor doeltreffende inzet daarvan gereserveerd. Zie ook programmaonderdeel 4c.

#### *60. Stelpost nog te ontvangen TONK regeling Rijk*

De verwachte bijdrage van het Rijk is € 87.164 voor de uitvoering van de TONK. Uit de eerste tranche van € 65 miljoen ontvangt Uitgeest € 21.791. Dit is onderdeel van voorgaande mutatie effecten maartcirculaire 2020. Het restant is opgenomen als stelpost nog te ontvangen TONK regeling Rijk.

#### *61. Effecten decembercirculaire 2020*

Op basis van de decembercirculaire 2020 heeft Uitgeest recht op een iets lagere algemene uitkering uit het gemeentefonds. De gevolgen naar aanleiding van deze circulaire zijn in het meerjarenperspectief verwerkt. De reden daarvan is toegelicht in B2020.0375/ RIB int20.2373 d.d. 12 januari 2021.

#### *62. Forensenbelasting*

In de Kadernota 2020 is besloten tot een wijziging in de methodiek van opleggen van de forensenbelasting vanaf 2020. Op basis van de jaarstukken 2020 is gebleken dat de in de kadernota 2020 opgenomen prognose te hoog is geweest. Dit wordt structureel bijgesteld (€ 6.000 N). Verder is in dezelfde Kadernota besloten om het percentage met ingang van 2021 te verhogen met 0,15% tot 0,45%. Deze verhoging is abusievelijk niet in de verordening Forensenbelasting 2021 doorgevoerd. Het percentage is net als in 2020 0,30%. Dat eerdere besluit van de raad kan niet meer worden hersteld. In de verordening 2022 zal dit besluit alsnog worden uitgevoerd. Het nadelig effect voor 2021 is € 6.000 N.

#### *63. Watertoeristenbelasting*

In de raadsvergadering van 23 april 2020 is de raad voorgesteld om de invoering van de watertoeristenbelasting met een jaar uit te stellen vanwege de gewijzigde omstandigheden in de uitgangspunten. De achterliggende reden was dat door de gevolgen van de Corona bij het opstellen van een overeenkomst de basis (bezoekers- en overnachtingsaantallen) nadelig wordt beïnvloed. Indien de gemeente besluit om de overeenkomst een jaar later vast

te stellen en de overeenkomst dan in te laten gaan kunnen de kengetallen uit het eerdere onderzoek naar het verblijfsritme dienen als uitgangspunten in de overeenkomsten. De marktomstandigheden tussen onderzoek en de belastingperiode zijn in dat geval beter vergelijkbaar. Om die reden is het advies de watertoeristenbelasting nogmaals met een jaar uit te stellen in de veronderstelling dat deze in 2022 wel kan worden opgelegd (€ 13.000 N). In het raadsbesluit behorende bij dit document wordt de raad voorgesteld de verordening daartoe in te trekken.

#### **Programmaonderdeel 4b**

##### *64. Inhuur bestuursondersteuning Uitgeest*

In de begroting is een structureel budget opgenomen voor inhuur op bestuursondersteuning. Met ingang van 2021 komen de medewerkers in dienst van de BUCH werkorganisatie en wordt er niet meer extern ingehuurd. Het budget noodzakelijk voor de hogere kosten van externe inhuur kan worden afgeraamd.

##### *65. Bijstelling bijdrage BUCH werkorganisatie*

Op basis van de FIRAP 2020 en de concept begroting 2022 van de BUCH werkorganisatie, voor zienswijze aan de raad voorgelegd in haar vergadering van 10 december 2020 respectievelijk 24 juni 2021, dient de bijdrage aan de BUCH werkorganisatie structureel te worden aangepast. De aanpassing van de jaarschijf 2025 betreft vooral het effect van de inflatie die nog niet eerder in de begroting was opgenomen.

##### *66. Rekeningresultaat 2020 BUCH werkorganisatie*

De BUCH werkorganisatie heeft over 2020 een positief rekeningresultaat gerealiseerd van € 542.000. Aangezien de werkorganisatie alleen de kosten van de uitvoering in rekening mag brengen en geen reserveringen mag treffen wordt het resterende budget terugbetaald aan de deelnemende gemeenten.

Het overgebleven budget is voor een belangrijk deel incidenteel van aard als gevolg van vertraagde werkzaamheden.

Aan de raad wordt tevens voorgesteld een gedeelte van het positieve saldo beschikbaar te stellen in 2021 voor afronding van de werkzaamheden. Per saldo resteert na dit voorstel een voordelig saldo voor Uitgeest van € 37.674. De jaarstukken 2020 van de BUCH werkorganisatie staan geagendeerd voor de raadsvergadering van 24 juni a.s.

##### *67. Kosten voormalig personeel*

De budgetten voor kosten van voormalig personeel zijn structureel te hoog opgenomen in de begroting, omdat gedurende de gehele uitkeringsperiode de kosten van deze twee oud medewerkers worden verhaald bij de verzekeraar.

##### *68. Coronakosten BUCH netto/ bruto decembercirculaire 2020*

In het raadsvoorstel over de kosten van de werkorganisatie van de BUCH is de vergoeding van het Rijk die de gemeente in decembercirculaire 2020 heeft ontvangen netto opgenomen (dus kosten minus compensatie van het Rijk (€ 2.100.000 -/ - € 1.500.000) \* 11,7%. Hiervoor zijn onder programmaonderdeel 4a, mutatie 59, de baten opgenomen die de gemeente voor Coronacompensatie heeft ontvangen. Van de opgenomen te ontvangen gelden van € 1.500.000 \* 11,7% is in die circulaire € 48.188 ontvangen. Dat gedeelte wordt nu budgetneutraal in de begroting opgenomen door een verhoging van zowel de lasten als de baten.

#### **Programmaonderdeel 4c**

##### *69. en 70. Stelpost inflatie lasten en baten 2022 tot en met 2025*

In de paragraaf uitgangspunten van deze Kadernota 2022 zijn de indexatiepercentages opgenomen voor de indexatie van de lasten en baten vanaf 2022. De daaruit volgende inflatie is op basis van de

beschikbare budgetten berekend.

Na vaststellen van deze Kadernota door uw wordt de inflatie overeenkomstig die berekening bij het opmaken van de begroting 2022 verdeeld over de budgetten binnen de verschillende programmaonderdelen.

#### *71. Stelpost Corona maart 2021*

Betreft de reservering van de middelen die voor het welzijn van de jeugd, ouderen en mensen die extra begeleiding behoeven (€ 83.213) zijn ontvangen in afwachting van een voorstel voor doeltreffende inzet daarvan. Zie ook mutatie 59 eerder in deze nota.

#### *72. Kapitaallasten nieuwe investeringen*

Voor de Kadernota 2022 is een aantal nieuwe investeringen voorgesteld - zie paragraaf 5 van deze Kadernota 2022. Uit deze investeringen vloeien kapitaallasten voort. Deze zijn in het meerjarenperspectief opgenomen.



#### 4.4 VOORGESTELDE DEKKINGSMIDDELEN

In deze paragraaf wordt een aantal dekkingsvoorstellen gedaan.

Voorgestelde dekkingsmiddelen	2021	2022	2023	2024	2025
Dekking uit OZB onderhoud wegen HHNK	0	279.000	279.000	279.000	279.000
Extra tariefsverhoging Burgerlijke stand		4.500	4.500	4.500	4.500
Dekking afschrijvingskosten uit reserves			10.000	48.243	48.243
Incidentele lasten uit algemene reserve		258.700			
Stelpost groei gemeentefonds meicirculaire 2021		123.766	126.360	129.969	139.783
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>665.966</b>	<b>419.860</b>	<b>461.712</b>	<b>471.526</b>

##### *OZB verhoging wegenoverdracht HHNK*

In programmaonderdeel 3c is de verhoging van de lasten opgenomen die ontstaan als gevolg van de overname van de buitenwegen door HHNK. De raad wordt voorgesteld om de OZB met hetzelfde bedrag te verhogen (€ 279.000). De gemeente kan in dat geval het beheer en de uitvoering van het onderhoud van de door HHNK over te dragen buitenwegen budgetneutraal uitvoeren.

##### *Verhogen leges titel 1 hoofdstuk 1 burgerlijke stand met 35%*

Uit het onderzoek naar de kostendekkendheid van de leges is gebleken dat de legestarieven nog niet 100% kostendekkend zijn, maar dat er nog wel een aantal zaken nader uitgewerkt dient te worden voordat een geoptimaliseerd voorstel voor nadere aanpassing van de tarieven kan plaatsvinden.

Rekening houdend met de wettelijk gemaximeerde tarieven en toegestane kruissubsidiering binnen een titel kunnen de tarieven van titel 1 hoofdstuk 1 burgerlijke stand (trouwerijen, uittreksels burgerlijke stand et cetera) vanaf 2022 wel al met 35% worden

verhoogd, zonder dat daarbij het risico ontstaat van onverbindend verklaren van de legesverordening vanwege het overschrijden van de kostendekkendheid. Het financieel effect daarvan is ca. € 4.550. Bij positieve besluitvorming over dit voorstel vindt een nadere uitwerking plaats van het effect van deze voorgestelde tariefstijging in relatie tot bijvoorbeeld de gehanteerde tarieven in de omringende gemeenten. In het voorstel voor de legestarieven 2022 zal daarop een nadere toelichting worden gegeven.

##### *Dekking afschrijvingskosten uit reserves*

In de voorgaande paragraaf zijn de kapitaallasten opgevoerd van nieuwe investeringen. In de paragraaf reserves heroverwegingen wordt onder a., b. en c. voorgesteld om de afschrijvingskosten van de het verduurzamen van het gemeentehuis alsmede die van de rotonde Geesterweg Noord te onttrekken aan de reserves die na heroverweging ontstaan. Het effect van dit voorstel op het financieel perspectief is in deze mutatie opgenomen.

##### *Onttrekking aan incidentele kosten aan algemene reserve*

In paragraaf 4.3 zijn de volgende intensiveringen opgenomen waarvan de dekking vanwege het incidentele karakter kan worden gevonden in de algemene reserve. Dat voorstel wordt aan uw raad voorgelegd.

Incidentele dekking uit reserves	2021	2022	2023	2024	2025
Gemeenteraadsverkiezingen		18.700			
Toevoeging voorziening wachtgeld ex-wethouders		105.000			
Ondernemersloket		25.000			
Programma klimaat 2022		106.000			
Actief laadpalen plaatsen		4.000			
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>258.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### *Stelpost groei gemeentefonds meicirculaire 2021*

In deze kadernota is de inflatie van de lasten en baten opgenomen op basis van de recent gepubliceerde inflatiecijfers van het CPB. Daarin is ook de verwachte groei van het gemeentefonds opgenomen. Het gemeentefonds neemt volgens de begrotingsregels van het Rijk met 2,6% per jaar toe. Dat is bij ongewijzigd beleid en het startpunt van de kabinetsformatie. Rekening houdend met de groei op basis van eerdere circulaire is op grond hiervan een extra groei van het gemeentefonds te verwachten in de meicirculaire 2021. Hiervoor is een stelpost opgenomen.

Vooruitlopend op de overdracht van de bodemtaken als gevolg van de Omgevingswet heeft OD IJmond de middelen die zij tot nu toe van de Provincie ontving opgenomen als bijdrage van de deelnemende gemeenten. Naar verwachting worden deze middelen in de meicirculaire 2021 overgeheveld van het provinciefonds naar het gemeentefonds. Ook hiervoor is een stelpost opgenomen.

## **5. INVESTERINGEN**

Voor de kadernota is het Meerjarig Investerings Plan (MIP) 2021 - 2025 herijkt. Dit heeft budgettaire gevolgen in de vorm van kapitaallasten. De kosten van dit investeringsplan zijn in deze kadernota verwerkt.

Uitgaven die worden gedaan in een bezit dat meerdere jaren meegaat worden geactiveerd. Op grond van het budgetrecht voteert de raad een krediet ter hoogte van het te investeren bedrag. De investering wordt vervolgens afgeschreven op basis van de termijnen die zijn opgenomen in de afschrijvingstabel van de Nota Vaste activa. Deze afschrijvingstermijnen zijn gebaseerd op het verwachte aantal gebruiks jaren.

Omdat investeringen in de regel met vreemd vermogen worden gefinancierd rekenen we rentekosten toe aan de investering, de

zogenaamde omslagrente. Het BBV schrijft voor hoe de omslagrente berekend moet worden. Het jaarlijkse afschrijvingsbedrag en de jaarlijks toegerekende omslagrente noemen we de kapitaallast.

Voor de kapitaallasten van investeringen in riool en afvalstoffenheffing zijn er specifieke dekkingsbronnen: de rioolheffing respectievelijk de afvalstoffenheffing. Van alle andere investeringen komen de kapitaallasten ten laste van de exploitatie en daarmee het begrotingsresultaat.

In de kadernota 2022 nemen we alle investeringswensen op voor de jaren 2022-2025. Ook zijn bijstellingen op eerder door de raad gevoterde kredieten 2021 en nieuwe kredieten voor 2021 onderdeel van deze kadernota. Met het vaststellen van de kadernota 2022 voteert de raad alleen de bijstellingen en nieuwe kredieten voor 2021.

Het goedkeuren van de kredieten 2022 vindt plaats met het vaststellen van de begroting 2022 of door een apart raadsbesluit.

### **5.1 MIP 2021-2025**

Ten behoeve van de kadernota 2022 zijn alle kredieten herijkt. Dat wil zeggen dat is nagegaan:

1. of ze afgesloten konden worden (voor kredieten uit de jaarstukken 2020);
2. of het kredietbedrag nog toereikend is;
3. of het jaar van uitvoering nog klopt.

Onderstaand is het herijkte MIP 2021 - 2025 opgenomen. Dat bestaat uit drie onderdelen:

1. nieuwe investeringen en/ of vervangingsinvesteringen
2. herfaseringen
3. bijgestelde kredieten

#### *Ad. 1 Nieuwe investeringen en/ of vervangingsinvesteringen*

In totaal is aan nieuwe investeringen een volume opgevoerd van € 3,327 miljoen. Dit zijn investeringen die nieuw zijn of die volgen uit tussentijdse raadsbesluiten, maar waarvan niet eerder het krediet in een begrotingswijziging behorend bij dat raadsvoorstel/ander P&C document is opgenomen.

Van investeringen die Uitgeest in het verleden al heeft gedaan is daarnaast beoordeeld in hoeverre deze aan het einde van hun technische/ economische levensduur zijn. Voor zover deze in de komende periode vervangen moeten worden zijn deze in het MIP 2021 – 2025 opgenomen. Dit zijn feitelijk vervangingsinvesteringen

In de staat met nieuwe investeringen is nog niet het recent genomen besluit van de aankoop van sport- en tenniscentrum de Zien opgenomen. De raad ontvangt een begrotingswijziging hierover op het moment dat het formeel juridische traject is afgerond en het feitelijk moment van aankoop bekend is.

In de hierna volgende tabel zijn alle investeringen individueel opgenomen inclusief de bijbehorende kapitaallasten. De kapitaallasten zijn opgenomen onder financiële ontwikkelingen in paragraaf 4 van deze kadernota. Daarbij is ook aangegeven of er sprake is van nieuw beleid (in de tabel met \*).

#### *Ad. 2. Herfaseringen*

In de raadsbegroting 2021 zijn investeringskredieten opgenomen voor de vervanging van de kunstgrasvelden in 2021. In het voorjaar van 2021 heeft een keuring plaatsgevonden van de velden. De velden zijn voor twee jaar goedgekeurd. Het hiervoor opgenomen krediet van € 385.000 is doorgeschoven naar 2023. Het effect van het doorschuiven op de kapitaallasten is in paragraaf 4 opgenomen onder programmaonderdeel 1b, mutatie 11.

#### *Ad. 3 Bijgestelde kredieten*

Bij de afwikkeling van de liquidatie van stichting dorps huis de Zwaan is de bestaande inventaris uit het dorps huis naar de gemeente gekomen. Deze inventaris is per ultimo 2020 in de gemeentelijke administratie opgenomen. In de begroting was echter nog geen rekening gehouden met de kapitaallasten van de inventaris. Deze zijn in deze kadernota verwerkt (zie ook mutatie 16, programmaonderdeel 1b).

Eerder is in de begroting een investeringskrediet opgenomen voor sportzaal de Meet van € 1.700.000. Op basis van de laatste informatie dient het krediet bijgesteld te worden tot € 2.352.000 (incl. BTW).

Redenen voor bijstelling zijn: bijstelling naar prijspeil 2021, energieneutraal gebouw inclusief inrichting van de sportzaal. Een gedeelte van de BTW wordt op basis van de verhouding van de gebruikers terugontvangen via de SPUK. Bij de definitieve aanvraag van het krediet dient het benodigde bedrag hiervoor nog te worden bijgesteld. De verhoging van de kapitaallasten is opgenomen onder mutatie 12, programmaonderdeel 1b van paragraaf 4 van deze nota.

Daarnaast is het krediet voor de verbouwing/ renovatie van de Binnenmeerschool aangepast op basis van de in deze Kadernota opgenomen indexatiecijfers. In de begroting 2021 zijn deze reeds geïndexeerd met 1,6% (2021) en 1,5% (2022). De huidige ramingen van het CEP zijn 1,9% (2021) en 1,5% (2022). Per saldo resulteert dat in een bijstelling van het eerder opgenomen investeringskrediet met € 14.781 tot € 3.765.728.

Hetzelfde is gedaan met de investering van de toplaag van de kunstgrasvelden die doorgeschoven zijn naar 2023. Ook deze zijn geïndexeerd. De vervanging van de toplaag van de kunstgrasvelden is in het MIP opgenomen voor € 397.000 per kunstgrasveld.

### Overzicht nieuwe investeringen per programmaonderdeel/ per jaarschijf

Omschrijving	AT	Startjaar	Krediet (saldo)	2021	2022	2023	2024	2025	PO	Motivatie	Reserve	Tarief
Aampassingen balies i.v.m. arbo-eisen	10	2022	25.000		25.000				1a	De balies van het gemeentehuis voldoen niet meer aan de arbo-eisen en moeten vervangen worden (technisch versleten).		
Filters SBR kunstgrasvelden afvangen	5	2022	15.000		15.000				1b	In het kader van de milieuwetgeving is de gemeente verplicht rubbergranulaat (SBR) afkomstig van de kunstgrassportvelden af te vangen in hiervoor bestemde filters.		
Vervanging ballenvanger De Koog	30	2024	15.000				15.000		1b	Betreft de vervanging van een ballenvanger op Sportpark de Koog		
Vervanging hekwerk en verharding De Koog	30	2025	15.000					15.000	1b	Betreft het toevoegen van de jaarschijf 2025. Dit is de vervanging van het hekwerk en de verharding op het sportpark de koog.		
Vervanging speeltoestellen 2025	15	2025	17.500					17.500	3a	Toevoegen investeringsjaar 2025		
Rioolgemalen EM - 2025	15	2025	33.600					33.600	3b	Toevoegen investeringsjaar 2025		ja
Beschoeiingen 2025	15	2025	73.500					73.500	3c	Toevoegen investeringsjaar 2025		
Verv openb verlichting - 2025 armaturen	25	2025	47.000					47.000	3c	Toevoegen investeringsjaar 2025		
Vervangen openbare verlichting - 2025 masten	50	2025	10.000					10.000	3c	Toevoegen investeringsjaar 2025		
Fietsbeleid Uitgeest - uitvoeringsplan 2022 *	25	2022	125.000		125.000				3c	Betreft investeringsgeld ten behoeve van cofinanciering fietsinfra-projecten (oplossen knelpunten) waar dat nodig is om grotere subsidies te kunnen aanvragen. Voorbereiding projecten, bijvoorbeeld voor onderdelen realisatie doorfietsroute.		
Fietsbeleid Uitgeest - uitvoeringsplan 2023 *	25	2023	125.000			125.000			3c			
Fietsbeleid Uitgeest - uitvoeringsplan 2024 *	25	2024	125.000				125.000		3c			

Omschrijving	AT	Startjaar	Krediet (saldo)	2021	2022	2023	2024	2025	PO	Motivatie	Reserve	Tarief
Fietsbeleid Uitgeest - uitvoeringsplan 2025 *	25	2025	125.000					125.000	3c			
Herinrichting Ijsbaanlocatie *	25	2022	500.000		500.000				3c		ja	
Vorbereidingskrediet rotondes Geesterweg	25	2021	200.000	200.000					3c	raad 24 juni		
Rotonde Geesterweg/ Populierenlaan *	25	2023	625.500			625.500			3c			
Rotonde Geesterweg Melis Stokelaan	25	2023	960.400			960.400			3c		ged.	
Plaatsen WTW installatie en vervangen ventilatie	20	2022	200.000		200.000				4b	De ventilatievoorzieningen zijn niet op orde in het gemeentehuis en dienen te worden aangepast om te voldoen aan de richtlijnen van het bouwbesluit.		
Aanpassingen gemeentehuis nieuwe gebruikers *	15	2021	75.000	75.000					4b	Aanpassingen gemeentehuis om maatschappelijke organisaties te kunnen inhuisen.		
Aanpassingen villa Brasser*	10	2021	15.000	15.000					4b	Betreft de aanpassing van de pantry op de begane grond en renovatie bij interne verhuizing		
			<b>3.327.500</b>	<b>290.000</b>	<b>865.000</b>	<b>1.710.900</b>	<b>140.000</b>	<b>321.600</b>				

**Afkortingen:**

AT = afschrijvingstermijn

PO = programmaonderdeel

Tarief = kapitaallasten zijn onderdeel van tarief (afvalstoffenheffing, rioolheffing)

## 5.2 Liquiditeitsprognose

Op basis van de huidige begroting en het investeringsprogramma is een liquiditeitsprognose opgesteld. Deze laat de behoefte aan vreemd vermogen zien. Ook de rentelasten van dit nog aan te trekken vreemd vermogen is in deze kadernota verwerkt.

Het invullen van de financieringsbehoefte met kortlopende (< 1 jaar) leningen heeft, ondanks de over het algemeen lagere rente (of op dit moment zelfs negatieve rente) een risico wanneer de rente snel oploopt. Om die reden is bij de Wet Fido een kasgeldlimiet ingesteld. Aan het aantal keren overschrijden van deze kasgeldlimiet zijn wettelijk beperkingen gesteld.

Op basis van de geactualiseerde liquiditeitsprognose die gebaseerd is op de in de begroting 2021/ kadernota 2022 opgenomen investeringsvolumes en de te verwachten kasstroom uit de grex bibliotheeklocatie dient in de komende jaren (2022-2025) in totaal nog € 6,4 miljoen gefinancierd te worden met langlopende leningen<sup>1</sup>.

Vooralsnog is het, gelet op de nog immer lage rentestanden, gerechtvaardigd om aan de hand van het jaarlijks (geactualiseerde) meerjaren investeringsplan de financieringsbehoefte van het eerstvolgende begrotingsjaar te bepalen en daar een langlopende lening op af te sluiten. De ontwikkeling van de rente wordt goed gevolgd en bij een snelle stijging wordt adequaat gehandeld. Met deze strategie sluiten we leningen dus af op basis van de feitelijke toekomstige behoefte en wordt financiering opgenomen op het moment dat de behoefte er ook is.

Op overtollige middelen die de gemeente uitzet bij schatkistbankieren ontvangt zij geen rente.

<sup>1</sup> Exclusief recent genomen besluit tot aankoop sport- en tenniscentrum de Zien

Voor de bepaling van de (toekomstige) rentelasten in het meerjarenperspectief is rekening gehouden met een gewogen gemiddeld percentage van 0,36% en looptijden van 15 en 10 jaar.

## 6. RESERVES

In onderstaande tabel is het verloop van de algemene reserve en de bestemmingsreserves opgenomen. Vooruitlopend op het besluit van de raad over de bestemming van het rekeningresultaat 2020 zijn de volgende voorstellen in deze tabel verwerkt:

- de toevoeging van het overschot in de jaarrekening 2020
- de overhevelingsvoorstellen uit de jaarrekening 2020
- de dekking/dotatie van de begrotingstekorten/-overschotten uit de kadernota 2022
- de voorgestelde mutaties in bestemmingsreserves uit deze kadernota

Het kader voor mutaties in reserves is als volgt vastgelegd in de gemeentelijke nota reserves en voorzieningen 2017:

Het instellen en opheffen van reserves als ook het herbestemmen van reserves is een eigen keuze en bevoegdheid van de gemeenteraad.

Onttrekkingen en toevoegingen aan reserves moeten door de raad worden goedgekeurd en worden dus altijd via een raadsvoorstel en raadsbesluit aan uw raad voorgelegd. Tenzij bij de instelling van de reserve wordt vastgesteld dat voor de betreffende reserve het college wordt gemandateerd voor onttrekkingen. Beoordeling van

nut/ noodzaak van de reserves vindt ieder jaar plaats bij de jaarstukken.

Startpunt is de stand van de reserves zoals deze in de jaarstukken 2020 zijn opgenomen. Van iedere reserve is in beeld gebracht of er

1. Een bestedingsplan ligt of een ander door de raad gefiatteerd besluit voor onttrekking aan de reserve
2. Of heroverweging van de reserve aan de orde is vanwege het ontbreken van een bestedingsplan.

Van de in totaal negen bestemmingsreserves die Uitgeest op de balans heeft staan komen er vier voor heroverweging in aanmerking. Deze worden onder de tabel nader toegelicht.

#### *a. Onderhoud wegen*

Het saldo van deze bestemmingsreserve per 31 december 2020 bedraagt € 131.221.

Aan deze bestemmingsreserve ligt geen bestedingsplan ten grondslag.

De laatste keer dat een onttrekking heeft plaatsgevonden was in 2018 (€ 14.000) ten behoeve van groot onderhoud aan de wegen in het dorp.

Deze reserve is niet nodig voor groot onderhoud van wegen. Voorstel is om in de Kadernota 2022 op te nemen de deze reserve in te zetten voor ter dekking van afschrijvingslasten rotonde Geesterweg – Melis Stokelaan voor het gedeelte van de lasten dat niet gedekt kan worden uit de reserve bovenwijkse voorzieningen en de tenaamstelling van deze reserve te wijzigen in rotonde Geesterweg – Melis Stokelaan.

#### *b. Stimulering volkshuisvesting*

Het saldo van de bestemmingsreserve per 31 december 2020 bedraagt € 824.876

Aan deze bestemmingsreserve ligt geen bestedingsplan ten grondslag.

De laatste keer dat een mutatie op deze reserve heeft plaatsgevonden is in 2015. Toen is het bedrag van de toenmalige voorziening voor uitzettingen bij Stichting Volkshuisvesting Nederland (SVN) aan de reserve toegevoegd. De bestemmingsreserve lijkt qua karakter op een risico-reserve ten behoeve van het niet terugontvangen van door de gemeente uitgezette middelen bij SVN ten behoeve van startersleningen. Deze uitzettingen vallen echter onder de Nationale Hypotheekgarantie en daarmee is deze uitzetting voor de volle 100% voorzien en het risico dat deze uitgezette gelden niet meer terugkomen nihil.

Voorstel is om de raad in de Kadernota 2022 het saldo toe te voegen aan de reserve onderhoud wegen en deze in te zetten voor ter dekking van afschrijvingslasten rotonde Geesterweg voor het gedeelte dat niet gedekt kan worden uit de reserve bovenwijkse voorzieningen.

#### *c. Onderhoud schoolgebouwen*

Het saldo van de bestemmingsreserve per 31 december 2020 bedraagt € 347.363

Aan deze bestemmingsreserve ligt geen bestedingsplan ten grondslag.

In 2018 heeft een onttrekking plaatsgevonden voor de voorbereiding van dakrenovatie van de Binnenmeerschool (€ 5.336). Daarvoor had al een aantal jaren geen mutatie meer plaatsgevonden, daarna ook niet meer.

Voorstel is om in de Kadernota 2022 het saldo te gebruiken ter dekking van de afschrijvingslasten van de maatregelen ten behoeve van verbetering van het binnenklimaat gemeentehuis (krediet € 200.000) en de tenaamstelling van deze bestemmingsreserve te wijzigen voor het nieuwe doel.

#### *d. Ruimtelijke ontwikkelingen*

Vanuit het rekeningresultaat 2016 is de bestemmingsreserve RO/Ontwikkelingen Uitgeest gevormd en een bedrag van € 1.500.000 aan de reserve gedoteerd. In de Kadernota 2018 is uit

deze reserve jaarlijks € 300.000 beschikbaar gesteld externe inhuur en advisering bij ruimtelijke projecten.

In oktober 2020 heeft de raad de grondexploitatie deelplan bibliotheeklocatie vastgesteld. Voor de komende jaren staat het openen van nog een viertal grondexploitaties voor afzonderlijke deelplannen op de planning. Dit is een nieuwe fase in de gebiedsontwikkeling van Uitgeest. Kosten die in het verleden ten laste van deze reserve werden gebracht komen nu ten laste van (toekomstige) deelplannen.

Dat maakt een heroriëntatie op de inzet van deze reserve wenselijk.

In onderstaande tabel is een voorstel opgenomen van de kosten die ten laste van de reserve RO kunnen worden gebracht. Bij de vorming van de reserve is bepaald dat deze een looptijd had tot en met 2023. Het voorstel is deze looptijd te verlengen tot de looptijd van de ontwikkelingen in het Centrum. Tevens wordt de raad voorgesteld om het college te mandateren voor deze onttrekkingen zoals opgenomen in de tabel in overeenstemming met de bepaling in de nota reserves en voorzieningen. Verantwoording vindt jaarlijks plaats in de jaarstukken.

Prognose (in euro)	2021	2022	2023	2024	2025
Plustaak Stikstofcoördinator	9.400				
Inhuur RO medewerker	120.000	120.000			
Station Uitgeest traverse/tunnel	30.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Anna van Renesseplein	10.000				
Budget div. incidentele stedenbouwkundige on	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	<b>219.400</b>	<b>185.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>

## 6.1 Weerstandsvermogen

In de jaarstukken 2020 is in de paragraaf weerstandsvermogen opgenomen dat het benodigd weerstandsvermogen € 2.643.099 dient te bedragen om boven de door de raad gestelde streefwaarde van 1,0 te blijven.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de algemene reserve en de onbenutte belastingcapaciteit. De bestemmingsreserves mogen alleen onderdeel zijn van het weerstandsvermogen voor zover er geen verplichtingen aan ten grondslag liggen.

Rekening houdend met de in deze kadernota in het meerjarenperspectief opgenomen cijfers en het huidige risicoprofiel zakt de ratio in de komende begrotingsperiode niet onder de raad gestelde streefwaarde van 1,0.



Na verwerking van voorgaande voorstellen in deze Kadernota 2022 ziet het verloop van de reserves er als volgt uit. In deze tabel zijn, vooruitlopend op de besluitvorming, de voorstellen voor resultaatbestemming 2020 in concept verwerkt.

Reserve	Saldo 31-12-20	Storting 2021	Onttrekk. 2021	Saldo 31-12-21	Storting 2022	Onttrekk. 2022	Saldo 31-12-22	Storting 2023	Onttrekk. 2023	Saldo 31-12-23	Storting 2024	Onttrekk. 2024	Saldo 31-12-24	Storting 2025	Onttrekk. 2025	Saldo 31-12-25
<b>Algemene reserve</b>																
Algemene reserve	6.244.207		135.000	6.332.248		380.700	6.038.545		90.000	6.071.127		0	6.026.333		0	6.138.507
Concept begrotingsresultaat KN 2022		223.041			86.997			122.582			-44.794			112.174		
<b>Bestemmingsreserves:</b>																
BR - Onderhoud gebouwen	246.543	0	246.543	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BR - Onderhoud wegen	131.221	824.876	0	956.097	0	0	956.097	0	0	956.097	0	38.243	917.854	0	38.243	879.611
BR - Monumentensubsidies	53.032	0	0	53.032	0	0	53.032	0	0	53.032	0	0	53.032	0	0	53.032
BR - Stimulering volkshuisvesting	824.876	0	824.876	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BR - Bovenwijkse voorzieningen	100.820	25.000	0	125.820	0	0	125.820	0	0	125.820	0	0	125.820	0	0	125.820
BR - Bijdrage A8-A9	700.000	0	0	700.000	0	0	700.000	0	0	700.000	0	0	700.000	0	0	700.000
BR - Onderhoud schoolgebouwen	347.363	0	0	347.363	0	0	347.363	0	10.000	337.363	0	10.000	327.363	0	10.000	317.363
BR - Klimaat	117.098	0	117.098	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BR - Herstelfonds Corona	84.529	0	84.529	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BR - RO-Ontwikkelingen Uitgeest	971.376	0	219.400	751.976	0	185.000	566.976	0	65.000	501.976	0	65.000	436.976	0	65.000	371.976
BR - Herinrichting Ijsbaanlocatie		500.000		500.000			500.000			500.000		22.500	477.500		22.400	455.100
<b>subtotaal bestemmingreserves</b>	<b>3.576.858</b>	<b>1.349.876</b>	<b>1.492.446</b>	<b>3.434.288</b>	<b>0</b>	<b>185.000</b>	<b>3.249.288</b>	<b>0</b>	<b>75.000</b>	<b>3.174.288</b>	<b>0</b>	<b>135.743</b>	<b>3.038.545</b>	<b>0</b>	<b>135.643</b>	<b>2.902.902</b>
<b>Totaal reserves</b>	<b>9.821.065</b>	<b>1.572.917</b>	<b>1.627.446</b>	<b>9.766.536</b>	<b>86.997</b>	<b>565.700</b>	<b>9.287.833</b>	<b>122.582</b>	<b>165.000</b>	<b>9.245.415</b>	<b>-44.794</b>	<b>135.743</b>	<b>9.064.878</b>	<b>112.174</b>	<b>135.643</b>	<b>9.041.409</b>

## 7. BEGROTINGSWIJZIGING 1<sup>E</sup> FIRAP 2021/ KADERNOTA 2022

Programma	Programmaonderdeel	2021		2022		2023		2024		2025	
		Uitgaven	V/N Inkomsten	Uitgaven	V/N Inkomsten	Uitgaven	V/N Inkomsten	Uitgaven	V/N Inkomsten	Uitgaven	V/N Inkomsten
1. Een sociale en vitale gemeente	a. Inwoners en bestuur	20.339 N	-2.200 N	130.200 N	-19.096 N	3.500 N	-28.144 N	28.000 N	-14.144 N	26.000 N	-19.144 N
	b. Samen leven	1.086.492 N	497.805 V	301.930 N	-12.313 N	226.095 N	-12.500 N	296.053 N	-12.463 N	300.307 N	-12.463 N
	c. Kerngericht en ondersteunend	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d. Een veilige gemeente	-17.384 V	0	47.907 N	0	47.842 N	0	47.392 N	0	47.392 N	0
2. Een aantrekkelijke gemeente	a. Cultuur, Recreatie en toerisme	21.214 N	3.320 V	1.259 N	-2.414 N	1.355 N	-2.453 N	2.802 N	-2.453 N	4.275 N	-2.453 N
	b. Economische vitaliteit	0	0	25.000 N	0	0	0	0	0	0	0
	c. Een bereikbare gemeente	0	0	2 N	0	3 N	0	-20 V	0	-20 V	0
3. Een leefbare gemeente	a. Wonen en leefomgeving	-101.289 V	57.000 V	-129.232 V	-80.903 N	-105.677 V	-121.355 N	-105.677 V	-121.355 N	-105.677 V	-121.355 N
	b. Duurzaamheid en milieu	42.471 N	1.806 V	249.538 N	104.125 V	40.221 N	0	46.869 N	0	53.683 N	0
	c. Beheer en Onderhoud	25.359 N	-3.200 N	315.335 N	-3.200 N	342.240 N	-3.200 N	419.078 N	-3.200 N	424.761 N	-3.200 N
4. Een financieel gezonde gemeente	Een financieel gezonde gemeente	74.711 N	418.113 V	-24.558 V	408.739 V	25.631 N	417.310 V	47.564 N	437.759 V	361.510 N	931.248 V
Totaal mutatie alle programmaonderdelen (mutaties resultaat voor bestemming)		1.151.913 N	972.644 V	917.381 N	394.938 V	581.210 N	249.658 V	782.061 N	284.144 V	1.112.231 N	772.633 V
<b>Saldo alle programmaonderdelen (mutaties resultaat voor bestemming)</b>		<b>179.269 N</b>		<b>522.443 N</b>		<b>331.552 N</b>		<b>497.917 N</b>		<b>339.598 N</b>	
<b>mutatie dotaties onttrekkingen aan reserves</b>											
1. Een sociale en vitale gemeente	a. Inwoners en bestuur	0	0	0	123.700 V	0	0	0	0	0	0
	b. Samen leven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c. Kerngericht en ondersteunend	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d. Een veilige gemeente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Een aantrekkelijke gemeente	a. Cultuur, Recreatie en toerisme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b. Economische vitaliteit	0	0	0	25.000 V	0	0	0	0	0	0
	c. Een bereikbare gemeente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Een leefbare gemeente	a. Wonen en leefomgeving	25.000 N	-80.600 N	0	-69.766 N	0	65.000 V	0	65.000 V	0	65.000 V
	b. Duurzaamheid en milieu	0	0	0	106.000 V	0	0	0	0	0	0
	c. Beheer en Onderhoud	0	0	0	4.000 V	0	0	0	38.243 V	0	38.243 V
4. Een financieel gezonde gemeente	Een financieel gezonde gemeente	0	0	0	0	0	10.000 V	0	10.000 V	0	10.000 V
	<i>Subtotaal reserves</i>	<i>25.000 N</i>	<i>-80.600 N</i>	<i>0</i>	<i>188.934 V</i>	<i>0</i>	<i>75.000 V</i>	<i>0</i>	<i>113.243 V</i>	<i>0</i>	<i>113.243 V</i>
<b>Totaal effect bestemming reserves</b>		<b>105.600 N</b>		<b>-188.934 V</b>		<b>-75.000 V</b>		<b>-113.243 V</b>		<b>-113.243 V</b>	
Totaal mutaties inkomsten en uitgaven alle programmaonderdelen (resultaat na bestemming)		1.176.913 N	892.044 V	917.381 N	583.872 V	581.210 N	324.658 V	782.061 N	397.387 V	1.112.231 N	885.876 V
<b>Saldo inkomsten en uitgaven alle programmaonderdelen (mutatie resultaat na bestemming)</b>		<b>284.869 N</b>		<b>333.509 N</b>		<b>256.552 N</b>		<b>384.674 N</b>		<b>226.355 N</b>	

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente  
Uitgeest op 1 juli 2021

de griffier,

de voorzitter,