



## **Kadernota 2022-2025**

## Inhoud

Inleiding .....	3
Domein inwoner en bestuur .....	5
Domein ruimte en economie .....	7
Domein samenleving en gezondheid .....	8
Domein leefomgeving en duurzaamheid .....	10
Actuele- en meerjarige ontwikkelingen .....	12
Aanvullende uitgangspunten .....	14
Ontwikkeling begrotingssaldo 2022-2025 .....	15
Overzicht reserves .....	16

# Inleiding

Voor u ligt de kadernota 2022-2025. Hierin vindt u de kaders voor het opstellen van de begroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025. Het begrotingsjaar 2022 is een bijzonder jaar: een jaar dat – hopen en wensen we – het jaar ná corona wordt, waarin we in een veranderde samenleving voor grote maatschappelijke uitdagingen staan én waarin we aan het financieel herstel werken. Daarnaast is 2022 het jaar van de gemeenteraadsverkiezingen en daarmee vormt zich een nieuwe gemeenteraad en een nieuw college. Het huidige college is volop bezig met het afronden van het huidige meerjarenuitvoeringsprogramma. Aan het nieuwe college is het de uitdaging om in 2022 en daarop volgende jaren vanuit de gedachte 'samen maken we Schagen' samen met inwoners, ondernemers, bestuur en organisatie te blijven zorgen voor een mooie gemeente Schagen.

## **Welke ontwikkelingen zien we op ons afkomen?**

In 2022 en daarna zien we verschillende ontwikkelingen op ons afkomen en houden we ons met diverse onderwerpen en plannen bezig. Denk hierbij aan de doelstelling om 300 woningen per jaar te bouwen, het verder invulling geven aan de structuurvisie Petten, het oppakken van de Klimaatdoelstelling, of aan de regionale samenwerking in 'De Kop Werkt!' dat volgend jaar waarschijnlijk een vervolg krijgt in 'De Kop Groeit!'. Maar ook aan het naar voren halen van de nieuwbouw van drie scholen. Daarnaast verwachten we een toename van het jeugd- en jongerenwerk en gaan we in gesprek met jongeren over hoe zij willen participeren. Ook op het gebied van duurzaamheid gaan we verder: we willen initiatieven oppakken met zon op daken, zon op parkeren en het toepassen van kleine windmolens. Ook gaan we in de eerste dorpen en wijken aan de slag met de warmtetransitie. Op het gebied van informatie en automatisering werken we onder de gezamenlijke overheidsagenda NL-DIGIbeter aan de digitalisering en beveiliging van gemeentelijke processen en informatie.

Om ook in de nabije toekomst al onze huidige verplichtingen, beloften en ambities waar te kunnen maken, staan we voor een aantal organisatorische uitdagingen. Behalve dat het werk steeds complexer wordt, merken we ook dat het steeds lastiger wordt om vacatures in te vullen. Om onze dienstverlening aan inwoners en bedrijven niet in gevaar te laten komen, betekent dit dat we vaker en langer externen moeten inhuren dan we zouden willen. Externe inhuur drukt logischerwijs zwaarder op het personeelsbudget dan medewerkers in dienst van de gemeente. Daarnaast hebben we op een aantal deelterreinen extra mensen nodig om aan alle verplichtingen, beloften en ambities te kunnen doen. We gaan met de organisatie aan de slag om het vaste team te versterken, meer inzetten op het werven van vaste medewerkers en het behoud van mensen voor Schagen. Ook zullen we taken afwegen en waar nodig teams versterken.

## **Financiële ontwikkelingen**

Het is duidelijk dat gemeenten in zwaar weer verkeren. Het geld dat gemeenten van het Rijk krijgt voor onder andere de Wmo en Jeugdzorg is onvoldoende om een goed en verantwoord beleid te kunnen voeren. Voor de invoering van de Omgevingswet is het nog niet bekend of de gemeente extra geld krijgt. Via de VNG onderhandelt de gemeente fors met het Rijk voor extra geld. Ook voor onze gemeente is het steeds moeilijker om onze begroting sluitend te krijgen. Doordat we in afwachting zijn van een nieuw kabinet, en daarmee niet weten welke koers in ons land gevaren gaat worden, kunnen wij niet aangeven over welke (extra) gelden onze gemeente de beschikking heeft. In deze kadernota hebben we rekening gehouden met een Algemene uitkering zoals die in de decembercirculaire 2020 is bekendgemaakt. Mede hierdoor leest u in deze kadernota een meerjarig begrotingstekort. Na het verschijnen van de meicirculaire – waarmee we meer duidelijkheid verwachten – kunnen we beter aangeven wat de ontwikkeling is van onze meerjarenbegroting. Met deze effecten houden we bij het opstellen van de begroting 2022 uiteraard rekening.



# Domein inwoner en bestuur

## Wat is het beleid?

Vertrouwen, openheid, duurzaamheid en trots is ons credo. Samen maken wij de gemeente nog beter. Inwoners ervaren onze excellente dienstverlening nog meer als vriendelijk, snel, goed en betrouwbaar. De gemeente is er voor de bewoners; samen kunnen we het beter dan alleen. Daarom geloven wij heilig in 'samen maken', zodat inwoners waarde en kwaliteit aan hun leefomgeving kunnen toevoegen.

## Wat is gerealiseerd?

Alle acties die in het meerjarenuitvoeringsprogramma zijn opgenomen, zijn óf uitgevoerd óf opgepakt.

## Wat komt er op ons af?

De veranderende samenleving en nieuwe wetten stellen steeds strengere eisen aan de informatievoorziening van de gemeente, Onder de gezamenlijke overheidsagenda werken we aan de digitalisering en beveiliging van de gemeentelijke processen en diensten.

We gaan de geleerde lessen inzake participatieprocessen samen met de Raad oppakken en uitwerken; wat kan beter, wat kan anders en wat doen we goed? Hiermee willen we de samenwerking tussen politiek, bestuur, ambtelijke organisatie en inwoners en ondernemers optimaliseren, zodat een ieder zich gehoord kan voelen.

## Informatie en automatisering

Onder de gezamenlijke overheidsagenda NL-DIGIbeter werken we aan de digitalisering en beveiliging van de gemeentelijke processen en informatie. De continu veranderende digitale omgeving, nieuwe wetgeving en decentralisaties stellen steeds strengere eisen aan de informatievoorziening van de gemeente.

We zien de kosten voor de gemeentelijke informatievoorziening de komende jaren structureel stijgen, door de groei van het aantal gebruikers van de informatiesystemen, de transitie naar de cloud, nieuwe processen & applicaties, bijvoorbeeld vanuit de Omgevingswet. Daarnaast kosten de technische maatregelen die wij steeds moeten treffen voor de beveiliging van de gemeentelijke systemen tegen cybercrime veel geld. Voor de ICT ontwikkelingen wordt structureel extra budget geraamd van € 220.000 per jaar.

Onderbouwing aanvullend budget	bedrag
Security, beveiliging en infrastructuur	50.000
Miro Whiteboard	30.000
Vroeg-signaleringsysteem Schuldhulpverlening	15.000
Nieuwe contractenbeheersysteem	15.000
Doorontwikkeling zaakstelsel	50.000
Ruimte & Omgevingssuite (nieuwe BAG / i-objecten)	15.000
LV-WOZ confrontatie software (Belastingen)	20.000
ICT zaken (aantal gebruikers neemt toe, extra gebruikslicenties vereist (windows/office)	25.000
<b>Totaal</b>	<b>220.000</b>

**Tax frame work en aansluiting systemen**

De fiscale wet en regelgeving voor gemeenten is uitermate complex. Door middel van het investeren in opleidingen voor medewerkers en daarnaast een periodieke fiscale audit is het mogelijk om de organisatie scherp te houden, met als doel om op correcte wijze haar fiscale administratie te blijven voeren. Dit betekent circa € 17.500 op jaarbasis inclusief BTW.

Een van de resterende adviezen van onze accountant vanuit JRR 2020 is het proces van de aansluitingen van de administratie en de sub administraties te verbeteren. Voorgesteld wordt om voor 2022 extern advies in te huren om te helpen deze stappen te zetten. Dit betekent financieel een stelpost van circa € 25.000 inclusief BTW.

# Domein ruimte en economie

## **Wat is het beleid?**

Binnen het Domein ruimte & economie werken we aan de programmalijnen "wonen, bedrijvigheid en toerisme". Dit doen we samen met de bewoners, ondernemers en bezoekers. Wij willen dat iedereen in onze gemeente hier zo prettig mogelijk woont, werkt of verblijft.

## **Wat is gerealiseerd?**

Alle afspraken uit het meerjarenuitvoeringsprogramma zijn opgepakt of afgerond. Zo is het gelukt om de nieuwbouw naar 300 woningen per jaar te brengen. Ook voeren we ondanks de grote hoeveelheid nieuwe projecten en reguliere aanvragen de omgevingswet versneld in. Via parapluplannen vormen we voor de hele gemeente één omgevingsplan, dat halfjaarlijks herzien wordt om plannen eenvoudiger op te nemen.

## **Wat zijn de autonome ontwikkelingen?**

De omgevingswet is er op gericht om de dienstverlening en informatievoorziening voor inwoners en bedrijven te verbeteren en te versnellen en de kwaliteit beter te waarborgen. Belangrijke stappen zijn al genomen, maar de er moet nog heel veel gebeuren om de processen in de keten van vergunningen, toezicht, handhaving en advisering opnieuw in te richten. Ook moet de informatievoorziening voor aanvragers, belanghebbenden en gebruikers laagdrempelig worden ontsloten. Voor de invoering is extra geld nodig. Wij verwachten hier voor van het Rijk extra geld voor te krijgen.

## **Wat komt er op ons af?**

Mede ten gevolge van de coronacrisis, de lage hypotheekrente en de woningnood is het aantal bouwaanvragen al een aantal jaren fors hoger. Vanwege het woonakkoord heeft deze toename een structureel karakter, we blijven 300 woningen per jaar bouwen. Er is extra vaste capaciteit nodig om de aanvragen te verwerken en projecten te realiseren.

Voor de verdere versterking van de beleving van onze winkelgebieden hebben wij een subsidieregeling voor renovatie van historische winkelpuien opgezet naar voorbeeld van o.a. de gemeente Leiden. Ervaringen elders hiermee leren dat de regeling werkt om de historische beleving van de binnenstad te versterken.

De regionale samenwerking in het project De Kop Werkt! zal waarschijnlijk in 2022 en verder worden vervolgd in het project De Kop Groeit! Verder zullen we deel nemen aan de Regionale Ontwikkel Maatschappij (ROM).

Met de ruimtelijke en economische ontwikkelingen willen we onze inwoners en ondernemers zo breed mogelijk van dienst zijn. Deze ontwikkelingen raken veel ambities die bijdragen om het wonen, werken, ondernemen en recreëren in onze gemeente zo plezierig mogelijk en toekomstbestendig te maken. Onze adviseurs pakken vraagstukken integraal en samen met belanghebbenden op. In gesprek met het team stellen we prioriteiten en breiden we waar nodig de capaciteit uit.

# Domein samenleving en gezondheid

## Wat is het beleid?

We zetten we vooral in op continuering en bestendiging van het beleid binnen het Sociaal domein en de uitvoering daarvan. Daarbij is belangrijk om in beeld te krijgen wat we willen continueren en bestendigen en hoe we dat doen binnen de beschikbare middelen. Het gaat erom dat we gerichte ondersteuning bieden aan degenen die dat écht nodig hebben.

## Wat is gerealiseerd?

Van het meerjarenuitvoeringsprogramma zijn de meeste acties opgepakt. Enkel acties staan nog open zoals zwembad De Wiel verduurzamen, realiseren Hbo agrarisch onderwijs in de regio, zwemlessen voor arbeidsmigranten promoten.

## Wat komt er op ons af?

Accommodaties:

- Centrumontwikkeling Waldervaart / onderwijshuisvesting en sportzaal ; planning is dat de sportzaal in 2022 wordt gerealiseerd en de nieuwbouw van de scholen in 2024.
- Sportzaal Multitreffer wordt in 2022 gerealiseerd.
- Met betrekking tot de scoutinggroepen wordt onderzocht of deze ondergebracht kunnen worden in het accommodatiebeleid als een geëigende sector, naast de binnensport, de buitensport en dorpshuizen en wijk- en jeugdgebouwen.

Kopgroep bibliotheken

Om het voorzieningenniveau van de bibliotheken voldoende op peil te kunnen houden, heeft Kopgroep bibliotheken aangekondigd om een verzoek tot verhoging van de subsidie in te dienen. Deze post is pm geraamd.

Noordkop Centraal heeft structurele verhoging van de subsidie gevraagd. In 2022 wordt naast de reeds toegekende € 30.000 nogmaals € 30.000 voorgesteld. Vanaf 2023 is de verhoging ten opzichte van 2020 € 60.000.

Corona

- Sport-, maatschappelijke – en culturele verenigingen en instellingen ondervinden ook in 2022 naar verwachting nog de gevolgen van corona, door afname ledenaantal en daardoor contributies en overige inkomsten (kantine, e.d.).

Onderwijs

- Ventilatie – extra investeringen in verband met coronamaatregelen zoals bij Regius en diverse basisscholen.
- Zo worden in dit kader drie basisscholen 2 jaar eerder nieuw gebouwd om kapitaalvernietiging wegens aanpassing in verband met ventilatie te voorkomen.
- De Zwerm: volgens de globale planning van de architect zal er op zijn vroegst in januari 2022 worden gestart met de bouw. Dit is volgens Surplus sterk afhankelijk van de doorlooptijd van de vergunningsaanvraag.
- Daar bouwprojecten vaak lange voorbereidings- en realisatietijd vergen, blijken de kosten vaak hoger dan oorspronkelijk geraamd. Daarnaast dient indexering meegenomen te worden.
- Zo wordt de nieuwbouw van KC Waldervaart naar verwachting 14 miljoen i.p.v. de oorspronkelijk geraamde 10 miljoen. Ook wordt de nieuwbouw van de gymzaal aan de Jozef Israëlsstraat duurder.



## Jeugd- en Jongerenwerk

Eind 2020 zijn wij gestart met meer aandacht voor het jeugd- en jongerenwerk. Het jongerenwerk (LINK Projecten) is een aanvulling op ons bestaande aanbod en maakt onze integrale jongerenaanpak compleet. Dit krijgt daarom een vervolg en mogelijke intensivering in 2022. Dit ook in het kader van veiligheid. Integrale jongerenaanpak zien wij als één van deze basisvoorzieningen.

Daarnaast starten we in 2021 met een fysiek jongerenhuis. Deze plek kan dienen ter preventie van hangjeugd (overlast gevende groepen). Het dient ook als een plek voor iedere jongere om langs te komen voor een gesprek of activiteit. Op deze plek wordt inzet gevraagd van ons wijkteam, maar ook van LINK Projecten.

## Jongerenparticipatie

Naast de integrale aanpak, zijn we ook op zoek naar jongerenparticipatie. De stem van de jongeren willen wij meer horen: wat willen zij, waar hebben zij behoefte aan? Hiervoor zetten wij om te beginnen de al beschikbare digitale middelen in zoals de gemeentelijke website en samen.schagen.nl. Daarnaast biedt het opengaan van de scholen de mogelijkheid om met jongeren in gesprek te gaan over de naderende gemeenteraadsverkiezingen van maart 2022 en hun interesse te wekken voor politieke participatie

## Zorgarrangementen en onderwijs

Wij willen de inzet van zorgarrangementen aansluitend op het (passend) onderwijs mogelijk maken. Ook het schoolmaatschappelijk werk is onderdeel hiervan. Maatwerk moet hierbij mogelijk zijn, passend in het integrale werken van de wijkteams.

Voor al het bovenstaande geldt dat we altijd kijken of budgetten in combinatie ingezet moeten worden.

## **Veiligheid**

Ten gevolge van de coronapandemie hebben we tijdelijk de BOA capaciteit uitgebreid van 3 FTE naar 7 FTE. Hierdoor waren we beter in staat om de hele week door blauw op straat beschikbaar te hebben. Hiermee hebben we veel meer toezicht kunnen houden en in kunnen grijpen als er ongewenste situaties zijn ontstaan. Dit heeft ook bijgedragen aan het veiligheidsgevoel van de inwoners, ondernemers en bezoekers van onze gemeente.

We zien (nog) meer uitvoerende taken vanuit de politie op ons afkomen. Daarbij is het afgelopen jaar gebleken dat de extra inzet (inhuur) van BOA's bijdraagt aan het adequaat oppakken van opzichzelfstaande meldingen vanuit de samenleving. Door de flexibele inzet in de avonduren en weekenden en het zijn van de ogen en oren in de wijken, is gebleken dat de BOA's ook een belangrijke bijdrage leveren aan grotere projecten door informatievoorziening en het plegen van interventies. Denk hierbij bijvoorbeeld aan ondermijning en overlast gevende groepen.

Minder inzet van de politie ligt in de lijn der verwachting. Hierbij is gebleken dat de inzet van extra BOA's bijdraagt aan het veiligheidsgevoel van de inwoners. Hierbij spelen de BOA's een belangrijke rol in de veiligheidsvraagstukken die we als gemeente tegenkomen. We zijn dan ook voornemens om voor volgend jaar en het jaar daarop een voorstel te doen voor structurele uitbreiding van de BOA capaciteit, waarbij we ook rekening dienen te houden met de uitbreiding van materieel (kleding, voertuigen).

Met betrekking tot de coördinatie bestuurlijk toezicht prostitutiesector doet de politie de controles niet meer en is dit een taak van de gemeenten geworden. Regionaal is afgesproken om voor deze taak structureel geld beschikbaar te stellen. Voor als nog is uitgegaan van € 0,25 euro cent per inwoner.

# Domein leefomgeving en duurzaamheid

## **Wat is het beleid?**

Samen met inwoners en bedrijven zorgen we voor de duurzame instandhouding van de leefomgeving. Wij zorgen ervoor dat we onze kapitaalgoederen zorgvuldig en op tijd onderhouden, beheren en vervangen. Daarmee zorgen we dat de openbare ruimte generatie op generatie in goede staat is en blijft.

## **Wat is gerealiseerd?**

### Leefomgeving

Met ingang van 1 januari 2021 hebben we van het waterschap HHNK ongeveer 90 km polderwegen en 65 km dijkwegen met bijbehorende bermen, sloten, kunstwerken en bijbehorende zaken overgedragen gekregen.

In Muggenburg is een skatepark gerealiseerd, dat zeer intensief en enthousiast door de doelgroep wordt gebruikt.

### Duurzaamheid

De regionale energiestrategie RES 1.0 is gereed en wordt in juni ter vaststelling aan de gemeenteraad aangeboden. De warmte transitievisie wordt op dit moment opgesteld en zal eind 2021 ter vaststelling aan de raad worden aangeboden.

## **Wat zijn de autonome ontwikkelingen?**

### Leefomgeving

Ook indien we de overgenomen wegen van het HHNK buiten beschouwing laten, is er sprake geweest van areaaluitbreiding in het openbaar gebied. Door nieuwe aanleg of door andere veranderingen groeit het areaal dat in stand gehouden moet worden. De onderhoudskosten groeien in dezelfde mate. In de begroting worden de financiële effecten zichtbaar gemaakt.

Een deel van het bestaande beleid voor het openbaar gebied voldoet niet meer. Onder meer door veranderende inzichten, regelgeving, landelijke ontwikkelingen en lokale wensen. Ook ontbreekt er op bepaalde vlakken beleid. Om hieraan tegemoet te komen willen we een gedegen beleidshuis opstellen. Om hier handen en voeten aan te kunnen geven, is er de komende jaren investeringsgeld nodig.

### Duurzaamheid

De nationale ambities voor het opwekken van en besparen op energie en het aardgasloos en CO2 neutraal inrichten van de samenleving zullen in toenemende mate inspanningen van de gemeente vereisen. Op dit moment hebben wij hiervoor 1,7 FTE structureel beschikbaar en hebben wij 1,7 FTE tijdelijke capaciteit beschikbaar om meer initiatieven aan te jagen en participatie met inwoners te organiseren. Wij zijn voornemens deze tijdelijke capaciteit structureel in te vullen.

## **Wat komt er op ons af?**

### Leefomgeving

We groeien in 2028 toe naar een sluitend onderhoudsbudget voor onze kapitaalgoederen in het openbaar gebied. Het programma 'Basis op Orde' is afgerond. We gaan evalueren wat het ons heeft gebracht. We evalueren aan de hand van vragen. Welke tools hebben we nu in handen? En hebben we alles wat nodig is om te komen waar we willen zijn?

N9

In 2021 heeft het Rijk een onderzoek laten uitvoeren naar de verkeersveiligheid van de N9. De verkeersveiligheidsknelpunten zijn onderzocht en de mogelijke maatregelen om de verkeersveiligheid te verbeteren zijn geïnventariseerd. Het eindrapport wordt binnenkort aan de minister aangeboden. Als regio sturen we aan op de uitvoering van de maatregelen die de grootste veiligheidsrisico's wegnemen. We gaan het gesprek aan met het Rijk over een realistische verdeling van de kosten van deze maatregelen.

#### Duurzaamheid

Na vaststellen van de RES willen we initiatieven met zon op daken, zon op parkeren en het toepassen van kleine windmolens oppakken. Ook zullen we met de eerste wijken aan de slag gaan, om aan te vangen met warmtetransitie. Al deze initiatieven vereisen veel inzet op participatie. Dit is ook nodig voor het vervolg van de RES (RES 2.0), waarbij we tot verdere uitwerking moeten komen om op termijn voldoende duurzame energie op te kunnen wekken.

# Actuele- en meerjarige ontwikkelingen

## Algemene uitkering

In de (concept) begrotingen 2021 – 2025 zijn de uitkeringen uit het gemeentefonds opgenomen op basis van de december circulaire gemeentefonds 2020. De huidige bedragen zijn:

Jaar	Bedrag (x € 1.000)
2021	72.732 (Inclusief 4 <sup>e</sup> steunpakket corona ad € 555.000)
2022	72.525
2023	72.922
2024	73.389
2025	74.225

Omdat de formatie voor een nieuwe regering nog niet is afgerond, worden er nog geen oplossingen voor de tekorten bij de gemeenten verwacht in de aanstaande mei circulaire 2021.

De tekorten in de jeugdzorg worden landelijk berekend op € 1,7 miljard. De regering stelt in 2021 eenmalig een extra budget beschikbaar van € 613 miljoen. Dit zal worden verwerkt in de mei circulaire gemeentefonds 2021. Er loopt nog een arbitrageprocedure, die moet resulteren in een semi-bindende uitspraak over deze tekorten. Hierna gaan de gemeenten en het Rijk in overleg over een structurele oplossing.

Het gemeentefonds wordt herijkt. De planning is dat dit met ingang van 2023 zal plaatsvinden. Nu worden er adviezen uitgebracht door de Raad van Openbaar Bestuur en de VNG. Hierna zal de definitieve herijking worden vastgesteld. De verwachting is dat dit in de mei circulaire 2022 zal worden verwerkt.

## Algemene reserve

In de begroting 2020 en 2021 is rekening gehouden met een onttrekking uit (2022) en een dotatie aan (2023) de Algemene reserve. Het meerjarenperspectief is negatief hierdoor komen deze mutaties in een ander daglicht te staan en vindt er een correctie plaats.

## Tarieven en prijsontwikkelingen

De consumenten prijsindex voor het jaar 2022 is berekend op 1,4% (CPB raming maart 2021).

De berekening van o.a. de OZB opbrengsten is gebaseerd op deze stijging. Daarnaast wordt rekening gehouden met uitbreiding van het aantal woningen. Dit levert een aanpassing van de opbrengsten op van € 282.000

Het uitgangspunt voor de afvalstoffenheffing en de rioolheffing is gebaseerd op een kostendekkend tarief. Hiermee rekening houdend is de ontwikkeling als volgt:

### Afvalstoffenheffing

De Verordening op de heffing en invordering van afvalstoffenheffing regelt de heffing en invordering van de gemeentelijke afvalstoffen, oftewel de kosten van het ophalen van het huishoudelijk afval. Afvalstoffenheffing kan worden geheven op grond van artikel 15.33 van de Wet Milieubeheer. De aanslag afvalstoffenheffing wordt vastgesteld afhankelijk van het aantal personen dat op 1 januari van het belastingjaar bij een huishouden staat ingeschreven.

De gemeentelijke afvalstoffenheffing wordt voor een groot deel bepaald door het tarief uit de dienstverleningsovereenkomst (DVO) met de HVC. Door het ingroeimodel en een verhoging met de prijsindex van de dienstovereenkomst zullen wij het tarief komend jaar met 5% moeten laten groeien.

De tarieven voor 2021 en 2022 zijn dan als volgt:

Soort huishouden	2021	2022	stijging
1 persoonshuishouden	€ 293	€ 307	€ 14
2-3 persoonshuishouden	€ 344	€ 361	€ 17
Huishoudens >3 personen	€ 372	€ 391	€ 19
Extra container	€ 187	€196	€ 9

Ondanks de stijging van de afvalstoffenheffing 2022 blijft gemeente Schagen binnen de regio een vergelijkbare afvalstoffenheffing houden.

#### Rioolheffing

Aankomende jaren staan grote investeringen in het rioolstelsel gepland. Voor 2022 stellen we een rioolheffing van € 190 per huishouden voor, dit is een stijging van € 20.

Dit is een grotere stijging dan waarmee in het GRP rekening is gehouden voor het jaar 2022. Echter de totale heffing van € 190 per huishouden in 2022 is € 5 euro lager dan voorzien in het GRP.

Dit komt omdat wij geen tariefsverhoging hebben doorgevoerd in 2019 die wel voorzien was in het GRP. De reden hiervan was dat geplande investeringen niet gehaald werden.

Jaarlijks monitoren we aan de hand van de gerealiseerde investeringen of de geplande stijging van het tarief moet doorgaan of getemporeerd kan worden.

Voor de kostenbudgetten passen we geen inflatiecorrectie toe en geldt de nullijn. Budgetten waar een contract aan ten grondslag ligt, of budgetten die niet toereikend zijn, mogen we aanpassen als deze aanpassing voldoende is toegelicht.

#### **Corona**

De verwachting is dat het Covid-19 virus, door het op grote schaal beschikbaar hebben van vaccins, beheersbaar zal worden. Wij gaan ervanuit dat in 2022 e.v. er geen extra lasten of andere nadelige gevolgen voor de gemeente optreden, uitgezonderd de eventuele gevolgen die benoemd zijn in het domein Samenleving en gezondheid.

## Aanvullende uitgangspunten

1. Met alles wat we in de (meerjaren) begroting opnemen gaan we uit van een vertrouwensbasis bij de samenwerking met inwoners, bedrijven en organisaties en dragen we onze trots op de gemeente samen met de inwoners uit.
2. In de (meerjaren) begroting zijn we eerlijk en transparant.
3. In de (meerjaren) begroting toetsen we ons beleid aan de uitgangspunten van duurzaamheid, zodat we de gemeente beter doorgeven aan de volgende generatie.
4. De (meerjaren)begroting is duurzaam, en structureel in evenwicht.
5. De lasten voor investeringen in maatschappelijk nut nemen we direct.
6. Tekorten door minder rijksbijdragen vullen we niet aan.
7. We gaan zuinig om met belastinggeld. Bij alle keuzes wegen we af of de kosten in verhouding staan tot de opbrengsten voor de samenleving.
8. Lasten schuiven we nooit door naar de toekomst, tenzij de investering vrij verhandelbaar is.
9. Als er voldoende incidentele middelen vrijkomen, kunnen we hiermee de schuldpositie worden verlagen. De structurele ruimte die daardoor ontstaat, kunnen we inzetten voor een verlaging van de belastingen. Zo koppelen we financiële degelijkheid op lange termijn aan meevallers voor de belastingbetaler.
10. We zoeken actief naar projectsubsidies bij hogere overheden.
11. Nieuwe taken voeren we budgetneutraal uit.
12. Taken eraf, personeel eraf, Taken erbij, personeel erbij.
13. Alle investeringen toetsen we consequent aan de beleidsdoelen.
14. Reservepositie en weerstandsvermogen zijn in balans met de risico's.
15. Het streefcijfer voor het incidenteel weerstandsvermogen is 1,5.
16. De ondergrens Algemene reserve is 20% van de som van de incidentele risico's.
17. De ozb en overige belastingen (o.a. toeristen- en forensenbelasting) verhogen we jaarlijks met een inflatiecijfer (CPI – april).
18. Voor leges, riool en afval heffen we, indien mogelijk en acceptabel, kostendekkende tarieven.
19. Overige leges verhogen we, indien mogelijk, met een inflatiecijfer (CPI – april).
20. De begraafrechten zijn acceptabel en liggen in lijn met die van gemeentelijke begraafplaatsen in de regio.
21. Voor dekking van een begrotingstekort benutten we alle mogelijke middelen, waarbij de ozb de laatste optie is.
22. Incidentele baten, zoals het jaarrekeningsaldo, voegen we toe aan de Algemene reserve
23. Voor kostprijsberekeningen en exploitatieopzetten hanteren we als discontovoet het rentepercentage van een vaste lineaire BNG lening voor 10 jaar en/of de wettelijke rente.

Naast de algemene uitgangspunten is vanuit de auditcommissie gevraagd om een richtlijn op te schrijven over hoe wij omgaan met de raming van de algemene uitkering.

24. Geld wat aan de algemene uitkering wordt toegevoegd met een specifiek doel, wordt ook voor dit doel bestemd tenzij expliciet anders wordt besloten.
25. Onder uitputting bij het Rijk leidt tot een lagere uitkering over het betreffende jaar in het volgende jaar. In de jaarrekening nemen we, gebaseerd op de verwachte onderuitputting, een stelpost hiervoor op.
26. Wanneer het Rijk een stijging voorziet op onderdelen waarover bij de organisatie twijfels bestaan, nemen we gemotiveerd een stelpost op.
27. Per circulaire maken we een raadsinformatiememo waarin 24, 25 en 26 zichtbaar zijn.

# Ontwikkeling begrotingsaldo 2022-2025

Nr	Omschrijving	bedragen x €1.000			
		2022	2023	2024	2025
	<b>Stand na 1e Tussenrapportage 2021</b>	<b>923</b>	<b>1.216</b>	<b>10</b>	<b>-519</b>
	<b>Financiële effecten ontwikkelingen kadernota autonome ontwikkeling</b>				
1	Gemeenschappelijke regeling GGD	6	6	6	6
2	Indexatie bijdrage RHCA	3	3	3	3
3	Indexatie Ict budgetten	42	42	42	42
4	Indexatie bijdrage Veiligheidsregio	-41	-41	-41	-41
5	Indexatie bijdrage Omgevingsdienst	-6	-6	-6	-6
6	Indexatie Ontwikkelbedrijf NHN	3	3	3	3
7	ICT ontwikkelingen 2020	220	220	220	220
8	Aanpassing dotatie reddingsbrigade				
	Voor de begroting 2022 volgt een apart raadsvoorstel	pm	pm	pm	pm
9	Onderwijshuisvesting Waldervaart	93	93	93	93
10	Algemene uitkering 1)	pm	pm	pm	pm
11	Salarisontwikkeling (als gevolg van cao ontwikkelingen)	295	295	295	295
	<b>Nieuw beleid</b>				
12	Inrichten organisatie voor de Omgevingswet	pm	pm	pm	
13	Revitalisering verblijfsrecreatie	11	11	11	11
14	Historische winkelpuien	60	60	60	
15	Uitvoeringskosten ROM MRA-NHN	14	14	14	14
16	Nieuwbouw clubhuis Scoutingsgroep Aquarius Dirkshorn	pm	pm	pm	pm
17	Extra subsidie Noordkop Centraal	30	60	60	60
18	Fiscale advisering	18	18	18	18
19	Advisering aansluiting systemen	25			
20	Aanpassing secundaire arbeidsvoorwaarden	pm	pm	pm	pm
21	Welzijn op recept	25	25	25	25
22	Coördinatie bestuurlijke toezicht prostitutiesector	12	12	12	12
	<b>Overige</b>				
23	Ver- en nieuwbouw Multitreffer	33	33	33	33
24	Parkeerplaatsen Rode kool	18			
25	Extra kosten voor de verkiezingen 2022	25			
26	Verbouw Kazerne Dirkshorn	pm	pm	pm	pm
27	Meeropbrengsten ozb, forensen- en toeristenbelasting	-282	-282	-282	-282
	Aanpassing bijdrage Algemene reserve	141	-400		
	(in de begroting 2020 e.v. wordt rekening gehouden met een bijdrage uit de reserve voor het jaar 2022 en een dotatie aan de reserve voor het jaar 2023)				
	<b>Voorlopig financieel kader 2022-2025</b>	<b>1.665</b>	<b>1.380</b>	<b>574</b>	<b>-15</b>
	1) in de cijfers wordt rekening gehouden met een algemene uitkering op basis van de december circulaire 2020. Niet in te schatten is het effectevan de mei circulaire 2021	<b>N</b>	<b>N</b>	<b>N</b>	<b>N</b>

# Overzicht reserves

In onderstaand overzicht is de verwachte ontwikkeling opgenomen van de reserve positie.

Bedragen x €1.000

Nummer	Omschrijving	Saldo 31-12-2020	Saldo 31-12-2021	Saldo 31-12-2022	Saldo 31-12-2023	Saldo 31-12-2024	Saldo 31-12-2025
<b>Algemene reserves</b>							
8000001	Alg. reserve (vrij besteedbaar)	4.616	3.576	3.349	3.749	3.749	3.749
8199999	Reserve Jaarresultaat	1.007	1.007	1.007	1.007	1.007	1.007
<b>TOTAAL ALGEMENE RESERVES</b>		<b>5.623</b>	<b>4.583</b>	<b>4.356</b>	<b>4.756</b>	<b>4.756</b>	<b>4.756</b>
<b>Reserves met een specifieke bestemming</b>							
8100002	Reserve Onderhoud gemeentelijke gebouwen	2.184	1.445	1.308	1.545	1.679	1.812
8100003	Reserve gebouwen onderwijs	14.925	14.225	13.294	12.493	11.733	10.984
8100007	Reserve Grondexploitatie	7.665	5.061	3.923	3.676	3.276	2.876
8100008	Bestemmingsreserve ambitieus milieubeleid	14					
8100015	Reserve regio arr. Bedrijventer. Kop Noord-Holl.	27					
8100016	Reserve aankoop kunstvoorwerpen	138	120	147	175	202	230
8100017	Reserve financiering investeringen econ.nut	3.488	3.214	2.962	2.711	2.462	2.257
8100018	Reserve financiering investeringen maat.nut	18.932	24.822	24.790	23.876	22.405	21.203
8100029	Reserve maatschappelijk nut	1.041	458	318	318	178	178
8100021	Reserve Afvalstoffenheffing	1	83	290	591	746	726
8100024	Reserve egalisatie rioolheffing	893	320	58		166	398
8100025	Reserve Markt 18	986	918	853	790	730	673
8100026	Reserve NUP	19	16	16	16	16	16
8100033	Res. overlopende posten	138					
8100027	Reserve frictiekosten	46					
8100031	Reserve decentralisatie Sociaal Domein	1.053	231	231	231	231	231
8100035	Reserve opleidingen	396	396	396	396	396	396
8100038	Reserve wegenonderhoud	120	143	100	57	13	
8100039	Reserve groenonderhoud		5	35	65	95	125
8100040	Reserve buitenruimte	569	956	1.574	2.192	2.810	3.428
8100044	Reserve buitensportaccommodaties	3.021	1.031	61	210	560	984
8100043	Reserve dorpshuizen	50	50	50	50	50	50
8100045	Reserve structuurvisie Petten	275					
8100047	Reserve reddingsbrigade	375	307	227	146	67	22
8100048	Reserve BYOD	396	175	351	526	702	877
<b>TOTAAL BESTEMMINGRESERVES</b>		<b>56.753</b>	<b>53.975</b>	<b>50.981</b>	<b>50.064</b>	<b>48.517</b>	<b>47.465</b>
<b>TOTAAL RESERVES</b>		<b>62.376</b>	<b>58.559</b>	<b>55.337</b>	<b>54.820</b>	<b>53.274</b>	<b>52.221</b>