

Inhoudsopgave Jaarstukken 2008

Hoofdstuk:	pagina:
Inleiding	4
1. Jaarverslag: de programmaverantwoording.....	6
Programma 1. Burgers en bestuur	8
Programma 2. Wonen	14
Programma 3. Veiligheid	22
Programma 4. Voorzieningen.....	26
Programma 5. Economie.....	34
Programma 6. Verkeer en vervoer	40
Programma 7. Ruimtelijke ontwikkeling	44
Programma 8. Zorg	52
Programma 9. Middelen.....	60
2. Jaarverslag: de paragrafen.....	64
Paragraaf A. Weerstandsvermogen	66
Paragraaf B. Onderhoud kapitaalgoederen.....	78
Paragraaf C. Financiering	80
Paragraaf E. Verbonden partijen.....	90
Paragraaf F. Grondbeleid.....	102
Paragraaf G. Lokale heffingen	104
Paragraaf H. WMO.....	108
3. Jaarrekening.....	110
Balans per 31 december 2008	112
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	116
Toelichting op de balans per 31 december 2008	122
Programmarekening.....	138
Overzicht begrotingsafwijkingen t.o.v. realisaties.....	142
Toelichting op de programmarekening.....	146
SISA bijlage.....	152
Accountantsverklaring.....	158
Bijlage: In 2008 ontvangen subsidies.....	162

Inleiding

In de jaarstukken 2008 legt ons college verantwoording af aan uw raad over de realisatie van de programma's en de werkelijke baten en lasten.

Korte terugblik

De jaarrekening 2008 van de gemeente bergen is het laatste document in een langdurig proces naar een gezonde financiële huishouding. Met ingang van het begrotingsjaar 2009 is het preventieve toezicht door de provincie opgeheven.

In 2008 bestond dat toezicht nog, waardoor er veel tijd verliep tussen het moment waarop uw raad besluiten nam en het moment waarop ons college en de ambtelijke organisatie daadwerkelijk aan de uitvoering konden beginnen.

De jaarrekening sluit met een positief saldo van 2,8 miljoen. Hierover heeft ons college een gemengd gevoel: enerzijds een mooi resultaat, dat goed gebruikt kan worden voor aanvulling van de in voorgaande jaren afgenomen reservecapaciteit. Aan de andere kant: er was een voordelig resultaat voorspeld van 1,7 miljoen. Welke activiteiten zijn niet doorgegaan en welke resultaten zijn niet bereikt? Bij de verantwoording per programma hebben wij dit zo goed mogelijk toegelicht.

Analyse jaarrekeningresultaat

Op grond van de voorschriften van het BBV wordt het resultaat van de jaarrekening gepresenteerd vóór en ná mutaties in reserves. Het resultaat van de jaarrekening 2008 bedraagt € 2.859.000 voordelig vóór mutaties in reserves. Het begrote saldo voor bestemming na de laatste begrotingswijziging was € 1.003.000 voordelig. Vergeleken met het definitieve resultaat voor bestemming is het resultaat met € 1.856.000 voordelig gemuteerd. Het begrote saldo ná mutaties in reserves na de laatste begrotingswijziging was € 1.671.000 voordelig. Het resultaat van de jaarrekening 2008 ná mutaties in reserves bedraagt € 2.813.000 voordelig en is daarmee na de derde rapportage met € 1.142.000 voordelig gemuteerd.

De belangrijkste verschillen die hebben bijgedragen aan het voordeel van € 1.142.000 zijn in onderstaand overzicht opgenomen.

Analyse begrotingsafwijking op concernniveau na de laatste begrotingswijziging 2008:

Resultaat als gevolg van verschuiving over jaren:

Budgetoverhevelingen cf. raadsbesluit dd 24-02-2009	€	159.000 V
Afrekening Algemene Uitkering 2006 en 2007	€	63.000 V
Correctie Algemene Uitkering 2008 (maart-circulaire 2009)	€	84.000 N

Resultaat als gevolg van verwerking BBV-voorschriften:

Afwaardering boekwaarde zwembadgedeelte Watertorencomplex	€	2.333.000 N
Verwerken effect nota herijking Reserves en Voorzieningen	€	213.000 V
Financiële afwikkeling NBS, cf B&W besluit 25-11-09	€	378.000 V
Vrijval voorziening onderhoud gebouwen	€	478.000 V

Overige significante resultaten:

Rente	€	125.000 V
Personeelslasten	€	322.000 V
Werk en inkomen	€	103.000 V
WMO	€	549.000 V
Jeugd	€	66.000 V
Bouwleges	€	129.000 N
Parkeerboetes	€	145.000 V
Toeristenbelasting	€	120.000 V
Forensenbelasting	€	233.000 V
Onderuitputting diverse exploitatiebudgetten	€	734.000 V
Totaal	€	1.142.000 V

Ons college heeft veel tijd besteed aan een analyse van dit resultaat. Met name is gecheckt of er sprake is van zogenaamde begrotingsonrechtmatigheid: hebben wij de raadsbesluiten op rechtmatige wijze uitgevoerd? Ondanks de soms grote verschillen, kunnen wij constateren dat er van deze begrotingsonrechtmatigheid geen sprake is. Dit is een verbetering ten opzichte van vorig jaar. Bij de programma's wordt nader ingegaan op de hierboven genoemde verschillen. Voor een gedetailleerde toelichting verwijzen wij naar de productenrekening 2008.

Ons college is van mening dat deze jaarrekening laat zien dat de gemeente Bergen haar zaakjes steeds beter voor elkaar heeft. Maar we zijn er nog niet! In 2009 zal nog steeds goed de vinger aan de pols gehouden moeten worden, zodat aan uw gemeenteraad een goed inzicht gegeven kan worden van de (budgettaire) mogelijkheden die er onze gemeente heeft om de vastgestelde en toekomstige hoofdlijnen te realiseren.

Door de kredietcrisis is de toekomst onzeker geworden; voor ons reden om voor te stellen het grootste deel van het resultaat toe te voegen aan de Algemene Reserve, ter versterking van onze weerstandcapaciteit.

Leeswijzer jaarstukken

Conform de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) bestaan de jaarstukken voor uw raad uit twee onderdelen; te weten een jaarverslag dat de programmaverantwoording en de paragrafen omvat en de jaarrekening, bestaande uit de programmarekening en de balans, met toelichting. Deze onderdelen corresponderen met de onderdelen van de begroting, conform onderstaande tabel.

begroting		jaarstukken	
beleidsbegroting	1. programmaplan	jaarverslag	1. programmaverantwoording
	2. paragrafen		2. paragrafen
financiële begroting	3. overzicht van baten en lasten	jaarrekening	3. programmarekening en toelichting
	4. uiteenzetting van de financiële positie		4. balans en toelichting

Daarnaast is een aantal bijlagen opgesteld. Deze zijn in een apart boekje opgenomen.

Tenslotte is de productenrealisatie(rekening) 2008 opgesteld, zodat een vergelijking kan worden gemaakt met de productenraming 2008. De productenrekening en de bijlagen behoren niet tot de te publiceren jaarstukken, maar worden ter inzage gelegd.

Met het jaarverslag leggen wij aan u en de inwoners van onze gemeente verantwoording af over de gemeentelijke prestaties en bestedingen in 2008. Deze worden afgemeten aan de hand van de beleidsvoornemens die in de programmabegroting 2008 waren opgenomen. In de diverse rapportages van 2008 hebben wij reeds voorzienbare afwijkingen aan uw raad gemeld en is de begroting gewijzigd. De jaarrekeningcijfers worden steeds vergeleken met de laatst vastgestelde begroting (inclusief de wijzigingen). Het BBV schrijft voor dat het jaarverslag qua indeling moet aansluiten op de begroting om een goed inzicht te kunnen geven of het voorgenomen beleid ook is gerealiseerd. De programmarekening is dan ook de 'spiegel' van de programmabegroting, waarbij de vraag centraal staat: wat waren onze doelstellingen en wat hebben we gerealiseerd? Daarom is bij het opstellen van de teksten de indeling van de programmabegroting 2008 als leidraad gehanteerd.

Bergen,

Het college van burgemeester en wethouders van Bergen,
de secretaris, de burgemeester,

R. Groninger

drs. H. Hafkamp

1. Jaarverslag: de programmaverantwoording

Programma 1. Burgers en bestuur

De gemeente Bergen wil dienstverlenend zijn voor alle inwoners en ondersteunend voor hen die dat nodig hebben binnen de grenzen van de gemeentelijke verantwoordelijkheid. Wij willen een organisatie zijn die vraaggericht en op klantgerichte wijze de burger diensten biedt. Communicatie, inspraak en interactiviteit bij besluitvormingsprocessen zijn hiervoor een voorwaarde.

Door een efficiënte en effectieve interne organisatie wordt met de beschikbare inkomsten een maximum rendement behaald in de dienstverlening aan de burger. Daarbij streven wij naar een toename van de kwaliteit van de dienstverlening van de organisatie.

Om deze doelstellingen te bereiken, zijn de volgende programmaonderdelen benoemd:

- **College, gemeenteraad, huisvesting**
- **Bestuurlijke samenwerking**
- **Dienstverlening**
- **Wijkgericht werken**

De volgende hoofdlijnen zijn van toepassing op dit programma:

Hoofdlijn 1: Het college zet in op het verdiepen van het wijkgericht werken. In de komende raadsperiode zal het wijkgericht werken in alle wijken van de gemeente Bergen worden ingevoerd. Het onderhoud van de openbare ruimte zal in samenspraak met de wijkverenigingen versterkt worden.

Hoofdlijn 3: Bergen wil een volwaardige plaats innemen in de regio en een goede gesprekspartner zijn voor de regiogemeenten. Thema's als regionale economie, sociaal beleid, milieu, volkshuisvesting en de grensoverschrijdende verkeersproblematiek zullen daar aan de orde gesteld worden.

Hoofdlijn 6: De relatie met de burgers zal versterkt worden. Dit zal gebeuren door het gebruik maken van interactief bestuur en effectieve dienstverlening aan de burgers. De beoogde effecten zullen 2-jarlijks door middel van (extern) onderzoek worden gemeten.

Hoofdlijn 14: De reikwijdte van het dualisme wordt nader verkend opdat rollen, taken en verantwoordelijkheden van gemeenteraad en college zo duidelijk mogelijk gedefinieerd worden.

Beleidsmatige ontwikkelingen per programmaonderdeel

College, gemeenteraad, huisvesting

Gemeentehuis Jan Ligthartstraat 4

Wat wilden we bereiken?

In 2007 is door uw raad een voorbereidingkrediet beschikbaar gesteld voor de voorbereiding van de verbouwing van het gemeentehuis aan de Jan Ligthartstraat. De geplande aanpassingen aan het gebouw bestonden met name uit het opvolgen van de voorschriften met betrekking tot de Arbo wetgeving, de Risico Inventarisatie en Evaluatie (RI&E) en de vervanging en aanpassing van installaties en technische infrastructuur (bekabeling en elektrische aansluitingen). Deze aanpassingen waren nodig om het gebouw aan de wettelijke voorschriften te laten voldoen.

Naast de aanpassingen op grond van wet en regelgeving moest een aantal essentiële functionele aanpassingen worden aangebracht. Voorbeelden hiervan waren de aanpassingen voor de uitvoering van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) en de verbetering van de inrichting van publieksruimten in het kader van het dienstverleningsconcept.

De provincie had in 2007 een verklaring van geen bezwaar afgegeven voor het voorbereidingkrediet. De voorbereidende werkzaamheden waren in 2007 gestart. In 2008 zouden verdere voorbereidingen worden getroffen, waarna eind 2008 met de daadwerkelijke uitvoering van de aanpassingen aan het gebouw kon worden gestart.

Wat hebben we gedaan?

Tot een daadwerkelijke uitvoering is het nog niet gekomen in verband met de discussie rondom de Gebiedsvisie waarin een mogelijke locatie voor een nieuw gemeentehuis was opgenomen. Dat is ook de reden dat wij uw raad bij het vaststellen van de najaarsnota hebben gevraagd het krediet door te schuiven naar 2009. Wel is na klachten het onverharde gedeelte van het parkeerterrein bij het gemeentehuis opgeknapt.

In 2009 zijn de aanpassingen aan de J.L. 4 niet meer als beleidsmatige ontwikkeling opgenomen in de programmabegroting. Uw raad wordt bij de voorjaars- en najaarsnota via de "voortgangsrapportages afwikkeling investeringskredieten 2009" op de hoogte gesteld van de stand van zaken van de aanpassingen aan het gebouw J.L. 4.

Bestuurlijke samenwerking

Wat hebben we gedaan?

Ondanks dat wij bij dit onderwerp geen extra beleidsvoornemens hadden gemeld in de programmabegroting, zijn er toch beleidsontwikkelingen die wij uw raad niet willen onthouden.

Ons college heeft samen met de acht regiogemeenten op 12 november een intentieverklaring ondertekend. De intentieverklaring heeft tot doel te komen tot een regionale investeringsagenda als input voor de provinciale structuurvisie en als basis voor de verstedelijkingsafspraken die wij als regio met het rijk moeten gaan maken. Ook wordt in de intentieverklaring een aanzet gegeven voor het opzetten van een regionale samenwerkingsvorm die de totstandkoming van de punten op de regionale investeringsagenda mogelijk maakt.

Dienstverlening

Handhaving

Wat wilden we bereiken?

Handhavingsbeleid

Door ons college en uw raad is in 2005 de beleidsvisie vastgesteld. Dit is de bestuurlijke visie op het toezicht en de handhaving van regelgeving betreffende de bebouwde en onbebouwde omgeving.

In 2006 is door ons college het Plan van Aanpak handhavingsorganisatie en de Uitvoeringsnota handhaving vastgesteld. Voor 2008 stond het opstellen van een Werkprogramma handhaving en toezicht op de planning; dit is de zogenaamde programmering. In het Werkprogramma handhaving wordt verantwoording afgelegd over de taken die Handhaving en Toezicht moet uitvoeren en over de intensiteit van toezicht. De programmering heeft tot doel de beschikbare personele middelen zo in te zetten dat optimaal recht wordt gedaan aan de bestuurlijke uitgangspunten en randvoorwaarden.

Volgens de gestelde prioriteiten zoals vastgelegd in de handhavingsbeleidsvisie moest er ook in 2008 meer handhavingcapaciteit worden ingezet voor toezicht en handhaving voor onder meer strand en toezicht op bedrijven in de woonkernen.

Ook moest in 2008 het wegwerken van de achterstanden in dossiers een hoge prioriteit krijgen.

Wat hebben we gedaan?

Handhavingsbeleid

Het Werkprogramma handhaving is door ons college vastgesteld en in november 2008 via de Algemene raadscommissie aan uw raad ter kennisname voorgelegd.

Uitvoering geven aan deze bestuurlijke uitgangspunten en randvoorwaarden kan inhouden dat de handhavingcapaciteit aangepast moet worden.

Conform ons besluit van december 2007 heeft sinds begin maart 2008 extra toezicht op het strand plaatsgevonden bij opstellen op het strand. Ook zijn dit jaar meer algemene controles op het strand gehouden.

Het toezicht en de handhaving is door meerdere partners, te weten politie, Hoogheemraadschap en MRA, uitgevoerd. Aan het eind van het strandseizoen heeft er een evaluatie plaatsgevonden. Punten die voor verbetering vatbaar zijn worden komend seizoen opgepakt. In ieder geval wordt in het kader van nieuw beleid de controle capaciteit van de algemeen controleurs handhaving met name op het strand tijdens het zomerseizoen met 1 fte uitgebreid.

Voor de handhaving van bedrijven in de kernen waren door de Milieudienst Regio Alkmaar in 2008 meer integrale en aspectcontroles ingepland, met name gericht op overlast voor de inwoners zoals geluid- en stankoverlast.

Wat wilden we bereiken?

Recreatiewoningen

Het voornemen was uw raad eind 2007 een besluit te laten nemen over het project aanpak permanente bewoning recreatiewoningen. Daarmee kon in 2008 het project worden voortgezet en konden voorstellen worden gedaan tot gefaseerd uitvoeren van de handhaving van permanente bewoning van recreatiewoningen.

Wat hebben we gedaan?

Recreatiewoningen

De besluitvorming in 2007 heeft niet plaatsgevonden. In 2008 is het project "Permanente bewoning recreatiewoningen" verder opgepakt. Op 16 december 2008 heeft uw raad de beleidsuitgangspunten voor de aanpak van de permanente bewoning recreatie woningen vastgesteld. Ons college heeft van uw raad de opdracht gekregen om voor de uitvoering van de beleidsuitgangspunten een plan van aanpak op te stellen. Daar wordt nu aan gewerkt.

Interne dienstverlening

Wat wilden we bereiken?

Door de werkeenheid I&A moest veel aandacht worden besteed aan de ondersteuning bij de realisatie van een aantal wettelijke verplichtingen op gebied van nieuwe digitale informatiesystemen. De belangrijkste hiervan vormen de basisregistratie van adressen en gebouwen, de BAG. Dit nieuwe informatiesysteem wordt in 2009 landelijk in gebruik genomen naast de reeds bestaande basisadministratie voor personen, het GBA. Het jaar 2008 vormde een belangrijk voorbereidingsjaar voor dit complexe project.

In 2008 stond ook de modernisering van het GBA op het programma.

Daarnaast moest veel aandacht worden besteed aan de realisatie van de wettelijk verplichte digitalisering van bestemmingsplannen en de inrichting van een digitaal loket voor omgevingsvergunningen. Eveneens moest in dit jaar de laatste hand gelegd worden aan het project 65 % digitale dienstverlening, waardoor het mogelijk wordt om 65 % van de dienstverlening aan de burger op een digitale manier aan te bieden.

Wat hebben we gedaan?

We zijn een eind op weg met werkzaamheden voor de basisregistratie van adressen en gebouwen, de BAG. Zoals het er nu naar uitziet wordt de invoeringsdatum van 1 juli 2009 gehaald.

Het rijk heeft besloten de landelijke modernisering van het GBA voor zich uit te schuiven. Dit houdt in dat dit voornemen in 2008 niet is uitgevoerd.

Met het verschuiven van de datum van invoering van de Wabo (Wet algemene bepalingen omgevingsrecht, deze wet regelt de omgevingsvergunning) naar 1 januari 2010, is er iets minder druk op de realisatie en de inrichting van een digitaal loket voor omgevingsvergunningen gekomen. De voorbereidingen gaan echter gewoon door. Halverwege 2008 is er een digitale mid-office geïnstalleerd als basis voor de gemeentelijke digitale dienstverlening. Dit informatiesysteem vormt de basis voor de digitale dienstverlening en geeft de mogelijkheid om te kunnen voldoen aan de eisen die worden gesteld aan de toekomstige digitale dienstverlening.

Vanaf 1 augustus 2008 is het eveneens mogelijk om een aantal producten en/of diensten van de gemeente met behulp van DigiD aan te vragen. Ook de leges kunnen met behulp van DigiD worden betaald. DigiD bevindt zich in de ontwikkelfase. De komende jaren wordt zowel het digitale productenaanbod als de mogelijkheid tot betaling via DigiD uitgebreid.

Kwaliteitshandvest

Wat wilden we bereiken?

In een kwaliteitshandvest doet de gemeente een aantal concrete beloften aan de burgers en bedrijven over de dienstverlening die ze aanbiedt. Vanaf 1 januari 2009 zou iedere gemeente in het bezit moeten zijn van een kwaliteitshandvest. Wij zouden in een twee fasen voldoen aan de verplichting om een kwaliteitshandvest te bezitten. De eerste fase van het project bestond uit het uitsluitend intern vaststellen en communiceren van normen ten aanzien van de dienstverlening. In deze fase kan de organisatie oefenen en vindt een evaluatie plaats ten aanzien van het behalen van de normen. Pas in de tweede fase zouden de normen extern worden gecommuniceerd, zoals wettelijk is voorgeschreven.

Een belangrijk onderdeel van het project om te komen tot een kwaliteitshandvest vormde het formuleren van dienstverleningnormen volgens het SMART principe, dit staat voor specifiek, meetbaar, acceptabel, realistisch en tijdig.

Bij de formele implementatie van het kwaliteitshandvest op 1 januari 2009 zou het accent vooral gelegd worden op het formuleren van een beperkt aantal normen die de R van realistisch bevatten. Dit om ervoor te zorgen dat de normen die in het kwaliteitshandvest worden opgenomen ook in de praktijk daadwerkelijk haalbaar zijn.

Wat hebben we gedaan?

Het rijk heeft besloten dat de invoering niet per 1 januari 2009 plaatsvindt. Toch willen we doorgaan met de ontwikkeling van het kwaliteitshandvest. Het jaar 2009 gebruiken wij voor het doorontwikkelen van het kwaliteitshandvest aan de hand van de ervaringen die in 2008 intern zijn opgedaan met het naleven van de nu geldende service normen. De uiteindelijke vorm en inhoud van het handvest als servicenorm voor de burger is afhankelijk van het onderzoek dat op rijksniveau plaatsvindt naar haalbaarheid van de termijnen uit de Algemene wet bestuursrecht en de Wet openbaarheid van bestuur. Het kwaliteitshandvest kan dan aansluiten op de aangepaste wettelijke termijnen die door het rijk worden aangegeven.

Wijkgericht werken

Wat wilden we bereiken?

In 2008 wilden wij ons naast het gemeentebreed invoeren van het wijkgericht werken vooral richten op het verbeteren van de kwaliteit van de dienstverlening en het verbeteren van de communicatie richting bewonersverenigingen.

Het verbeteren van de kwaliteit van dienstverlening richtte zich in eerste instantie vooral op het oplossen van de kleine knelpunten in de wijk of buurt. De inzet van de wijkteams en de klussenbus draagt daar al voor een deel aan bij. Door het wijkgericht werken via de reorganisatie van de ambtelijke organisatie in de structuur van de organisatie in te bedden moesten de lijnen tussen bewonersverenigingen en de afdelingen binnen de gemeente korter en directer worden.

Bezuinigingen of het ontbreken aan budget mocht geen argument zijn om zaken niet op te pakken. Dit vraagt van de organisatie juist een flexibele en creatieve aanpak. Daarbij dachten we ook aan het aanwenden van subsidies van derden en sponsorgelden.

Bij het verbeteren van de communicatie richtten we ons vooral op het tijdig en adequaat informeren van de bewonersverenigingen over ontwikkelingen in de wijk. In samenspraak met de bewonersverenigingen moet een communicatieprotocol aan het convenant worden toegevoegd.

Naast het doorvoeren van het wijkgericht werken startten we in 2008 ook met de uitvoering van het meerjarenplan Wmo. Het wijkgericht werken was in het Wmo plan benoemd als prioriteit. In dat kader wordt het welzijnswerk meer betrokken bij het wijkgericht werken.

In de loop van 2008 moest duidelijk worden welke rol het welzijnswerk kon vervullen. Deze ontwikkeling, naast het gemeentebreed invoeren van wijkgericht werken, moest bijdragen aan een volgende stap in het wijkgericht werken. Er zou ruimte ontstaan om met vertegenwoordigers van verschillende bewonersverenigingen uit een dorp en/of grotere wijk samen met welzijnswerk, politie, woningcorporatie en andere instellingen op dorps- en/of wijkniveau in gesprek te gaan over de leefbaarheid.

Wat hebben we gedaan?

In het kader van het oplossen van kleine knelpunten is bij de wijkshouwen in principe altijd een algemeen controleur aanwezig om eventuele vragen over het toezicht en de handhaving direct te beantwoorden. Daarnaast is er bij de wijkshouwen ook medewerker verkeer, een teamleider en een wijkopzichter aanwezig om de onderwerpen die worden aangedragen integraal op te pakken.

Uw raad heeft bij de behandeling van de begroting 2008 een budget beschikbaar gesteld om een extra impuls te geven aan de verbetering van de openbare ruimte. In het tweede kwartaal van 2008 heeft ons college uw raad geïnformeerd over de besteding van het budget. Het ging om uitvoering van de volgende projecten: Uitkijktoren Egmond aan Zee, Nijntje Egmond aan Zee, het plaatsen van 10 blikvangers over de hele gemeente, de restauratie van De Lantaarn in Bergen aan Zee, het maken van een trapveld in Groet, het opknappen van het stadspark Hegemunde en het plaatsen van een electriciteitskast in Camperduin.

Vanaf 2008 ontvangt wijkgericht werken structureel meer geld. Dat geld wordt besteed aan de subsidiering van het toenemend aantal bewonersverenigingen. Er zijn inmiddels 14 verenigingen actief. De verwachting is dat in 2009 er 16 bewonersverenigingen zijn. Meer wijkverenigingen houdt ook in dat er meer wijkbudgetten worden verstrekt.

Daarnaast hebben wij in samenwerking met de bewonersverenigingen een informatiefolder ontwikkeld voor nieuwe inwoners van Bergen. Nieuwe inwoners ontvangen informatie over wijkgericht werken en over de bewonersvereniging die actief is in de buurt waar de mensen gaan wonen.

Wij hebben een cursus webdesign georganiseerd voor bewonersverenigingen. Deze is in september 2008 herhaald. De kosten van de domeinnamen en de aanschaf van de pakketten voor het ontwikkelen van de website worden door de gemeente gesubsidieerd.

Ook maken wij een inhaalslag voor het afhandelen van actiepunten van de wijkschouwen. Voorbeelden hiervan zijn het plaatsen van afvalbakken, extra schilderwerk lantaarnpalen, inrichten groen, buurtactiviteiten e.d.

In het tweede kwartaal van 2008 hebben wij de conceptnotitie kaders wijkgericht werken aan uw raad aangeboden. De concept kaders zijn besproken met de bewonersverenigingen. Wij zullen in het tweede kwartaal van 2009 de kaders samen met uitgangspunten voor burgerparticipatie aan uw raad voorleggen.

Vanwege het belang van wijkgericht werken voor onze gemeente hebben we in 2008 een tweede coördinator aangesteld.

Wat heeft het gekost?

Programma 1 (Bedragen x € 1.000)	Begroting 2008 voor wijziging	Begroting 2008 na laatste wijziging	Realisatie 2008	Begrotings- afwijking	V/N
college, raad en huisvesting	3.813	3.946	3.697	249	V
dienstverlening	1.646	1.688	1.690	1	N
wijkgericht werken	211	311	266	46	V
Totaal lasten	5.670	5.946	5.653	293	V
college, raad en huisvesting					V
dienstverlening	466	616	636	20	V
wijkgericht werken				-	
Totaal baten	466	616	636	20	V
Resultaat voor bestemming	5.205	5.330	5.016	313	V
Mutaties reserves lasten				-	
Mutaties reserves baten		112		112	N
Resultaat na bestemming	5.205	5.218	5.016	202	V

Financiële toelichting:

Het saldo van dit programma is voor resultaatbestemming afgerond € 313.000,- voordeliger dan geraamd na de laatste wijziging.

Hieronder volgt een toelichting op de belangrijkste afwijkingen.

Budgetoverhevelingen naar 2009

Wegens het niet (volledig) kunnen uitvoeren van de volgende uitgaven, hebben we uw raad voorgesteld hiervoor in 2009 exploitatiebudgetten beschikbaar te stellen:

Volgens de verordening fractieondersteuning mag 50% van het budget dat overgebleven is, worden doorgeschoven naar het volgende jaar. Het gaat om € 9.000 (V).

In het kader van het Wijkgericht werken zijn we bezig met het project restauratie van de Lantaarn in Bergen aan Zee. Dit is niet helemaal afgerond in 2008. Tevens moet er een aantal bomen gekapt worden in het bos Hegemunde in Egmond-Binnen. Dit heeft vertraging opgelopen en vindt in 2009 plaats. Hiervoor is een verzoek gedaan om € 30.000 (V) over te hevelen naar 2009.

42 V

College, raad en huisvesting

De stelpost dualisering is voor € 27.000 (V) niet benut. Dit heeft o.a. te maken met minder opleidingskosten voor de raad, minder vergaderkosten van de raad en minder representatie- en vergaderkosten van de griffie. Door installatie van het Risbis kon er € 17.000 (V) bespaard worden op de post verslaglegging.

Een bedrag van € 29.000 (V) is overgebleven van het raadsbudget. Er zijn minder presentiegelden uitbetaald dan begroot, het onderhoudscontract voor het Risbis viel lager uit, omdat het Risbis pas geïnstalleerd is in april en er is overgebleven op het budget voor fractieondersteuning, doordat er minder verzoeken zijn gedaan vanuit de fracties.

De formatie van het huidige college van B&W is beneden de toegestane en dus begrote formatie. Als gevolg hiervan zijn de salariskosten van het college € 30.000 (V) lager uitgevallen. Elk jaar wordt er een dotatie gedaan aan de voorziening wethouderspensioenen om er voor te zorgen dat er voor de wethouders op het moment van pensioendatum voldoende kapitaal aanwezig is om de pensioenuitkeringen te betalen. Doordat de rekenrente dit jaar is aangepast van 3% naar 4% hoeft er op dit moment minder kapitaal aanwezig te zijn in de voorziening. Dit betekent dat er dit jaar geen storting gedaan hoeft te worden, terwijl er een bedrag van € 40.000 (V) aan storting begroot was.

De kosten van Voorlichting zijn € 16.000 (V) lager uitgevallen dan begroot door incidenteel minder drukwerk en advertentiekosten.

Op het budget voor de rekenkamer is een bedrag overgebleven van € 29.000 (V). Dit heeft vooral te maken met het feit dat de rekenkamer pas na de zomer vol van start is gegaan.

187 V

Dienstverlening

Er zijn meer reisdocumenten aangevraagd dan voorzien waardoor er € 22.000 (V) meer aan leges is ontvangen. Dit is vooraf niet in te schatten. Hier staan overigens ook hogere kosten tegenover, namelijk de afdrachten aan het Rijk voor een bedrag van € 13.000 (N).

9 V

Wijkgericht werken

Een bedrag van € 12.000 (V) is overgebleven aan wijkbudgetten doordat niet alle bewonersverenigingen hun wijkbudget hebben besteed of niet tijdig hun plannen hebben ingediend.

12 V

Niet nader verklaard

63 V

Subtotaal resultaat voor bestemming

313 V

Toelichting op mutaties reserves.

Voor de aanschaf van het RIS/BIS systeem is er € 112.000 (N) van 2007 naar 2008 overgeheveld aan exploitatiebudget met als bijdrage hiervoor een bijdrage uit de algemene reserve. De aanschaf van dit systeem is in de loop van 2008 geactiveerd waardoor de bijdrage uit de algemene reserve niet meer noodzakelijk was

112 N

Resultaat na bestemming

202 V

Programma 2. Wonen

De gemeente Bergen wil zorgen voor een kwalitatief en kwantitatief voldoende woningvoorraad en voor een goede leefbaarheid in de directe woonomgeving.

Om deze doelstellingen te bereiken, zijn de volgende programmaonderdelen benoemd:

- **Woonomgeving**
- **Volkshuisvesting**
- **Milieu**

De volgende hoofdlijnen zijn van toepassing op dit programma:

Hoofdlijn 4: het college stelt zich voor de realisering van 500 woningen. Tenminste 30% daarvan en als het kan meer, wordt gebouwd in de sociale sector. Dat geldt zowel voor bestaand stedelijk gebied, als voor nieuwbouwlocaties. Voor de realisering van nieuwe bouwlocaties wil het college een convenant met de provincie afsluiten.

Hoofdlijn 16: Het aanscherpen van het klimaatbeleid in de gemeente ter vermindering van CO₂ uitstoot in deze collegeperiode

Beleidsmatige ontwikkelingen per programmaonderdeel

Woonomgeving

Bouwlocaties en grondpolitiek

Wat wilden we bereiken?

Ons college zou in 2008 aan de hand van het Ontwikkelingsbeeld Noord-Holland Noord een nader onderzoek doen naar mogelijke inbreiilocaties die een bijdrage kunnen leveren aan het volkshuisvestingsbeleid. Dit beleid kan ook deels worden gerealiseerd door herstructurering van de bestaande voorraad waarbij overleg met partijen op de woningmarkt noodzakelijk is.

Naast deze binnenstedelijk ontwikkeling biedt het Ontwikkelingsbeeld Noord-Holland Noord een mogelijkheid om ook in de uitsluitinggebieden tot een bouwontwikkeling te komen. In het Ontwikkelingsbeeld is een specifieke regeling aangekondigd: Ruimte voor Ruimte. De provincie heeft hierover een verkenning laten verschijnen. Het opstellen van een beeldkwaliteitplan is een onderdeel van de totale ruimtelijke afweging. De waarden van het gebied worden in het beeldkwaliteitplan beschouwd en afgezet tegen de gewenste ontwikkeling. Dit levert bouwstenen op voor de verdere ruimtelijke afweging.

Ons college was in 2007 in gesprek gegaan met de provincie op bestuurlijk niveau om het onderzoek naar de buitenstedelijke locaties tot een afronding te laten komen. De resultaten uit dit overleg moesten worden gebruikt bij de Gebiedsvisie, die in 2008 aan uw commissie en uw raad zou worden voorgelegd.

Wat hebben we gedaan?

Eind 2008 is op basis van de analyse op de thema's en het gebied en de externe input daarop een kader ontwikkeld waarbinnen de Provinciale structuurvisie kan worden opgesteld. In het voorjaar wordt de concept ontwerp-structuurvisie vrijgegeven voor overleg en inspraak. Deze ontwerp structuurvisie bevat een kaart met daaraan gekoppeld het provinciaal belang, de rol die de provincie zich toedicht, de inzet van instrumenten en het uitvoeringsprogramma.

De inspraak en het overleg met de overheden leveren daarop verdere "bouwstenen" voor het invullen het ontwerp van de structuurvisie. Daarnaast wordt het traject gestart om tot een plan-mer te komen waardoor de keuzes verder onderbouwd kunnen worden. Daarop volgt een derde ronde met de regiotafel.

Vanaf de zomer van 2008 is gewerkt aan het opstellen van vier mogelijke toekomstscenario's voor Noord-Holland. In december 2008 en januari 2009 is een informatietraject gestart over de provinciale belangen en over deze vier perspectieven/toekomstscenario's. In februari 2009 worden de resultaten tot nu toe vastgelegd in een eerste concept versie van de structuurvisie. Deze versie legt de provincie aan de betrokkenen voor en deze periode wordt gebruikt om het eerste resultaat te laten bezinken en daarna te verbeteren.

Het ontwerp van de structuurvisie wordt voor de zomer door het college van gedeputeerde staten vastgesteld opdat het formeel in de inspraak kan worden gebracht.

In het najaar van 2009 wordt de structuurvisie vastgesteld door Provinciale Staten.

In 2008 heeft geen onderzoek plaatsgevonden naar mogelijke inbreilocaties. Wij starten in 2009 met een nader onderzoek naar mogelijke inbreilocaties die een bijdrage kunnen leveren aan het volkshuisvestingsbeleid. Dit beleid kan ook deels worden gerealiseerd door herstructurering van de bestaande voorraad waarbij overleg met partijen op de woningmarkt noodzakelijk is. Uitgangspunt is dat bij elke woningbouwlocatie 30% van de nieuwbouw in categorie 1 wordt gebouwd.

Bij programma 7, Ruimtelijke ontwikkeling gaan wij verder in op de door de provincie op te stellen structuurvisie en onze inbreng daarin. Ook komen wij daar terug op de gebiedsvisie die in 2008 aan uw raad is voorgelegd.

Water en riolering

Wat wilden we bereiken?

Verbrede rioolheffing

De Eerste Kamer heeft op 26 juni 2007 de Wet Gemeentelijke Watertaken aangenomen. Ten tijde van het uitbrengen van de programmabegroting 2008 was er nog onduidelijkheid over de invoering van de Wet op de Gemeentelijke Watertaken. Uiteindelijk is de wet op 1 januari 2008 in werking getreden. De wet maakt de invoering van een verbrede rioolheffing mogelijk. Hiermee krijgen wij als gemeente meer regie over regenwater in bebouwd gebied. Daarnaast geeft de wet de gemeente ook een rol in de aanpak van stedelijke grondwater problemen.

Gemeenten kunnen maatregelen voor de verwerking van regenwater en overtollig grondwater bekostigen uit de verbrede rioolheffing. Het gemeentelijk beleid moet in de toekomst komen te staan in het verbrede Gemeentelijk Rioleringsplan. Om de kosten te dekken van de maatregelen tegen de wateroverlast en maatregelen voor het grondwater was de invoering van de verbrede waterheffing met ingang van 2009 zeer gewenst.

Uw raad zou eind 2008 een voorstel krijgen voor het invoeren van de brede waterheffing per 1 januari 2009.

Wat hebben we gedaan?

Verbrede rioolheffing

Bij de vaststelling van de begroting voor 2009 heeft u een besluit genomen voor een nieuwe heffingsverordening voor de verbrede rioolheffing, welke vanaf 2009 geldt. Dit biedt de mogelijkheid om de kosten voor maatregelen om grondwaterproblemen en maatregelen tegen wateroverlast (ook anders dan riolering) te dekken uit de verbrede rioolheffing.

Waterplan

Wat wilden we bereiken?

Op voorstel van de gemeente Castricum en het Hoogheemraadschap was besloten om een gemeenschappelijk Waterplan op te stellen met de gemeenten Heiloo en Castricum.

Het Hoogheemraadschap heeft de regie op het project. Veiligheid (wateroverlast, kustverdediging), Landelijke beleidsuitgangspunten (Water Beheer 21 eeuw, Kader Richtlijn Water), het grondwaterbeheer, uitbreiding stedelijk gebied, duurzaamheid, ecologie, natuur en de verbetering van de belevingswaarde van water zijn de hoofdthema's waarop het waterplan zich richt. In 2007 deden we u een voorstel via een startnotitie waarin u over het proces werd geïnformeerd, in 2008 zou het plan worden opgesteld.

Wat hebben we gedaan?

In 2007 informeerden wij u aan de hand van een startnotie over het proces. In 2008 is de inventarisatiefase afgerond en is een toekomstvisie opgesteld. Het concept-waterplan met de visie op het waterbeleid wordt in het voorjaar van 2009 aan u voorgelegd. In het uitvoeringsplan riolering is rekening gehouden met de uitvoering in de jaren 2010-2012. De kosten worden gedekt uit de verbrede rioolheffing.

Wateroverlast

Wat wilden we bereiken?

In 2007 heeft uw raad de besluiten genomen om de wateroverlast in Egmond aan Zee en Bergen aan Zee op te lossen. De maatregelen op korte termijn zouden grotendeels in 2008 worden uitgevoerd. De keuze voor de langere termijn heeft u ook nog in 2007 gemaakt. De uitvoering daarvan hing met name samen met de meerjaren planning van de rioleringsinvesteringen.

Wat hebben we gedaan?

In januari 2008 heeft uw raad het uitvoeringsprogramma tegen wateroverlast vastgesteld.

In het uitvoeringsplan wordt voor 2009/2010 rekening gehouden met maatregelen op het Pompplein en de Werf en met de aanleg van een vuilwaterberging op het Eymaplein. De werkzaamheden aan de Julianastraat, die in 2008 zijn aanbesteed, worden in 2009 uitgevoerd.

In 2008 zijn de werkzaamheden aan de Zeeweg / Admiraal de Ruyterweg afgerond waardoor een groot deel van het regenwater in de bodem infiltreert.

De investeringen voor verbeteringen en vervangingen van de riolering zijn opgenomen in het uitvoeringsplan 2009-2012.

Parkeerbeleid

Wat wilden we bereiken?

In verband met de ontwikkelingen in met name het centrum van de kern Bergen zouden wij in 2008 beleidsvoorstellen doen om tot afstemming te komen in exploitatie en tarief van ondergrondsparkeren en parkeren op de openbare weg.

Wat hebben we gedaan?

In verband met de ontwikkelingen in 2008 in met name het centrum van de kern Bergen en delen van Egmond aan Zee is onderzocht welke effecten deze ontwikkelingen hebben op het parkeren in onze gemeente. Dit onderzoek is inmiddels afgerond. Mede op basis van het onderzoek komen wij in 2009 met beleidsvoorstellen over de exploitatie en het tarief van ondergronds parkeren.

Openbare ruimte

Omgevingsvergunning

Wat wilden we bereiken?

In het najaar van 2007 was een nieuwe projectgroep omgevingsvergunning gestart. De landelijke implementatie van de omgevingsvergunning was voorlopig verschoven naar 1 januari 2009. In totaal maken 25 vergunningen onderdeel uit van een omgevingsvergunning.

Met de indiening van de omgevingsvergunning kan de burger zijn project of bouwwerk realiseren met één aanvraag voor alle vergunningen die onder de omgevingsvergunning vallen. Het is dan niet meer nodig dat de klant meerdere aanvragen indient. In 2008 zouden de ambities van onze gemeente op dit vlak worden uitgewerkt. De projectgroep moest een plan van aanpak opstellen

Wat hebben we gedaan?

De invoering van de wet op omgevingsvergunning is wederom uitgesteld en wel tot 1 januari 2010. Daarom is in het begin van 2008 het project even in de ijskast gezet. Vanaf oktober is de uitvoering weer opgepakt. Het jaar 2009 staat in het teken van de voorbereiding op de omgevingsvergunning.

De projectgroep omgevingsvergunning heeft een herstart gemaakt en zorgt ervoor dat het projectplan voor de invoering van de wet op de omgevingsvergunning in 2009 wordt uitgevoerd.

Volkshuisvesting

Volkshuisvesting

Wat wilden we bereiken?

Actieplannen Wonen-Welzijn-Zorg

In 2007 was gestart met het opstellen van actieplannen Wonen- Welzijn-Zorg voor de kernen Bergen, Schoorl en Groet. De actieplannen moesten in 2008 worden afgerond en ondertekend door de deelnemers.

Wat hebben we gedaan?

Actieplannen Wonen-Welzijn-Zorg

In 2008 zijn actieplannen Wonen-Welzijn-Zorg opgesteld voor de kernen Bergen en Schoorl. Ook is er een raamovereenkomst 'Naar actieplannen woonservicezones' opgesteld en deze is ondertekend door gemeente, zorgaanbieders en de woningcorporatie. In 2009 en verder wordt gewerkt aan de uitvoering van deze plannen.

Wat wilden we bereiken?

Prestatieafspraken

In 2007 waren de voorbereidingen gestart om tot prestatieafspraken met de woningstichting Kennemer Wonen te komen. De verwachting was dat de afronding daarvan begin 2008 zou plaatsvinden.

Wat hebben we gedaan?

Prestatieafspraken

In 2008 zijn prestatieafspraken gemaakt met woningcorporatie Kennemer Wonen. In 2009 en verder wordt samen met de corporatie uitvoering gegeven aan deze afspraken.

Wat wilden we bereiken?

Regionaal woonwensenonderzoek

In 2008 zou in regionaal verband een nieuw woonwensenonderzoek worden uitgevoerd. De gemeenten uit de regio, alsmede de verenigde corporaties, namen daarin deel.

Wat hebben we gedaan?

Regionaal woonwensenonderzoek

Het woonwensenonderzoek is in 2007 gestart en in juli 2008 is het eindrapport door de regio ter kennisname aangeboden aan ons college en uw raad. Met behulp van de resultaten van het woonwensenonderzoek kan bij nieuwbouwplannen bepaald worden welk woningbouwprogramma het best gerealiseerd kan worden. Doel is dan ook om bij plannen voor woningbouw de resultaten van het woonwensenonderzoek te betrekken. Verder wordt gezamenlijk met de regiogemeenten in 2009 gewerkt aan de implementatie van de resultaten van het woonwensenonderzoek.

Milieu

Milieu

Wat wilden we bereiken?

Algemeen

Voor de periode 2008-2011 zou een nieuw klimaatbeleid worden opgesteld.

Onderzocht zou worden in hoeverre de gemeente kan gaan werken met toekomstgericht bouwen. De realisatie van energiebesparing, het toepassen van innovatieve energietechnieken en het toepassen van duurzame energiebronnen in Bergen moest worden gerealiseerd in afspraken tussen gemeenten, woningcorporaties en projectontwikkelaars zowel bij nieuwbouw- als bij renovatieprojecten.

Wat hebben we gedaan?

Algemeen

In 2008 is een begin gemaakt met het opstellen van een nieuw klimaatbeleid voor de gemeente op basis van de Bestuurs Akkoord Nieuwe Stijl (BANS) regeling. Hiervoor zijn in het eerste kwartaal de eerste stappen genomen. Het klimaatbeleid moet gaan gelden voor de periode 2009-2012.

In het inkoop- en aanbestedingsbeleid is opgenomen dat de gemeente werkt met een duurzaam inkoopbeleid. Bij elke aankoop toetsen wij conform ons inkoopbeleid het Programma van Eisen aan duurzaamheidsaspecten.

Wat wilden we bereiken?

MRA

Wij hebben alle milieutaken gemandateerd aan de Milieudienst Regio Alkmaar (MRA). Elk jaar stellen wij in samenwerking met de MRA een milieuprogramma op. In dit "contract" geven wij aan welke werkzaamheden het komende jaar worden uitgevoerd. Naast de reguliere taken als vergunningverlening, toezicht en handhaving, wordt uitvoering gegeven aan diverse milieuthema's.

In het kader van de omgevingsvergunning wordt de samenwerking tussen ruimtelijke ordening en milieu, zowel op het terrein van vergunningverlening als handhaving, verder versterkt.

Wat hebben we gedaan?

MRA

De MRA heeft in het eerste kwartaal van 2008 het Milieuprogramma 2008 aan ons college voorgelegd. Wij hebben dit milieuprogramma van de MRA in april 2008 vastgesteld.

De MRA werkt aan de uitvoering van het milieuprogramma. Eens per trimester wordt een voortgangsrapportage opgeleverd.

Externe Veiligheid

Wat wilden we bereiken?

In 2008 zou uitvoering gegeven worden aan de in 2007 ontwikkelde Beleidsvisie externe veiligheid en het uitvoeringsprogramma externe veiligheid. In het gemeentelijke externe veiligheidsbeleid is eenduidige en krachtige normstelling vastgelegd die strikt gehandhaafd moet worden om de veiligheid van burgers te waarborgen, zonder dat veiligheidscontouren de ruimtelijke ontwikkeling in Bergen onnodig beperken. Kernpunten hierbij zijn de ontwikkeling van een gemeentelijke en provinciale risicokaart, de implementatie van externe veiligheid binnen gemeentelijke werkprocessen en bij de MRA.

Wat hebben we gedaan?

Uw raad heeft in 2008 de ontwikkelde beleidsvisie externe veiligheid en het uitvoeringsprogramma externe veiligheid vastgesteld. In 2009 wordt uitvoering gegeven aan deze beleidsvisie. Voor 2009 staan in relatie met de omgevingsvergunning het opstellen en de implementatie van externe veiligheid binnen gemeentelijke werkprocessen en bij de MRA op het programma.

Geluid

Wat wilden we bereiken?

Binnen de gemeente is geluidsoverlast een belangrijk onderwerp. Met name binnen de kernen veroorzaakt de horeca een bron van irritatie. Sinds 1 januari 2007 is de bevoegdheid voor het verlenen van hogere grenswaarden (geluid) verschoven van de provincie naar de gemeente.

De MRA heeft in 2007 onderzoek gedaan naar instrumenten om de horecageluidsoverlast problematiek op een doelmatige wijze te kunnen aanpakken. In 2008 zou hieraan een vervolg worden gegeven.

Wat hebben we gedaan?

In 2008 is de procedure hogere grenswaarde in het kader van de Wet geluidhinder na verwerking van de inspraakreactie door ons college vastgesteld. De MRA gaat in 2009 verder met het ontwikkelen van instrumenten voor de aanpak van horecageluidsoverlast.

Wat heeft het gekost?

Programma 2 (Bedragen x € 1.000)	Begroting 2008 voor wijziging	Begroting 2008 na laatste wijziging	Realisatie 2008	Begrotings- afwijking	V/N
woonomgeving	4.962	5.167	5.195	27	N
volkshuisvesting	1.645	1.642	1.643	2	N
milieu	8.081	7.787	7.933	146	N
Totaal lasten	14.688	14.596	14.772	175	N
woonomgeving	4.339	4.880	5.077	197	V
volkshuisvesting	13	48	42	6	N
milieu	7.986	7.927	8.084	157	V
Totaal baten	12.337	12.855	13.203	348	V
Resultaat voor bestemming	2.350	1.741	1.568	173	V
Mutaties reserves lasten	721	795	898	103	N
Mutaties reserves baten	331	125	93	32	N
Resultaat na bestemming	2.740	2.411	2.373	37	V

Financiële toelichting:

Het saldo van dit programma is voor resultaatbestemming afgerond € 173.000,- voordeliger dan geraamd na de laatste wijziging.

Hieronder volgt een toelichting op de belangrijkste afwijkingen.

Resultaatbestemming 2009

30 V

Baggeren en onderhoud beschoeiingen: de voorbereiding voor het baggeren van het gedeelte buitengebied Egmond en Bergen zou in 2008 worden uitgevoerd maar dat is door capaciteitsgebrek niet gelukt. De kosten zijn geraamd op € 15.000 (V). Verder is de voorbereiding (het besteksklaar maken) van het baggeren van 't Oude Hof in 2008 uitgevoerd en dit heeft achteraf ca. € 7.000 (V) minder gekost. Verder overige kleine voordelen van € 8.000 (V). Dit heeft geleid tot € 30.000 voordeel op het product baggeren waarvan wij uw raad voorstellen om dit bedrag van € 30.000 in 2009 voor baggeren te bestemmen bij het besluit over de jaarrekening. Voor 2009 schatten wij de voorbereiding en uitvoering van het baggeren van het gedeelte buitengebied Egmond en Bergen op € 40.000 en de kosten voor baggeren van 't Oude Hof op € 125.000. Het reguliere baggerbudget bedraagt ruim € 60.000 wat betekent dat er ongeveer € 65.000 uit het krediet van 't Oude Hof gedekt wordt.

Woonomgeving

149 V

Schoorl klopt: vanwege een gewijzigde werkwijze in 2008 is de planning van dit project gewijzigd. Hierdoor is een aantal acties doorgeschoven naar 2009 en is € 36.000 (V) minder uitgegeven. Deze uitgaven vinden alsnog in 2009 plaats en worden doorberekend bij de grondverkoop. Verder is er door verkoop van: Zuiderstraat 18, woonwagenstandplaatsen, kaveltjes aan het Luilaantje, de Duinweg 1A en de Zuidlaan totaal € 95.000 (V) meer aan inkomsten dan de begrote € 240.000 op het product verspreide gronden gerealiseerd.

Het eind 2006 beschikbaar gestelde krediet voor ontwikkelingskosten ad € 50.000 van 't Oude Raethuys is eind 2008 geheel besteed.

Bij het raadsvoorstel van december 2006 was géén begrotingswijziging gevoegd omdat er op dat moment nog geen concrete lasten aanwijsbaar waren voor enig begrotingsjaar.

Aangegeven is dat na verdere besluitvorming door de Raad de kosten voor de planvorming gedekt zouden worden door een uitname uit de Algemene Reserve. De kosten worden nu in 2008 via de exploitatierekening indirect ten laste van de Algemene Reserve gebracht.

Overigens is de juridische procedure nog niet afgerond.

Opbrengsten parkeergelden zijn € 44.000 (N) lager dan begroot. Oorzaak is hoofdzakelijk de weersafhankelijke bezoekersaantallen.

De opbrengst parkeerboeten en parkeervergunningen zijn € 166.000 (V) hoger en de kosten inning parkeerboeten en vergunningen zijn € 51.000 (N) hoger door de hogere kosten controle op parkeren. Per saldo € 71.000 (V) voordeel.

Milieu

1 V

Voor de MRA waren in de oorspronkelijke begroting kosten opgenomen voor een begroot verlies 2008 € 34.000, overheadkosten milieucoördinator € 8.000 en kosten milieudienst advisering bodemsanering van € 10.000. De MRA draaide in 2008 geen verlies, er zijn voldoende uren vermarkt en er wordt geen aanspraak gedaan op de overheadkosten. Dit leidt tot een voordeel van € 52.000 (V).

Bij huishoudelijk afval loopt het saldo van de baten en lasten via de voorziening afvalstoffenheffing. De exploitatielasten vallen € 39.000 (V) lager uit en de inkomsten € 124.000 (V) hoger, dit leidt tot een € 222.000 hogere storting in de voorziening afvalstoffenheffing. Per saldo is dit € 60.000 (N) nadelig.

Bij beheer rioleringen loopt het saldo van de baten en lasten via de voorziening rioolheffing. De exploitatielasten vallen € 41.000 (N) nadelig uit en de inkomsten € 18.000 (V) voordelig en dit leidt tot een € 32.000 (V) hogere onttrekking aan de voorziening rioolheffing. Per saldo is dit € 9.000 (V) voordelig.

Niet nader verklaard	7	N
<u>Subtotaal resultaat voor bestemming</u>	173	V
<u>Toelichting op mutaties reserves.</u>	135	N
De meeropbrengsten onroerend goed op verspreide gronden van € 95.000 (N) en de meeropbrengst accommodatiebeleid Bergen voor de locatie Kerkedijk van € 8.000 (N) zijn conform afspraak toegevoegd aan de algemene reserve. Verder was een uitname van € 24.000 (N) voor GIS/BAG niet nodig aangezien het budget hiervoor in 2008 is geactiveerd. Als laatste zou een uitname van € 8.000 (N) worden besteed aan het opzetten van energiezorg in de gemeente (energielabel voor de Jan Ligthartstraat). Hier wordt nog actie op ondernomen.		
<i>Resultaat na bestemming</i>	37	V

Programma 3. Veiligheid

De gemeente Bergen wil de gemeente zo veilig mogelijk maken voor onze inwoners. Daarbij zoeken wij aansluiting bij de door de Veiligheidsregio Noord-Holland-Noord geformuleerde missie, waarmee wij tevens onze ambitie op het gebied van veiligheid aangeven. Bij het onderwerp veiligheid spelen alle schakels (pro-actie, preventie, preparatie, repressie en nazorg) van de veiligheidsketen een belangrijke rol. Wij vinden het belangrijk om veiligheid integraal te verankeren in alle van toepassing zijnde gemeentelijke producten.

Om deze doelstellingen te bereiken, zijn de volgende programmaonderdelen benoemd:

- **Openbare orde en veiligheid**
- **Brandweezorg en rampenbestrijding**

Op dit programma zijn geen hoofdlijnen van toepassing:

Beleidsmatige ontwikkelingen per programmaonderdeel

Openbare orde en veiligheid

Openbare orde en veiligheid

Wat wilden we bereiken?

Regionaal College Noord-Holland Noord

Het Regionaal College NHN heeft een aantal maatregelen genomen om het integraal veiligheidsbeleid een krachtige impuls te geven. En ervan is de oprichting van een Regionaal Platform Integrale Veiligheid. Dit Platform ontwikkelt beleid dat voor alle gemeenten van toepassing is, zoals BIBOB, Wet Bestuurlijke boete, cameratoezicht, veelplegers, hennepsteelt, etc. Zo hoeven niet alle gemeenten zelf het wiel uit te vinden. Wij waren in overleg met dit platform, om te verkennen of en zo ja welk beleid in onze gemeente verder geïmplementeerd zou kunnen worden.

Wat hebben we gedaan?

Regionaal College Noord-Holland Noord

In het Regionaal College is in 2008 afgesproken dat gemeenten de volgende beleidsonderdelen op het gebied van OOV vaststellen en uitvoeren:

- Financiering programmabureau (groen)
- Lokaal (integraal) veiligheidsplan (rood)
- BIBOB beleid (oranje)
- Horecaconvenant / Veilig uitgaan (rood)
- Evenementenbeleid (groen)
- BOPZ On-line (groen)
- Regie op Integrale veiligheid middels Matrix IV (oranje)
- Aanpak overlastgevende jeugd (groen)

Het Programmabureau Integrale Veiligheid biedt de gemeenten hierbij ondersteuning aan en monitort de voortgang van deze onderdelen door middel van stoplichtkleuren. Rood is datum vaststelling onbekend, oranje is vaststelling binnen twee maanden, groen is vastgesteld.

Wij hebben ons geconformeerd aan de afspraak om op alle onderdelen groen te scoren. Hier is menskracht voor nodig. Allereerst menskracht om de groene kleur te realiseren en vervolgens menskracht om groen te blijven. Het zijn namelijk structurele onderdelen van het gemeentelijk veiligheidsbeleid. Zo vergt bijvoorbeeld het onderdeel aanpak overlastgevende jeugd structurele inzet van medewerkers. De inzet is de aanpak volgens het matrixmodel te doen waardoor én alle partners in beeld zijn én er efficiencywinst geboekt kan worden door

middel van een integrale aanpak (project pleinvrees). De ondersteuning die het programmabureau hierbij biedt, is zowel het aanleveren van methodes en instrumenten als coördinatie.

Naast bovengenoemde beleidsonderdelen wordt – niet limitatief - inzet van de gemeente Bergen gevraagd voor de pilot afdelingsplan Duinstreek, Henneconvenant, Convenant Vrijplaatsen, Toezicht en handhaving APV, invoering Wet bestuurlijke Boete en invoering Huisverbod.

Brandweezorg en rampenbestrijding

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Wat wilden we bereiken?

De gemeenten in de Veiligheidsregio NHN hebben een gezamenlijk niveau voor de brandweezorg en rampenbestrijding afgesproken zodat alle burgers in de regio kunnen rekenen op hetzelfde adequate niveau van veiligheid. Om dit niveau te bereiken is in 2005 een verbetertraject gestart dat eind 2009 gerealiseerd moet zijn. Tussentijds wordt door middel van audits getoetst hoever gemeenten zijn met het bereiken van het gewenste kwaliteitsniveau. Bij de laatst uitgevoerde audit heeft de gemeente Bergen de kleur oranje gekregen. Dit betekent dat voor de auditcommissie nog niet voldoende aantoonbaar is gemaakt dat we de regionaal vastgestelde normen gaan halen, door het ontbreken van een bestuurlijk vastgesteld verbeterplan. In 2008 zou het verbeterplan ter vaststelling aan de gemeenteraad worden aangeboden.

Wat hebben we gedaan?

Het jaar 2008 is gebruikt voor het opstellen en uitwerken van het verbeterplan fysieke veiligheid na de audit volgens het normenboek Noord-Holland Noord. Uit navraag bij andere gemeenten blijkt dat het vaststellen van het verbeterplan fysieke veiligheid een collegebevoegdheid is omdat het op de uitvoering van beleid gericht is. Er is voor gekozen om de personele consequenties van het verbeterplan fysieke veiligheid mee te nemen bij de reorganisatie van de gemeentelijke organisatie.

Het concept verbeterplan was gereed bij het opstellen van de begroting. Uw raad heeft bij het vaststellen van de begroting 2009 en de meerjarenraming 2010-2012 toestemming gegeven voor de uitvoering van het grootste deel van de maatregelen op grond van het verbeterplan fysieke veiligheid. Ons college stelt begin 2009 het verbeterplan fysieke veiligheid vast en biedt het dan ter kennisname aan uw raad aan.

Wat heeft het gekost?

Programma 3 (Bedragen x € 1.000)	Begroting 2008 voor wijziging	Begroting 2008 na laatste wijziging	Realisatie 2008	Begrotings- afwijking	V/N
openbare orde en handhaving	692	758	773	15	N
hulpverlening calamiteiten	2.041	2.098	2.065	33	V
Totaal lasten	2.732	2.856	2.839	18	V
openbare orde en handhaving	6	7	7		V
hulpverlening calamiteiten	11	134	133		N
Totaal baten	17	141	141		N
Resultaat voor bestemming	2.716	2.715	2.698	18	V
Mutaties reserves lasten				-	
Mutaties reserves baten				-	
Resultaat na bestemming	2.716	2.715	2.698	18	V

Financiële toelichting:

Het saldo van dit programma is voor resultaatbestemming afgerond € 18.000,- voordeliger dan geraamd na de laatste wijziging.

Hieronder volgt een toelichting op de belangrijkste afwijkingen.

Hulpverlening calamiteiten

In 2007 is de gemeentelijke bijdrage verhoogd wegens de uitvoering van het ambitietraject. Op onderdelen loopt dit ambitietraject achter op de planning. Zo konden de ambities in het regionaal spreidingsplan nog niet worden gerealiseerd. De Europese aanbesteding voor bepaalde soorten materieel en capaciteitsproblemen waren daar belangrijke oorzaken in. Het Algemeen Bestuur van de veiligheidsregio NHN heeft vervolgens besloten een belangrijk deel van het positieve resultaat 2007 terug te betalen aan de deelnemende gemeenten.

39 V

Niet nader verklaard

21 N

Subtotaal resultaat voor bestemming

18 V

Toelichting op mutaties reserves.

0 -

Resultaat na bestemming

18 V

Programma 4. Voorzieningen

De gemeente Bergen wil voor haar inwoners doelmatige en bereikbare voorzieningen faciliteren die een directe relatie hebben met de dagelijkse levensbehoeften, de ontplooiingsmogelijkheden en de recreatieve behoeften. Daarmee wil de gemeente ook de sociale samenhang in onze gemeente stimuleren. Voor de inwoners is het van belang dat er, naast een veilige woonomgeving, ook een pakket van voorzieningen is dat aansluit bij hun behoeftes. Een klein aantal van deze voorzieningen heeft het karakter van een basisvoorziening. Het aanbod van die voorzieningen dient van voldoende kwaliteit, professioneel en vraaggericht te zijn.

Om deze doelstellingen te bereiken, zijn de volgende programmaonderdelen benoemd:

- **Accommodatiebeleid**
- **Onderwijs**
- **Sport**
- **Kunst en cultuur**

De volgende hoofdlijnen zijn van toepassing op dit programma:

Hoofddijn 12: Het door de gemeenteraad vastgestelde accommodatiebeleid dat geldt voor de kern Bergen, wordt voortgezet en uitgebreid naar de overige kernen.

Beleidsmatige ontwikkelingen per programmaonderdeel

Accommodatiebeleid

Accommodatiebeleid kern Bergen

Wat wilden we bereiken?

Afhankelijk van aanbesteding, gunning en besluitvorming door uw raad werd er naar gestreefd de bouw van de Nieuwe Bergense School begin 2008 te laten aanvangen.

Wat hebben we gedaan?

De eerste paal voor de bouw van de Nieuwe Bergense School is in oktober 2008 de grond in gegaan en de Nieuwe Bergense School wordt eind 2009 opgeleverd. Wij worden als gemeente huurder van de NBS (exclusief appartementen) en verhuren deze onder aan de participanten.

't Oude Raethuys

Wat wilden we bereiken?

De procedure rond 't Oude Raethuys lag nog steeds onder de rechter. De verwachting was dat in 2008 daar een uitspraak over zou komen.

Wat hebben we gedaan?

Het Hof heeft in 2008 uitspraak gedaan in de procedure rond 't Oude Raethuys. Wij hebben nu de mogelijkheid de zaak opnieuw voor te leggen aan de Kantonrechter die een hernieuwde afweging van belangen kan maken. In 2009 wordt het besluit genomen of wij wel of niet verder procederen bij de Kantonrechter. Indien de procedure bij de Kantonrechter een positieve uitspraak voor onze gemeente oplevert, wordt gestart met de interne verbouwing gericht op de ingebruikname van de accommodatie als bestuurscentrum. Voor de interne verbouwing heeft uw raad reeds middelen beschikbaar gesteld.

Welzijsaccommodatiebeleid Egmond/Schoorl

Wat wilden we bereiken?

Eind 2007 zou besluitvorming plaatsvinden over de kadernota welzijsaccommodatiebeleid Egmond/Schoorl. In 2008 zou een projectgroep worden opgezet die net als bij de kern Bergen het accommodatiebeleid gaat uitvoeren.

Wat hebben we gedaan?

Eind 2007 is de kadernota welzijnsaccommodatiebeleid Egmond/Schoorl aan uw raad voorgelegd. Gezien de reacties vanuit de bevolking heeft u ons college opgedragen met nieuwe kaders te komen die in samenspraak met de bevolking zijn opgesteld.

Daarna is de Werkgroep Accommodatiebeleid Schoorl van start gegaan. In de werkgroep wordt gewerkt aan een plan van aanpak voor de knelpunten in Schoorl. Dit plan van aanpak wordt in 2009 aan uw raad voorgelegd.

Uit de startnotitie Accommodatiebeleid Egmond en het wijkplan Egmond Binnen (2007 tot 2016) volgt dat het jongerencentrum (JOEB), op de huidige locatie, voor problemen zorgt. Uit een onderzoek naar het JOEB-gebouw komt naar voren welke oplossingsrichting voor JOEB het meest wenselijk is.

In de eerste helft van 2009 wordt dit verder uitgewerkt in de vorm van een programma van eisen en eventueel een eerste schets door een architect.

Onderwijs

Onderwijshuisvesting

Wat wilden we bereiken?

Het integraal onderwijshuisvestingsplan (IHP) is in 2007 opgesteld en de gevolgen voor 2008 waren in de begroting verwerkt. Dit instrument was gehanteerd om een meerjarenplanning te kunnen maken van uitbreidings- en vervangingsinvesteringen mede aan de hand van de meerjarenprognoses.

Uitgangspunt was om de jaarlijkse onderwijshuisvestingsplannen in een (financieel) beheerplan te plaatsen.

Wat hebben we gedaan?

Eind 2007 ontstond er brand in de Boswaid. Het opbouwen en het herstel van de patio van de Boswaid is afgerond. Het grootste deel van de kosten is vergoed door de verzekering.

Het IHP en dan met name de jaarschijf 2009 is geactualiseerd. De zomermaanden zijn gebruikt om in overleg met de schoolbesturen de nieuwe aanvragen te behandelen. De schoolbesturen hebben ingestemd met het nieuwe programma. Het programma is in november door ons college vastgesteld.

Leerlingenvervoer

Wat wilden we bereiken?

In de begroting 2008 was de post leerlingenvervoer ten opzichte van 2007 verlaagd met € 17.000. Verlaging was mogelijk na het opnieuw aanbesteden van het leerlingenvervoer.

Wat hebben we gedaan?

Halverwege 2008 ontstonden problemen met de vervoerder waarmee wij een overeenkomst hadden afgesloten. Uiteindelijk hebben wij na een kort geding en een uitspraak in bodemprocedure gelijk gekregen van de rechter.

Vervolgens heeft de vervoerder aangegeven zijn bedrijf, exclusief het product leerlingenvervoer, te hebben verkocht aan een derde. Hierdoor was de gemeente genoodzaakt een tijdelijk contract af te sluiten met een andere vervoerder. In het eerste kwartaal van 2009 wordt gestart met een nieuwe aanbesteding in het kader van het leerlingenvervoer.

Sport

Sportnota en Jeugd Sport Pas Project (JSP)

Wat wilden we bereiken?

Eind 2007 zou besluitvorming plaats vinden over de Sportnota. In 2008 zou in samenwerking met de Sportraad BES de uitvoering van de Sportnota ter hand worden genomen. In het seizoen 2007-2008 zou onderzoek worden gedaan naar een vernieuwde aanpak van het JSP-project. Ook zou worden bekeken of dit project kon worden uitgebreid naar de middelbare scholen.

Wat hebben we gedaan?

De Sportnota die begin 2008 is vastgesteld wordt uitgevoerd. In samenwerking met de Sportraad BES worden plannen ontwikkeld om de sport in Bergen meer op de kaart te zetten, zoals het organiseren van stages voor vakdocenten gymnastiek op alle basisscholen en een sportbreed jeugdkaderweekend. Daarnaast heeft een aantal sportorganisaties voor 2009 subsidie aangevraagd op basis van de nieuwe subsidieregeling sport waarbij een toename is te zien in het aantal aanvragen.

Daarnaast is vanuit de sportnota en het Wmo-beleidsplan aandacht gevraagd voor de gezondheid en overgewicht van kinderen. Via een project zoals 'sporthero' of 'Kanjers in de sport' kan op een positieve manier aandacht worden gegeven aan kinderen met overgewicht en daarmee voorkomen van gezondheidsproblemen op de korte en langere termijn. In 2009 onderzoeken wij in hoeverre aansluiting kan worden gezocht bij het huidige jeugdsportpasproject.

Sportvelden

Wat wilden we bereiken?

In 2008 zou er een meerjarenonderhoudsplan voor de sportvelden worden opgesteld en zou het onderhoud opnieuw worden aanbesteed.

Wat hebben we gedaan?

Het onderhoud van de sportvelden is opnieuw aanbesteed waarbij de kosten zijn gestegen ten opzichte van de eerdere overeenkomst. Omdat is gekozen voor de continuering van het bestaande onderhoudsniveau, zijn deze structurele kosten meegenomen in de meerjarenraming. Uw raad is hiervan bij de perspectiefnota 2008 op de hoogte gesteld.

Duinrand S

Wat wilden we bereiken?

In 2008 moest het kunstgrasveld bij Duinrand S worden aangelegd.

Wat hebben we gedaan?

De werkzaamheden zijn uitgevoerd en het veld is half augustus 2008 in gebruik genomen.

Speelruimte

Wat wilden we bereiken?

Een beleidsplan speelruimte zou in 2008 worden opgesteld.

Wat hebben we gedaan?

In het vierde kwartaal van 2008 is een start gemaakt met een inventarisatie van knelpunten en verbeterpunten van de speelruimte binnen onze gemeente. Een speelruimtebeleidsplan volgt in de 1^e helft van 2009.

Zwembaden

Wat wilden we bereiken?

de Beeck

In de Beeck zou in het eerste kwartaal 2008 de verbouwing van de eerste etage worden afgerond. Tot het moment van overgaan van Stichting Welzijn Bergen vanuit Binnenhof naar De Beeck worden deze ruimten gebruikt door de ambtelijke organisatie en uw raad.

Wat hebben we gedaan?

de Beeck

De verbouwing van de eerste etage is afgerond en is vanaf half augustus 2008 operationeel. Hiermee is de verbouwing van de Beeck (eerst gedeelte zwembad, daarna jongerencentrum en nu de eerste etage) afgerond. Het krediet dat uw raad voor overheveling heeft gevoteerd voor de Beeck is voor de afronding van de verbouwing ingezet.

Wat wilden we bereiken?

De Watertoren

Bij verkoop van De Watertoren voor 1 januari 2008, zoals uw raad heeft besloten op 28 juni 2007, zouden de lasten van de Watertoren kunnen vrijvallen in het begrotingssaldo 2008.

Wat hebben we gedaan?

Watertoren

In het 1^e kwartaal 2008 hebben veel acties plaatsgevonden rond de Watertoren. Regelmatig is de stand van zaken door ons college aan de commissie maatschappelijke zaken en uw raad teruggekoppeld. Uw raad heeft eind maart 2008 een besluit genomen over de verkoop van het Watertorenterrein.

Het zwembadgedeelte van de Watertoren is per 1 juli 2008 gesloten. De zomermaanden zijn gebruikt om de machines te ontkoppelen en een inventarislijst op te stellen.

Met de exploitant van de sporthal is een verlenging van de huurovereenkomst overeengekomen. Hij exploiteert de komende jaren de sporthal en de horeca.

Kunst en cultuur

Openbaar bibliotheekwerk

Wat wilden we bereiken?

Gesprekken over andere samenwerkingsvormen tussen de bibliotheken van Bergen, Heiloo en Langedijk moesten in 2008 worden voortgezet. Begin 2007 was de intentieovereenkomst voor het verdere onderzoek hieromtrent getekend. Verwacht werd dat eind 2008 de drie bibliotheken de samenwerking juridisch vorm zouden hebben gegeven.

Wat hebben we gedaan?

Op 1 januari 2008 is de Stichting samenwerkende bibliotheken Bergen, Heiloo en Langedijk van start gegaan. In dit samenwerkingsverband zijn de financiële administratie en het werkgeverschap ondergebracht, de taken die in het verleden door ProBiblio zijn uitgevoerd. De provincie heeft onze basisbibliotheek goedgekeurd. Inmiddels hebben de bibliotheken de wens uitgesproken om tot intensievere samenwerking over te gaan.

Versterking cultuurhistorische waarden

Wat wilden we bereiken?

Een definitieve formulering van het gemeentelijk monumenten - en cultuurhistorisch beleid. Vanuit het Rijk en de provincie wordt er op aangedrongen een dergelijk beleid te formuleren. Daarnaast is vanuit de bevolking en adviescommissies behoefte om dit beleid vorm te geven. Het eindproduct werd verwacht in najaar 2007 waarna uitwerking van de notitie plaats kon vinden in 2008.

Wat hebben we gedaan?

In de Nota Cultuurhistorische Waarden worden richtinggevende voorstellen aangedragen hoe met de drie afzonderlijke takken van de cultuurhistorie (monumentale bebouwing, historische landschapselementen en archeologie) omgegaan kan worden, in het algemeen en zonodig uitgesplitst naar de verschillende kwaliteiten binnen de gemeente.

De concept nota is gepresenteerd op de presentatieavond voor uw raad in mei 2008. De reacties van de raadsleden zijn verwerkt in het concept. De planning is dat de Nota Cultuurhistorische Waarden in juni 2009 ter besluitvorming aan uw raad wordt voorgelegd.

Museaal centrum

Wat wilden we bereiken?

Uw raad heeft in de vergadering van september 2007 een voorbereidingskrediet voor het opstellen van de plannen voor het Museaal centrum beschikbaar gesteld. Er is daarna uitstel aangevraagd bij de Provincie voor de realisatie van het Museaal Centrum. Het definitieve beslismoment kon hiermee naar juni 2008 worden verplaatst.

Wat hebben we gedaan?

Uw raad heeft op 24 juni 2008 een positief besluit genomen voor de oprichting van het Museaal Centrum.

Hierdoor heeft de provincie in september 2008 ook een positief besluit genomen over de provinciale subsidiebijdrage. Met als startpunt het raadsbesluit van 24 juni 2008 wordt in 2009 gekomen tot een architectkeuze, een definitief plan en een aanbesteding. De start van de bouw is voorzien in het laatste kwartaal van 2009.

Onderhoud kunst in de openbare ruimte

Wat wilden we bereiken?

Het onderhoud van de kunst in de openbare ruimte was veelal ad-hoc. In 2007 heeft een bureau inzicht gegeven in de kosten van de achterstand in onderhoud en een meerjarenonderhoudsplan opgesteld. Een gedeelte van de onderhoudsachterstand zou in 2008 worden weggewerkt.

Wat hebben we gedaan?

We voeren het onderhoud uit volgens het beheer en onderhoudsplan voor de kunst in de openbare ruimte. Het budget voor kunst- en cultuuractiviteiten is opgehoogd (motie 2 vergadering perspectiefnota 26 juni 2008) en kan leiden tot honoreren van meer subsidieaanvragen voor kunstgerelateerde projecten door burgers. De wijkvereniging Egmond-Binnen heeft een voorstel gedaan voor het plaatsen van een kunstwerk in Egmond-Binnen.

Wat heeft het gekost?

Programma 4(Bedragen x € 1.000)	Begroting 2008voor wijziging	Begroting 2008na laatstewijziging	Realisatie 2008	Begrotings- afwijking	V/N
accommodatiebeleid	355	347	349	2	N
onderwijs	2.448	2.290	2.749	459	N
sport	1.952	2.454	4.825	2.371	N
kunst en cultuur	2.668	2.715	2.775	59	N
gezondheidszorg	1.448	1.568	1.417	151	V
Totaal lasten	8.871	9.375	12.115	2.741	N
accommodatiebeleid	81	38	36	2	N
onderwijs	27	747	1.600	853	V
sport	328	328	407	79	V
kunst en cultuur	459	289	288		N
gezondheidszorg	430	430	417	14	N
Totaal baten	1.326	1.833	2.749	915	V
Resultaat voor bestemming	7.545	7.541	9.367	1.825	N
Mutaties reserves lasten		1.305	1.461	156	N
Mutaties reserves baten	113	1.272	1.272	-	
Resultaat na bestemming	7.431	7.575	9.556	1.981	N

Financiële toelichting:

Het saldo van dit programma is voor resultaatbestemming afgerond € 1.825.000,- nadeliger dan geraamd na de laatste wijziging.

Hieronder volgt een toelichting op de belangrijkste afwijkingen.

Onderwijs

Rond de jaarwisseling 2007/2008 is er brandschade ontstaan bij o.b.s. Boswaid (Egmond aan den Hoef). Het grootste deel van deze schade van € 252.000 (V) is vergoed door onze verzekering. Er is daarom een incidenteel voordeel geboekt op de inkomsten en een incidenteel nadeel van € 252.000 (N) op de uitgaven.

Daarnaast een incidenteel voordeel van ongeveer € 65.000 (V) op de posten van de onderwijshuisvesting.

Conform het B&W besluit van 25 november 2008 over de NBS is de vergoeding van KennemerWonen gebruikt als dekking voor de reeds gemaakte voorbereidingskosten. Daarnaast hebben wij van het Ministerie van OCW een bedrag gekregen voor het multifunctioneel maken van de NBS. Dit bedrag kan pas in 2009 worden ingezet. Dit is opgenomen in ons voorstel voor resultaatbestemming.

420 V

Sport

Een voordeel van € 40.000 (V) door onderbesteding op de sportsubsidies. Deze incidentele onderschrijding heeft te maken met het in 2008 / 2009 van kracht gaan van de Sportnota (omslagjaar).

Verder is er € 20.000 (V) aan incidentele voordelen op het uitvoeren van onderhoud binnensportaccommodaties.

Na overleg met de accountant en de voorzitter van de Commissie van Onderzoek over de toepassing van de BBV-voorschriften op het Watertorencomplex hebben wij een afwaardering van de boekwaarde van € 2.333.000 (N) verwerkt. Voor een verdere toelichting verwijzen wij u naar ons voorstel van 21 maart en onze memo van 7 april 2009.

Ook is een nadeel bij onderhoud sportvelden. Dit kwam doordat halverwege 2008 in de onderhandelingen met het WNK over de verlenging van het contract voor het onderhoud van de sportvelden bleek, dat zij hogere kosten in rekening brengen. Dit heeft geleid tot extra uitgavenpost voor het zomeronderhoud van € 26.000 (N) en een verhoging van het maandbedrag over 7 maanden van ruim € 12.000 (N). Het structurele effect is al opgenomen in de begroting 2009.

2.311 N

Kunst en cultuur

Een bedrag van € 43.000 (N) wordt veroorzaakt door het inhuren van het adviesbureau Louwsma en Partners voor de procesbegeleiding en ondersteuning van het herstructureringsproces van de SWB.

Verder € 15.000 (N) op gemeentelijke informatiepunten (GIP). Er is met de bibliotheek afgesproken dat de gemeente € 15.000 per jaar betaalt voor de exploitatie van de GIP. In 2009 vindt een evaluatie plaats van de GIP en wordt opnieuw naar de bijdrage gekeken.

58 N

Gezondheidszorg

Bij de behandeling van de begroting 2008 is amendement 7 aangenomen voor het instellen van een reserve WMO. De reserve WMO is inmiddels ingesteld. Aangezien mutaties in reserves alleen mogen lopen via het resultaatbestemmende deel en het hier begroot was in de exploitatie leidt dit op het product tot € 156.000 (V). Bij de toelichting op de mutaties in reserves is voor hetzelfde bedrag een overschrijding zichtbaar. Budgettair verloopt dit neutraal.

Verder € 24.000 (N) nadeel op de buitenschoolse opvang doordat er bij deze open-einde regeling meer aanvragen zijn toegekend.

132 V

<u>Niet nader verklaard</u>	8	N
-----------------------------	---	---

<u>Subtotaal resultaat voor bestemming</u>	1.825	N
---	--------------	----------

Toelichting op mutaties reserves.

Conform amendement 7 is een bedrag van € 156.000 (N) toegevoegd aan de reserve WMO. Dit was begroot in de exploitatie en levert daar een voordeel op van € 156.000 en hier, voor hetzelfde bedrag, een nadeel.

156	N
-----	---

<i>Resultaat na bestemming</i>	1.981	N
--------------------------------	--------------	----------

Programma 5. Economie

De gemeente streeft naar een gezonde economische ontwikkeling in het belang van de inwoners van Bergen. Om dit te bereiken worden, daar waar mogelijk, wonen en werken bij elkaar in de buurt gebracht.

Om deze doelstellingen te bereiken, zijn de volgende programmaonderdelen benoemd:

- **Bedrijven**
- **Toerisme en recreatieve voorzieningen**

De volgende hoofdlijnen zijn van toepassing op dit programma:

Hoofdlijn 8: Toerisme en recreatie zijn belangrijke bronnen van inkomsten. Veel inwoners van onze gemeente verdienen hun brood in deze branche. Met spoed wordt de door de gemeenteraad vastgestelde bestuursopdracht Toerisme & Recreatie tot uitvoering gebracht.

Beleidsmatige ontwikkelingen per programmaonderdeel

Bedrijven

Detailhandel

Wat wilden we bereiken?

Op 24 april 2007 heeft de raad de Detailhandelstructuurvisie gemeente Bergen vastgesteld. De in de nota opgenomen visie wordt vertaald naar toekomstige structuurvisies, gebiedsvisies en bestemmingsplannen. Tevens bevat de nota het beleidskader waaraan initiatieven worden getoetst. In 2008 zou verder worden gewerkt aan de uitwerking van het in de nota opgenomen uitvoeringsprogramma.

Wat hebben we gedaan?

Alle initiatieven worden aan het vastgestelde beleidskader getoetst. De uitwerking van het uitvoeringsprogramma wordt in 2009 ter hand genomen.

Ondernemersbijeenkomst "Vinden en Binden"

Wat wilden we bereiken?

Het organiseren van een bijeenkomst om de economische bedrijvigheid binnen onze gemeente gezamenlijk een impuls te geven was het doel. Door samenwerking van en binnen de verschillende sectoren te bevorderen, ligt het voor de hand dat er nieuwe, gezamenlijke initiatieven kunnen worden ontplooid.

Wat hebben we gedaan?

Op 13 oktober 2008 organiseerden onze gemeente, de Rabobank, Hotel Zuiderduin en vertegenwoordigers van de ondernemersvereniging FOBES, Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord, Kamer van Koophandel, Koninklijke Horeca Nederland, NORT Noord-Holland en WLTO voor de tweede keer een bijeenkomst voor ondernemers in de gemeente Bergen. Doel van dit congres is om politiek en bedrijfsleven dicht bij elkaar te brengen én ondernemers aan te moedigen elkaar op het gebied van samenwerking vooral op te zoeken. In 2008 stond het congres in het teken van bereikbaarheid in al zijn facetten, met als thema 'Connecting Bergen'.

Bedrijventerreinen

Wat wilden we bereiken?

Door de regio Noord-Kennemerland wordt in opdracht van de provincie een concept Lokale Bedrijventerreinen-visie "Kiezen voor kwaliteit" opgesteld. De verwachting was dat dit concept medio 2007/2008 aan de raden van deze regio en vervolgens GS ter vaststelling kon worden aangeboden.

Doel van de visie is gemeenten bij elkaar te brengen om kwantitatieve en kwalitatieve vraagstukken over bedrijventerreinen te coördineren.

Wat hebben we gedaan?

Het is gebleken dat de vaststelling van de Lokale Bedrijventerreinen-visie "Kiezen voor kwaliteit" een bevoegdheid van de colleges van B&W en GS is. De colleges van de deelnemende gemeenten hebben de visie vastgesteld en in augustus 2008 naar de provincie gestuurd om door GS te worden vastgesteld.

De nota levert een belangrijke bijdrage aan toekomstige mogelijkheden en/of discussies om lokale bedrijvigheid een plaats te kunnen blijven bieden.

Strandbeleid

Wat wilden we bereiken?

In de zomer van 2007 is gestart met het maken van een nota strand. De verwachting was dat medio april 2008 de nota aan uw raad ter besluitvorming kon worden voorgelegd.

Wat hebben we gedaan?

Op 26 juni 2008 heeft uw raad de nota Strand vastgesteld. De kaders van de nota worden in een uitvoeringsprogramma uitgewerkt. Het nieuwe strandbeleid heeft consequenties voor de handhaving. Met ingang van het badseizoen 2009 wordt er gehandhaafd volgens de richtlijnen van het nieuwe strandbeleid. In het najaar 2008 is de APV aangepast, wat de grondslag voor het handhaven is. Deze aangepaste APV is begin 2009 ter vaststelling aan uw raad voorgelegd.

Ook worden in 2009 de aangepaste informatieborden op het strand geplaatst.

Belangrijk is ook de tijd die gestoken is in het verbeteren van de communicatie naar de exploitanten. Dit houdt niet op nu het beleid is vastgesteld. Onder andere voorafgaand aan de implementatie van het nieuwe strandbeleid wordt met alle doelgroepen gecommuniceerd via de gemeentelijke pagina in Het Contact en Het Bergens Nieuwsblad, de website en bijeenkomsten voor strandexploitanten.

De eerste bijeenkomst heeft op 8 december 2008 plaatsgevonden. Tijdens deze bijeenkomst werden door het Hoogheemraadschap, de provincie en onze gemeente presentaties gegeven over onder andere de gevolgen van het strandbeleid, de trendberekening (verplaatsing van de paviljoen in verband met veiligheid) en de jaarrondexploitatie. De exploitanten worden door het Hoogheemraadschap individueel op de hoogte gesteld van de gevolgen van de trendberekening voor hun opstal op het strand.

Toerisme en recreatieve voorzieningen

Uitvoeringsprogramma Toerisme & Recreatie

Wat wilden we bereiken?

Het uitvoeringsprogramma Toerisme & Recreatie heeft gelopen van 2005 tot en met 2007.

De Stuurgroep Toerisme & Recreatie is voor de gemeente een belangrijke gesprekspartner geworden en heeft een belangrijke rol gespeeld in het binden van alle betrokken partijen. Het was daarom aan te bevelen om het uitvoeringsprogramma nog drie jaar door te laten lopen tot en met 2010. Pas dan kan zichtbaar worden in hoeverre het uitvoeringsprogramma heeft bijgedragen aan de verdere ontwikkeling van het toerisme in de gemeente Bergen.

Wat hebben we gedaan?

Uw raad heeft eind 2008 besloten de bijdrage aan de Stuurgroep Recreatie & Toerisme met ingang van 2010 af te bouwen.

'Hospitality Valley'

Wat wilden we bereiken?

Onze gemeente, Rabobank Noord-Kennemerland, Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord, ROC Horizon College, Hogeschool InHolland, hotel Blooming en Koninklijke Horeca Nederland ondersteunden het initiatief om binnen de gemeentegrenzen een leerwerkhotel te realiseren. Het leerwerkhotel moet jongeren kansen bieden om op een hoog niveau in een praktijkomgeving ervaring en kennis op te doen. Daarbij wordt gedacht aan een vijfsterrenhotel. In 2008 zou het initiatief verder worden uitgewerkt.

Wat hebben we gedaan?

In 2008 is het initiatief nog niet compleet uitgewerkt. Hiermee wordt in 2009 verder gegaan, onder andere door het begin 2009 ondertekenen van een overeenkomst door betrokken partijen.

Kampeerbeleid

Wat wilden we bereiken?

In de raadsvergadering van oktober 2007 heeft uw raad de nota Kamperen vastgesteld. De nota is een visiedocument met ambities die nader worden uitgewerkt in de bestemmingsplannen - voor wat betreft kleinschalige ontwikkelingen en in de structuurvisie voor wat betreft grootschalige ruimtelijke ontwikkelingen. In 2008 zou verder worden gewerkt aan de uitwerking van de nota Kamperen in de vorm van een uitvoeringsprogramma.

Wat hebben we gedaan?

De nota kamperen wordt uitgewerkt. Uitgezocht wordt waar GOP's (gereguleerde overnachtingsplaatsen voor campers) eventueel gerealiseerd kunnen worden. Het is niet mogelijk natuurkampeerterreinen op te richten omdat de daarvoor aangewezen locaties in eigendom van het PWN en Staatsbosbeheer zijn en het oprichten van dergelijke kampeerterreinen op dit moment niet in hun beleid past.

Bij aanvragen op het gebied van kleinschalig kamperen (kamperen bij de boer) onderzoeken wij of dit landschappelijk valt in te passen. Als dit het geval is, wordt dit meegenomen in de te actualiseren bestemmingsplannen.

Ruimtelijke visie op de ontwikkeling van verblijfsaccommodaties

Wat wilden we bereiken?

In 2007 is een toeristische analyse opgesteld met betrekking tot de ontwikkeling van verblijfsaccommodaties in de gemeente Bergen. Deze visie lag ten grondslag aan de ruimtelijke visie die zou worden meegenomen in de uitwerking van de structuurvisie.

Wat hebben we gedaan?

De ruimtelijke visie op de ontwikkeling van verblijfsaccommodaties in de gemeente Bergen is in het eerste half jaar van 2008 in een opinievormende raadscommissievergadering besproken. De visie is na de zomer 2008 ter inzage gelegd. Aan deze visie lag de toeristische analyse ten grondslag. De ruimtelijke visie is een goed toetsingskader bij onder meer verzoeken om b.v. een hotel om te zetten in woonappartementen. De visie wordt ook betrokken bij de structuurvisie.

Landelijke kustdag

Wat wilden we bereiken?

Jaarlijks organiseert het NBTC (Nederlands Bureau voor Toerisme en Congressen) in november de landelijke kustdag. Hieraan nemen ondernemers en overheden van alle kustgemeenten deel. Het is een informatieve dag waar ook voldoende gelegenheid is om contacten te leggen. De landelijke kustdag is bij uitstek geschikt om je gemeente in het (toeristische) zonnetje te zetten. Wij hebben aangegeven deze dag in 2008 te willen organiseren.

Wat hebben we gedaan?

In 2008 organiseerden wij samen met het NBTC, ministerie EZ en de provincie de landelijke kustdag(en). Deze zijn gehouden op 20 en 21 november 2008 in hotel Jan van Scorel te Schoorl.

Wandelroutenetwerk

Wat wilden we bereiken?

Bergen zou initiatiefnemer zijn en samen met de gemeenten Alkmaar en Heiloo en verschillende natuurorganisaties als het PWN, Staatsbosbeheer, Natuurmonumenten en het Hoogheemraadschap een wandelroutenetwerk te ontwikkelen.

Wat hebben we gedaan?

De gemeenten Bergen-Alkmaar-Heiloo, de natuurbeheerders en het Ontwikkelbedrijf NHN hebben een projectplan opgesteld voor het ontwikkelen van een wandelroutenetwerk. Het Ontwikkelbedrijf NHN coördineert de administratieve en financiële afhandeling van de subsidiestroom.

Ook is een start gemaakt met de inventarisatie van de aanwezige wandelpaden, de nog te ontwikkelen paden en de startpunten. Deze inventarisatie wordt uitgevoerd door bureau Lopende Zaken/Routewerk. De realisatie van het wandelroutenetwerk loopt over drie jaar: 2008-2010.

Wat heeft het gekost?

Programma 5 (Bedragen x € 1.000)	Begroting 2008 voor wijziging	Begroting 2008 na laatste wijziging	Realisatie 2008	Begrotings- afwijking	V/N
bedrijven	189	189	206	18	N
toerisme en recreatieve bedrijven	964	1.009	966	43	V
Totaal lasten	1.153	1.198	1.172	26	V
bedrijven	182	136	116	20	N
toerisme en recreatieve bedrijven	510	511	532	20	V
Totaal baten	692	647	648	1	V
Resultaat voor bestemming	461	550	524	26	V
Mutaties reserves lasten	50	50	50	-	
Mutaties reserves baten		25	10	15	N
Resultaat na bestemming	511	575	564	11	V

Financiële toelichting:

Het saldo van dit programma is voor resultaatbestemming € 26.000 voordeliger dan geraamd na de laatste wijziging.

Hieronder volgt een toelichting op de belangrijkste afwijkingen.

Bedrijven

De kosten van het herstel van straatwerk voor opdrachten van nutsbedrijven zijn € 14.000 (N) meer dan begroot. In 2009 worden deze kosten alsnog doorbelast aan de nutsbedrijven.

Over 2008 is er op beheersopbrengsten € 20.000 (N) minder ontvangen dan begroot. In 2009 worden de beheersovereenkomsten duidelijk in kaart gebracht zodat de begrote opbrengsten voor 2009 en verder kunnen worden bijgesteld.

34 N

Toerisme recreatieve bedrijven

Aan het reguliere toerismebudget is een onttrekking uit het Toerismefonds toegevoegd. Hiervan is € 15.000 (V) niet besteed. Dit was bestemd voor de ontwikkeling van een beeldmerk voor Bergen en het maken van een wandelfolder voor het Rekerepad. De wandelfolder staat nu ingepland voor 2009. Het ontwikkelen van het beeldmerk is niet in gang gezet omdat uw raad heeft besloten dat eerst nut en noodzaak van een beeldmerk moet worden aangetoond. Verder is er € 7.000 (V) minder uitgegeven doordat het uitstel van de ontwikkeling van het beeldmerk ook tot minder uitgaven door de Stuurgroep Toerisme & Recreatie heeft geleid.

Bij strandexploitatie zijn de opbrengsten € 23.000 (V) hoger doordat een aantal exploitanten gebruik heeft gemaakt van de mogelijkheid tot seizoensverlenging en doordat al een aantal jaren de jaarlijkse indexering niet is meegenomen in de begroting.

Verder € 20.000 (V) op schoonmaak strand doordat er in 2008 minder meerwerk is gedaan als bijvoorbeeld het herstellen van strandopgangen en opruimen dode vis.

65 V

Niet nader verklaard	5	N
<u>Subtotaal resultaat voor bestemming</u>	26	V
<u>Toelichting op mutaties reserves.</u>		
Betreft de € 15.000 die niet is gebruikt van de onttrekking uit het toerismefonds.	15	N
<i>Resultaat na bestemming</i>	11	V

Programma 6. Verkeer en vervoer

De gemeente Bergen wil zorgen voor veilige en adequate verkeers- en vervoersfaciliteiten voor inwoners en toeristen.

Om deze doelstellingen te bereiken, zijn de volgende programmaonderdelen benoemd:

- **Mobiliteit**
- **Onderhoud infrastructurele voorzieningen**

De volgende hoofdlijnen zijn van toepassing op dit programma:

Hoofdlijn 2: De bereikbaarheid van de kust heeft grote prioriteit. In de komende periode wordt een samenhangend pakket maatregelen ontwikkeld en doorgevoerd, waarvan in ieder geval het openbaar vervoer, doorgaande fietsverbindingen en een pilot-transferium deel uitmaken. Het door de provincie geïnitieerde project bereikbaarheid van de kust wordt gecontinueerd.

Beleidsmatige ontwikkelingen per programmaonderdeel

Mobiliteit

Mobiliteit

Wat wilden we bereiken?

Het mobiliteitsplan zouden wij tegelijkertijd met de gebiedsvisie ter discussie stellen. Onze opvatting daarbij was dat de gebiedsvisie leidend is bij de planvorming. Het mobiliteitsplan signaleert de huidige knelpunten ten aanzien van het verkeer en vervoer en doet voorstellen tot het oplossen daarvan.

Wat hebben we gedaan?

De hoofdlijnen voor de visie ten aanzien van mobiliteit zijn geïntegreerd in de gebiedsvisie. Voor de nadere uitwerking in een mobiliteitsplan wachten wij de besluitvorming rond de gebiedsvisie en de meningsvorming voor de nog op te stellen structuurvisie af.

Regionale bereikbaarheidsvisie

Wat wilden we bereiken?

De voortgang van de regionale bereikbaarheidsvisie verkeerde in het stadium waarin prioriteitstelling moest plaatsvinden in de voorgenomen maatregelen. Wij zouden daarvoor nog in 2008 een voorstel doen. Onze inbreng in de te treffen maatregelen is met name gericht geweest op een koppeling met de uitvoeringsmaatregelen bereikbaarheid kust.

Wat hebben we gedaan?

Begin 2009 is een voorstel met een uitvoeringsplan voor de regionale bereikbaarheidsvisie aan ons college voorgelegd. Voor het overige verwijzen wij naar het onderdeel bereikbaarheid kust.

Bereikbaarheid kust

Wat wilden we bereiken?

In 2007 heeft een heroverweging plaatsgevonden van de uitvoeringsmaatregelen bereikbaarheid kust binnen het samenwerkingsverband met de provincie. Het oorspronkelijke project zou in 2008 worden afgerond. Een aantal uitvoeringsmaatregelen vroeg echter meer tijd in verband met planologische procedures of grondverwerving. Ons college heeft ervoor gepleit ook na 2008 op dezelfde wijze door te gaan.

Wat hebben we gedaan?

In 2008 eindigde het uitvoeringsprogramma van het provinciale samenwerkingsproject bereikbaarheid kust Bergen-Zijpe 2006-2008. De extra busverbindingen naar de kust en de inzet van verkeersregelaars op drukke stranddagen is vanuit dit project in 2008 gecontinueerd en wordt in 2009 vanuit de gemeente voortgezet.

Wij hebben in 2008 nog twee projecten uitgevoerd: het overloopterrein aan de Uilenvangerweg te Bergen aan Zee en de opwaardering van het fietspad langs de Heereweg tussen Groet en Camperduin. Tevens is binnen het provinciale project medewerking verleend aan de aanleg van het parkeer- en fietsterrein in Harenkarspel ten behoeve van het strand in Schoorl en Hargen aan Zee.

Een aantal andere projecten die aanvankelijk in het uitvoeringsprogramma waren opgenomen, is nog niet uitgevoerd. Mede door de noodzakelijk grondverwerving en planologische procedures was het niet mogelijk de betreffende projecten binnen de looptijd te realiseren. Het gaat om de volgende projecten:

- Aanleg fietspad tussen Egmond aan Zee en Bergen aan Zee (Karmelpad);
- Aanleg fietspad tussen 't Woud (Bergen) en Alkmaar;
- Aanleg overloopterrein/Transferium in Egmond aan de Hoef.

In de 1^e helft van 2009 doen wij een voorstel voor de projecten die uit bereikbaarheid kust.gerealiseerd kunnen worden.

N9

Wat wilden we bereiken?

Door het afwijzen van het verzet door de Raad van State volgde er in 2008 een inhoudelijke behandeling van de beroepen en besluitvorming.

Wat hebben we gedaan?

Door de uitspraak van de Raad van State is de omlegging van de N9 ter hoogte van Schoorl dam onherroepelijk geworden. De omlegging wordt samen met de omlegging ter hoogte van De Stolpen uitgevoerd. Naar verwachting wordt in 2009 gestart met het project waarna deze in de loop van 2011 wordt opgeleverd.

Over een aantal aspecten die samenhangen met de voorbereiding van de omlegging is op ambtelijk niveau overleg gaande met Rijkswaterstaat. Er zijn afspraken gemaakt over de plaats van het noodzakelijke bergbezinkbassin bij Schoorl dam, de toekomstige beheerssituatie en beheersgrenzen als ook over de inrichting van het gedeelte Rijksweg langs het kanaal dat aan de doorgaande verkeersfunctie wordt onttrokken. Over de herinrichting daarvan worden voornamelijk procesmatige afspraken gemaakt.

Onderhoud Infrastructurele voorzieningen

Beheerplan Openbare Verlichting

Wat wilden we bereiken?

Er zou in het najaar van 2008 een beleidsnotitie verschijnen. (Dit onderwerp is ook opgenomen in de paragraaf Kapitaalgoederen)

Wat hebben we gedaan?

In de 1^e rapportage van 2008 was aangegeven dat in het najaar een beleidsnotitie zou verschijnen. Dat wordt nu het voorjaar 2009 omdat de gemeente kosteloos een energiescan is aangeboden voor de openbare verlichting. Vóór de uitvoering van de energiescan dient er eerst in 2009 een inventarisatie plaats te vinden van alle bovengrondse apparatuur. De inventarisatie is ook nodig voor het opstellen van een beleid- en beheerplan openbare verlichting.

Wij zien in de gemeentelijke openbare verlichting een aandachtspunt waar zowel in het kader van de leefbaarheid als in verband met energiebesparing beleidsmatig veel positieve ontwikkeling geboekt kan worden.

Wat heeft het gekost?

Programma 6 (Bedragen x € 1.000)	Begroting 2008 voor wijziging	Begroting 2008 na laatste wijziging	Realisatie 2008	Begrotings- afwijking	V/N
mobiliteit	542	710	663	47	V
onderhoud infrastructurele voorzieningen	4.201	4.699	4.563	136	V
Totaal lasten	4.742	5.409	5.226	183	V
mobiliteit		160	96	64	N
onderhoud infrastructurele voorzieningen	5	5	19	14	V
Totaal baten	5	165	115	50	N
Resultaat voor bestemming	4.737	5.244	5.111	132	V
Mutaties reserves lasten				-	
Mutaties reserves baten	5	760	760	-	
Resultaat na bestemming	4.732	4.484	4.351	132	V

Financiële toelichting:

Het saldo van dit programma is voor resultaatbestemming afgerond € 132.000,- voordeliger dan geraamd na de laatste wijziging.

Hieronder volgt een toelichting op de belangrijkste afwijkingen.

Budgetoverheveling naar 2009

In de raadsvergadering van februari 2009 hebben wij voorgesteld een exploitatiebudget van € 60.000 (N) voor de inventarisatie van de openbare straatverlichting over te hevelen naar 2009.

60 V

Mobiliteit

Op de kosten van de uitvoering van de bushaltes in Egmond aan den Hoef hebben we, met name door de gunstige aanbesteding, een voordeel gerealiseerd van € 43.000 (V). Omdat de aanbesteding gunstig heeft uitgepakt zijn voor ons de voorbereidingskosten niet geheel declarabel en ontvangen we € 48.000 (N) minder subsidie inkomsten.

5 N

Onderhoud infrastructurele voorzieningen

Het voordeel bij onderhoud wegen wordt voor € 12.000 (V) veroorzaakt door de kapitaallasten van de Van Blaaderenweg en voor € 11.000 (V) door overige kleine voordelen.

Bij straatreiniging zijn de kosten lager door een voordeel bij de aanschaf van hondenpoepstations van € 7.000 (V).

Verder € 35.000 (V) bij stort en inzamelkosten door het droge najaar. Het voordeel is dat droog blad van de bomen verwaait en niet blijft liggen op de weg. Verder geen najaarsstormen dus dan is er ook geen stuifzand, dit alles draagt bij tot lagere storkosten. Door het droge najaar € 25.000 (V) bij inhuur derden, is er minder geld uitgegeven aan het straatvegen.

90 V

Niet nader verklaard

13 N

Subtotaal resultaat voor bestemming

132 V

Toelichting op mutaties reserves.

-

- -

Resultaat na bestemming

132 V

Programma 7. Ruimtelijke ontwikkeling

De gemeente wil waarborgen voor de beeldkwaliteit van de gemeente uitwerken en vastleggen.

Om deze doelstellingen te bereiken, zijn de volgende programmaonderdelen benoemd:

- (Bestemmings)plannen
- (Omgevings)vergunning
- Projecten

De volgende hoofdlijnen zijn van toepassing op dit programma:

Hoofddlijn 10: Grote prioriteit zal worden gegeven aan de herziening van bestemmingsplannen. In de komende collegeperiode zullen zes bestemmingsplannen zijn vastgesteld. Met de gemeenteraad zullen nadere afspraken worden gemaakt over het algemeen beleidskader rond de vernieuwing van de bestemmingsplannen, waarbij mogelijke ontwikkelingen zullen worden meegenomen.

Hoofddlijn 13: In samenspraak met de gemeenteraad wordt een aantal belangrijke projecten in de openbare ruimte benoemd en uitgevoerd.

Beleidsmatige ontwikkelingen per programmaonderdeel

(Bestemmings)plannen

Gebiedsvisie/structuurvisie

Wat wilden we bereiken?

Door uw raad was de noodzaak van een integrale ruimtelijke visie voor de gemeente Bergen uitgesproken. Ons college heeft hierna een stedenbouwkundig bureau uitgezocht en een start gemaakt met het opstellen van een Gebiedsvisie. De gebiedsvisie is de werknaam voor een structuurvisie volgens de Wet op de Ruimtelijke Ordening. In het document wordt de gemeentelijke visie gegeven op de ruimtelijke ordening voor de komende 15-20 jaar.

De Gebiedsvisie gaat naast de koersbepaling ook een belangrijk document worden dat ingebracht wordt in de provinciale structuurvisie.

De gebiedsvisie zou in maart 2008 aan uw raad ter vaststelling aangeboden worden om van invloed te kunnen zijn om de provinciale visievorming.

Wat hebben wij gedaan?

In 2008 is een traject doorlopen rond de Gebiedsvisie Bergen. Doel van het document was om meer duidelijkheid te krijgen over de ruimtelijke thema's die spelen in het buitengebied van de gemeente Bergen. De Gebiedsvisie Bergen heeft daarin zijn functie gekend en heeft voor meer duidelijkheid in de ruimtelijke richtingen gezorgd.

Naast de Gebiedsvisie heeft het Beeldkwaliteitplan Bergen een proces doorlopen. Hierin is een duidelijke analyse neergelegd op de punten landschap en cultuurhistorie van het gebied. Het Beeldkwaliteitplan Bergen kan de rol vervullen van hulpmiddel voor de verdere bredere afweging van de ruimtelijke beleidskeuzes in het buitengebied van de gemeente Bergen.

In juli 2008 is de Wet op de ruimtelijke ordening vernieuwd. In deze nieuwe Wro zijn gemeenten verplicht om voor het grondgebied structuurvisie(s) op te stellen.

In een structuurvisie legt de gemeente de beleidsrichtingen vast van de onderwerpen die in een bepaalde gebied spelen, in de bijbehorende uitvoeringsparagraaf wordt aangegeven hoe de beleidsdoelen worden gerealiseerd. Het stuk is daarmee vooral op uitvoering gericht. Een structuurvisie vormt de basis voor verschillende uitvoeringsinstrumenten zoals bestemmingsplannen.

In 2008 is een start gemaakt met het opstellen van een Structuurvisie voor het buitengebied van de gemeente Bergen zodat aan de wettelijke verplichting wordt voldaan.

Welstandsnota

Wat wilden we bereiken?

De evaluatie van de Welstandsnota is gestart met een inventarisatie van knelpunten uit de adviezen van de commissie over de afgelopen jaren. De in 2008 te houden presentatie van de Stichting Welstandszorg Noord Holland zou een goede start zijn voor een evaluatie en bijstelling van de nota.

Binnen het kader van de gewenste ruimtelijke kwaliteit vervult de Welstandsnota in samenhang met en in aanvulling op de bestemmingsplannen een belangrijke rol.

De bestaande nota gaf onvoldoende ruimte om in het belang van de gewenste ruimtelijke- kwaliteit goed in te spelen in het samenspel tussen bestemmingsplan/ruimtelijke ordening en welstand.

Wat hebben we gedaan?

De evaluatie van de Welstandsnota is gestart met een inventarisatie van knelpunten uit de adviezen van de commissie over de afgelopen jaren. In 2008 is er met uw commissie een workshop gehouden met daarin een discussie aan de hand van een aantal stellingen over het Welstandstoezicht. De resultaten van deze workshop worden meegenomen met de evaluatie.

In 2009 wordt aan uw raad de evaluatie van de Welstandsnota ter besluitvorming voorgelegd met daarin verwerkt de resultaten van workshop, ervaringen van de laatste jaren en dereguleringsvoorstellen.

Bestemmingsplannen

Wat wilden we bereiken?

In het kader van de bezuinigingen heeft ons college besloten de 3e en 4e tranche van de herzieningsoperatie vertraagd gefaseerd uit te voeren. Omdat de werkzaamheden moeten plaatsvinden loopt de herzieningsoperatie in 2012 en 2013 door.

De verwachting was dat de eerste tranche van de herzieningsoperatie (vaststellen bestemmingsplannen door uw raad) in 2008 werd afgerond. De tweede tranche zou in 2008 worden vervolgd. In 2008 zouden de voorontwerp bestemmingsplannen van de 2e tranche ter inzage worden gelegd. Tevens zou in 2008 met één plan van de derde tranche worden aangevangen.

Wat hebben we gedaan?

Correctieve herziening Landelijk Gebied 1998 (Egmond)

Dit plan heeft in 2007 ten behoeve van de inspraak ter inzage gelegen. Op 15 januari 2008 is de nota van beantwoording inspraakreacties in de commissie Bestemmingsplannen besproken. Het plan is daarna aangepast voor de 2^e tervisielegging. In oktober 2008 hebben wij besloten de procedure van de correctieve herziening niet af te maken. Wij zijn van mening dat het beter is de nog te corrigeren onderdelen van het bestemmingsplan (de duinrellen) integraal mee te nemen in het toekomstig bestemmingsplan Landelijk Zuid.

In het eerste half jaar van 2008 zijn alle plannen gehaald. De bestemmingsplannen van de 1^e tranche worden begin 2009 ter vaststelling aan uw raad aangeboden.

In 2008 is één plan van de 2^{de} tranche als voorontwerppontwerp ter visie gelegd. De overige plannen van de 2^{de} tranche worden in het 1^e kwartaal van 2009 als voorontwerp ter visie gelegd. In 2009 worden deze, tezamen met de inspraakreacties aan de raadscommissie voorgelegd. Daarna worden de plannen van de 2^e tranche in 2009 als ontwerp ter visie gelegd en vervolgens ter vaststelling aan uw raad aangeboden.

Tevens wordt in 2009 een aanvang gemaakt met 1 of meer plannen van de 3^e tranche.

Wat hebben we gedaan?

Planschadeclaims

In 2008 is twee keer een schadebedrag uitgekeerd, respectievelijk € 15.626 en € 13.365 (beiden inclusief wettelijke rente). Beide aanvragen hadden betrekking op schade ten gevolge van het oprichten van bebouwing op een perceel dat eigendom van de gemeente is geweest. Bij de verkoop van het perceel is hiermee echter al rekening gehouden. De (toen al te verwachten) schadevergoeding is toentertijd verdisconteerd in de verkoopprijs.

Naast deze bedragen, totaal € 28.991, is geen verdere planschadevergoeding betaald (ter vergelijking: in 2006 is € 45.000 uitgekeerd in verband met planschade; in 2007 was dat € 35.000). De kosten voor het in behandeling nemen van de aanvraag, het gaat hier met name om de kosten van de planschade adviezen, bedroeg € 7.152. Het ging om totaal 7 adviezen.

Masterplan Centrum Bergen

Wat wilden we bereiken?

In 2008 moest een parkeeronderzoek worden uitgevoerd. Daarnaast moest de uitvoering van het Masterplan Centrum Bergen verder vorm krijgen

Wat hebben we gedaan?

Het rapport met het parkeeronderzoek is begin oktober aan ons college overhandigd.

In het najaar van 2008 is aan uw raad tijdens een presentatieavond verslag gedaan van het onderzoek naar de parkeerbehoefte in diverse kernen van onze gemeente. Deze gegevens worden bij de verdere uitwerking van de plannen voor ondergronds parkeren in het centrum van Bergen meegenomen en is duidelijk wat de parkeerbehoefte is als gevolg van de ruimtelijke ontwikkelingen in het centrum van Bergen.

Voortschrijdend inzicht en gewijzigde omstandigheden leidden ertoe dat er behoefte bestond aan een discussie over het herijken van het Masterplan Bergen Centrum.

In 2008 is veelvuldig overleg geweest met grondeigenaren en belanghebbenden in het plangebied over de knelpunten van het document dat in 2006 is vastgesteld. Hiervoor is een klankbordgroep opgericht, een tentoonstelling in de bibliotheek ingericht en belangstellenden konden via schriftjes meedenken met het proces door ideeën en standpunten weer te geven. Dit proces heeft de naam Mooi Bergen! meegekregen.

In 2009 wordt een concreet en integraal voorstel gedaan over het aanpassen van het Masterplan uit 2006.

Voor fase 1 (v/m Texacoterrein) is door de eigenaar een bouwplan uitgewerkt waarvoor planologische medewerking wordt gevraagd.

(Omgevings)vergunning

Landinrichting

Wat wilden we bereiken?

Het raamplan landinrichting BES is opgedeeld in modules. De tweede en derde module waren in de uitvoeringsfase, de vierde module werd voorbereid.

Belangrijke projecten die in 2008 moesten worden uitgevoerd:

Wateraanvoerplan Tijdverdrifslaan.

Doel was de grondwateronttrekking ten behoeve van beregening van percelen voor de bollenteelt te beëindigen. De aanvoer van boezemwater vanaf de Hoevevaart via een buizenstelsel voorzag hierin. De uitvoering was gepland in de periode tot februari 2008.

Ecologische verbindingszone Heilooër Zeeweg.

In 2007 was het ontwikkelde plan met de belanghebbenden besproken, in 2008 kon de uitvoering plaatsvinden. In het plan was rekening gehouden met een ruiterspad en een wandelpad.

Karmelpad.

Dit is het fietspad langs de duinvoet tussen Egmond aan den Hoef en Wimmenum. Het tracé van dit fietspad moest worden uitgewerkt waarbij tevens rekening gehouden werd met een zone waarin natuurontwikkeling plaatsvond. Het project was ook opgenomen in het uitvoeringsplan bereikbaarheid kust.

Voor de vierde module zou ons college uw raad in 2008 via de landinrichtingscommissie een voorstel doen. In het algemeen wordt in de vierde module veel aandacht besteed aan recreatieve voet-en fietsverbindingen die het landschap toegankelijker en aantrekkelijker maken. De door uw raad bij motie voorgestelde fietsverbinding tussen de westrand van Alkmaar en Bergen maakt onderdeel uit van de voorstellen voor de vierde module.

Wat hebben we gedaan?

De tweede en derde module zijn in de uitvoeringsfase. Een module met restprojecten wordt voorbereid. Met inwerkingtreding van de Wet Investeringsbudget Landelijk Gebied is er geen sprake meer van een klassieke landinrichting, waarbij werkzaamheden centraal via de Dienst Landelijk Gebied worden voorbereid en uitgevoerd. In de nieuwe situatie zijn wij als gemeente zelf verantwoordelijk voor voorbereiding en uitvoering van projecten. Dit betekent extra inzet. Voor nieuwe projecten wordt tevens een grotere financiële bijdrage van ons als gemeente verwacht.

De gevolgen hiervan zijn op geïnventariseerd en voor 2009 in het meerjareninvesteringsplan opgenomen .

Het voorgaande houdt in dat de Landinrichtingscommissie begin 2009 wordt opgeheven. Wij vinden dit een groot gemis en hebben besloten in te zetten op het in stand houden van een overlegplatform waar voorgenomen beleid, nieuwe plannen van participanten in het buitengebied en uitvoering van in gang gezet beleid aan de orde kan komen.

Ons college heeft in 2008 gesprekken gevoerd met participanten die ons college kunnen adviseren over de uitvoering van het restant Raamplan BES en over de inbreng van onze gemeente bij de gebiedscommissie ILG.

Begin 2009 wordt een advies Commissie Overleg Landelijk Gebied Gemeente Bergen (Commissie OLGGB) ingesteld die zorg draagt voor de coördinatie van de inbreng van onze gemeente bij de gebiedscommissie ILG en over de voortgang van ingebrachte en door de ILG-commissie geaccordeerde ILG-projecten adviseert. Deelnemers aan deze commissie zijn: de Gebiedsportefeuillehouder ILG (wethouder uit Alkmaar), de portefeuillehouder van onze gemeente, vertegenwoordiger van Staatsbosbeheer/PWN en Natuurmonumenten, vertegenwoordiger Hoogheemraadschap, vertegenwoordiger Dienst Landelijk Gebied, vertegenwoordiger LTO bollen sector, vertegenwoordiger LTO agrarische sector, vertegenwoordiger toeristische sector/bedrijfsleven, vertegenwoordiger Groen Platform en vertegenwoordiger(s) van de gemeente Bergen.

De commissie wordt ondersteund door een secretaris van onze gemeente en voorgezeten door een onafhankelijke externe voorzitter.

Stand van zaken projecten 2008:

Wateraanvoerplan Tijdsverdriflaan

Dit plan is gerealiseerd door de Dienst Landelijk Gebied

Ecologische verbindingszone Heilooër Zeeweg.

In 2008 is het definitieve ontwerp opgesteld en de noodzakelijke planologische procedure gestart. In 2009 vindt uitvoering van de werkzaamheden plaats. Naast ruimte voor natuurontwikkeling worden wandel- en ruiterspaden aangelegd.

Karmelpad.

Fietspad langs de duinvoet tussen Egmond aan den Hoef en Wimmenum. Het tracé van dit fietspad wordt uitgewerkt waarbij tevens rekening gehouden wordt met een zone waarin natuurontwikkeling plaatsvindt. Het project is ook opgenomen in het uitvoeringsplan bereikbaarheid kust. Start van de aanleg is nog niet te voorzien omdat de verwerving van de benodigde gronden nog niet is afgerond.

Naast de genoemde projecten is er een voetgangersbrug over de Hoevertvaart aangelegd. De afronding van de route met bebording en dergelijke vindt in 2009 plaats.

Voor het vervolg in 2009 zijn de projecten in het meerjareninvesteringsplan 2009 opgenomen. In het algemeen wordt in deze restmodule aandacht besteed aan recreatieve voet- en fietsverbindingen en landschappelijke voorzieningen.

Projecten

Hondbossche- en Pettemer Zeewering

Wat wilden we bereiken?

Gedeputeerde Staten hadden de Hondbossche - en Pettemer Zeewering aangewezen als zwakke schakel en gekozen voor een robuuste versterking waarbij de dijk voor de komende 50 jaar veilig wordt gemaakt. Het Hoogheemraadschap zou dit uitgangspunt uitwerken in een dijkversterkingsplan. Het plan houdt een keuze in van een combinatie van maatregelen waarbij rekening wordt gehouden met de grootst mogelijke klimaatverandering en zeespiegelstijging.

Wat hebben we gedaan?

Na veel onderzoek naar alternatieven voor de Hondbossche- en Pettemer Zeewering is in 2008 een start gemaakt om te komen tot een dijkversterkingsplan. In 2008 zijn zowel een startnotitie als een milieueffectrapportage in procedure gebracht. In het uiteindelijk dijkversterkingsplan is het ontwerp van de waterkering opgenomen. Dat door GS definitief wordt vastgesteld waarna tot uitvoering kan worden overgegaan door waterkeringbeheerder: Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier. Volgens planning vindt de uitvoering plaats in 2010.

Het Hof te Bergen

Wat wilden we bereiken?

Op 30 januari 2007 was door uw raad het globaal inrichtingsplan voor het Hof te Bergen vastgesteld. Het plan was daarbij zo geamendeerd dat er strijdigheid met de visie en de subsidie grondslag was ontstaan. De voortgang was daardoor gestagneerd. Wij zouden zo spoedig mogelijk voorstellen doen om tot verdere ontwikkeling te komen.

Wat hebben we gedaan?

Het jaar 2008 is gebruikt voor deelsluitwerkingen, waarna in 2009 terreinwerkzaamheden worden uitgevoerd. De werkzaamheden betreffen onder andere het herstel van paden, laanbeplanting, cultuurhistorische elementen en terreinmeubilair, evenals het baggeren van de watergangen. Uw raad wordt begin 2009 geïnformeerd over de resultaten van de deelsluitwerkingen, zoals het ontwerp voor herstel van de cultuurhistorische elementen, de wijze waarop de paden hersteld worden en de voorstellen voor het herstel van de laanbeplanting.

Stedelijke vernieuwing

Wat wilden we bereiken?

Het meerjarenontwikkelingsprogramma 2005- 2009 voor het Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing zou aan de hand van vooraf gestelde doelstellingen worden uitgevoerd.

Het ging voor het jaar 2008 om de volgende onderwerpen:

Bodemprogramma o.a. bodemkwaliteitskaart (2007-2009)

Uitvoeren geluidssaneringen. In samenwerking met de gemeenten Alkmaar, Heiloo, Langedijk,

Castricum en Heerhugowaard (2007-2009)

Reconstructie Hof te Bergen (2008)

Renovatie Parnassiapark Bergen aan Zee (2008)

Nieuwe Bergense school (2008)

Wat hebben we gedaan?

Bodemprogramma o.a. bodemkwaliteitskaart

De werkzaamheden zijn in samenwerking met de MRA gestart.

Uitvoeren geluidssaneringen

Werkelijke start saneringen A-woningen nog niet gestart. Regionale opgave in samenwerking met gemeenten Langedijk, Heerhugowaard, Heiloo, Castricum en Bergen.

Reconstructie Hof te Bergen

Zie apart onderdeel over 't Oude Hof.

Renovatie Parnassiapark Bergen aan Zee

Door aanpassingen in het plan en door rekening te houden met het broedseizoen (1 maart-31 juli) is er in het najaar 2008 gestart met de uitvoering. Dit loopt deels door tot 2009 om voor het nieuwe broedseizoen klaar te zijn.

Nieuwe Bergense school

Is in uitvoering.

Wat heeft het gekost?

Programma 7 (Bedragen x € 1.000)	Begroting 2008 voor wijziging	Begroting 2008 na laatste wijziging	Realisatie 2008	Begrotings- afwijking	V/N
(bestemmings)plannen	1.693	1.969	1.840	128	V
(omgevings)vergunning				-	
landschapbeheer	397	401	566	165	N
Totaal lasten	2.090	2.369	2.406	37	N
(bestemmings)plannen	2	61	25	35	N
(omgevings)vergunning	846	846	733	113	N
landschapbeheer	81	81	240	159	V
Totaal baten	928	987	999	11	V
Resultaat voor bestemming	1.161	1.382	1.407	25	N
Mutaties reserves lasten				-	
Mutaties reserves baten		197	81	117	N
Resultaat na bestemming	1.161	1.184	1.327	142	N

Financiële toelichting:

Het saldo van dit programma is voor resultaatbestemming afgerond € 25.000,- nadeliger dan geraamd na de laatste wijziging.

Hieronder volgt een toelichting op de belangrijkste afwijkingen.

Bestemmingsplannen

Er is € 35.000 (V) minder uitgegeven m.b.t. Groene Hart aangezien het project in november/december 2008 even is stil gelegd t/m januari 2009. Alle kosten worden doorberekend aan derden dus is er ook € 35.000 (N) minder inkomsten. Verder is er hierdoor € 12.000 (V) minder uitgegeven aan rechts- en deskundige adviezen omdat er minder expertise is ingehuurd dan begroot.

€ 10.000 (V) van dit bedrag bestaat uit minder uitgaven (naar 2009 door te schuiven exploitatiebudget) i.v.m. Beeldkwaliteitsplan Egmond aan de Hoef Noord-Oost. € 27.000 (V) wordt veroorzaakt doordat de bestemmingsplannen in het vierde kwartaal vertraging hebben opgelopen door de vele reacties op de bestemmingsplannen 1e tranche en de plannen voor Bergen - Dorpskern Zuid en Schoorl - Kernen en Buurtschappen. Een deel van de reacties zijn ambtelijk beantwoord en een deel door het extern bureau. De ambtelijke beantwoording heeft ertoe geleid dat minder kosten bij het externe bureau zijn gemaakt. De werkzaamheden die oorspronkelijk gepland stonden voor het 4e kwartaal van 2008 worden nu in het eerste kwartaal van 2009 verricht.

Kapitaallasten: Aan het voorbereidingskrediet project Mooi Bergen is in 2008 € 68.000 uitgegeven i.p.v. de geplande € 100.000. Het voordeel voor 2008 is hierdoor € 32.000 (V). 81 V

<u>Omgevingsvergunning</u>	113	N
In 2008 zijn de inkomsten bouwleges vergeleken met de voorgaande 4 jaren (2004-2007) voor het eerst minder dan begroot (€ 113.000 (N)). Dit is veroorzaakt doordat bouwprojecten tegen de verwachting in nog in behandeling zijn en de doorlooptijden langer zijn door toename aantal aanvragen in juni 2008 a.g.v. invoering van de nieuwe Wro op 1 juli 2008.		
<u>Landschapsbeheer</u>		
Betreft een boeking voor het omzetten van de voorziening naar nog te betalen post op de balans i.v.m. nieuwe regelgeving voor voorschotbedragen van het rijk of de provincie met een specifiek bestedingsdoel. Dit is zowel voordeel als nadeel dus budgetneutraal.	0	-
Niet nader verklaard	7	V
<u>Subtotaal resultaat voor bestemming</u>	25	N
<u>Toelichting op mutaties reserves.</u>		
In 2008 is er € 80.000 (N) aan exploitatiebudget overgeboekt van 2007 naar 2008 voor het GIS/BAG project met als dekking een uitname uit de algemene reserve. Dit budget is in de loop van het jaar geactiveerd en de uitname uit de algemene reserve kan achterwege blijven. Voor de ontwikkeling van de Watertoren is er een restant exploitatiebudget van € 17.000 overgeboekt van 2007 naar 2008 met als dekking een uitname uit de algemene reserve; hiervan is € 12.000 gerealiseerd verschil € 5.000 (N). Voor 2008 is er een uitname begroot voor de dekking van het voor 2008 benodigde deel van het voorbereidingskrediet Mooi Bergen ad € 100.000 met als dekking een uitname uit de reserve herinrichting centrum Bergen. Hier is in 2008 € 68.000 van gerealiseerd; verschil € 32.000 (N).		
	117	N
<i>Resultaat na bestemming</i>	142	N

Programma 8. Zorg

De gemeente wil actief zorgdragen voor die inwoners die ondersteuning, opvang, hulp, en begeleiding nodig hebben en daarom verzoeken en die vallen binnen de gemeentelijke verantwoordelijkheid.

De actieve benadering kan bestaan uit een door de gemeente Bergen zelf geboden individuele begeleiding door de afdeling Sociale Zaken, of door het gericht subsidiëren van collectieve voorzieningen voor de doelgroepen via de afdeling Welzijn, dat laatste onder de vlag van 'Het Bergens Sociaal Beleid'. Dit beleid bestaat – naast het faciliteren van initiatieven van inwoners – uit het gericht ondersteunen/subsidiëren van activiteiten voor specifieke doelgroepen. Door de invoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) op 1 januari 2007 wordt de verantwoordelijkheid van de gemeente groter en wordt het beleid meer toegespitst op de inwoners die beperkingen ondervinden door een lichamelijke, verstandelijke en/of geestelijke beperking.

De belangrijkste doelgroepen op dit moment zijn:

- inwoners die onvoldoende in staat zijn een eigen inkomen te verwerven;
- inwoners die onvoldoende in staat zijn door fysieke, verstandelijke en/of psychische beperkingen volledig zelfstandig te blijven wonen en mee te blijven doen aan de samenleving. Onder deze groep valt ook een deel van de oudere inwoners van onze gemeente;
- kinderen die door een sociaal-economische achterstand in een achterstandssituatie dreigen te komen;
- inwoners die door een andere etnische achtergrond onvoldoende in staat zijn hun plek in de samenleving te verwerven.

Om deze doelstellingen te bereiken, zijn de volgende programmaonderdelen benoemd:

- **Werk en inkomen**
- **Maatschappelijke ondersteuning**
- **Jeugd**

De volgende hoofdlijnen zijn van toepassing op dit programma:

Hoofdlijn 5: De invoering van de WMO op lokaal niveau zal met voortvarendheid worden voortgezet. Daarbij zal uitgegaan worden van de vraag naar zorg. De toegang van de zorg zal zo dicht mogelijk bij de zorgvragers worden georganiseerd.

Hoofdlijn 7: In het jaarlijkse onderzoek van het Verweij-Jonker instituut naar kindvriendelijkheid onder 467 Nederlandse gemeenten neemt Bergen in 2005 positie 223 in. Dit is zorgelijk en reden om snel middels jeugd- en jongerenbeleid tot verbetering te komen. Het doel is dat Bergen in 2010 in de top 100 staat.

Hoofdlijn 9: Bergen heeft een goede naam als het gaat om sociaal beleid. Rentegratie blijft prioriteit houden. Daar waar mogelijk zal het re-integratie beleid gekoppeld worden aan een betere kwalificatie van mensen zonder baan. Met inzet van alle beschikbare middelen zal de armoede bestreden worden, waarbij ondermeer gestreefd wordt naar een versterkte doelgroep benadering.

Beleidsmatige ontwikkelingen per programmaonderdeel

Werk en inkomen

Bijstandsverlening, werkloosheid en werkgelegenheidsprojecten

Wat wilden we bereiken?

In 2008 was het doel de ontwikkeling van het cliëntenbestand beheersbaar te houden. Dit uitgangspunt was belangrijk omdat:

1. voorkomen moest worden dat het toegekende budget Inkomensdeel niet voldoende is om de uitkeringen te betalen.
2. meer mensen in staat moesten worden gesteld zelfstandig in hun levensonderhoud te kunnen voorzien of om sociaal actief te zijn.

Voor het realiseren van deze doelstellingen was al een aantal acties opgezet, die in 2008 hun resultaten moesten laten zien:

1. Eind 2007 is door ConsensZ o.a. onderzoek gedaan naar de mogelijkheden van reïntegratie van die cliënten, die een gehele of gedeeltelijke ontheffing van de arbeidsplicht hebben. Doel daarbij was om verder onderzoek te doen naar de reïntegratie mogelijkheden van onze cliënten.
2. Creëren of uitbreiden van werkervaringsprojecten. Binnen de gemeente lopen hiervoor twee trajecten bij de afdelingen DIV en Soza en bij de afdeling Beheer & Onderhoud.
3. Een onderdeel van het onderzoek van ConsensZ betrof een werkgeversenquête om werkgevers te motiveren om werkervaringsplaatsen, snuffelstages etc. beschikbaar te stellen. Doel van deze enquête was ook om een match te kunnen maken tussen de mogelijkheden van cliënten en beschikbare arbeidsplaatsen bij bedrijven zowel lokaal als ook regionaal. Aansluiten bij de regionale projecten Focus2move en Leer/werktrajecten. Het RPA (Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid) is actief in het verwerven van 500 leer/werktrajecten met de bijbehorende subsidiegelden voor de regio Noord- Kennemerland, Hoorn en de Kop van Noord-Holland.
4. Regionaal onderzoek naar intensivering van de regionale samenwerking. Hierdoor kan een meer efficiënte en op termijn meer economische bedrijfsvoering ontstaan.

Werkdeel Wwb (reïntegratie)

De hierboven beschreven projecten (moesten) worden gefinancierd uit het budget Werkdeel.

Wat hebben we gedaan?

In 2008 is een aanvalsplan sociale zaken vastgesteld. Naar aanleiding hiervan zijn acties uitgezet. Deze acties hebben geleid tot meer maatwerk en daarmee successen op het gebied van reïntegratie.

Van de voorgestelde acties in de begroting 2008 is het volgende gerealiseerd:

1. Als vervolg op het in 2007 door ConsensZ gedane onderzoek naar de mogelijkheden van reïntegratie van cliënten die een gehele of gedeeltelijke ontheffing van de arbeidsplicht hebben, is besloten de implementatie zelf ter hand te nemen. Hieruit is het aanvalsplan Soza voortgekomen. Dit project, dat op 1 juni 2008 is gestart en loopt tot 1 januari 2010, heeft tot doel om door middel van individueel maatwerk te realiseren dat meer mensen met een uitkering geheel of gedeeltelijk aan de slag komen en niet in meer of mindere mate afhankelijk zijn van een uitkering.
2. Binnen de gemeente lopen trajecten voor het creëren en of uitbreiden van werkervaringsprojecten bij DIV, Soza en de afdeling Beheer & Onderhoud.
3. We zoeken en vinden aansluiting bij regionale projecten zoals Focus2move (een project om mensen met meervoudige problematiek zoals drugsverslaving/ schulden/ sociale problemen te begeleiden) en het RPA (Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid).
4. Er wordt regionaal onderzoek gedaan naar intensivering van de regionale samenwerking.
5. Er is door SV Land een scan uitgevoerd over uiteindelijk 151 dossiers naar voorliggende voorzieningen zoals de Wajong. De definitieve resultaten verwachten we in de eerste helft van 2009.

De doelstelling dat voorkomen moest worden dat het toegekende budget Inkomensdeel niet voldoende zou zijn om de uitkeringen te betalen is gerealiseerd. Er is minder aan WWB uitkeringen uitbetaald dan begroot.

De eindstand van het aantal uitkeringen WWB is in 2008 uitgekomen op 216. Een daling van 17 ten opzichte van de eindstand van 233 op 31 december 2007. Bij de najaarsnota waren wij nog uitgegaan van stabilisatie tot het niveau van 233. Daar zijn we onder gebleven. (overigens steeg het aantal uitkeringen tot juli 2008 gestaag tot 242) Daarmee is de doelstelling gerealiseerd dat meer mensen in staat moesten worden gesteld zelfstandig te voorzien in hun levensonderhoud.

Per 1 januari 2009 is de nieuwe verordening landurigheidstoeslag (LDT) van kracht. Uw raad heeft deze verordening op 16 december 2008 vastgesteld. Zowel de toekenningscriteria als de norm (tot 120% van de bijstandsnorm) zijn bij de nieuwe verordening verruimd. Het is niet noodzakelijk gebleken een verordening vast te stellen voor het participatiebudget (een samengesteld budget uit de gelden voor reïntegratie, inburgering en de wet op de educatie van het beroepsonderwijs). Dit was wel gemeld in de najaarsnota. In 2009 wordt de invoering van het participatiebudget verder vorm gegeven.

Wet sociale werkvoorziening

Wat wilden we bereiken?

De nieuwe Wet sociale werkvoorziening (WSW) zou per 1 januari 2007 in werking treden, dit werd echter uitgesteld naar 1 januari 2008. Het uitstellen van de ingangsdatum gaf de gemeenten meer ruimte in 2007 om samen met het Werkvoorzieningschap en de regiogemeenten de impact van de nieuwe wet goed in beeld te brengen om te komen tot gemeenschappelijk beleid.

Wat hebben we gedaan?

De nieuwe WSW is per 1 januari 2008 in werking getreden. Per 1 januari 2008 is iedere gemeente verantwoordelijk voor zowel de uitvoering als voor de financiële implicaties. De rijksbudgetten WSW zijn vanaf 1 januari 2008 overgeheveld naar de gemeenten. De regiogemeenten uit het Werkvoorzieningschap (WNK) hebben voor 2008 besloten de toegekende rijksbudgetten WSW door te sluizen naar het WNK en 2008 te gebruiken om nieuw beleid te ontwikkelen. In de regio is in 2008 gewerkt aan het ontwikkelen van een visiedocument WSW. Dit proces is afgerond in december 2008. Het visiedocument komt in april 2009 in de raad. In 2008 zijn in het kader van de WSW de verordening cliëntenparticipatie en de verordening PGB (Persoonsgebonden budget) door uw raad vastgesteld.

Maatschappelijke ondersteuning

Wet Inburgering

Wat wilden we bereiken?

De zorg voor de nieuwkomers heeft hoofdzakelijk betrekking op de zorg voor en inburgering van nieuwkomers. Met ingang van 1 januari 2007 is de nieuwe Wet inburgering nieuwkomers in werking getreden.

Wat hebben we gedaan?

Nieuw -en oudkomers zijn zelf verantwoordelijk voor hun inburgering. Wij bepalen het beleid en zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van de wet. De uitvoering is gemandateerd aan de stichting INOVA, een onafhankelijke organisatie voor (re) integratie, sociale activering, inburgering en vluchtelingenwerk. De maatschappelijke opvang van de nieuwkomers (statushouders) en in voorkomende gevallen de generaalpardonners wordt verzorgd door Stichting Vluchtelingenwerk.

Wmo/ Maatschappelijke begeleiding en advies en volksgezondheid

Wat wilden we bereiken?

Uw raad heeft in december 2007 het beleidsplan Maatschappelijke Ondersteuning en Volksgezondheid 2008-2011 vastgesteld. In dit plan staan, op basis van door uw raad gestelde prioriteiten over de thema's en de Wmo-prestatievelden, actiepunten opgenomen die in 2008 opgepakt zouden worden. Uw raad heeft hiervoor het uitvoeringsplan 2008 vastgesteld.

In 2008 zouden ook uitvoeringsvoorstellen worden ontwikkeld voor de actiepunten die niet in 2008, maar wel binnen de geldigheidsduur van het vastgestelde beleidsplan gepland staan.

In 2008 zou in regionaal verband verder vorm en inhoud worden gegeven aan de regionale samenwerking over de Wmo-prestatievelden 7, 8 en 9 die zich richten op de opvang van dak- en thuislozen, vrouwenopvang en huiselijk geweld, de openbare geestelijke gezondheidszorg en de ambulante verslavingszorg.

Door de invoering van de Wmo waren wij genoodzaakt ons bestaande welzijnsbeleid (Bergens Sociaal Beleid) te herijken.

In 2007 heeft het accent in eerste instantie gelegen op de operationalisering van het ZorgPlusLoket en in tweede instantie op het ontwikkelen van een vierjarenbeleidsplan waarin per prestatieveld de kaders zijn geformuleerd, de beoogde maatschappelijke effecten zijn aangegeven en de wijze waarop die effecten worden nagestreefd en gemeten. In 2008 zou dit verder worden vertaald in afspraken met maatschappelijke organisaties in het kader van de subsidieverstreking of in het kader van de gemeentelijke regiefunctie.

Wat hebben we gedaan?

In het uitvoeringsprogramma van 2008 had uw raad structureel € 20.000,- beschikbaar gesteld voor het versterken van de rol van de wijkverenigingen. Dit bedrag is in 2008 gebruikt voor het bekostigen van de tweede wijkcoördinator.

In het Wmo- beleidsplan wordt in het kader van de participatie van mensen met een beperking het belang aangegeven van de toegankelijkheid van de openbare ruimte en voorzieningen. In de tweede helft van 2008 is daar nader onderzoek naar gedaan. Op basis daarvan stellen wij in 2009 een plan van aanpak op.

Door de invoering van de Wmo waren wij genoodzaakt het huidige welzijnsbeleid ofwel het Bergens Sociaal Beleid te herijken. In 2008 is de kadernota subsidies vastgesteld, die gebaseerd is op het ten gevolge van de invoering van de Wmo herijkte welzijnsbeleid. Ook is voor het welzijnswerk in 2008 vorm gegeven aan de invoering van de beleidsgestuurde contractfinanciering (BCF). Met de Stichting Welzijn Bergen wordt een pilot gehouden met de BCF.

Een voorstel voor het informeren van onze inwoners over het levensloop bestendig maken van woningen is in voorbereiding en voeren wij in 2009 uit.

Daarnaast hebben wij de mantelzorgondersteuning versterkt door extra publiciteit over mantelzorg uitgevoerd door de Stichting Humanitas.

Prestatieveld 7,8 en 9 zijn regionaal opgepakt. Een kadernota is door uw raad vastgesteld. Uitwerking hiervan wordt in 2009 regionaal voortgezet.

Stichting Welzijn Bergen

Wat wilden we bereiken?

Na ontvangst van een herstructureringsplan van de Stichting Welzijn Bergen in 2007 en gesprekken daarover met het bestuur in 2007 is een adviesplan opgesteld over de wijze van werken van de Stichting Welzijn Bergen en de samenwerking met de gemeente. In 2008 moest dit adviesplan verder worden uitgewerkt.

Wat hebben we gedaan?

Het adviesplan is in 2008 verder uitgewerkt en er zijn afspraken gemaakt met SWB. Ons college heeft uw raad hierover periodiek geïnformeerd. In het 2^e kwartaal van 2009 doen wij verslag van het totale pakket aan afspraken.

Jeugd

Uitwerking hoofdlijnenakkoord jeugd

Wat wilden we bereiken?

Om de uitwerking van de hoofdlijn te realiseren zou in 2008 op een aantal onderwerpen nader worden ingezoomd, met name het onderdeel speelruimtebeleid. Bergen scoort op dit onderdeel, landelijk gezien, niet goed.

In het vierjarenbeleidsplan is een aantal voorstellen gedaan die terug te vinden zijn in prestatieveld 1 en 2. Met name in prestatieveld 2 (op preventie gerichte ondersteuning van jeugdigen met problemen met opgroeien en van ouders met problemen met opvoeden) zou voor de jeugd een aantal voorstellen worden gedaan. Deze voorstellen zouden in 2008 aan uw raad ter besluitvorming worden voorgelegd en vervolgens worden uitgewerkt.

Wat hebben we gedaan?

"Het databoek kinderen in tel, 2008" geeft aan dat de gemeente nu op de 298^e plaats staat. Een van de direct beïnvloedbare indicatoren van het Verwey-Jonker instituut is speelruimte. Eind 2008 is gestart met het opstellen van een beleidsplan speelruimte. In de eerste helft 2009 wordt dit beleidsplan aan uw raad aangeboden.

In het derde kwartaal van 2008 is gewerkt aan een plan van aanpak voor het Centrum voor Jeugd en Gezin. Dit betreft een werkwijzer voor de aanpak de komende anderhalf jaar. Begin december 2008 is tijdens de presentatieavond van uw raad ingegaan op de te nemen stappen, uitleg gegeven over de participanten en een doorkijk gegeven naar de mogelijke opzet van een Centrum voor Jeugd en Gezin.

In 2009 gaan wij met het veld verder vorm geven aan het Centrum voor Jeugd en Gezin in Bergen, voortbordurend op de bestaande netwerken. Dit doen wij in een bredere context, namelijk vanuit het jeugd-en onderwijsbeleid. Wij streven ernaar het centrum per 1 januari 2010 operationeel te hebben.

De Thuiszorg Evean verricht haar consultatiebureauwerkzaamheden vanuit mobiele units. Deze mobiele units zijn aan vervanging toe.

De voorkeur van de Eeuan en ons college is om dit vanuit vaste plekken te doen om laagdrempeligheid te vergroten. Wij hebben Eeuan ondersteund in het zoeken naar een locatie. Op dit moment is Oudtburgh in beeld als tijdelijke locatie en wordt in De Egmondien nog gezocht naar een alternatief. In de discussie rondom het Centrum voor Jeugd en Gezin is deze huisvesting eveneens onderwerp van gesprek. Duidelijk moet nog worden of realisering binnen het Centrum voor Jeugd en Gezin leidt tot een huisvestingsvraag.

Eveneens is het buurtnetwerk dorpskern Bergen gestart en zijn er in de gemeente Bergen nu drie buurtnetwerken. Daarnaast is in het derde kwartaal 2008 gestart met het opvoedingssteunpunt in de kern Bergen.

Aanbod jongerenwerk

Wat wilden we bereiken?

Het aanbod van jongerenwerk zou in 2008 voortgezet worden waarbij vorm kon worden gegeven aan het jongerenwerk Bergen doordat daar nu ook huisvesting aanwezig is.

De mogelijkheid was opengelaten dat na herijking van beleid via vaststelling van het vierjarenbeleidsplan een verschuiving zou plaatsvinden in het aanbod van jongerenwerk.

Wat hebben we gedaan?

Het jongerenwerk heeft zich in 2008 gericht op het ambulante, vindplaatsgerichte jongerenwerk. Activiteiten zoals 2BE2gether zijn in 2008 voortgezet.

Preventie alcohol en drugs

Wat wilden we bereiken?

Dit onderwerp had prioriteit en is in het vierjarenbeleidsplan Wmo ter besluitvorming aan uw raad voorgelegd om in 2008 verder uit te werken.

Wat hebben we gedaan?

Na de schoolvakantie van 2008 is op initiatief van een werkgroep vanuit uw raad en na besluitvorming hieromtrent door uw raad gestart met de twee projecten op de basisscholen 'Alcohol, een ander verhaal' en het 'Drugs Alcohol en Tieners' -project. Via deze twee projecten volgen alle kinderen in groep 7 en 8 op de basisscholen in Bergen preventielessen als het gaat om alcohol en drugs. Ook de Europese School heeft inmiddels aangegeven hier belangstelling voor te hebben.

De preventieprojecten 'Drugs Alcohol en Tieners' evenals 'Alcohol, een ander verhaal' worden in 2009 voortgezet zodat alle kinderen op de basisscholen in de gemeente Bergen preventielessen krijgen.

Onderwijsachterstandenbeleid

Wat wilden we bereiken?

In het jaar 2008 zou een nieuw beleidsplan worden opgesteld.

Wat hebben we gedaan?

Nieuw beleid is nog niet opgesteld. Een combinatie met de discussie rond het Centrum voor Jeugd en Gezin wordt gezocht.

Geconstateerd is dat er meer dan in voorgaande jaren een beroep wordt gedaan door ouders/verzorgers en/of andere beroepskrachten op de leerplichtambtenaar van onze gemeente. Niet alleen de vragen over de leerplicht, maar eveneens de zwaarte van de vragen is toegenomen.

Dit hoeft niet per definitie te betekenen dat er meer problemen ontstaan, maar dat er sneller en vroegtijdiger contact wordt gelegd met de ketenpartijen om het kind heen. Dit is een positieve ontwikkeling.

Wat heeft het gekost?

Programma 8 (Bedragen x € 1.000)	Begroting 2008 voor wijziging	Begroting 2008 na laatste wijziging	Realisatie 2008	Begrotings- afwijking	V/N
werk en inkomen	6.175	8.034	7.865	169	V
maatschappelijke ondersteuning	5.648	5.450	4.934	516	V
jeugd	697	721	659	62	V
Totaal lasten	12.519	14.205	13.458	747	V
werk en inkomen	4.790	6.276	6.307	31	V
maatschappelijke ondersteuning	789	660	816	156	V
jeugd	39	39	49	10	V
Totaal baten	5.617	6.974	7.172	198	V
Resultaat voor bestemming	6.902	7.231	6.286	945	V
Mutaties reserves lasten				-	
Mutaties reserves baten		231	184	47	N
Resultaat na bestemming	6.902	7.000	6.101	898	V

Financiële toelichting:

Het saldo van dit programma is voor resultaatbestemming afgerond € 945.000,- voordeliger dan geraamd na de laatste wijziging.

Hieronder volgt een toelichting op de belangrijkste afwijkingen.

Budgetoverheveling naar 2009

In de raadsvergadering van februari 2009 hebben wij voorgesteld een exploitatiebudget van € 28.000 (V) voor het actiepunt 8 uit het Wmo-actieplan 2008: aanpassen woningvoorraad (levensloop bestendig maken) over te hevelen naar 2009.

28 V

Werk en inkomen

Er is een voordeel van € 68.000 (V) doordat er meer is ontvangen van debiteuren. Daarop is € 143.000 ontvangen in plaats van de begrote € 75.000.

Het voordeel op de uitgaven WWB voor het inkomensdeel is € 125.000 (V). Dit voordeel komt vrijwel geheel door de daling van het aantal uitkeringen in 2008 van 233 naar 216. Van de periode van januari 2008 tot en met juli 2008 was er echter sprake van een stijging van het aantal uitkeringen naar 242. Het aanvalsplan sociale zaken is dus succesvol en heeft naast het dalen van het aantal uitkeringen geleid tot een daling van de lasten op het inkomensdeel WWB. Eerder in 2008 gingen wij nog uit van een tekort op de uitkeringslasten WWB. Bij de najaarsrapportage is er daarom voor gekozen de lasten niet naar beneden bij te stellen.

Het nadeel op het werkdeel WWB is het gevolg van de extra inzet die is gepleegd op het aantal gesubsidieerde banen (waaronder LBU, focus2move en het groot aantal gerealiseerde trajecten). Tevens zijn cursussen gevolgd door het casemanagement om mensen gericht aan het werk te helpen. Deze aanpak, in lijn met het aanvalsplan voor sociale zaken, is succesvol gebleken, maar heeft extra lasten van per saldo € 48.000 (N) op het werkdeel met zich mee gebracht.

145 V

Maatschappelijke ondersteuning

De Wmo (huishoudelijke hulp etc.) is een open einde financiering. Een voordeel van € 35.000 (V) op een budget van € 2.200.000 is marginaal.

Aan de inkomstenkant gaat het om de eigen bijdrage van het CAK. De bijdrage is afhankelijk van de toegekende aanvragen en het inkomen van de aanvragers. Het oorspronkelijke begrote bedrag was € 534.000. In de najaarsnota 2008 is dat bedrag afgeraamd met € 134.000, omdat dit bedrag de inschatting was van het CAK. Nu bij het CAK de achterstand is ingelopen blijkt uit het laatste overzicht van het CAK, dat de inkomsten over 2008 € 533.000 bedragen en daarom een voordeel van € 133.000 (V).

De uitgaven voor woningaanpassingen zijn afhankelijk van het aantal aanvragen dat binnenkomt. Het betreft een open einde regeling. Daardoor is het moeilijk in te schatten hoe hoog de uitgaven zijn. Er is een aantal grote woningaanpassingen aangevraagd waarvan de toekenning en de uiteindelijke betaling in 2009 plaatsvindt, nu € 56.000 (V). Verder € 25.000 (V) door lagere kosten voor de RGSHG (Regelingen Geldelijke Steun Huisvesting Gehandicapten) en een hogere bijdrage van het Rijk. Daarnaast € 9.000 (V) door een terugvordering.

Verder € 20.000 (V) op het uitvoeringsprogramma MOV 2008-2011 voor het project 'het verbeteren van het lokaal openbaar vervoer' wat alsnog in 2009 uitgevoerd wordt.

Onder vervoersvoorzieningen valt het collectief vervoer, de huur van scootmobielen en andere vervoermiddelen. Door het destijds afgesloten contract met de leverancier is de gemeente beduidend goedkoper uit, een voordeel van € 216.000 (V).

Onder de inkomsten van vervoersvoorzieningen valt het collectief vervoer waarvoor we via de Provincie een vergoeding krijgen. We hebben € 55.000 (V) meer ontvangen door de afrekening over de vervoersperiode 2006/2007. Als gemeente hebben wij geen invloed op de hoogte van de bedragen en het moment van afrekenen.

Op het product asielzoekers VVTV € 34.000 (V) door een bijdrage van € 21.000 van het COA voor de extra plaatsing van statushouders een eenmalige bijdrage van € 13.000 het Coördinatiepunt-ICT Inwonerszaken voor een compensatie van de kosten voor de start van het Digitaal Klantdossier.

Van de in 2007 door de Raad beschikbaar gestelde € 80.000 voor de invoering van de Wet Inburgering is in de jaren 2007 en 2008 in totaal € 24.000 uitgegeven waardoor het restant van € 56.000 (V) vrijvalt.

639 V

Jeugd

Basisscholen kunnen in het kader van het onderwijsachterstandenbeleid subsidieaanvragen indienen bij de gemeente. In het jaar 2008 is er € 28.000 (V) minder aangevraagd dan begroot. Bovendien is er € 8.000 (V) meer binnengekomen van het Rijk voor onderwijsachterstanden dan begroot.

Bij leerlingenvervoer heeft in 2008 een conflict met Maan Tax Ltd gespeeld. De rechter heeft ons in het gelijk gesteld voor wat betreft de hantering van de betalingssystematiek, inmiddels is Maan Tax failliet. In 2008 heeft een verrekening met Maan Tax plaatsgevonden van de teveel betaalde bedragen over de periode augustus 2007 tot en met december 2007 (ongeveer € 30.000 (V)). Daarnaast heeft het inschakelen van de nieuwe vervoerder niet geleid tot een overschrijding.

66 V

Niet nader verklaard

67 V

Subtotaal resultaat voor bestemming

945 V

Toelichting op mutaties reserves

Van de bijdrage van € 100.000 minimabeleid uit de reserve Inkomensdeel Wet Werk en Bijstand (WWB) is uiteindelijk € 94.000 gerealiseerd, een nadeel van € 6.000 (N).

De begrote € 80.000 voor inhuur externen aanvalsplan Soza met als dekking de reserve reïntegratietrajecten is voor € 39.000 gerealiseerd, een nadeel van € 41.000 (N).

47 N

Resultaat na bestemming

898 V

Programma 9. Middelen

De gemeente streeft naar een financieel gezonde huishouding waarbij de beschikbare collectieve middelen efficiënt en effectief worden ingezet en de gestelde doelen optimaal worden bereikt tegen minimale lasten voor de inwoners.

Om deze doelstellingen te bereiken, zijn de volgende programmaonderdelen benoemd:

- **Algemene dekkingsmiddelen**

De volgende hoofdlijnen zijn van toepassing op dit programma:

Hoofddlijn 11: De begroting 2007 zal materieel sluitend gemaakt worden. Daarnaast zal een gezond financieel meerjarenperspectief het doel zijn. Er wordt uitgegaan van een sober, doelmatig en activerend financieel beleid, waarbij het inkomensvermogen (externe subsidies) zal worden vergroot. De gemeentelijke heffingen worden op termijn kostendekkend gemaakt. Met betrekking tot de OZB is het streven erop gericht de tarieven te bevriezen op het huidige niveau en alleen aan te passen aan de groei van de inflatie.

Hoofddlijn 15: Naast de voortzetting van de door de gemeenteraad reeds vastgestelde formatiereductie wordt gewerkt aan het efficiënter en effectiever maken van de organisatie met, onder andere, als doel kostenbesparing. Daarbij zal ook geëncipieerd worden op eventuele verdergaande decentralisatie van overheidstaken.

Beleidsmatige ontwikkelingen per programmaonderdeel

Algemene dekkingsmiddelen

Algemeen financieel beleid/beheer

Wat wilden we bereiken?

Het algemeen financieel beleid zou zich in 2008 kenmerken door een forse inzet op het materieel en structureel sluitend maken en houden van de begroting 2008 en de meerjarenbegroting 2009-2011. Daarom werd, nog meer dan in afgelopen jaren, gelet op werken binnen het vastgestelde plan en het toegekende budget.

Er moest verder worden gewerkt aan het optimaliseren van gegevensverstrekking aan budgethouders. Hierbij werd het accent gelegd op standaardrapportages, die ook digitaal verkrijgbaar moesten zijn.

Er zou gewerkt worden aan inhoudelijke verbetering van de planning en controlcyclus en de implementatie van nieuwe planning en control instrumenten. In samenhang met de reorganisatie zou gekeken worden naar de structuur van de kostenplaatsen.

Wat hebben we gedaan?

Het is in 2008 gelukt om het algemeen financieel beleid zodanig vorm te geven dat het materieel en structureel sluitend houden van de begroting 2008 en de meerjarenbegroting 2009-2011 heeft plaatsgevonden. Hierdoor vallen wij als gemeente niet langer onder het preventieve toezicht van de provincie.

Er is in 2008 sterk gelet op 'werken binnen het vastgestelde plan en het toegekende budget'. Want daar begint een gezonde begroting mee.

Er is gewerkt aan het optimaliseren van gegevensverstrekking aan budgethouders, onder andere door het in gebruik nemen van een nieuwe raadpleegmodule van het financiële systeem.

Er is in 2008 is samenspraak met uw commissie van onderzoek gewerkt aan de verbetering van de planning en controlcyclus.

De voorbereiding voor het in samenhang met de reorganisatie invoeren van een nieuwe kostenplaatsstructuur heeft plaatsgevonden en wordt komend jaar geëffectueerd.

Wat heeft het gekost?

Programma 9 (Bedragen x € 1.000)	Begroting 2008 voor wijziging	Begroting 2008 na laatste wijziging	Realisatie 2008	Begrotings- afwijking	V/N
Kostenplaatsen	152	76		76	V
Algemene dekkingsmiddelen	1.280	1.296	1.390	93	N
Onvoorzien	40	16		16	V
Totaal lasten	1.472	1.389	1.390	1	N
Kostenplaatsen			719	720	V
Algemene dekkingsmiddelen	32.933	34.126	35.506	1.381	V
Onvoorzien				-	
Totaal baten	32.933	34.125	36.226	2.100	V
Resultaat voor bestemming	31.461	32.737	34.836	2.099	V
Mutaties reserves lasten	250	250	250	-	
Mutaties reserves baten	347	347	214	133	N
Resultaat na bestemming	31.558	32.833	34.800	1.967	V

Financiële toelichting:

Het saldo van dit programma is voor resultaatbestemming afgerond € 2.099.000,- voordeliger dan geraamd na de laatste wijziging.

Hieronder volgt een toelichting op de belangrijkste afwijkingen.

Kostenplaatsen

Op de baten en lasten van de kostenplaatsen is een voordeel gerealiseerd van ruim € 786.000. Op saldi kostenplaatsen komen alle afwijkingen tussen de begroting en werkelijke realisatie terecht. Hieronder volgt een korte toelichting van de belangrijkste verschillen:

Er is een voordeel op de loonsom van € 322.000 (V). Voor een analyse van dit verschil verwijzen we naar de paragraaf D Bedrijfsvoering, punt 3a. Loonsomontwikkeling.

Door de verschuiving in de planning van de reorganisatie van 1 januari 2009 naar 1 april is op het budget bedoeld voor de reorganisatie een voordeel ontstaan van € 133.000 (V).

Het budget voor 2008 electra/gasverbruik was verhoogd o.b.v. een vooronderzoek in 2007. De energieprijzen blijken echter in 2008 niet substantieel te zijn gestegen. € 47.000 (V).

Er is een voordeel behaald van € 40.000 (V) op de ziekte-uitkering (o.a. bij zwangerschaps- en bevallingsverlof). Dit bedrag is in 2008 hoger uitgevallen. Daarnaast heeft er een afrekening van een ZW-uitkering plaatsgevonden over 2006 wat het resultaat positief heeft beïnvloed.

Een boekwinst van € 29.000 (V) bij de inruil van de Mercedes vrachtauto en de shovel van het wijkteam. Deze boekwinst wordt op grond van de BBV in de exploitatie in 2008 verantwoord. Dit valt weg tegen de hogere kapitaallasten op het investeringskrediet voor de nieuwe vrachtauto, een nadeel van € 21.000.

Door het openhouden van vacatures is er sprake van een overschrijding op werving- en advertentiekosten van € 31.000 (V) en een overschrijding van het centrale opleidingsbudget met € 30.000 (V).

In 2008 is een aantal interne onderzoeken uitgevoerd. Het gaat om een quick scan projecten, een onderzoek naar de implementatie van het belastingpakket Gouw-IJ en een onderzoek naar de stille reserves van de gemeente. Een bedrag van € 23.000 (V) is niet gebruikt.

660 V

Algemene dekkingsmiddelen

1.180 V

De totale belastingopbrengsten zijn € 308.000 hoger dan geraamd. De belangrijkste afwijkingen zijn:

- De forensenbelastingopbrengsten zijn € 233.000 (V) hoger geworden dan geraamd: € 95.000 voor de aanslag van 2007 en € 138.000 voor die van 2008. Vooraf valt voor forensenbelasting moeilijk te voorzien hoeveel mensen hun huizen voor zichzelf ter beschikking houden. In geval van verhuur vallen de woningen onder de toeristenbelasting. In de raming van 2008 was wel rekening gehouden met het gereedkomen van 171 vakantiewoningen in 2008.
- Er is € 211.000 (V) meer aan OZB-eigenaren opgelegd dan vooraf begroot. Vooraf is gerekend met een gemiddelde waardestijging rekening gehouden van 5%; het is 7% geworden. Dit leverde € 100.000 meer aan opbrengsten op. Door de kwaliteitsslag die we hebben kunnen maken is er voorts € 111.000 meer opgelegd. Ons gegevensbestand is vollediger geworden, oude bezwaren zijn afgehandeld en objecten die langere tijd geblokkeerd waren, zijn opnieuw in de heffing betrokken.
- Door regelmatige controles en inventarisaties van beroepsmatige verhuur en particulieren hebben we in 2008 een aanzienlijke meeropbrengst op de toeristenbelasting kunnen realiseren. Bij de aanslagoplegging in december bleek dat we nog eens € 30.000 (V) extra konden opleggen. Dit bedrag komt vooral voort uit de inventarisatie van de particuliere markt. Uit analyse van de opbrengsten over 2007 concluderen we dat we over 2008 een opgave van 1,2 miljoen overnachtingen kunnen verwachten. Dit staat gelijk aan € 1.440.000 aan opbrengsten, € 90.000 (V) meer dan begroot.
- De opbrengst OZB-gebruikers is € 177.000 (N) minder dan was begroot. Bij gebrek aan betrouwbare output uit het belastingstelsel GOUW It, hebben we achteraf te optimistische aannames gedaan. Er werd rekening gehouden met een waardestijging van 4% voor de niet-woningen. Achteraf is gebleken dat de totale WOZ waarde in 2007 juist is afgenomen.

Het saldo financieringsfunctie geeft een positief resultaat van € 125.000 (V) te zien. Dit bestaat uit per saldo voordelig verschil tussen begrote en werkelijke kortlopende rente als gevolg van een lagere financieringsbehoefte voor een bedrag van € 60.000 (V), minder verschuldigde langlopende rente voor een bedrag van € 26.000 (V) en hogere rentetoe rekening aan producten dan begroot voor een bedrag van € 39.000 (V).

Vanwege het gunstige resultaat in 2007 heeft de Nuon besloten om over te gaan tot een extra dividenduitkering van € 69.000 (V) Omdat de besluitvorming tijdens het traject van de najaarsnota nog niet had plaatsgevonden, leidt dit bij de jaarrekening tot een voordeel.

De algemene uitkering 2008 is op basis van de septembercirculaire 2008 geraamd op € 23.073.000 en komt op basis van de recent ontvangen informatie vermeld in de maartcirculaire 2009 uit op een bedrag van € 22.981.000, € 92.000 (N).

In het raadsbesluit van 27 januari 2009 over de Nota Reserves en Voorzieningen 2008 vallen een aantal voorzieningen vrij voor een begroot bedrag van € 218.000. Op grond van de BBV-regelgeving moet deze vrijval van werkelijk € 213.000 (V) in deze jaarrekening van 2008 verwerkt worden. Dat levert een incidenteel voordeel op.

De voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen en woningen is met een bedrag van € 478.000 (V) afgeraamd omdat het saldo afwijkt van het laatst vastgestelde beheerplan. Door het ontbreken van een geactualiseerde onderbouwing moet op grond van de BBV-voorschriften de voorziening worden vastgesteld op het geprognostiseerde saldo per 31 december 2008 (€ 349.000).

<u>Onvoorzien</u>	16	V
Van het geraamde bedrag in 2008 van € 40.000 is een bedrag van € 24.000 gebruikt voor dekking voor kosten van verstrekking van een energiebox aan minima. Het resterende bedrag van € 16.000 is verder niet aangesproken.		
<u>Niet nader verklaard</u> (diverse bedragen kleiner dan € 20.000)	243	V
<u>Subtotaal resultaat voor bestemming</u>	2.099	V
<u>Toelichting op mutaties reserves.</u>	133	N
In de begroting van 2008 is een budget van € 185.000 opgenomen voor reorganisatiekosten met als dekking een uitname van éénzelfde bedrag uit de reserve reorganisatie. Hiervan is € 52.000 besteed in 2008. Er hoeft dus € 133.000 (N) minder uit de reserve te worden uitgenomen. Dit restant wordt in 2009 besteed.		
<i>Resultaat na bestemming</i>	1.967	V

2. Jaarverslag: de paragrafen

Paragraaf A. Weerstandsvermogen

De paragraaf weerstandsvermogen dient tenminste de volgende inhoud te bevatten:

- a. Het beleid omtrent de weerstandscapaciteit;
- b. Een inventarisatie van de weerstandscapaciteit: de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken;
- c. Een inventarisatie van de risico's, waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie (hierbij kan worden gedacht aan risico's in het kader van organisatieontwikkeling, rechtmatigheid, garantieverplichtingen, voldoen aan formele voorschriften met betrekking tot de uitvoering van regelingen door de gemeente, etc.).

Ad a Het beleid

Wij hebben het basis weerstandsvermogen als aparte bestemmingsreserve opgenomen. De hoogte van deze reserve is bepaald op 10% van de totaal begrote jaaruitgaven.

Wij hebben geen recent geformuleerd beleid met betrekking tot de omgang met risico's. We beschikken nog niet over een geavanceerde werkmethode voor het in beeld brengen en waarderen van risico's voor de bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit.

We beschikken wel over een uitvoeringsbeleid op het gebied van verzekeringen. Op deze wijze wordt een aantal risico's tegen vaste, aantrekkelijke kosten gedekt. Zo zijn bijvoorbeeld de meeste van onze opstallen verzekerd tegen brand- en stormschade.

Ad b De weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit van gemeenten wordt door het BBV gedefinieerd als: "de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken".

Bij het begrip weerstandscapaciteit wordt er vervolgens nog onderscheid gemaakt tussen incidentele en structurele weerstandscapaciteit. Onder incidentele weerstandscapaciteit wordt dan verstaan de capaciteit die de gemeente heeft om op korte termijn tegenvallers op te vangen, bijvoorbeeld door de inzet van reserves. Onder structurele weerstandscapaciteit wordt verstaan middelen die op lange termijn inzetbaar zijn, bijvoorbeeld toekomstige potentiële belastinginkomsten en de post onvoorzien.

Onze weerstandscapaciteit bestaat per 31-12-2008 uit de volgende elementen:

Incidentele weerstandscapaciteit:

- De algemene reserve:
Conform de Nota reserves en voorzieningen 2004 is € 5.000.000 gelabeld als weerstandsvermogen, dat wil zeggen dat daar geen andere bestemming aan gegeven wordt. Op 31 december 2008 bedraagt het weerstandsvermogen € 5.000.000. Van het weerstandsvermogen is in 2008 nog niets afgeboekt. Het totaal van de algemene reserve, inclusief weerstandsvermogen en exclusief resultaatbepaling, bedraagt per 31 december 2008 € 11.332.887,-.
- De bestemmingsreserves:
Deze reserves zijn door uw raad gelabeld voor een bepaalde bestemming. In de Nota reserves en voorzieningen 2008 is beschreven welke bestemmingen dit zijn en wat het gemeentelijk beleid is met betrekking tot de stortingen en onttrekkingen aan deze reserves. Het totale saldo van de bestemmingsreserves bedraagt per 31 december 2008 € 5.728.000.

- Stille reserves:

Dit zijn de meerwaarden van activa die te laag of tegen nul zijn gewaardeerd maar direct verkoopbaar zijn als men dat zou willen. Zo bezitten wij onder andere aandelen NUON. Tot op heden zijn deze aandelen niet vrij verhandelbaar. Zodra deze verhandelbaarheid aan de orde is, hebben wij de keuze deze aandelen te verkopen. Daarbij is sprake van een incidentele opbrengst, waarbij het huidige dividend vervalt. Op dit moment bestaat er nog onvoldoende inzicht in de stille reserves. In 2008 is gestart met het in beeld brengen van de overige stille reserves en verwachten we begin 2009 een rapportage met de uitkomsten hiervan.

Structurele weerstandscapaciteit:

- De belastingcapaciteit:

Hiermee wordt bedoeld de mogelijkheid om de belastingen te verhogen en zodoende structurele lasten te dekken. Voor onze gemeente geldt ten aanzien van de belastingen dat bij de afvalstoffenheffing en de rioolheffing wordt uitgegaan van 100% kostendekkendheid. Hierin zit geen ruimte.

Wat de leges betreft wordt zoveel mogelijk kostendekkendheid nagestreefd.

Ten aanzien van de OZB is vanaf 2006 de gebruikersanslag voor woningen vervallen. En is besloten tot maximering van de overige tarieven OZB. De tarieven voor de OZB zitten nog niet aan het wettelijk vastgestelde maximum. Dit betekent dat wij door optrekken van de tarieven meer OZB-belastinginkomsten kunnen innen. Dit wordt de onbenutte belastingcapaciteit genoemd. Voor 2008 is dit € 146.263.

- Onvoorzien:

De post Onvoorzien bedroeg bij aanvang van het jaar 2008 € 39.835. Hieruit is de volgende uitgave gedaan: dekking voor kosten van verstrekking van een energiebox aan minima (raadsbesluit juni 2008, kosten € 24.000). Het resterende bedrag van € 15.835 is niet aangesproken.

Ad c De risico's

Bij de bepaling van risico's in relatie met de consequenties tot het weerstandsvermogen is het nog van belang te onderkennen dat niet alle risico's zich zullen voordoen en ook niet alle tegelijkertijd.

Voor 2008 zijn de risico's nog beoordeeld op de wijze zoals dat tot nu toe gebeurde.

Dit betekent dat wij de risico's onderscheiden op de volgende manier:

1. Open-einde regelingen
2. Garantieverplichtingen
3. Risico's t.a.v. gemeentelijke eigendommen
4. Overige risico's

1. Open-einde regelingen

De gemeente kent de volgende open-einde regelingen:

- het verlenen van bijstand (op grond van de wet Werk en Bijstand);
- het verstrekken van speciale voorzieningen (op grond van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning);
- WMO uitvoering Huishoudelijke verzorging;
- Leerlingenvervoer

Bijstandsverlening

Bij de programmabegroting is gemeld:

Het budget I-deel, waarvan de gemeente de uitkeringen moet betalen, wordt beïnvloed door de landelijke macro-economische ontwikkeling. Met andere woorden, de landelijke afname van het aantal mensen dat afhankelijk is van een bijstandsuitkering bepaalt het budget. De laatste jaren betekent dit dat het budget structureel lager is. Dit verhoogt het financiële risico voor de gemeente. Het is de eigen verantwoordelijkheid om hierop te sturen en instrumenten in te zetten om het risico te beheersen. In de beleidsmatige toelichting zijn deze instrumenten aangegeven.

Hoe is dit risico in 2008 uitpakkt:

Het gemeentelijk budget I-deel bedroeg in 2008 € 2.708.000. Door de stijging van het aantal cliënten van 233 naar 242 in augustus 2008 was de inschatting, dat dit budget eind 2008 een tekort van ongeveer € 200.000 te zien zou geven. Door de resultaten van het aanvalsplan, dat in juli 2008 is gestart, is het aantal cliënten gedaald van 242 naar 216. Het financiële gevolg hiervan is, dat de uitgaven t.w. uitkeringslasten + uitgaven langdurigheidstoeslag - ontvangsten debiteuren een klein overschot te zien gaf t.o.v. het budget I-deel.

Conclusie:

Aan de ene kant is het aantal cliënten is gedaald, maar de economische situatie is onstabiel. Daarom achten wij het risico gelijk aan vorig jaar.

Bijzondere bijstand

Bij de programmabegroting is gemeld:

Het in 2006 vastgestelde nieuwe beleid op het terrein van de bijzondere bijstand brengt een verhoogd financieel risico met zich mee. De bijzondere bijstand heeft een open-einde financiering.

Hoe is dit risico in 2008 uitpakkt:

De kosten van de bijzondere bijstand inclusief de eindejaarsuitkering zijn binnen het budget gebleven mede door toevoeging van € 130.000 aan het budget van € 265.000 in 2008. Het budget 2008 was € 395.000. Nog niet alle aanvragen voor 2008 zijn afgehandeld. De kosten van de nog niet afgehandelde aanvragen komen daarom ten laste van het budget 2009.

Conclusie:

Het risico is toegenomen door huidige economische situatie.

Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO)

Bij de programmabegroting is gemeld:

Op 1 januari 2007 worden de Welzijnwet en de Wet voorzieningen gehandicapten (WVG) opgeheven en ondergebracht in de WMO. Daarnaast is de gemeente met ingang van 2007 verantwoordelijk voor de uitvoering van de hulp bij het huishouden. Een aantal individuele WMO-voorzieningen, waarbij o.a. de hulp bij het huishouden en de WVG-voorzieningen hebben het karakter van een open-einde regeling. Een toename van de vraag naar met name de hulp bij de huishouding is een risico voor de gemeente. Bij een toename van de vraag met 10% gaat het om ongeveer € 200.000.

Hoe is dit risico in 2008 uitpakkt:

In 2008 zijn de uitgaven voor de individuele Wmo-voorzieningen binnen de grenzen van de hiervoor bestemde budgetten gebleven.

Conclusie:

De bestemmingsreserve is toereikend voor het risico.

Leerlingenvervoer

Bij de programmabegroting is gemeld:

De uitgaven voor het leerlingenvervoer blijven afhankelijk van het aantal te vervoeren leerlingen en zijn dus te benoemen als open-einde regeling. Via de kwartaalrapportages wordt u geïnformeerd over mee- of tegenvallers.

Hoe is dit risico in 2008 uitgedacht:

In 2008 heeft een conflict met Maan Tax Ltd gespeeld; de rechter heeft ons in het gelijk gesteld voor wat betreft de hantering van de betalingssystematiek. Inmiddels is Maan Tax failliet. De nog te vorderen bedragen, voor zover die bekend zijn, die Maan Tax op de gemeente heeft, zijn in de jaarrekening van 2008 opgenomen als nog te betalen. In afwachting van de curator zal het Europees aanbestedingstraject opgestart worden. In 2008 heeft een verrekening met Maan Tax plaats gevonden van de teveel betaalde bedragen over de periode augustus 2007 tot en met december 2007 (ongeveer € 30.000). Wij hebben over 2008 € 30.000 minder uitgegeven in verband met de verrekening. Ook het inschakelen van een tijdelijke nieuwe vervoerder heeft niet geleid tot een overschrijding.

Conclusie:

Er zijn geen redenen om aan te nemen dat het aantal te vervoeren leerlingen sterk daalt of sterk toeneemt, of dat de nieuwe vervoerder een groot verschil in tarief hanteert. Daarom achten wij het risico gelijk aan vorig jaar.

2. Garantieverplichtingen

Bij de programmabegroting is gemeld:

De gemeente staat zowel voor particulieren garant (gemeentegarantie hypotheek) als voor leningen van bepaalde non-profit instellingen. Door het economische herstel wordt de kans op het aangesproken worden op deze verplichtingen geringer: particulieren zullen minder snel werkloos worden en de kans dat ze daardoor de woonlasten niet meer kunnen opbrengen neemt af. Nu is het zo dat voor woningen alleen nog gebruik gemaakt wordt van de Nationale Hypotheekgarantie. En voor instellingen (woningbouwverenigingen en gezondheidszorginstellingen) van waarborgfondsen. Daardoor is het risico voor de gemeente aanmerkelijk kleiner geworden. Voor particulieren staat de gemeente alleen nog garant voor woningen die al vele jaren geleden gekocht zijn. Inmiddels is door waardeverminderingen de kans om aangesproken te worden vrijwel nihil. Voor instellingen is het nog wel zo dat de gemeente aangesproken kan worden. Het bedrag ter voorkoming van deze risico's wordt ingeschat op ongeveer € 1.000.000.

Hoe is dit risico in 2008 uitgedacht:

Inmiddels is het economische klimaat een stuk verslechterd. De werkloosheid is flink aan het toenemen en de waardeverminderingen van huizen is tot stilstand gekomen of neemt zelfs af. Desondanks is de gemeente voor garantstellingen in 2008 niet aangesproken.

Conclusie:

Voorlopig zijn er geen tekenen dat de economie snel zal verbeteren. Als gevolg daarvan achten wij het risico groter dan vorig jaar.

3. Risico's gemeentelijke eigendommen

Bij de programmabegroting is gemeld:

Hierbij kan gedacht worden aan de tegenvallende kosten van gemeentelijk onderhoud aan het rioolstelsel, wegen en gebouwen. Dergelijke risico's kunnen gedeeltelijk worden beperkt door goed onderbouwde beheerplannen met daarin een financiële koppeling naar de jaarlijkse exploitatiebudgetten en eventueel te vormen onderhoudsvoorzieningen. Het beheerplan groen laat zien dat het huidige budget, bij een iets andere taakuitvoering, van voldoende niveau is.

Het Gemeentelijk rioleringsplan laat, als de tarieven stijgen zoals voorgesteld in het GRP, een evenwicht zien tussen inkomsten en uitgaven waarbij het kwaliteitsniveau voldoende is.

Het recent gereedgekomen beheerplan gebouwen toont aan dat de huidige beschikbare onderhoudsbudgetten van onvoldoende niveau zijn. Omdat er mogelijk enkele (grotere) gemeentelijke panden verkocht gaan worden ontstaat de mogelijkheid om de dan daaraan gekoppelde onderhoudsbudgetten te herverdelen over de resterende panden. Voor onderhoud wegen is het streven om binnen de bestaande jaarbudgetten het gewenste onderhoudsniveau te realiseren. Dit is afhankelijk van een nog te voeren discussie over te hanteren normen (kwaliteitsniveau).

Hoe is dit risico in 2008 uitgedacht:

In 2008 hebben zich enkele onverwachte situaties voorgedaan bij het onderhoud en beheer van de gemeentelijk eigendommen in de openbare ruimte. Het betrof hier tegenvallende investeringen in de openbare ruimte (bijvoorbeeld: parkeerplaats Hagen aan Zee, reconstructie Saenegeest). Deze investeringen waren gepland, maar tijdens de uitvoering bleken de kosten hoger dan van tevoren ingeschat. Bij het dagelijks beheer van de openbare ruimte zijn er geen grote onverwachte tegenvallers geweest. De extra kosten zijn binnen de begroting gedekt.

Conclusie:

Het risico is gelijk gebleven.

4. Overige risico's

Dit betreffen, onder andere, de volgende risico's:

Milieurisico's

Bij de programmabegroting is gemeld:

In het kader van de Wet Bodem Bescherming (WBB) heeft de gemeente Bergen een subsidie aangevraagd ten behoeve van de bodemsanering aan de Kogendijk 92 en het zogenaamde Anema-terrein aan de Bergerweg te Bergen. Middels een beschikking heeft de Provincie de ernst van de verontreiniging van het voormalig Anema-terrein vastgesteld. Hierbij geeft de Provincie aan dat spoedeisend ingrijpen noodzakelijk is en dat binnen vier jaar met de sanering moet zijn begonnen. Op beide terreinen is bodemonderzoek gedaan. Voor de sanering van het Anema-terrein is een voorziening opgenomen van € 435.000. De op 23 juni 2005 gemaakte onderbouwing door HB Adviesbureau kwam uit op saneringskosten van +/- € 700.000. Gecorrigeerd voor inflatie is dat ultimo 2007 zo'n € 735.000. Voor de sanering van de Kogendijk 92 is geen voorziening opgenomen. Hiervoor zijn echter wel al kosten gemaakt namelijk € 45.000, deze staan geactiveerd onder het onderhanden werk. De geschatte kosten voor de sanering bedragen € 160.000, totaal dus € 205.000. De gemeente is in overleg met de Provincie om tot een maximaal subsidiebedrag te komen. Vooralsnog is in de overleggen uitgegaan van een gemeentelijke bijdrage voor beide saneringen van € 435.000. Tot nu toe is niet bekend of de provincie de aanvraag van de WBB-subsidie honoreert. Wij zijn middels de beschikking echter wel gehouden aan de verplichting de sanering te laten uitvoeren.

Hoe is dit risico in 2008 uitgedacht:

De bodemsanering voor Kogendijk is afgerond. Het wachten is op het definitieve besluit van de Provincie waarin de goedkeuring voor de uitvoering wordt onderschreven. Het geheel is binnen de begroting van € 205.000 uitgevoerd. Wanneer het besluit van de Provincie is ontvangen, wordt het perceel in de verkoop gebracht.

De stand van zaken rond het Anematerrein is de volgende: er is een verschil van mening ontstaan over de uitvoeringsmogelijkheden van het te saneren perceel. De voorziening van Anema is nodig om in 2009 te kunnen starten met de sanering.

Conclusie:

De toekenning van de subsidie is nog niet bekend, het risico blijft gelijk.

Hemelwater

Bij de programmabegroting is gemeld:

Het gemeentelijk rioleringstelsel is gedimensioneerd op een bepaalde hoeveelheid te verwachten regenwater in een bepaalde tijd. Hierbij bestaat altijd de kans op tijdelijke wateroverlast wanneer de rekennorm wordt overschreden. Wanneer blijkt dat deze norm moet worden aangepast, bijvoorbeeld door klimaatsverandering, moet het rioleringstelsel hierop worden aangepast wat aanzienlijke kosten met zich meebrengt. In Egmond aan Zee is al meerdere malen sprake geweest van wateroverlast waarbij de schade door de verzekering is vergoed. Daardoor is een situatie ontstaan waarbij de verzekeraar technische maatregelen nodig acht om het risico van toekomstige schade te dekken. Wanneer geen of onvoldoende maatregelen worden genomen komt het risico voor het vergoeden van schade bij de gemeente zelf te liggen.

Hoe is dit risico in 2008 uitpakkt:

De maatregelen waar uw raad toe heeft besloten om de wateroverlastproblemen op te lossen hebben er, naast de weersgesteldheid in 2008, toe geleid dat er zich geen concrete schade problemen hebben voorgedaan. Ook voor de verzekering was er geen reden om de gemeente in geval van schade uit te sluiten. Op grond van de verbrede rioolheffing kunnen maatregelen tegen regenwateroverlast vanaf 2009 gedekt worden uit de verbrede rioolheffing. Er is geen sprake meer van een bijzonder risico.

Conclusie:

Er is het afgelopen jaar geen overlast geweest en de maatregelen 2009 kunnen binnen de begroting gefinancierd worden. Het risico blijft gelijk.

Nieuwe grondexploitaties

Bij de programmabegroting is gemeld:

Met betrekking tot de risico's die verbonden zijn aan grondexploitatie dient in de paragraaf 'grondbeleid' te worden vermeld welke risico's van belang zijn. Daarnaast is de paragraaf 'weerstandsvermogen' de plek om alle risico's die de gemeente loopt, en waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen, te memoreren. Met betrekking tot de risico's verbonden aan het grondbeleid kan worden gemeld dat de reserve 'sociale woningbouw/grondexploitatie' die risico's in principe dient te dragen. Een van de uitgangspunten voor een gezond grondbeleid is dat negatieve risico's (verliesgevende exploitaties) zoveel mogelijk worden vermeden. Sterker, het grondbeleid dient een positieve bijdrage te leveren aan de financiële positie van onze gemeente.

Bij de najaarsnota is gemeld:

In 2008 zijn er geen resultaten uit grondexploitaties te melden omdat er ook geen grondexploitaties zijn ingesteld door uw raad.

Hoe is dit risico in 2008 uitpakkt:

Jaarlijks is er € 240.000 begroot als opbrengsten uit verkopen welke ook wordt gestort in de algemene reserve ter versterking van het weerstandsvermogen. Uiteindelijk is hier in 2008 een bedrag van € 335.000 gerealiseerd, een extra versterking van de vermogenspositie met € 95.000.

Conclusie:

Omdat geen nieuwe grondexploitaties zijn ingesteld, is het risico gelijk gebleven.

Lopende grondexploitaties

• Torenduin 1 Egmond aan Zee

Bij de programmabegroting is gemeld:

Het perceel aan de Torenduin 1 te Egmond aan Zee is vrijgekomen na de verhuizing van de bibliotheek. Er is reeds € 371.000 van de te verwachten opbrengsten bestemd ter dekking van de kapitaallasten voor de nieuwbouw van bibliotheek De Waard. Een programma van wensen wordt geformuleerd met betrekking tot de herinvulling van het vrijgekomen perceel.

Risico: onduidelijk is of de opbrengsten afdoende zijn voor realisering van het programma van wensen, de reeds door de gemeente gemaakte kosten ultimo 2005 van € 8.300 en de opbrengst ten gunste van de nieuwbouw van de bibliotheek De Waard.

Hoe is dit risico in 2008 uitpakkt:

Het perceel aan de Torenduin 1 te Egmond aan Zee is vrijgekomen na de verhuizing van de bibliotheek. Een programma van wensen wordt geformuleerd met betrekking tot de herinvulling van het vrijgekomen perceel.

Risico: onduidelijk is of de opbrengsten afdoende zijn voor realisering van het programma van wensen en de dekking van € 371.000 voor de reserve afschrijvingslasten investeringen. In de nota reserves en voorzieningen 2008 is besloten om het bedrag van € 371.000 dat nu als dekking van de kapitaallasten voor de nieuwbouw van bibliotheek De Waard is opgenomen te vervangen door een storting in de reserve afschrijvingslasten uit de algemene reserve. Dit houdt in dat het gehele bedrag uit de toekomstige verkoop gebruikt kan worden voor de exploitatie en of aan de algemene reserve kan worden toegevoegd. Hierdoor is het risico verminderd.

Conclusie:

Dit is geen risico meer.

• Exploitatie Egmond aan den Hoef West (AZC)

Bij de programmabegroting is gemeld:

De grond is niet in eigendom van de gemeente. Uitgangspunt voor de gemeente is dat voor de projectleiding door de gemeente een kostendekkende vergoeding wordt ontvangen. De kosten bedragen tot eind 2005 € 46.573 en deze zijn reeds in de exploitatierekening van 2005 als last genomen. Op dit moment zijn er nog geen concrete contracten. De gemeente is in onderhandeling met twee ontwikkelaars. Mochten er concrete plannen ontstaan, zal geprobeerd worden de reeds gemaakte kosten te verhalen op de ontwikkelaar.

Hoe is dit risico in 2008 uitpakkt:

Omdat er nog geen ontwikkelaar is gekozen, zijn de kosten nog steeds niet verhaald. Omdat dat kosten in 2005 ten laste van het resultaat gebracht zijn hoeft niet meer gezien te worden als een risico, maar als een actiepoint voor de toekomst.

Conclusie:

Dit is geen risico meer.

Volkstuinencomplex en munitie

Bij de najaarsnota is gemeld:

Half april 2008 is Rijkswaterstaat gestart met de voorbereidende werkzaamheden voor de omlegging van de N9 bij Schoorlham. Op basis van de resultaten uit het historisch onderzoek naar de aanwezigheid van niet gesprongen explosieven, is gestart met detectieonderzoek. Medio juni moest dit onderzoek – op basis van nieuwe informatie - zich uitbreiden tot het tuinencomplex De Oosthoek. Met als resultaat dat de tuinders vroegtijdig hun tuinen moesten verlaten. De tuinders moeten hiervoor een compensatie voor 'gemiste gewassen' ontvangen, daarnaast maakt de gemeente kosten voor o.a. opslag van materialen.

Ook viel een deel van het detectieonderzoek buiten het tracébesluit waardoor deze kosten ook voor rekening van de gemeente komen. De onderhandelingen over de vergoedingen moeten nog worden gevoerd. Zo ook de mogelijkheden van dekking door onze verzekeraar.

Hoe is dit risico in 2008 uitgedikt:

De tuinders van tuinencomplex De Oosthoek hebben een financiële compensatie ontvangen van Rijkswaterstaat. De tuinders moesten het complex vroegtijdig verlaten vanwege de mogelijke aanwezigheid van explosieven. Een deel van de uitgevoerde detectiewerkzaamheden viel buiten het tracébesluit zodat deze kosten voor rekening van de gemeente komen. De hoogte van deze kosten zijn niet bekend bij het opmaken van de jaarrekening 2008. Deze kosten worden ingebracht in de onderhandelingen van de finale afrekening van de kosten en baten van het project omlegging Rijksweg N9.

Onderdelen van deze verrekening zijn onder andere grond aan- en verkopen, rioleringskosten en herstel openbaar gebied dat eigendom van de gemeente blijft. De verwachting is dat de finale afrekening een positief saldo voor de gemeente oplevert.

Conclusie:

Tot op heden heeft de afrekening nog niet plaats gevonden. Vanwege de verwachte positieve uitkomst, achten wij het risico nihil.

Onderwijshuisvestingsplan - Dak Windhoek

Bij de najaarsnota is gemeld:

Het schoolbestuur van de Windhoek, Stichting Tabijn, is voornemens om dit jaar het dak van de school te vervangen. Hiervoor hebben wij middelen beschikbaar gesteld in het programma onderwijshuisvesting 2008. Bij de aanvraag was gemeld dat er asbest in het dak zou kunnen zitten, hier op anticiperend is het begrote bedrag aangepast (€ 300.000), de voorziening dient door ons afgerekend te worden op grond van feitelijke kosten. Op dit moment is niet duidelijk of dit bedrag voldoende is, daarnaast is nu zeker dat in het gedeelte van de gemeente ook asbest gevonden is. Het lijkt daarom verstandig om in een keer het dak te vervangen, zo kan er mogelijk ook een synergievoordeel behaald worden. Hiervoor is geen apart budget beschikbaar. De afweging wat te doen, kan pas worden gemaakt als de offerte voor de verschillende ruimten is ontvangen. Deze wordt op dit moment opgesteld. Het is nog onzeker of er een overschrijding plaatsvindt en zo ja, hoe groot deze overschrijding wordt. Mogelijk kunnen onderwijsbudgetten van 2009 gebruikt worden om een deel te betalen.

Hoe is dit risico in 2008 uitgedikt:

Alle problemen zijn geanalyseerd. Naar aanleiding van de ontvangen offertes kan binnen de bestaande budgetten het dak vervangen worden en de asbest worden verwijderd. Dit in samenspraak met het schoolbestuur en andere gebruikers van de Herenweg.

Conclusie:

Dit is geen risico meer.

Museaal Centrum

Bij de programmabegroting is gemeld:

In 2008 wordt duidelijk op welke wijze het Museaal Centrum gerealiseerd gaat worden en op welke wijze de financiële situatie van Kranenburg beheersbaar wordt.

Hoe is dit risico in 2008 uitgedikt:

In 2008 heeft de provincie haar subsidie voor het Museaal Centrum toegekend onder voorwaarde dat wordt gestart met de bouw in december 2009. In 2009 worden de diverse aspecten (ruimtelijk, financieel, inhoudelijk) verder uitgewerkt. Risico voor 2009 blijft dat als deze termijn niet wordt gehaald, de provinciale subsidie niet definitief wordt toegekend. Dit gaat om een bedrag van € 1.800.000.

De gemeente stelt de realisatie van het Museaal Centrum afhankelijk van de definitieve toekenning van de provinciale subsidie.

Conclusie:

Als wij de termijn niet halen, lopen wij de kans dat de provinciale subsidie niet doorgaat en zullen wij de dan gemaakte voorbereidingskosten (max. € 200.000) versneld moeten afschrijven. Wij schatten dit risico laag.

Stichting Welzijn Bergen

Bij de programmabegroting is gemeld:

De hoogte van de subsidie 2008 en de afspraken met betrekking tot prestaties die daarvoor geleverd dienen te worden, wordt geconcretiseerd. Uitgangspunt daarbij is dat de kwaliteit en de sturing van het welzijnswerk beter geborgd dient te worden.

Hoe is dit risico in 2008 uitgedacht:

In 2008 heeft de SWB een professionaliseringsslag gemaakt door ondersteuning van een externe partij. Opschaling heeft door omstandigheden niet in 2008 plaatsgevonden, maar staat gepland voor 2009. Hoewel in 2009 uitvoering wordt gegeven aan de herstructurering en het traject van opschaling vorm wordt gegeven, is het niet beschikken over ervaringscijfers en het uiteindelijke resultaat daarvan nog steeds een risico.

Conclusie:

Risico blijft gelijk.

Wet sociale werkvoorziening

Bij de programmabegroting is gemeld:

De nieuwe Wet Sociale Werkvoorziening (WSW), die per 1 januari 2007 in werking zou treden, is uitgesteld naar 1 januari 2008. De nieuwe wet maakt de individuele gemeente verantwoordelijk voor de zowel de uitvoering van deze wet als ook voor de financiële implicaties. De rijksbudgetten worden per 1 januari 2008 overgeheveld naar de gemeenten. Het uitstellen van de ingangsdatum geeft de gemeenten meer ruimte om in 2007 de impact van de nieuwe wet goed in beeld te brengen en om, samen met het Werkvoorzieningsschap en de regio gemeenten te komen tot gemeenschappelijk beleid.

Hoe is dit risico in 2008 uitgedacht:

Het totale WSW budget wordt maandelijks overgemaakt aan het WNK. Waar medio 2008 nog het beeld bestond, dat de gemeente Bergen een tekort zou hebben van € 100.000 is bij de eindafrekening duidelijk geworden, dat er een klein overschot is. Dat heeft te maken met een verhoogde bijdrage van het rijk. Een eventueel tekort op de WSW zou niet ten laste van onze exploitatie gaan, maar zou binnen de exploitatie van het WNK worden opgelost.

De huidige economische situatie kan de exploitatie van het WNK onder druk zetten.

Conclusie:

Een eventueel tekort 2008 wordt binnen de exploitatie van het WNK opgelost. Daarom achten wij het risico gering.

Regiohuis Noord-Kennemerland (voorheen SNK)

Bij de programmabegroting is gemeld:

Naar verwachting is voor 2007 geen gemeentelijke bijdrage noodzakelijk. In de begroting van het Regiohuis wordt namelijk uitgegaan van een kostendeckende exploitatie, waarbij de inkomsten bestaan uit huuropbrengsten. Dit laat onverlet het risico van de gemeente voor eventuele leegstand. Echter met uitzondering van de Veiligheidsregio NHN is sprake van doorlopende contracten in 2007.

Hoe is dit risico in 2008 uitgepakt:

Eind 2008 is het besluit genomen door de deelnemende gemeenten om het pand te verkopen en de gemeenschappelijke regeling per 1 januari 2009 op te heffen. Het pand is inmiddels verkocht. Er bleef daarmee een positief saldo over dat uitgekeerd wordt aan de deelnemende gemeenten in 2009. Hiermee is er geen risico meer aanwezig.

Conclusie:

Het risico is nihil.

Renterisico

Bij de programmabegroting is gemeld:

De gemeente loopt de kans op plotselinge rentestijgingen. Tot nu is het beleid ten aanzien van de rente er echter steeds op gericht geweest om zoveel mogelijk leningen met een relatief lange looptijd aan te trekken, bijvoorbeeld 20 jaar. Eén lening (circa 2,1 miljoen) komt in 2007 in aanmerking voor conversie. Dit risico is dus al aanmerkelijk kleiner geworden. Vooralsnog wordt geen rekening gehouden met een risico van enige omvang.

Bij de najaarsnota is gemeld:

Het Centraal Planbureau (CPB) verwacht voor 2008 - 2011 stijgende rentes op de geldmarkt. De recente stijging houdt verband met de toename van de inflatieverwachtingen in combinatie met tegenvallend nieuws over de Europese economie. Dit laatste kan ook weer leiden tot een neerwaartse druk op de rente. Per saldo gaat men er van uit dat de kapitaalmarktrentes licht zullen toenemen.

Hoe is dit risico in 2008 uitgepakt:

De bandbreedte voor de rente van 2008 is voor langlopende geldleningen ten opzichte van 2007 verbreed. Voor het aantrekken van geldleningen met een termijn tot 10 jaar is de rente licht gedaald. Terwijl de rente vanaf 10 jaar een lichte stijging laat zien. In 2008 zijn er geen leningen (met een hoog rentepercentage) vervroegd afgelost. Ook hebben er in 2008 geen renteherzieningen plaatsgevonden. In 2008 is een langlopende geldlening met een looptijd van 20 jaar aangetrokken vanwege de liquiditeitspositie.

Conclusie:

Het risico is gering.

Informatievoorziening

Bij de programmabegroting is gemeld:

Het rapport "De Andere Overheid" verplicht gemeenten om zoveel mogelijk informatie digitaal aan de burger ter beschikking te stellen. De invoering van basisregistraties heeft een grote invloed op de primaire processen van de gemeente. Een gemeente is verantwoordelijk voor de juistheid en tijdigheid van de gegevens. Ze verplicht gemeenten verantwoording af te leggen over de kwaliteit van de in de basisregistratie opgenomen gegevens. Dit wordt extern ge-audit. Onjuistheden in de registraties kunnen leiden tot schadeclaims van derden. Om dit te realiseren is het noodzakelijk het huidige registratiestatistiek programma Corsa uit te breiden. De kosten van aanschaf en implementatie van deze uitbreiding worden momenteel onderzocht. In de eerste rapportage wordt hierop teruggekomen.

Hoe is dit risico in 2008 uitgepakt:

Begin 2008 is het informatiseringsplan 2008 - 2012 opgeleverd. Op basis van maatschappelijke ontwikkelingen, gemeentelijke behoeften en technologische ontwikkelingen is hierin een visie op de gemeentelijke informatievoorziening beschreven. Om uitvoer te geven aan deze visie is eveneens een meerjarig ICT uitvoeringsprogramma geschreven. In dit uitvoeringsprogramma, waarvan de komende jaarschijf jaarlijks met de perspectiefnota weer wordt geactualiseerd, worden alle projecten en activiteiten benoemd die nodig zijn om aan de genoemde ontwikkelingen te kunnen voldoen. De risico's op gebied van de inzet van ICT zijn met de komst van het informatiseringsplan sterk gereduceerd.

Conclusie:

Risico is gering.

Bankgaranties

Bij de programmabegroting is gemeld:

In bestekken ten behoeve van voor de gemeente uit te voeren werkzaamheden/leveranties wordt in de regel een bepaling opgenomen dat de opdrachtnemer een bankgarantie ten gunste van de gemeente dient af te geven. Bij het niet nakomen van verplichtingen van de opdrachtnemer kan de bankgarantie worden aangesproken (verzilverd). De bankgarantie bedraagt 5% van de aanneemsom. In de kwartaalrapportages wordt voortaan aangegeven hoeveel garanties zijn ontvangen en tot welk bedrag in die betreffende periode. Het financiële nadeel voor de gemeente als gevolg van bijv. een faillissement wordt hiermee zoveel mogelijk voorkomen.

Hoe is dit risico in 2008 uitgedakt:

In 2008 hebben we geen aanspraak hoeven te maken op bankgaranties.

Samenvatting

Zolang de aanwezige weerstandscapaciteit ("wat we hebben") groter of gelijk is aan het vereiste weerstandsvermogen ("wat we mogelijk nodig hebben als het berekende risico zich voordoet") zijn de financiële risico's voldoende afgedekt.

Voor de financiële vertaling van de risico's hebben wij de kans dat een risico zich voordoet gedefinieerd als groot, gemiddeld of nihil. Voor elk risico hebben wij een inschatting gemaakt van het maximale geldbedrag dat hierbij in enig jaar mee gemoeid kan zijn.

Bij een grote kans nemen wij 100% van dit bedrag op, bij een gemiddelde kans 50% en bij een zeer gering risico nemen wij geen bedrag op.

Samenvattend kan de volgende opstelling worden gemaakt:

Risico	schatting omvang kans optreden		reservering in weerstandsvermogen
Open einde regelingen			
Bijstandsverlening	300.000 Gemiddeld	50%	150.000
Bijzondere bijstand	60.000 Gemiddeld	50%	30.000
WMO	0 nvt		0
Leerlingenvervoer	40.000 Gemiddeld	50%	20.000
Diverse kleine regelingen	100.000 Gemiddeld	50%	50.000
	500.000		250.000
Garantstellingen	1.000.000 Gemiddeld	50%	500.000
Gemeentelijke eigendommen	0 Klein	0%	0
Overige risico's			
Milieurisico's	500.000 Gemiddeld	50%	250.000
Hemelwater	1.000.000 Gemiddeld	50%	500.000
Grondexploitatie	0 nvt		0
Volkstuinencomplex en munitie	0 nvt		0
Onderwijshuisvestingsplan	500.000 Gemiddeld	50%	250.000
Museaal Centrum	1.800.000 Gemiddeld	50%	900.000
Stichting Welzijn Bergen	0 nvt		0
Wet sociale werkvoorziening	200.000 Gemiddeld	50%	100.000
Regiohuis	0 nvt		0
Renterisico	150.000 Groot	100%	150.000
Informatievoorziening	0 Klein	0%	0
	4.150.000		2.150.000
Overige niet benoemde risico's	2.000.000 Gemiddeld	50%	1.000.000
Totaal benodigd weerstandsvermogen			3.900.000

Het totale risico van € 3.900.000 afgezet tegen het weerstandsvermogen van € 5.000.000 lijkt beheersbaar. Overigens heeft deze inschatting nog steeds een globaal karakter. In de tweede helft van 2009 maken wij een start met de invoering van een meer geavanceerde wijze van risico-inventarisatie.

Paragraaf B. Onderhoud kapitaalgoederen

Gebouwen en woningen

Wij hebben een aantal gebouwen en woningen in beheer en eigendom. Alle gebouwen en woningen zijn sinds enige jaren ingevoerd in een onderhoud/beheer-programma. In het najaar 2007 heeft u het beleidsplan Gebouwen- en Woningenbeheer vastgesteld. Deze beleidsnotitie geeft de kaders voor het (financiële) beheer. Om het jaar vindt visuele inspectie plaats. Vanuit deze inspectie samen met de gegevens vanuit de beheerprogrammatuur wordt jaarlijks de onderhoudsprioriteit bepaald.

Er vinden allerlei ontwikkelingen plaats (accommodatiebeleid, verkoop woningen) die invloed hebben op het opgestelde onderhoudsprogramma. In het kader van de tweejaarlijkse inspectie zijn in het voorjaar 2008 30 gebouwen geïnspecteerd.

In 2006 is het gebouw "De Beeck" aan de afdeling beheer en onderhoud toegevoegd. Het gebruik van dit gebouw is in 2008 verder ontwikkeld. In de loop van 2007 is ook sportcentrum De Watertoren (op tijdelijke basis) aan de afdeling toegevoegd, in 2008 is het zwembadgedeelte buiten gebruik gesteld.

In de loop van 2007 is voor één gemeentewerf een nieuwe milieuvergunning afgegeven, van de overige werven zijn de vergunningen in 2008 afgegeven. Als gevolg van deze vergunningen worden gebouwen en werven in 2008 en 2009 aangepast, hiervoor is in het investeringsplan een investeringskrediet opgenomen.

Het voormalige gemeentehuis te Bergen (Elkshove) is verbouwd om het gebouw tijdelijk voor onderwijs te gebruiken.

Openbare verlichting

Dit jaar is in de najaarsnota 2008 € 60.000 beschikbaar gesteld om de lichtmasten en kasten van de openbare verlichting volledig te inventariseren en in kaart te brengen.

Deze inventarisatie geldt ook voor de slagbomen, verkeerslichtinstallaties, voetgangsoversteekplaatsen (VOP's),abri's, plattegronden, reclameverlichting en wezenleidingen (dit zijn leidingen die zich in de grond bevinden, maar waar wij de exacte plaats niet weten. Een voorbeeld hiervan zijn geheime kabels van defensie.)

In de begroting 2009 is er € 120.000 ter beschikking gesteld in verband met de wet Wion.

De wet Wion verplicht ons per 1 oktober 2009 alle kabels en leidingen digitaal in kaart te brengen, zodat deze digitaal aangeleverd kunnen worden bij het kadaster (voorheen Klic).

In februari 2009 hebben wij uw raad voorgesteld het bedrag van € 60.000,- over te hevelen naar 2009 zodat we eventueel één partij kunnen kiezen die zowel de inventarisatie bovengronds als ondergronds uitvoert.

Dit alles moet uiteindelijk resulteren in een OV beleids- en beheerplan.

Daar waar riolerings- en/of andere grootschalige werkzaamheden worden verricht, wordt zoveel mogelijk de bekabeling en de lichtmasten van de openbare verlichting meegenomen. In 2008 geldt dit voor:

- Egmond aan Zee: Zeeweg
- Egmond Binnen: Kerkplein
- Bergen aan Zee: Elzenlaan
- Bergen: Saenegheest, Tuin en Oostdorp, De Nessen.

Wegen, waterwegen

Wegen:

De afgelopen jaren zijn gebruikt om een uitgebreide inventarisatie van het wegareaal te maken. Vanuit de voormalige gemeenten waren deze gegevens niet voorhanden. In 2005 is een eerste visuele inspectie uitgevoerd waarna de gegevens zijn verwerkt in de wegen beheerprogrammatuur. In het najaar van 2007 is het beleidsplan wegbeheer vastgesteld. Dit beleidsplan geeft de kaders voor het beheren. Twee jaarlijks vindt er een visuele inspectie plaats. Na invoering van deze gegevens in de programmatuur, is dit de basis voor de onderhoudsprioriteit. In het najaar van 2007 heeft de laatste inspectie plaatsgevonden.

De eerstvolgende inspectie vindt in het voorjaar van 2009 plaats. In de afgelopen jaren is er een aantal grote civiele werken verricht. Ook in 2008 zijn wij verder gegaan met dit groot onderhoud-plan.

De voor 2008 geplande investeringen inclusief groot onderhoud aan wegen zijn niet allemaal uitgevoerd conform de planning.

De Heereweg te Camperduin (deel 2007), de Teugelaan te Schoorl (Schapenlaan / Rijksweg) en de Churchillaan te Bergen zijn wel uitgevoerd, de Heereweg (2008) te Schoorl, de Schumanlaan te Bergen en de Teugelaan (Duinweg / Omloop) te Schoorl worden in 2009 uitgevoerd.

Dat heeft onder andere te maken met het vervangen van riolering wat niet meegenomen was in de begroting.

Waterwegen:

In 2004 is in samenwerking met het Hoogheemraadschap een baggerplan voor de wateren binnen de bebouwde kommen opgezet. Dit beheerplan gaat uit van een baggercyclus van 10 jaar. Het eerste uitvoeringjaar was 2006 en hierover kregen wij voor het eerst subsidie. Deze subsidie (SUBBIED-subsidie) wordt over een periode van 3 jaar uitgekeerd. Het uitvoeringsprogramma 2006 t/m 2008 is hierop afgestemd en ook feitelijk uitgevoerd en afgerond. De definitieve subsidiebeschikking moet nog worden afgegeven.

In 2006 is door een ingenieursbureau een inventarisatie verricht van beschoeiingen en bruggen. Deze gegevens zijn inmiddels ondergebracht in een (eenvoudig) beheerprogramma. Dit jaar resulteert dit in een meerjaren onderhoudsplan voor beschoeiingen en bruggen vanaf begrotingsjaar 2008.

In 2008 zijn een aantal bruggen, waaronder drie in het Slotpark in Egmond aan den Hoef, gerenoveerd of vervangen.

Groene omgeving

Openbaar groen:

Het beleid in het groen is duidelijk en formeel vastgesteld (groenstructuurplannen Bergen, Schoorl en Egmond). Er wordt ook gewerkt volgens het groenbeheerplan 2006. In het groenbeheerplan hadden we achterstanden in het onderhoud van het groen, renoveren van het groen, snoeien van bosplantsoenen en het onderhoud en de VTA controle (visuele inspectie) van de bomen. De achterstanden in het groenonderhoud, het renoveren en het snoeien van bosplantsoenen die werden aangegeven zijn grotendeels weggewerkt. In 2007 en 2008 hebben we veel plantsoen gerenoveerd in groenstroken die meer aansluiten bij de groenstructuurplannen en die voor de buitendienst makkelijker te onderhouden zijn. Een knelpunt in het groen is het onderhoud van de bomen en de VTA controle. In 2009 wordt gewerkt aan een plan van aanpak voor het onderhoud van de bomen en de VTA-controle.

Speelplaatsen:

Het onderhoud van speelplaatsen en speeltoestellen heeft nu een vaste plaats in onze begroting. In 2005 zijn alle speeltoestellen in beeld gebracht en is een onderhouds/vervangingslijst opgesteld. In 2006 heeft dit onderhoud voor het eerst zijn eigen plaats gekregen binnen de exploitatiebegroting. Dit beheerplan gaat uit van een vervangingscyclus van 10 jaar voor houten speeltoestellen en 15 jaar voor kunststof en metalen speeltoestellen. In 2008 zijn de speeltoestellen die in 2006, 2007 vervangen moesten worden vervangen. Er is ook een start gemaakt met het uitvoeringsplan 2008. Maar een deel is doorgeschoven naar 2009 in verband met inspraak van bewoners en de wijkverenigingen. Rond april 2009 zijn ook deze werkzaamheden uitgevoerd.

Tevens zijn we in 2008 gestart met het maken van een speelplaatsbeleidsplan samen met de afdeling Welzijn. Dit plan is in april 2009 klaar en wordt daarna aan ons college en uw raad gepresenteerd.

Riolering

In de afgelopen jaren is er zowel ambtelijk als bestuurlijk veel gebeurd op het gebied van riolering. Bestuurlijk is het basisrioleringplan vastgesteld, financiën zijn vanaf 2006 geborgd in de exploitatiebegroting en meerjarenvisie. In 2006 is ook het Gemeentelijk Rioleringsplan vastgesteld. Ambtelijk zijn allerlei acties opgezet om het beheer van de riolering op orde te krijgen. De riolering is grafisch op kaart gezet en administratief verwerkt.

Inspectieplannen zijn opgezet en tot uitvoering gebracht. De werkvolgorde bij de vervangingen van het riool is afgestemd op deze inspectie.

In 2008 is onder andere het riool vervangen in de wijken Saenegheest, Bergen Noord en Tuin en Oostdorp te Bergen.

Paragraaf C. Financiering

Inleiding

In deze paragraaf geven we aan hoe we het afgelopen jaar hebben geregeld dat we steeds voldoende geld hadden om alle rekeningen gedurende het afgelopen boekjaar te kunnen betalen. Hoe we dat van plan waren te doen hebben we vastgelegd in de financiële paragraaf van de programmabegroting 2008.

Begroting

In onze begroting hebben we de volgende vier kernonderwerpen vermeld:

- Algemene ontwikkelingen die van invloed zijn op de treasuryfunctie. Hierin schetsen we de belangrijkste interne ontwikkelingen die van invloed kunnen zijn op de treasuryfunctie, de treasuryorganisatie, het risicoprofiel de financiële positie, de vermogens waarden en de geldstromen. Ook benoemen we de belangrijkste externe ontwikkelingen die van invloed kunnen zijn op de treasuryfunctie.
- Het treasury beheer, waarin de diverse risico's worden onderscheiden.
- De treasury organisatie. Om te zorgen dat we onze doelen realiseren, zijn we voortdurend bezig de gemeentelijke organisatie, de systemen en de processen te structureren.
- De informatievoorziening voor de treasuryfunctie. Over de activiteiten die we uitvoeren moeten we verantwoording af leggen. Om hieraan te kunnen voldoen vereist flexibiliteit en eigen verantwoordelijkheid. Door het verzamelen en verstrekken van juiste, tijdige en volledige informatie maken we de activiteiten van treasury inzichtelijk.

Verder hebben we in de begroting aangegeven dat we in dit jaarverslag rapporteren over:

- Planning versus realisatie van de liquiditeitspositie
- Analyse werkelijk versus gepland risicoprofiel
- Eventueel aangegane derivaten
- Naleving van procedures, richtlijnen en overige instructies.

Realisatie

Treasuryfunctie

We hebben een liquiditeitsplanning opgezet in Excel. In 2008 hebben we deze verder operationeel kunnen maken. Om een goede liquiditeitsplanning te kunnen maken hebben we informatie vanuit de organisatie nodig omtrent de te verwachten uitgaven en inkomsten. Dit is in de loop van 2008 in een proces uiteen gezet. De resultaten hiervan zijn nog niet optimaal en worden in het jaar 2009 verder geoptimaliseerd. Wanneer dit is geëffectueerd is het de bedoeling de liquiditeitsplanning te automatiseren.

Treasurybeheer

Voor wat betreft het beheer hebben we voldaan aan de eisen van de regelgeving. En wij hebben vormgegeven aan het bedrijfseconomisch beheer van de financiële vermogenswaarden , -geldstromen, -posities en de hieraan verbonden risico's. De rapportages hierover zijn opgenomen in de diverse tabellen.

Treasuryorganisatie

Het treasurystatuut dat in 2002 door uw raad is vastgelegd wordt nog aangepast overeenkomstig de regelgeving van onder andere het "Besluit Begroting en Verantwoording". De processen, met name de informatiestroom van de te verwachten uitgaven en inkomsten, zijn in 2008 opgepakt en moeten nog verder worden ontwikkeld.

Informatievoorziening

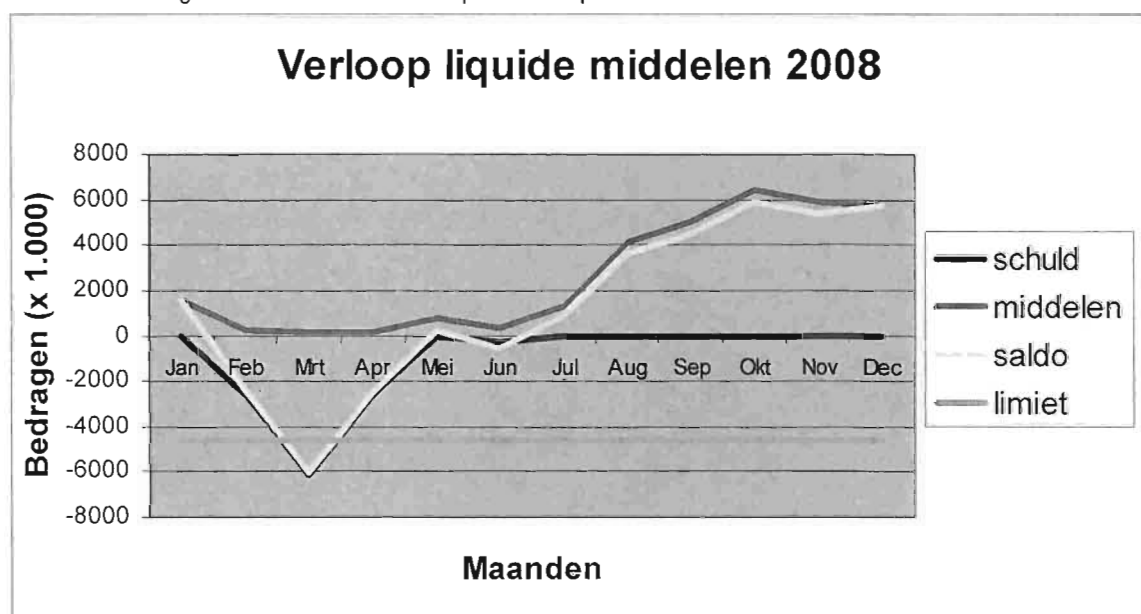
De treasuryfunctie heeft als doel om juiste, tijdige, volledige en relevante informatie te verstrekken. Hierin streeft zij naar transparantie. Ze legt verantwoording af betreffende het financieel beleid. Zo kunnen wij, mede door een optimale administratieve organisatie en de interne controle, adequate informatie verstrekken.

Kasgeldlimiet

Kasgeldlimiet 2008	kw 1			kw 2			kw 3			kw 4		
begroot en werkelijk (bedragen x 1.000)	werke- afwij- begroot lijk king			werke- afwij- begroot lijk king			werke- afwij- begroot lijk King			werke- afwij- begroot lijk king		
Omvang begroting	54.325	54.958	633	54.325	54.958	633	54.325	54.958	633	54.325	54.958	633
Toegestane limiet (8,5%)	4.618	4.671	53	4.618	4.671	53	4.618	4.671	53	4.618	4.671	53
vlootende korte schuld	1.000	2.930	1.930	500	985	485	100	1	-99	250	0	-250
vlootende middelen	0	630	630	0	379	379	0	3.473	3.473	0	6.004	6.004
Saldo	1.000	2.300	1.300	500	606	106	100	-3.472	-3.572	250	-6.004	-6.254
Toegestane kasgeldlimiet	4.618	4.671	53	4.618	4.671	53	4.618	4.671	53	4.618	4.671	53
Ruimte	3.618	2.371	-1.247	4.118	4.065	-53	4.518	8.143	3.625	4.368	10.675	6.307

In bovenstaande tabel confronteren we de werkelijke standen van de kasgelden met de begroting.

In onderstaande grafiek laten we het verloop van de liquide middelen over 2008 zien.



Uit de grafiek blijkt dat we in de maand maart de kasgeldlimiet hebben overschreden. Ons doel om boven deze limiet te blijven hebben we niet gehaald. Bij een dergelijke overschrijding moeten we binnen 3 maanden maatregelen nemen om weer aan de norm te voldoen. We hebben in april een lening van € 10.000.000,- aangetrokken om in onze financieringsbehoefte te kunnen blijven voorzien.

Renterisiconorm

In het treasurystatuut hebben we diverse risico's opgenomen en door middel van bepalingen beperkt tot minimale risico's. We lopen met name bij te converteren leningen en vervroegde aflossingen risico's op de rente ontwikkelingen. Om hier controle uit te kunnen oefenen is er bij ministeriële regeling een norm vastgesteld van 20%. Het totaal van de te converteren leningen en vervroegde aflossingen wordt gerelateerd aan het totaal van leningenportefeuille o/g. Deze mag niet boven de vastgestelde norm uitkomen.

Vergelijking van het in de begroting gecalculeerde renterisico met de nacalculatie laat ons zien dat we ruim binnen de voor ons berekende norm zijn gebleven.

Renterisico begroting versus rekening 2008 (bedragen x 1.000)		Begroting	Rekening
1a	Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0
1b	Renteherziening op vaste schuld u/g	0	0
2	Netto renteherziening op vaste schuld (1a/- 1b)	0	0
3a	Nieuwe aan te trekken vaste schuld	5.000	13.166
3b	Nieuwe te verstrekken lange leningen	0	0
4	Netto nieuw aan te trekken vaste schuld	5.000	13.166
5	Te betalen aflossingen	4.254	4.918
6	Herfinanciëring (laagste van 4 en 5)	4.254	4.918
7	Renterisico op vaste schuld (2+6)	4.254	4.918

Renterisiconorm

8	Stand van de vaste schuld per 01-01 / 31-12	62.887	92.310
9	Het bij ministeriële regeling vastgestelde %	20	20
10	Renterisiconorm (8x9)	12.577	18.462

Toets renterisiconorm

10	Renterisiconorm	12.577	18.462
7	Renterisico op vaste schuld	4.254	4.918
11	Ruimte (+)/Overschrijding (-); (10/- 7)	8.323	13.544

De nieuw aan te trekken vaste schuld bedroeg € 10.000.000, de rente hierover bedraagt jaarlijks 4,65%.

Kredietrisico op verstrekte gelden

Kredietrisico op verstrekte gelden per 31-12-2008 (bedragen x 1.000)

Risicogroep	Met/zonder (hypothecaire) zekerheid	Restant schuld	% van rest schuld
Woningcorporaties	22.647	20.301	66,1
Overige toegestane instellingen volgens het treasurystatuut (publieke taak)	4.366	3.076	10,0
Verstrekingen aan ambtenaren	8.043	7.323	23,9
Totaal	35.056	30.700	100,0

Financieringspositie

De totale reservepositie van de gemeente bedraagt per 31 december 2008 € 20,4 miljoen. De reservepositie is als volgt te categoriseren:

Financieringspositie per 31-12-2008 (bedragen x 1.000)

A1	Algemene reserve	6.333	
A2	Weerstandvermogen	5.000	
			11.333
	Bestemmingsreserves	5.728	
			5.728
	Risicovoorzieningen	1.424	
	Egalisatievoorzieningen	349	
	Voorzieningen uit bijdragen derden	925	
			2.698
	Totaal reserves en voorzieningen		19.759
	Vaste schulden	92.416	
			92.416
	<i>Totaal vaste passiva</i>		<u>112.175</u>
	Totale boekwaarde investeringen	69.096	
	Financiële vaste activa	32.249	
	<i>Totaal vaste activa</i>		<u>101.345</u>

De vermogenswaarde

De totale waarde aan vaste activa van onze gemeente per 31 december 2008 bedraagt € 101,3 miljoen. Dit financieren we met een bedrag van € 19,8 miljoen aan reserves en voorzieningen en met een bedrag van € 92,4 miljoen aan vaste schulden waarvan € 32,2 miljoen rechtstreeks doorgeschoven zijn aan uitgegeven leningen (financiële vaste activa).

De vermogensratio (het gedeelte vreemd vermogen in de vermogenspositie) is 0,82 $(92,4/(92,4+19,8))$. Gecorrigeerd voor de (doorgeschoven) leningen u/g komt de vermogensratio op 0,75 $(92,4-32,2)/(92,4-32,2+19,8)$.

Leningenportefeuille

Mutaties in de leningenportefeuille (bedragen x 1.000)

Stand per 1 januari 2008		84.062
Nieuwe leningen	+	13.166
Aflossingen	-/-	4.918
Stand per 31 december 2008		<u>92.310</u>

Resultaat

- We hebben een liquiditeitsplanning opgezet in Excel. In 2008 hebben we deze verder operationeel kunnen maken. Om de te verwachten uitgaven en inkomsten beter te beheersen hebben we in 2008 actie ondernomen om dit in een proces weer te geven. De resultaten hiervan zijn nog niet optimaal en worden in het jaar 2009 verder geoptimaliseerd. Wanneer dit is geëffectueerd is het de bedoeling de liquiditeitsplanning te automatiseren.
- Het treasurybeheer: uit de rapportages (zie de diverse tabellen) blijkt dat we voldaan hebben aan de ons gestelde normen.
- De treasuryorganisatie: moet nog verder vorm aan gegeven worden. Zowel het treasurystatuut als de informatiestroom dient aangepast te worden.
- De informatievoorziening: door het verzamelen en verstrekken van juiste, tijdige en volledige informatie maken we de activiteiten van treasury in voldoende mate inzichtelijk.

Kredietcrisis

In oktober 2008 werd ook Nederland getroffen door de kredietcrisis. De VNG heeft in samenwerking met staatssecretaris Bijleveld onderzocht welke gemeenten geld hadden uitstaan bij de omgevallen IJslandse banken. Daarnaast werd onderzocht of aanpassingen in de regelgeving nodig, dan wel wenselijk waren om dit soort problemen in de toekomst te voorkomen. Inmiddels heeft de VNG hierover voorstellen gedaan.

Wij hadden geen gelden uitstaan in 2008. In oktober is een quick-scan uitgevoerd op de balans om een beeld te vormen van de financiële risico's voor Bergen. Geconcludeerd kon worden dat de uitkomsten geen aanleiding gaven tot zorg. Om eventuele risico's te vermijden worden gelden eventueel uitgezet bij banken met een triple-A rating.

Paragraaf D. Bedrijfsvoering

1. Algemeen

Op basis van in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten is een paragraaf in de programmabegroting gewijd aan de bedrijfsvoering. De bedrijfsvoering is traditioneel een intern gericht onderwerp, waar vooral organisatieonderdelen als Financiën, Personeel en Organisatie en Interne Dienstverlening een rol spelen. De bedrijfsvoering heeft invloed op de kwaliteit van de geleverde prestaties. De burger verwacht van de gemeente dat deze een betrouwbare partner is die de beschikbare middelen rechtmatig, doelmatig, doeltreffend en transparant verantwoord. Deze verwachtingen zijn te bestempelen als criteria voor de bedrijfsvoering.

De bedrijfsvoeringaspecten krijgen gestalte in de maatregelen die ons college, als eerste verantwoordelijke voor de bedrijfsvoering, heeft getroffen om een doelmatige en effectieve organisatie te bewerkstelligen. Het gaat hierbij niet om de beoordeling van de doeltreffendheid van beleid. Dat is een (politieke) verantwoordelijkheid die is voorbehouden aan uw raad.

2. Toelichting op de voornemens in de begroting 2008

a. Rechtmatigheid

In 2008 zouden de acties m.b.t. rechtmatigheid opgenomen worden in de budgetcyclus. De controle op de rechtmatigheid zou onderdeel van de werkprocessen van de afdelingen worden. Hiervoor zouden werkprocessen beschreven worden.

Gerealiseerd in 2008:

In 2008 is voor het eerst een integraal Interne Controleplan opgesteld. Aan de hand hiervan is de interne controle in eigen beheer uitgevoerd. In de Bestuursrapportage 2008 heeft de accountant aangegeven dat hiermee een belangrijke stap is gezet in de beheersing van de processen. Aandachtspunten blijven de verankering in de P&C-cyclus en een zichtbare planmatige aanpak.

b. Personeel & Organisatie

Reorganisatie

Het jaar 2008 stond voornamelijk in het teken van de reorganisatie. De nieuwe hoofdstructuur zou worden ingevuld, te beginnen met de aanstelling van beoogd leidinggevenden voor de nieuwe afdelingen. Verder zou gewerkt worden aan de verfijning van de hoofdstructuur door het maken van afdelings- en functiebeschrijvingen. Functies zouden indicatief gewaardeerd worden.

Ten behoeve van het bedrijfsvoeringsproces zouden procesbeschrijvingen gemaakt worden en er zou veel zorg aan de inpassing van personeel besteed worden.

Gerealiseerd in 2008:

De planning van de reorganisatie is bijgesteld. In de loop van 2009 vindt de overgang plaats naar de nieuwe organisatie(structuur).

Na een officiële aftrap in december 2006 is een start gemaakt met het reorganisatieproces in de eerste maanden van 2007. Zoals reeds in de jaarstukken van 2007 is vermeld, is in dat jaar allereerst een nieuwe hoofdstructuur (naar directiemodel) vastgesteld. De scheiding van beleids- en ontwikkelingsstaken enerzijds en uitvoerende taken anderzijds werd gekozen tot ordeningsprincipe.

De toekomstige ambtelijke organisatie bestaat uit vijf afdelingen, te weten de afdelingen Ontwikkeling, Beheer Openbare Ruimte, Burgers en Bedrijven, Interne Dienstverlening en Bedrijfsvoering en Control, alsmede een kleine directiestaf en de Brandweer.

In 2007 is Rolie Groninger benoemd tot directeur/gemeentesecretaris. In 2008 is begonnen met de aanstelling van Wim Bierman tot adjunct-directeur. Vervolgens zijn de beoogd leidinggevend geworven en aangesteld. Het gaat om de volgende collega's: John de Boer (Burgers en Bedrijven), Tjeerd Bosma (Beheer Openbare Ruimte), Karin Greuter (Bedrijfsvoering en Control), Jurjen Hemmen (Interne Dienstverlening) en Saskia de Rover (Ontwikkeling). Zij fungeren als kwartiermaker voor de nieuwe organisatie. Voor de brandweer fungeert Herman Kuijt als kwartiermaker.

De kwartiermakers hebben in 2008 de fijnstructuur van de afdelingen verder vormgegeven. Gewerkt is o.a. aan de afdelingsbeschrijvingen inclusief opbouw van de afdelingen (organogrammen) en de benodigde formatie, het in kaart brengen van risicovolle processen en voorbereiding van de herinrichting van de kostenplaatsstructuur.

De stuurgroep Reorganisatie, bestaande uit Jan de Boer, Wim Bierman, Rolie Groninger, Han Eshuijs en als waarnemer vanuit de OR Harry Vogel, heeft de organogrammen en formaties van de afdelingen vastgesteld. Ook het functieboek is gereed. Alle documenten zijn begin december 2008 onderwerp van gesprek geweest met de OR. Het personeel is nog in 2008 geïnformeerd over de stand van zaken tot nu toe en het plaatsingsproces.

Een functievergelijkingscommissie, waarin ook de vakbonden waren vertegenwoordigd, heeft in 2008 bepaald welke bestaande functies terugkeren in de nieuwe organisatie en welke als nieuw moeten worden aangemerkt. De formatie en het functieboek zijn door het college bekrachtigd en het herplaatsingsproces is in januari 2009 gestart.

Uitbesteding

Afhankelijk van de gemaakte keuzes zou uitvoering gegeven worden aan het uitbesteden van ambtelijke taken. Gewerkt zou worden aan de organisatorische, personele en bedrijfsvoeringstechnische gevolgen.

Gerealiseerd in 2008:

In 2008 is met uw raad gediscussieerd over de uitgangspunten die ten grondslag kunnen liggen bij voorstellen tot uitbesteding van gemeentelijke taken. Deze discussie is afgerond met de vaststelling van kaders bij uitbesteding. Op grond van deze kaders is besloten dat op korte termijn niet gesproken wordt over uitbesteding van de buitendienst.

Door ons college is, samen met het college van de gemeente Alkmaar, een intentieverklaring getekend ten behoeve van het onderzoek naar mogelijke verregaande samenwerking voor de uitvoering van gemeentelijke belastingen.

Op grond van deze intentieverklaring worden de keuzes en de mogelijke organisatorische, personele en bedrijfsvoeringstechnische gevolgen in beeld gebracht.

Kwaliteit dienstverlening

Hierover is gerapporteerd in Programma 1.

Formatiereductie

In 2008 zou de laatste tranche van de formatiereductie ad € 415.000 gerealiseerd worden, bestaande uit de oorspronkelijk overeengekomen € 385.000 en € 30.000 als gevolg van formatie-uitbreiding t.b.v. het rioleringsplan.

Gerealiseerd in 2008:

Van de taakstelling 2008 is € 386.732 structureel gerealiseerd. Voor het restant van € 28.268 is in 2008 incidenteel dekking gevonden vanuit de vrijval vacaturegelden. Omdat sommige vacatures in de 2^e helft van 2008 zijn ontstaan, is de taakstelling vanaf 2009 structureel gerealiseerd.

Om het wijkgericht werken een extra impuls te geven is een tweede fulltime functionaris wijkcontact aangesteld. De kosten zijn in 2008 incidenteel opgevangen binnen de vacaturegelden.

Voor 2009 e.v. vindt dekking plaats vanuit de structurele effecten van de formatiereductie 2008. Hiermee is de volledige formatiereductie 2005-2008 succesvol afgesloten.

ARBO-beleid

Ten einde een optimale inzetbaarheid van het personeel te waarborgen, zou er wederom speciale aandacht zijn voor de veiligheid, de gezondheid, het welzijn en de ontwikkeling van het personeel. Hiervoor zouden de laatste stappen worden gezet in de uitvoering van het plan van aanpak betreffende de Risico Inventarisatie en Evaluatie (RIE). Aanbevelingen uit Periodiek Arbeidsgeneeskundige onderzoeken (PAGO's) zouden worden uitgevoerd, evenals het in 2006 aangescherpte ziekteverzuimbeleid.

Gerealiseerd in 2008:

Ook in 2008 is weer speciale aandacht besteed aan de uitvoering van het ARBO-beleidsplan. Het agressieprotocol is geëvalueerd en bijgesteld. Er heeft een inventarisatie en registratie plaatsgevonden van gevaarlijke stoffen. Ook zijn de persoonlijke beschermingsmiddelen bij de buitendienst geïnventariseerd en, waar nodig, aangevuld. Een groot deel van de medewerkers heeft deelgenomen aan een lifestyle middag en de leden van de ARBO-commissie zijn getraind. Bij paragraaf 3b komen wij terug op het ziekteverzuim.

Functioneringsgesprekken

Sturing op het functioneren van medewerkers, inclusief het gebruik van cultuurcompetenties middels functioneringsgesprekken en het uitvoeren van het opleidingsbeleid garanderen ook dit jaar de ontwikkeling van het personeel.

Doelstellingen voor 2008: 98% van alle functioneringsgesprekken is gevoerd.

Gerealiseerd in 2008:

In 2008 zijn niet alle functioneringsgesprekken gevoerd. Dit heeft te maken met het vertrek van diverse leidinggevendenden.

Afgesproken is dat functioneringsgesprekken zo veel als mogelijk worden gekoppeld aan de plaatsing van medewerkers in het kader van de reorganisatie, zodat voor de medewerkers duidelijk is wat er in hun (nieuwe) functie van hen wordt verwacht.

c. Financiën

Vanaf 2008 wilden wij de verdere ontwikkeling van de planning en control cyclus en het planning en control instrumentarium planmatig aanpakken. Vanuit verschillende invalshoeken werden wensen ten aanzien van deze ontwikkeling geuit. Denk hierbij aan de bevindingen van de accountant bij de jaarrekening, de opmerkingen van de commissie van Onderzoek, de opmerkingen die door uw raad zijn gemaakt ten aanzien van tijdschrijven en doorbelasten van uren, onze wensen ten aanzien van de vorm en ontwikkeling van de kwartaalrapportages en de interne sturingsbehoefte in relatie tot de reorganisatie van de organisatie.

Ons college heeft hierbij een aantal belangrijke prioriteiten geformuleerd: het in stand houden van een meerjarig sluitende begroting, een verdere ontwikkeling van een meerjareninvesteringsplan, het opstellen, bijhouden en financieel vertalen van beheerplannen, een versterking van het weerstandvermogen en bovenal: goede afspraken over de dialoog met uw raad hierover, zodat recht wordt gedaan aan de wettelijke taken van de te onderscheiden bestuursorganen.

Gerealiseerd in 2008:

In het afgelopen jaar zijn de budgetregels strak gehanteerd. Dit heeft geresulteerd in een meerjarig sluitende begroting.

In overleg met uw raad is besloten om de frequentie en het tijdstip van tussentijdse rapportages aan te passen aan de vergadercyclus van de raad. Op deze manier is ook een goede verankering ontstaan tussen de jaarrekening, de rapportages en de begrotingscyclus.

3. Overige informatie over bedrijfsvoering

a. Loonsomontwikkeling

Op de totale loonsom is sprake van een voordeel van afgerond € 322.000,-. De afwijkingen die boven de met uw raad afgesproken verantwoordingsgrens vallen zijn hieronder afzonderlijk toegelicht:

(bedragen x
€ 1.000)

Vacatureruimte en inhuur derden.

In 2008 was in het vacatureverloop merkbaar dat wij in aanloop zijn naar een reorganisatie. Er waren meer vacatures dan normaal en een aantal vacatures is niet structureel ingevuld. De in het loop van het jaar ontstane vacatureruimte is ingezet voor de tijdelijke inhuur van derden. Door het hoge aantal openstaande vacatures was het budget dat besteed kon worden aan inhuur derden fors hoger dan andere jaren: een totaalbedrag van € 1.108.360. Daarnaast hebben diverse afdelingen reguliere inhuur derden budgetten. Van het totaal beschikbare inhuur derden budget is € 222.381 overgebleven. Belangrijkste redenen hiervoor zijn: het later beschikbaar komen van inhuurcapaciteit, omdat bureaus niet altijd de juiste mensen (meteen) kunnen leveren, het verschuiven van projecten naar een later tijdstip vanwege diverse redenen en het oplossen van capaciteitsproblemen op een andere manier dan inhuur, bijvoorbeeld door inzet van eigen personeel.

222 V

College van burgemeester & wethouders.

De formatie van het huidige college van B&W is beneden de toegestane en dus begrote formatie. Als gevolg hiervan zijn de salariskosten van het college € 30.000 lager uitgevallen.

30 V

Diverse kleine afwijkingen

Dit betreft kleine bedragen in verband met onder andere aflossing fietsregeling, afwikkeling zorgverzekeringswet 2006, opname uren spaarovereenkomsten en wachtgeld voormalig personeel.

70 V

Totaal

322 V

b. Ziekteverzuim

	Ziekteverzuimpercentage		Meldingsfrequentie	
	Streef	Werkelijk	Streef	Werkelijk
2007	6,0	5,1	1,7	1,6
2008	5,5	5,3	1,6	1,7

Het ziekteverzuim over het jaar 2008 bedraagt 5,3%. Hiermee zijn wij onder het streefpercentage (5,5%) voor dit jaar gebleven. Ten opzichte van 2007 is er sprake van een minimale stijging (van 5,1% naar 5,3%).

Het streefcijfer van de meldingsfrequentie (het gemiddeld aantal ziekmeldingen per persoon per jaar) is iets hoger (0,1) dan ons streefcijfer.

c. Klachtenafhandeling en afhandeling bezwaarschriften

Over deze onderwerpen wordt afzonderlijk gerapporteerd in het burgerjaarverslag en het jaarverslag van de commissie voor de bezwaarschriften.

Paragraaf E. Verbonden partijen

Wij hebben veel bestuurlijke en financiële belangen bij diverse verbonden partijen waaronder gemeenschappelijke regelingen, convenanten, regionale overlegstructuren en vennootschappen. Deze verbonden partijen voeren beleid uit voor en namens onze gemeente. Wij blijven in deze constructies/overeenkomsten zelf verantwoordelijkheid houden over het beleid en de financiële gevolgen hiervan.

Ons college heeft in de uitwerking van het hoofdlijnenakkoord aangegeven dat wij een meer prominente rol willen spelen in de regio. Daarnaast willen wij een goede en actieve gesprekspartner zijn voor de regiogemeenten. Door problemen regionaal te benaderen en meer samen te werken aan oplossingen wordt een kwalitatieve meerwaarde bereikt voor Bergen. Met name op het gebied van recreatie en toerisme willen wij meer het voortouw nemen.

Lijst van gemeenschappelijke regelingen

Algemeen bestuur

Gemeenschappelijke regeling Regiohuis

Doel: Beheer en exploitatie voormalig SNK-gebouw
Partijen: Alkmaar, Heerhugowaard, Castricum, Heiloo, Bergen, Langedijk, Schermer, Graft-de Rijk
Vertegenwoordiging: De heer J. Stam
Periode: Het is de verwachting dat de regeling met ingang van 1 januari 2009 wordt opgeheven indien de deelnemende gemeenten daarmee akkoord gaan.

Gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar

Doelstelling: Ombouw en verzelfstandiging van het Regionaal Archief.
Partijen: Gemeenten Alkmaar, Anna Paulowna, Bergen, Castricum, Graft-De Rijk, Harenkarspel, Heerhugowaard, Heiloo, Langedijk, Niedorp, Schagen, Schermer, Wieringen, Wieringermeer, Zijpe en het Hoogheemraadschap Holland.
Vertegenwoordiging: mevrouw E. Trap, plv. de heer J. Mesu en informatie is op te vragen bij de heer A. Zon.

Onderwijs

Gemeenschappelijke regeling Intergemeentelijke Stichting Openbaar Onderwijs

Doelstelling: Door de instelling van de gemeenschappelijke raad, de ISOB-raad, door de gemeente, worden bevoegdheden die elke gemeenteraad afzonderlijk wettelijk heeft, gezamenlijk geregeld. De gemeenten houden financieel toezicht op de ISOB Stichting.
Partijen: Gemeenten Bergen, Castricum, Graft-De Rijk, Heiloo, Schermer, Uitgeest en de stichting ISOB.
Vertegenwoordiging: mevrouw E. Trap, plv. de heer J. Mesu
Periode: De regeling is ondertekend op 1 januari 2000.

Openbare orde en veiligheid

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

- Doel: Doel van de regeling is het gezamenlijk behartigen van belangen, die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, ten behoeve van de veiligheid van de bevolking in het samenwerkingsgebied. Zoals het instellen, inrichten, instandhouden en beheren van de centrale post die voor Noord-Holland Noord de ambulancezorg coördineert, dirigeert en daarop toezicht houdt, het instellen en in standhouden van een regionale brandweeralarmcentrale en het exploiteren van een centrale meldkamer, fungerend als meldkamer voor de ambulancezorg en regionale brandweeralarmcentrale.
- Partijen: De raden, de colleges van burgemeester en wethouders en de burgemeesters van de gemeenten Alkmaar, Andijk, Anna Paulowna, Bergen, Castricum, Den Helder, Drechterland, Enkhuizen, Graft-De Rijp, Harenkarspel, Heerhugowaard, Heiloo, Hoorn, Langedijk, Medemblik, Niedorp, Koggenland, Opmeer, Schagen, Schermer, Stede Broec, Texel, Wervershoof, Wieringen, Wieringermeer en Zijpe.
- Vertegenwoordiging: de burgemeester, plv. mevrouw E. Trap

Recreatie en Toerisme

Gemeenschappelijke Regeling Recreatiegebied Geestmerambacht

- Doelstelling: Behartigen van belangen van de recreatie op en om Geestmerambacht.
- Partijen: Langedijk, Alkmaar, Heerhugowaard, Bergen en de provincie
- Adviserende leden
algemeen bestuur: de heer J. Mesu, plv. mevrouw E. Trap, en raadslid de heer A. v.d. Leij

Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening

Gemeenschappelijke regeling Werkvoorziening Noord-Kennemerland

- Doelstelling: De WNK regelt de door de gemeente te creëren mogelijkheid om arbeid te verrichten onder aangepaste omstandigheden. De regeling is bedoeld voor mensen die door lichamelijke, verstandelijke en/of psychische beperkingen onder aangepaste omstandigheden kunnen werken.
- Partijen: Regio gemeenten.
- Vertegenwoordiging: lid algemeen bestuur de heer J. Mesu, plv. mevrouw E. Trap

Volksgezondheid

Gemeenschappelijke regeling Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar en omstreken

- Doelstelling: Via de regeling zijn afspraken gemaakt over het verbranden van afval uit de gemeente.
- Partijen: Vuilverbrandingsinstallatie en de gemeenten Alkmaar, Bergen, Castricum, Graft-De Rijp, Harenkarspel, Heerhugowaard, Heiloo, Langedijk, Niedorp, Schermer, Uitgeest, Wormerland
- Vertegenwoordiging: de heer A. Plomp, plv. de heer J. Stam

Gemeenschappelijke regeling Milieudienst Regio Alkmaar (MRA)

- Doelstelling: De milieudienst heeft tot doel het uitvoeren van milieutaken van de deelnemende gemeenten en het samenwerken op het gebied van milieu door de deelnemende gemeenten.
- Partijen: Milieudienst MRA en de gemeenten Alkmaar, Bergen, Castricum, Graft-De Rijp, Heiloo, Schermer.
- Vertegenwoordiging: de heer A. Plomp, plv. de heer J. Stam

Conferentie Handhaving Nieuwe Stijl m.i.v. 07-02-2007

Doelstelling: Handavingsamenwerking SNK-gemeenten bevorderen
Partijen: de gemeenten Alkmaar, Bergen, Heiloo, Castricum, Schermer,
Graft-de Rijp, Heerhugowaard en Langedijk.
Vertegenwoordiging: de burgemeester, plv. de heer A. Plomp

Gemeenschappelijke Regeling Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Noord-Kennemerland

Doelstelling: Uitvoering lokaal gezondheidsbeleid
Partijen: Alkmaar, Heerhugowaard, Heiloo, Langedijk, Graft-De Rijp, Schermer, Bergen
Vertegenwoordiging: mw. E. Trap, plv. de heer J. Mesu, en raadslid mevrouw J. Luttik-Zwart

Lijst van overige vormen van intergemeentelijke samenwerking

Algemeen Bestuur

Vereniging van Nederlandse Gemeenten

Doelstelling: Het bij de provincie behartigen van belangen van burgers, platformfunctie en
dienstverlening.
Partijen: Nederlandse gemeenten.

Vereniging van Noord-Hollandse Gemeenten

Doelstelling: Op regionaal niveau adviseren en ondersteunen van gemeenten en het behartigen van
belangen.
Partijen: Noord-Hollandse gemeenten.

VoF Grootschalige Basiskaart Noord-Holland

Doelstelling: Actualiseren van de grootschalige basiskaart.
Partijen: Nutsbedrijven, kadaster, aangesloten gemeente.

Overleg kustgemeenten Noord-Holland

Doelstelling: Bijeenkomst van het bestuur van kustgemeenten die beheerszaken en beleidszaken
regelen die betrekking hebben op de kust.
Partijen: Kustgemeenten (Bergen, Castricum, Beverwijk, Bloemendaal, Heemskerk, Den
Helder, Texel, Velsen, Zijpe), hoogheemraadschap, provincie.
Vertegenwoordiging: de heer J. Mesu, plv. mevrouw E. Trap

Overeenkomst collectieve ziektekostenverzekering

Doelstelling: Vanaf 1 januari 2003 sluit de gemeente Bergen gezamenlijk met andere gemeenten
een collectieve ziektekostenverzekering af bij Univé voor personen die van een
minimum inkomen moeten leven. Op deze manier is de ziektekostenverzekering voor
deze personen goedkoper.
Partijen: Gemeenten en Univé.

NV Bank voor Nederlandse Gemeenten

Doelstelling: Samenwerking op financieel gebied.
Partijen: Nederlandse Bank en gemeenten.
Vertegenwoordiging: De accountmanagers van de Nederlandse bank voeren structureel overleg over
lopende onderwerpen.

Onderlinge Verzekeringen Overheid (OVO) U.A.

Doelstelling: Fraude- en berovingverzekering

Economische Zaken, Recreatie en Toerisme

Stichting Stivaseo

Doelstelling: Verbetering van de agrarische structuur Egmond en omgeving.
Partijen: Vertegenwoordigers van belanghebbenden in de agrarische sector.
Vertegenwoordiging: de heer J. Stam

Stichting Regio VVV Alkmaar e.o.

Doelstelling: Samenwerking op het gebied van toerisme.
Partijen: VVV, gemeenten en eventueel ondernemers, ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord en REON.
Vertegenwoordiging: de heer J. Mesu, plv. mevrouw E. Trap

Onderwijs

Regionale Meld- en Coördinatie functie voor voortijdige schoolverlaters Noord-Kennemerland

Doelstelling: Voorkomen van voortijdig schoolverlaten.
Partijen: Alle voormalige SNK gemeenten
Vertegenwoordiging: mevrouw E. Trap, plv. de heer J. Mesu

Raamovereenkomst gemeenten en educatie, conform Wet Educatie en Beroepsonderwijs (WEB)

Doelstelling: Inkoopcontracten afsluiten voor volwasseneneducatie.
Partijen: Horizon College en gemeenten, de gemeente Alkmaar is door de gemeenten Bergen, Castricum, Graft-De Rijk, Heiloo, Langedijk gemachtigd als opdrachtgever.

Stichting Onderwijsbegeleidingsdienst Noord-Holland West

Doelstelling: Subsidieverstreking aan OBD, wat scholen recht op onderwijsbegeleiding geeft.
Partijen: Onderwijs Begeleidingsdienst en gemeenten.
Periode: Elk jaar wordt een overeenkomst afgesloten.

Openbare Orde en Veiligheid

Kernberaad

Doel: Overleg onder andere ter voorbereiding op het Regionaal College politie
Partijen: Gemeenten, korpschef, korpsbeheerder, districtshoofd politie, officier van justitie.
Vertegenwoordiging: de burgemeester, plv. mevrouw E. Trap

Politieregio Noord-Holland Noord, Regionaal college

Doel: Afstemming krijgen tussen de verschillende gemeenten op het gebied van politietaken. Het regionale college stelt jaarlijks de organisatie, de formatie, de begroting, de jaarrekening, het beleidsplan en het jaarverslag voor het regionale politiekorps vast.
Partijen: Hoofdofficier van justitie, korpschef, gemeenten.
Vertegenwoordiging: de burgemeester, plv. mevrouw E. Trap

Ruimtelijke ordening en Volkshuisvesting

Landinrichtingscommissie voor de herinrichting Bergen-Egmond-Schoorl

Doelstelling: Agrarische structuur versterken en natuur en recreatie in het gebied inbrengen
Partijen: Landbouworganisaties, KvK, recreatiegroepen, milieugroepen en de gemeenten Zijpe, Heiloo, Bergen en Alkmaar.
Vertegenwoordiging: de heer J. Stam
Periode: De uitvoeringsperiode is 10 jaar en loopt af in het jaar 2010.

Noordwest 8

- Doelstelling: Het streven naar de ontwikkeling van een complete leefomgeving voor de 600.000 inwoners, met een goede balans tussen wonen, werken, recreëren en verplaatsen.
- Partijen: Noordwest 8 is een samenwerkingsverband tussen 30 gemeenten, 3 gewesten, het georganiseerde bedrijfsleven en een groot aantal maatschappelijke organisaties. Het project wordt getrokken door een stuurgroep die bestaat uit bestuurders uit de drie grote gemeenten Alkmaar, Hoorn en Den Helder en gewestportefeuillehouders. De ambtelijke werkgroep wordt gevuld vanuit dezelfde groep.
- Portefeuillehouder: de heer J. Stam, plv. en agendalid de heer J. Mesu
- Informatie bij: de heer E. de Waard

Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening en WMO

Uitvoeringsovereenkomst met INOVA voor de uitvoering van de Wet inburgering

- Doelstelling: INOVA voert bij de gemeente Bergen de Wet inburgering uit en geeft informatie aan de inwoners van de gemeente Bergen over hun Inburgering.
- Partijen: Gemeente Bergen en INOVA
- Periode: met ingang van mei 2007 voor drie jaar

Samenwerkingsovereenkomst met Federatie Vluchtelingenwerk Noord-Holland

- Doelstelling: Opvang en begeleiding van asielzoekers die in de gemeente Bergen wonen of hier komen wonen.
- Partijen: Gemeente Bergen en Federatie Vluchtelingen Noord-Holland
- Periode: met ingang van 2008 voor één jaar, wordt in principe jaarlijks verlengd.

Service niveau overeenkomst CWI-Alkmaar en Omstreken

- Doelstelling: Het CWI voert het wettelijke takenpakket uit.
- Partijen: Cadans uitvoeringsinstelling Alkmaar, GAK Nederland B.V. Alkmaar, GUO uitvoeringsinstelling Alkmaar, SFB uitvoeringsinstelling Zaandam, USZO uitvoeringsinstelling Alkmaar, de gemeenten: Alkmaar, Bergen, Castricum, Graft-de Rijp, Heiloo en Schermer.
- Vertegenwoordiging: de heer J. Mesu en de heer J.P. de Boer
- Periode: De overeenkomst wordt steeds vastgesteld voor 2 jaar

Regionaal samenwerkingsverband NHN Sociale Recherche

- Doelstelling: Het voert het rechercheurs en fraude onderzoek uit voor o.a. de gemeente Bergen
- Partijen: Alle gemeenten in de regio NHN
- Periode: Vanaf 1 januari 2006

Samenwerkingsovereenkomst uitvoering Bbz (Bijstandsbesluit zelfstandigen)

- Doelstelling: De gemeente Alkmaar voert de uitvoering van de Bbz uit voor de gemeente Bergen en de diverse gemeente in Noord Holland
- Partijen: Gemeente Zaanstad en regio gemeenten

Overeenkomst inzake samenwerking en uitvoering gesubsidieerde arbeid

- Doelstelling: Uitvoering van de gesubsidieerde arbeid, Loon boven uitkering, voormalige WIW en ID en Wwb dienstbetrekkingen.
- Partijen: WNK, gemeente Bergen en de overige regio gemeenten.

Regionale instelling voor Maatschappelijke Dienstverlening Alkmaar (RIMA)

Doelstelling: Subsidieverstrekking aan het RIMA en het verlenen van algemeen maatschappelijke dienstverlening.
Partijen: Gemeenten en het RIMA.
Periode: Per jaar wordt opnieuw bekeken of het RIMA aan de prestaties voldoet die zijn overeengekomen en elk jaar wordt een nieuwe subsidieovereenkomst afgesloten.

Regionaal Overleg Portefeuillehouders Sociale Zaken, Werkgelegenheid en Wmo.

Doelstelling: Bevorderen van de kwaliteit en efficiency door regionale samenwerking
Partijen: Regio gemeenten, er wordt eens in de drie maanden vergaderd
Vertegenwoordiging: Mevrouw E. Trap

Samenwerking Bergen en Sociaal.nl

Doelstelling: Optimale vorm van schuldhulpverlening
Partijen: Gemeente Bergen en Sociaal.nl
Periode: Doorlopend

Regionaal Overleg Portefeuillehouders Sociale Zaken en WVG

Doelstelling: Bevorderen van de kwaliteit en expertise
Partijen: Regio gemeenten, er wordt eens in de drie maanden vergaderd
Vertegenwoordiging: de heer J. Mesu, plv. mevrouw E. Trap

Raamovereenkomst betreffende afstemming WMO-AWBZ en indicatiestelling in het kader van de WMO

Doelstelling: Afstemmen indicatiestelling WMO-AWBZ
Partijen: Individuele gemeenten waaronder Bergen en de Stichting Centrum Indicatiestelling Zorg
Vertegenwoordiging: Theo Vale, Ineke Hoek
Periode: Looptijd van 1 januari 2007 voor een periode van 24 maanden met een stilzwijgende verlenging van 24 maanden, tenzij schriftelijk wordt opgezegd.

Aansluitovereenkomst "nieuwe budgethouders Wmo".

Doelstelling: Verlenen van diensten en producten aan personen aan wie een persoonsgebonden budget is toegekend
Partijen: gemeente Bergen en de Sociale Verzekeringsbank
Vertegenwoordiging: Theo Vale en Ineke Hoek
Periode: 1 januari 2007 tot 1 januari 2008, met een stilzwijgende jaarlijkse verlenging

Meerdere contracten van thuiszorgaanbieders

Doelstelling: Het leveren van hulp bij het huishouden aan mensen die door de gemeente Bergen zijn geïndiceerd.
Partijen: Het college van Bergen en Actiezorg; Stichting de Blink; Stichting Zorgcentra Egmond; Evean; Stichting West-Friese Zorggroep De Omring; Stichting Philadelphia Zorg; Stichting Thuiszorg Kop van Noord Holland; Thuiszorg Service Nederland; Stichting VIVA Zorggroep; Stichting Zorgbedrijf Nederland en Zorgkompas BV.
Vertegenwoordiging: Theo Vale en Ineke Hoek
Periode: 1 januari 2007 tot en met 31 december 2008, met een optie tot verlenging van 2 maal 1 jaar.

Overeenkomst openbaar vervoer taxi Noord-Holland

Doelstelling: Het vervoeren van mensen met een handicap binnen het woon- en leefmilieu.
Partijen: Gemeenten in Noord Kennemerland, waaronder de gemeente Bergen en de gemeente Alkmaar samen met de provincie Noord-Holland
Vertegenwoordiging: Ineke Hoek
Periode: 1 januari 2003 tot 1 december 2008

Raamovereenkomst betreffende de huur, koop, onderhoud en servicedienstverlening van Wvg voorzieningen

Doelstelling: Het leveren van rolstoelen en scootmobielen aan mensen met een beperking
Partijen: gemeente Bergen en Meyra
Vertegenwoordiging: Ineke Hoek
Periode: ingaande 1 januari 2006 tot 1 januari 2009 met een optie tot verlening van 2 maal 1 jaar.

Verkeer, Vervoer en Waterstaat

Projectgroep Bereikbaarheid Kust Bergen – Zijpe

Doelstelling: Het bereikbaar houden van de kust tijdens mooie zomerdagen.
Partijen: provincie Noord-Holland, gemeente Bergen, gemeente Harenkarspel, gemeente Zijpe
Vertegenwoordiging: ambtelijk overleg: Rienk van der Meer
Bestuurlijk overleg: de heer J. Mesu

Regionale Bereikbaarheidsvisie regio Noord-Kennemerland

Doelstelling: waarborgen van de bereikbaarheid van de regio
Partijen: de gemeenten Alkmaar, Bergen, Castricum, Heerhugowaard, Langedijk, Schermer en Graft-de Rijk en de Kamer van Koophandel
Vertegenwoordiging: ambtelijk overleg: Rienk van de Meer
Bestuurlijk overleg: de heer J. Mesu

Regiogroep regio Alkmaar

Doelstelling: afstemmen werkzaamheden aan of langs de weg en van evenementen
Om de regio optimaal bereikbaar te houden tijdens de wegwerkzaamheden en evenementen.
Partijen: Rijkswaterstaat directie Noord-Holland, Provincie Noord-Holland, de Gemeenten Alkmaar, Bergen, Castricum, Heerhugowaard, Heiloo, Langedijk, Schermer en Hoogheemraadschap Noord-Holland.
Vertegenwoordiging: Ambtelijk overleg: Rienk van der Meer
Bestuurlijk overleg: de heer J. Mesu

Volksgezondheid

Regionaal overleg volksgezondheid

Doelstelling: Het gezamenlijk bespreken en oplossen van problemen op het gebied van volksgezondheid.
Partijen: GGD en regio gemeenten (Alkmaar, Heerhugowaard, Langedijk, Bergen, Heiloo, Castricum, Graft-De Rijk en Schermer).
Vertegenwoordiging: Ambtelijk overleg: Theo Vale, Martine Helmstrijd
Bestuurlijk overleg: mevrouw E. Trap, plv. de heer J. Mesu, en raadslid mevrouw M. Hobbelt-Stoker

Platform openbare geestelijke gezondheidszorg Noord-Kennemerland

Doelstelling: Geestelijke zorg voor mensen, die zorg nodig hebben maar niet zelf vragen
bijvoorbeeld verslaafden en psychiatrische patiënten die zelfstandig wonen
Partijen: GGZ en gemeenten.
Vertegenwoordiging: mevrouw E. Trap, plv. de heer Mesu

Uitvoeringsconvenant Wmo vervoer Noord-Kennemerland

Doelstelling: Het regelen van het collectieve vervoer in de regio Noord-Kennemerland
Partijen: Regio gemeenten en Connexxion
Vertegenwoordiging: Mevrouw E. Trap
Periode: Tot december 2008

Volkshuisvesting

Bestuurlijk Regionaal Overleg Wonen

Doelstelling: De regionale volkshuisvestingswerkzaamheden Noord-Kennemerland zijn overgeheveld van SNK naar de gemeente Alkmaar. De gemeente Alkmaar gaat de volkshuisvestingstaken voor de gehele regio Noord-Kennemerland uitvoeren. In het overleg tussen de gemeenten komen beleidsmatige aspecten aan bod op het gebied van Wonen
Partijen: Gemeenten Alkmaar, Bergen, Castricum, Graft-De Rijk, Heerhugowaard, Heiloo, Langedijk, Schermer
Vertegenwoordiging: de heer J. Mesu

Stichting Welstandzorg Noord-Holland, welstandscommissie kring Kennemerland

Doelstelling: Toetsen van bouwplannen op welstand.
Partijen: Extern adviesorgaan en de gemeente Bergen.
Vertegenwoordiging: De heer J. Blauw.
Periode: Er is één keer in de 14 dagen overleg.

Deelneming in privaatrechtelijke rechtspersoon

NV Houdstermaatschappij gasbedrijf Kop Noord-Holland (NUON)

De gemeente bezit 283 aandelen. Afhankelijk van de bedrijfsresultaten van het Nuon keert de houdstermaatschappij het ontvangen dividend volledig uit aan de gemeentelijke aandeelhouders.

Bank van Nederlandse Gemeenten

De gemeente bezit 149.994 aandelen à € 2,50.
Lid van de Algemene Raad van Aandeelhouders: de burgemeester

Diverse overeenkomsten / convenanten

Horecaconvenant Bergen NH

Doelstelling: Overlast van bezoekers van deelnemende horecabedrijven zoveel mogelijk beperken.
Partijen: Gemeente Bergen en horecaondernemers uit het centrum van Bergen-binnen.
Vertegenwoordiging: De burgemeester is voorzitter van de werkgroep.
Periode: Sinds 20 januari 1993, wordt steeds met een half jaar verlengd.

Samenwerkingsovereenkomst voorzieningen t.b.v. gehandicapten en ouderen (Wmo)

Doelstelling: Meyra levert voorzieningen op advies van Argonaut e.v..
Partijen: Gemeente Bergen en Meyra.
Vertegenwoordiging: Mevrouw I. Hoek
Periode: Looptijd van 1 januari 2006 tot 1 januari 2007, stilzwijgende verlenging met telkens 1 jaar.

Standaard vrijwaringsovereenkomst WSW-gemeente met standaard-achtervang-overeenkomst WSW-gemeente

- Doelstelling: De gemeente fungeert bij leningen aan woningbouwcorporaties als zogenaamde achtervang van het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). Dit betekent dat, zodra een lening tussentijds opeisbaar wordt, het WSW als primair zal worden aangesproken. Slechts in het geval dat de WSW niet aan haar verplichtingen kan voldoen zal de gemeente worden aangesproken.
- Partijen: Gemeente Bergen en de Stichting Waarborgfonds Sociale Woningbouw.
- Periode: De overeenkomst is in februari 1998 ondertekend.
* Er is een zelfde overeenkomst ondertekend voor renovatieleningen.

Overeenkomst tussen de gemeente en de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen tot zekerstelling voor de nakoming van betalingsverplichtingen van de stichting

- Doelstelling: Mogelijk maken dat mensen die in de gemeente Bergen wonen en onder een bepaalde inkomensgrens verdienen in staat zijn een hypotheek te krijgen.
- Partijen: Gemeente Bergen en De Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen.
- Vertegenwoordiging: De heer T. Molenaar.
- Periode: De overeenkomst is ondertekend in november 1994 en een aanvullende overeenkomst is in november 1998 ondertekend.
Artikel 11 geeft bepalingen over beëindiging van de overeenkomst.

Overeenkomst tussen VAOP en de gemeente Bergen-nh

- Doelstelling: Inzamelen van oud papier.
- Partijen: VAOP en de gemeente Bergen.
- Periode: Van 1 juni 1995 tot 1 juni 2000, stilzwijgend steeds met 5 jaar verlengd.

Overeenkomst Kadaster Alkmaar – Gemeente Bergen-nh betreffende de verstrekking van grote hoeveelheden gegevens uit de AKR (kadastrale informatie, GISVO)

- Doelstelling: Het kadaster verstrekt de gemeente kadastrale informatie betreffende het grondgebied van Bergen.
- Partijen: Kadaster Alkmaar en de gemeente Bergen.
- Periode: Het abonnement kan schriftelijk opgezegd worden. Om het abonnement ingaande een volgend kalenderjaar te beëindigen dient de opzegging voor 1 januari van dat jaar te worden gedaan.
- Kosten: Jaarlijks krijgt de gemeente Bergen een rekening voor de te leveren mutaties via gespecificeerde nota van het Kadaster.
* Er geldt auteursrecht met boetebeding.

Overeenkomst kadaster Alkmaar – Gemeente Bergen-nh betreffende de afname van de digitale kadastrale kaart

- Doelstelling: Het kadaster verstrekt de gemeente een digitale kadastrale kaart waarmee de gemeente werkt.
- Partijen: Kadaster Alkmaar en de gemeente Bergen.
- Periode: Het abonnement kan schriftelijk opgezegd worden. Om het abonnement ingaande een volgend kalenderjaar te beëindigen dient de opzegging voor 1 januari van dat jaar te worden gedaan.
- Kosten: Jaarlijks ontvangt de gemeente een gespecificeerde rekening.
* Er geldt auteursrecht met boetebeding.

Instructie voor de Museumcommissie Bergen-nh

- Doelstelling: Beheer en onderhoud van de collectie oudheidkundige voorwerpen
- Partijen: Museumcommissie ingesteld bij verordening door de raad, vergaderingen vinden in de gemeente plaats.
- Vertegenwoordiging: niet van toepassing. Overleg vindt plaats met mevrouw E. Trap, informatie is op te vragen bij mevrouw Ingrid van Veldhuizen.
- Periode: Opgesteld in 1928.

Overeenkomst financiële dienstverlening met de Bank Nederlandse Gemeenten

- Doelstelling: Als gevolg van de fusie is er een rekening-courant-overeenkomst met de Bank Nederlandse gemeenten aangegaan in de vorm van een overeenkomst financiële dienstverlening. Per 1 januari 2001 is deze overeenkomst afgesloten met een totale kredietfaciliteit van € 5672253,00.
- Partijen: De gemeente Bergen en de Bank Nederlandse Gemeenten.
- Vertegenwoordiging: de heer J. Stam, informatie is op te vragen bij de afdeling planning & control.
- Periode: De overeenkomst is aangegaan tot en met 31 december 2003 en wordt telkens stilzwijgend verlengd met één jaar.

Exploitatieovereenkomst met J.P. Ory b.v.

- Doelstelling: Realisatie woningbouwplan Bregtdorp
- Partijen: Gemeente Bergen en Ory b.v.
- Vertegenwoordiging: de heer J. Stam, informatie is op te vragen bij de heer E. van Hout.

Exploitatie- / samenwerkingsovereenkomst "De Tuinen van Bergen" met Fata Vastgoed b.v.

- Doelstelling: Realisatie van een woningbouwplan op de locatie van het voormalige Horizon College aan de Loudelsweg / Kloosterlaan te Bergen.
- Partijen: Gemeente Bergen en Fata Vastgoed b.v.
- Vertegenwoordiging: de heer J. Stam, informatie is op te vragen bij de heer H. Vogel.

Convenant "Vereniging Sportraad Bergen"

- Doelstelling: De Sportraad geeft gevraagd en ongevraagd advies over het (te ontwikkelen) sportbeleid en bemiddelt over verschillende onderwerpen tussen de gemeenten en sportverenigingen.
- Partijen: Sportraad, gemeenten en sportverenigingen.
- Vertegenwoordiging: mevrouw E. Trap, informatie is op te vragen bij dhr. Mario Weima.

Convenant Jongerenraad

- Doelstelling: De jongerenraad kan gevraagd en ongevraagd over het (te ontwikkelen) jongerenbeleid adviseren en bemiddelt over verschillende onderwerpen tussen de gemeenten en haar achterban.
- Vertegenwoordiging: mevrouw E. Trap, informatie op te vragen bij mevrouw Marleen Wijnker.

Convenant Cliëntenraad

- Doelstelling: De cliëntenraad kan gevraagd en ongevraagd over het (te ontwikkelen) beleid op het gebied van sociale zaken adviseren en bemiddelt over verschillende onderwerpen tussen de gemeenten en haar achterban.

Convenant Gehandicaptenraad

- Doelstelling: De gehandicaptenraad kan gevraagd en ongevraagd over het (te ontwikkelen) beleid op het gebied van WVG adviseren en bemiddelt over verschillende onderwerpen tussen de gemeenten en haar achterban.

Convenant Buurtbeheer Gemeente Bergen

- Doelstelling: De vereniging kan gevraagd en ongevraagd het college van burgemeester en wethouders en de gemeenteraad schriftelijk adviseren over die zaken die de directe woon- en leefomgeving van de in de kernen, wijken en buurten wonende burgers en rechtspersonen, die daar werkzaam zijn, raken. Deze zaken zijn onder andere huisvesting, welzijnvoorzieningen, veiligheidsbeleid, onderwijsvoorzieningen, verkeersaangelegenheden, natuur en milieu en ruimtelijke invulling van het gebied.
- Partijen: Gemeente Bergen, Vereniging Dorpsbelangen Egmond-Binnen, Vereniging Dorpsbelangen Egmond, Parel aan Zee, Wijkvereniging Egmond aan den Hoef,

Wijkvereniging Aagtdorp, Vereniging De Negen Nessen, Dorpsvereniging Groet en de Bewonersvereniging Schoorl-Centrum.
Vertegenwoordiging: de heer J. Stam, informatie op te vragen bij mevrouw D. van Gelderen
Periode: Het convenant is aangegaan voor de duur van de raadsperiode 2000-2006, en wordt telkens stilzwijgend verlengd voor de duur van een raadsperiode.

Convenant Seniorenraad

Doelstelling: De seniorenraad kan gevraagd en ongevraagd over het (te ontwikkelen) ouderenbeleid adviseren en bemiddelt over verschillende onderwerpen tussen de gemeenten en haar achterban.

Convenant OGGZ

Doelstelling: Regionaal de zorg voor hulpbehoevenden verbeteren
Partijen: Gemeenten, RIMA, Zorgkantoor, Stichting Onderdak, GGZ, GGD, politie

Overeenkomst met reïntegratiebedrijven

Doelstelling: Uitbesteden van de reïntegratietaken door de regionale inkoop van reïntegratietrajecten.
Partijen: Gemeente Bergen en reïntegratiebedrijven
Portefeuillehouder: de heer J. Mesu
Informatie bij: De heer J.P. de Boer

Overeenkomst ter zake de opvang van asielzoekers tussen de gemeente Bergen en de Staat der Nederlanden

Doelstelling: Huisvesten van asielzoekers met status
Partijen: De gemeente Bergen en de Staat der Nederlanden

Op Overeenstemming Gericht Overleg (OOGO)

Doelstelling: Door de decentralisatie van een aantal rijksdelen op onderwijsgebied naar de gemeenten zullen op lokaal niveau gemeenten en schoolbesturen in toenemende mate met elkaar in overleg treden. Ze zijn centrale partners in het lokaal onderwijsbeleid

Partijen: Gemeente Bergen en schoolbesturen in Bergen
Portefeuillehouder: mevrouw E. Trap
Informatie bij: De heer M. Schroor

Vereniging van Eigenaren De Driehoek

Ten behoeve van het beheer van het gebouw van De Driehoek waarin de openbare bibliotheek is gehuisvest, maakt de gemeente deel uit van de Vereniging van Eigenaren samen met de commerciële ruimtes en winkels in gebouw De Driehoek te Egmond aan den Hoef.

Regelingen waar Bergen vanaf 2008 niet meer aan deelneemt of die zijn beëindigd wegens opheffing en/of bereiken van doel:

Instituut Midden- en Kleinbedrijf (IMK) Noordwest-Holland

Doelstelling: De mogelijkheid tot het opvragen van achtergrond informatie over de middenstand.

Stichting Regionaal Technologisch Centrum

De gemeente bezit 30 aandelen.

Lid van de Algemene Raad van Aandeelhouders: de burgemeester

Samenwerking met Alkmaar m.b.t. de wet Inburgering Nieuwkomers (educatieve onderdeel)

Doelstelling: Alkmaar voert het educatieve onderdeel van de WIN uit voor de gemeente Bergen.

Partijen: Gemeente Bergen en de gemeente Alkmaar

Stichting Regionaal Dienstverleningscentrum Kleinbedrijf Noord-Holland Noord

Vrouwen Advies Commissie Bergen-nh

Doelstelling: Vrouwen geven advies over bouwkundige zaken en ruimtelijke ontwerpen op aspecten als veiligheid en de praktische kant.

Regionaal Orgaan voor de Verkeersveiligheid in Noord-Holland

Doelstelling: Het bevorderen van de verkeersveiligheid door het informeren over de huidige situatie en het geven van aandachtspunten.

Partijen: De provincie en gemeenten.

Vertegenwoordiging: De heer van der Meer.

Overeenkomst inzake het herstel van de dynamiek in de kustzone van Bergen

Doelstelling: Instandhouden en beheren van de Kerf.

Partijen: Rijkswaterstaat, Hoogheemraadschap, Provincie, Staatsbosbeheer, gemeente Bergen.

Periode: Loopt in principe tot 1 januari 2004, uiterlijk 31 december wordt geëvalueerd en eventueel besloten tot verlenging van de overeenkomst.

Overeenkomst met stichting De Brink inzake De Noorderhoeve, Duinweg 125 te Schoorl

Doelstelling: Het bestuur van de Stichting De Brink heeft de wens om de ontwikkeling die de bedrijfsvoering van De Noorderhoeve na de vestiging daar heeft doorgemaakt bevestigd te zien in een bestemmingsregeling, die daarnaast een verdere bedrijfsontwikkeling mogelijk maakt zonder bijzondere procedures voor bouwplannen. Het is noodzakelijk om voorafgaande aan de feitelijke uitvoering, het maken en in procedure brengen van een bestemmingsplan, een overeenkomst af te sluiten.

Partijen: De Stichting De Brink en de gemeente Bergen.

Vertegenwoordiging: vacature, informatie is op te vragen bij de heer T. van der Zande.

Overeenkomst indicering en selectie van hulpmiddelen voor gehandicapten en ouderen (Wmo)

Doelstelling: Onderzoeken of en welke voorziening nodig is voor de aanvrager.

Partijen: Gemeente Bergen en Argonaut/Heliomare/MCA Alkmaar/Verpleeghuis Outburgh.

Vertegenwoordiging: Wmo-consulenten.

Periode: Looptijd van 1 januari 1999 tot 31 december 2001, stilzwijgende verlenging met telkens 1 jaar

Paragraaf F. Grondbeleid

In april 2006 is de nota grondbeleid door uw raad vastgesteld. Deze nota geeft de kaders en uitgangspunten voor het grondbeleid van onze gemeente.

De visie op het grondbeleid is dat het grondbeleid bijdraagt aan een gewenste ruimtelijke ontwikkeling waarmee een verantwoord woon- en werkklimaat kan worden behouden of versterkt.

De hoofddoelstelling is dat wij vanuit de regiefunctie de ruimtelijke en maatschappelijke ontwikkelingen versterken en het grondbeleid op een financieel transparante opzetten en op economisch verantwoorde wijze uitvoeren.

Grondbeleid is geen doel op zich maar een instrument om gewenste ruimtelijk of maatschappelijke ontwikkeling te realiseren.

Uitgangspunten zijn daarbij:

Een evenwichtige toedeling van schaarse grond aan beoogde functies en het bouwen van betaalbare woningen;

Een grondexploitatie die voor onze gemeente ten minste kostenneutraal is;

Zeggenschap over de toekomstige bebouwing van die grond.

Daarbij willen wij bij voorkeur gebruik maken van een actieve grondpolitiek. De praktijk leent zich hier niet altijd voor. Wij kiezen voor een strategie die van locatie tot locatie kan verschillen. Per project bepalen wij welke vorm van grondbeleid (actief, passief of facilitair) wordt voorgestaan. Hierbij past een aanpak die zowel actief kan zijn of een combinatie die actieve en passieve elementen in zich heeft.

De doelen voor 2009 zijn:

Versterking van de professionaliteit van de ambtelijke organisatie om binnen de nieuwe afdelingen Beheer Openbare Ruimte en Ontwikkeling deze professionaliseringslag mogelijk te maken.

De ontwikkeling van een algemeen kader voor grondexploitaties waarbij een duidelijke keuze wordt gemaakt welke vorm van grondexploitatie wordt gebruikt en de beheersing van mogelijke risico's hiervan.

Hierbij valt te denken aan het uitwerken binnen de begroting, de voorbereiding en besluitvorming over het al dan niet werken met een grondbedrijf waarin grondexploitaties faciliterend zijn voor de ruimtelijke ontwikkelingen die de gemeente initieert.

Paragraaf G. Lokale heffingen

1. De gerealiseerde inkomsten

Onderstaand overzicht geeft per belastingsoort inzicht in de gerealiseerde versus de geraamde belastingopbrengsten in 2008. Bij een aantal belastingen zijn in de gerealiseerde opbrengsten ook ontvangsten cq. terugbetalingen over voorgaande jaren verwerkt.

Belastingoverzicht 2008

prod.nr	Programma	belastingsoort	begr.2008 (na wijz.)	rekening 2008	verschil (- = Nadelig)
6.004.01	1	leges huwelijken	60.000	62.856	2.856
6.004.02	1	leges overige burg.stand	10.590	9.829	-761
6.004.03	1	leges rijbewijzen	144.789	148.616	3.827
6.004.04	1	leges reisdocumenten	157.068	165.916	8.848
6.004.05	1	leges GBA	35.453	34.278	-1.175
6.004.06	1	leges APV	36.102	23.793	-12.309
6.004.07	1	leges gehandicaptenparkeerkaarten	5.747	6.018	271
6.120.01	3	leges gebruiksvergunningen	5.009	4.271	-738
6.215.01	2	parkeergelden	2.367.213	2.323.332	-43.881
6.215.02	2	parkeernaheffingsaanslagen	387.600	532.507	144.907
6.215.02	2	Parkeervergunningen	290.180	311.710	21.530
6.310.03	5	Marktgelden	15.499	15.869	370
6.724.01	2	Begrafnisrechten	391.240	384.605	-6.635
6.725.01	2	Afvalstoffenheffing	4.070.696	4.030.808	-39.888
6.726.01	2	Rioolrechten	2.535.329	2.512.570	-22.759
6.822.11	2	leges woonvergunningen	5.335	88	-5.247
6.823.01	7	Bouwleges	846.007	733.211	-112.796
6.932.01	9	OZB	6.598.105	6.630.952	32.847
6.935.01	9	Forensenbelasting	861.453	1.094.447	232.994
6.936.01	9	toeristenbelasting	1.520.000	1.640.485	120.485
6.937.01	9	Hondenbelasting	220.000	225.070	5.070
6.938.01	9	Reclamebelasting	0	13.438	13.438
6.939.01	9	Precariobelasting	78.029	83.169	5.140
<i>totaal-generaal</i>			20.641.444	20.987.838	346.394

Toelichting

Voor een toelichting op de verschillen verwijzen wij naar de financiële toelichtingen bij de betreffende programma's.

2. Beleid lokale heffingen

De gerealiseerde opbrengsten zijn tot stand gekomen met behulp van de tarieven zoals die door uw raad op 18 december 2007 zijn vastgesteld en in onderstaand overzicht zijn weergegeven. De procentuele tariefswijzigingen gelden ten opzichte van 2007.

Belastingsoort	2008	2007	% stijging tarief
OZB			
OZB woning eigenaren Per eenheid van € 2.500 vd WOZ waarde	2,28	2,34	Niet vergelijkbaar vanwege nieuwe taxaties peildatum 1-1-2007
OZB niet woning eigenaren Per eenheid van € 2.500 vd WOZ waarde	4,70	4,61	Niet vergelijkbaar vanwege nieuwe taxaties peildatum 1-1-2007
OZB niet woning gebruikers Per eenheid van € 2.500 vd WOZ waarde	3,78	3,69	Niet vergelijkbaar vanwege nieuwe taxaties peildatum 1-1-2007
Afvalstoffenheffing			
Eenpersoonshuishoudens	231,00	231,00	0,0%
Meerpersoonshuishoudens	309,00	309,00	0,0%
Rioolrechten			
Basistarief	143,00	124,00	15,3%
Hondenbelasting			
Eerste hond	94,00	92,00	2,2%
Elke volgende hond	171,00	168,00	1,8%
Kennel tarief	608,00	596,00	2,0%
Toeristenbelasting			
Per persoon per overnachting	1,20	1,00	20%
Vaste jaarplaats	174,00	145,00	20%
Vaste seizoenplaats	174,00	145,00	20%
Seizoenplaats	168,45	140,40	20%
Watertoeristenbelasting /pp per etmaal	1,20	1,00	20%
Forensenbelasting			
Per eenheid van € 2.500 vd WOZ waarde	11,24	9,38	19,8%

Toelichting

Bij enkele belastingsoorten wordt hieronder dieper ingegaan op een aantal aspecten bij de uitvoering van het beleid.

2.1 Onroerende zaakbelasting

In de begroting 2007 werd uitgegaan van een basisstijging van 1,5% van de inkomsten. Een ander uitgangspunt was dat de nieuwe WOZ waarden zouden stijgen met 5% voor woningen en 0% voor niet-woningen. Met het tarief van 2,28 in 2008 is de opbrengst in vergelijking met 2007 met 4,4% gestegen. Dit komt vooral doordat de werkelijke gemiddelde waardeinstellingen voor woningen 7% is geweest.

Daarnaast is in 2008 een kwaliteitsslag op ons WOZ bestand uitgevoerd. Zo heeft een grote inventarisatie van alle woningen in de Egmondse plaatsgevonden. De kernen Bergen en Schoorl volgen in 2009.

2.2 Afvalverwijdering en baten afvalstoffenheffing

De tarieven voor afvalstoffenheffing zijn in 2008 gelijk gebleven aan 2007.

Het product afval is kostendekkend in de begroting opgenomen. De werkelijke lasten en baten kunnen ertoe leiden dat een overschot of tekort op de exploitatie ontstaat. Dit tekort of overschot wordt via de voorziening vereffend. In 2008 zijn de werkelijke lasten lager en de opbrengsten hoger, zie hiervoor de financiële toelichting in het programma-onderdeel Milieu in programma 2. Per saldo wordt er € 377.000 aan de voorziening toegevoegd zodat deze ultimo 2008 zo'n € 1.078.000 bedraagt.

2.3 Riolering en waterzuivering en baten rioolrechten

De tarieven voor rioolrechten zijn in 2008 opgetrokken omdat 100% kostendekkendheid het uitgangspunt is. Stijging tarieven t.o.v. 2007 met 15%.

Aangezien bij riolering sprake is van een zogeheten 'gesloten financiering' wordt het nadeel of voordeel op de exploitatie via de voorziening rioolrechten afgewikkeld. Op het jaarrekening-resultaat heeft dit dus geen invloed, per saldo wordt er € 404.000 onttrokken. Ultimo 2008 is de voorziening van € 153.000 negatief. Volgens het BBV is een negatieve stand niet toegestaan tenzij de toezichthouder hiermee instemt. De Provincie heeft ingestemd met onze onderbouwing van de beperkte duur van de negatieve stand van de voorziening. Door de maatregelen die zijn aangekondigd in de Perspectiefnota en de daaraan gekoppelde tariefstijgingen de komende jaren is de verwachting dat de voorziening eind 2013 weer positief is.

Ten opzichte van de begroting na wijziging zou er € 373.000 onttrokken worden aan de voorziening, maar de werkelijke onttrekking is € 31.000 hoger in 2007. Zowel de werkelijke lasten als de opbrengsten zijn hoger, zie hiervoor de financiële toelichting in het programma-onderdeel Milieu in programma 2.

2.4 Toeristenbelasting

Het tarief toeristenbelasting is in vergelijking met 2007 met 20% gestegen.

In 2008 zijn, als voorbereiding op de door uw raad gevraagde evaluatie uitvoering toeristenbelasting, een aantal onderzoeken en controles onder belastingplichtigen uitgevoerd. Dit heeft geleid tot een uitgebreide evaluatie toeristenbelasting die in uw raad van 19 december 2008 is besproken met als gevolg dat de huidige werkmethode van heffen wordt gecontinueerd.

Daarnaast hebben de diverse onderzoeken en controles geleid tot naheffingen over de jaren 2005 en 2006 en een meeropbrengst over 2007. Vergeleken met de primitieve begroting een meeropbrengst van € 184.000 over de in 2008 opgelegde aanslagen.

Uit de evaluatie toeristenbelasting zijn de volgende actiepunten naar voren gekomen:

- 1) De huidige werkmethode toeristenbelasting handhaven
- 2) Jaarlijkse controles onder de ondernemers en particuliere verhuurders houden, zodat elke drie jaar iedereen aan de beurt is geweest. Hiervoor is structureel budget in de begroting opgenomen.
- 3) Jaarlijks check's uitvoeren op de volledigheid van met name het bestand particuliere verhuurders.
- 4) Terug te komen op het collegebesluit van 14 augustus 2007, registratienummer 070574, punt 4, om per februari 2009 elektronische aangifte van de toeristenbelasting mogelijk te maken. Dit voorziet niet in een behoefte.
- 5) Te onderzoeken op welke wijze we de door de toeristische verhuurders gevraagde transparantie over de besteding van de opbrengsten toeristenbelasting kunnen geven.
- 6) De uitslag van de enquête aan de toekomstige afdeling ontwikkeling overdragen om de door de branche genoemde overige aandachtspunten te gebruiken bij het ontwikkelen van beleid op het gebied van recreatie en toerisme.
- 7) De uitkomsten van de enquête te verspreiden onder de toeristenbranche in de gemeente Bergen

De punten 1, 4, 6 en 7 zijn gerealiseerd. Voor de punten 2, 3 en 5 wordt in 2009 met uitvoering begonnen.

3. Kwijtscheldingsbeleid

Het voor 2008 vastgestelde kwijtscheldingsbeleid is uitgevoerd. Er is kwijtschelding verleend over de afvalstoffenheffing en de rioolrechten. In november van het jaar 2007 is aan de groep die in het afgelopen jaar kwijtschelding ontvingen een verkort kwijtscheldingsformulier gestuurd. Indien het formulier op tijd retour komt en wederom de kwijtschelding wordt toegekend ontvangen de betrokkenen niet meer een aanslag, maar direct de beschikking dat kwijtschelding is verleend. In beginsel gaan de kwijtscheldingsverzoeken direct naar het Hoogheemraadschap Noorderkwartier (HHNK) waar we op dit punt een samenwerkingsverband hebben per 2005. Het HHNK doet de beoordeling en bepaling van de betalingscapaciteit. Als het bij de gemeente wordt ingediend, worden de verzoeken aan HHNK geleverd ter verdere behandeling. HHNK levert na onderzoek een advies aan de gemeente terug.

Paragraaf H. WMO

In de begroting 2008 en de najaarsnota 2008 is in paragraaf H ingegaan op de Wmo.

In de begroting 2009 is paragraaf H niet meer opgenomen, omdat de programma's 4 en 8 voldoende mogelijkheden bieden aan uw raad op dit onderdeel.

Algemeen

Met ingang van 1 januari 2007 is de Wmo van kracht geworden, waarmee een belangrijke en grote verandering tot stand is gebracht in het stelsel van de sociale zekerheid. In de Wmo staan de volgende 9 prestatievelden waaraan de gemeente in haar beleidsplan Maatschappelijke ondersteuning en Volksgezondheid 2008-2011 vorm en inhoud heeft gegeven. Gelijktijdig met de wettelijke verplichting tot het opstellen van het beleidsplan is, als integraal onderdeel van het beleidsplan, vorm gegeven aan het wettelijke verplichte beleidsplan Volksgezondheid. De genoemde prestatievelden, inclusief het volksgezondheidsbeleid, zijn:

1. het bevorderen van de sociale samenhang in en leefbaarheid van dorpen, wijken en buurten;
2. op preventie gerichte ondersteuning van jeugdigen met problemen met opgroeien en van ouders met problemen met opvoeden;
3. het geven van informatie, advies en cliëntondersteuning;
4. het ondersteunen van mantelzorgers en vrijwilligers;
5. het bevorderen van de deelname aan het maatschappelijke verkeer en van het zelfstandig functioneren van mensen met een beperking of een chronisch psychisch probleem en van mensen met een psychosociaal probleem;
6. het verlenen van voorzieningen aan mensen met een beperking of een chronisch psychisch probleem en aan mensen met een psychosociaal probleem ten behoeve van het behoud van hun zelfstandig functioneren of hun deelname aan het maatschappelijke verkeer;
7. het bieden van maatschappelijke opvang, waaronder vrouwenopvang;
8. het bevorderen van openbare geestelijke gezondheidszorg, met uitzondering van het bieden van psychosociale hulp bij rampen;
9. het bevorderen van verslavingsbeleid.

De eerste zes prestatievelden worden met name op lokaal uitgevoerd, terwijl de laatste drie prestatievelden regionaal worden ingevuld. In 2008 is dit regionaal opgepakt en wordt nu verder uitgewerkt. Uw raad heeft hierover een besluit genomen.

Beleidsplan Maatschappelijke Ondersteuning en Volksgezondheid + actieplan 2008

- In december 2007 heeft uw raad het beleidsplan MOV en het actieplan MOV 2008 vastgesteld.
- Het actieplan 2008 is ontstaan uit de in het beleidsplan vastgestelde prioriteiten. Jaarlijks wordt een actieplan opgesteld en uitgevoerd om prioriteiten die zijn vastgesteld door uw raad vorm te geven.
- In de programma's 4 en 8 is reeds ingegaan op de verantwoording van de actiepunten 2008.

Oprichten WMO-raad

In 2008 is gewerkt aan aan de (wettelijk verplichte) verordening voor de WMO-raad. Hierbij wordt de gemeente ondersteund door een derde. In het tweede kwartaal 2009 wordt de verordening aan uw raad aangeboden.

Stichting Welzijn Bergen

Wat wilden we bereiken?

Na ontvangst van een herstructureringsplan van de Stichting Welzijn Bergen in 2007 en gesprekken daarover met het bestuur in 2007 is een adviesplan opgesteld over de wijze van werken van de Stichting Welzijn Bergen en de samenwerking met de gemeente. In 2008 moest dit adviesplan verder worden uitgewerkt.

Wat hebben we gedaan?

Het adviesplan is in 2008 verder uitgewerkt en er zijn afspraken gemaakt met SWB. Ons college heeft uw raad hierover periodiek geïnformeerd. In het tweede kwartaal van 2009 wordt verslag gedaan van het totale pakket aan afspraken.

3. Jaarrekening

Ter identificatie
 **ERNST & YOUNG**
ACCOUNTANTS LLP

Balans per 31 december 2008

Ter identificatie
 **ERNST & YOUNG**
ACCOUNTANTS LLP



Balans per

ACTIVA (bedragen x € 1.000,-)	Ultimo 2008	Ultimo 2007
Vaste activa		
<i>Immateriële vaste activa</i>	270	166
-Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	0	36
-Kosten van onderzoek en ontwikkeling	270	130
<i>Materiële vaste activa</i>	68.827	67.396
-Investerings met een economisch nut:		
-overige investeringen met een economisch nut	57.644	57.059
-Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	11.183	10.337
<i>Financiële vaste activa</i>	32.249	33.068
-Kapitaal verstrekkingen aan:		
-deelnemingen	519	519
-Leningen aan:		
-woningcorporaties	20.301	20.660
-Overige langlopende leningen u/g	10.399	10.986
-Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	598	609
-Bijdragen aan activa van derden	432	294
Totaal vaste activa	101.346	100.630
Vlottende activa		
<i>Voorraden</i>	16	189
-Grond- en hulpstoffen:		
-niet in exploitatie genomen bouwgronden	16	190
-Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie		-1
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	5.130	2.062
-Vorderingen op openbare lichamen	87	84
-Overige vorderingen	5.043	1.978
<i>Liquide middelen</i>	9.273	1.585
-Kassaldi	5	9
-Bank- en giroaldi	9.268	1.576
<i>Overlopende activa</i>	7.792	8.490
Totaal vlottende activa	22.211	12.326
Totaal-generaal	123.557	112.956

Ter identificatie

 ERNST & YOUNG
 ACCOUNTANTS LLP

31 december 2008

PASSIVA (bedragen x € 1.000,-)	Ultimo 2008	Ultimo 2007
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>	19.874	17.016
-Algemene reserve	11.333	9.310
-Bestemmingsreserve	5.728	5.381
-Nog te bestemmen resultaat	2.813	2.325
<i>Voorzieningen</i>	2.698	4.510
-Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.424	1.696
-Egalisatievoorzieningen	349	471
-Door derden beklemd middelen met een specifieke aanwendingsrichting	925	2.343
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>	92.416	84.167
-Onderhandse leningen van:		
-binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	291	341
-binnenlandse banken en overige financiële instellingen	92.019	83.721
-overige binnenlandse sectoren	88	89
-Waarborgsommen	18	16
Totaal vaste passiva	114.988	105.693
Vlottende passiva		
<i>Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar</i>	2.101	2.665
-Kasgeldleningen	0	0
-Overige schulden	2.101	2.665
<i>Overlopende passiva</i>	6.468	4.598
Totaal vlottende passiva	8.569	7.263
Totaal-generaal	123.557	112.956
Gewaarborgde geldleningen	4.910	5.215
Garantstellingen	45.840	50.035

Ter identificatie

 ERNST & YOUNG
 ACCOUNTANTS LLP

Ter identificatie
 **ERNST & YOUNG**
ACCOUNTANTS LLP

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

Nota activabeleid gemeente Bergen 2006

In de raadsvergadering van 25 april 2006 is de Nota Activabeleid Gemeente Bergen 2006 vastgesteld. De inwerkingtreding van deze nota is bepaald op 1 januari 2006 en is voor wat betreft de in bijlage 1 bij deze nota opgenomen afschrijvingstermijnen van toepassing op de per 1 januari 2006 nog af te wikkelen investeringen. De verschillen in berekening van de afschrijving en toe te rekenen rente ten opzichte van 2005 blijkt uit de volgende toelichting:

Afschrijving:

Tot en met 2005 werd over de in het jaar in gebruik genomen investeringen de afschrijving berekend over een half jaar. In de nota activabeleid 2006 is opgenomen dat de eerste (volle) afschrijving op een actief plaats vindt in het jaar volgend op dat waarin de investering in gebruik is genomen of gereed is gekomen (jaar + 1). Bij het berekenen van de begrote afschrijvingslasten is hiermee voor wat betreft de nieuwe en vervangingsinvesteringen 2008 rekening gehouden. Ook voor de in 2008 in gebruik genomen of gereed gekomen investeringen uit eerdere jaren is de nota activabeleid van toepassing verklaard. Bij de nota activa beleid behoort onderstaande tabel met daarin opgenomen de verschillende afschrijvingstermijnen.

AFSCHRIJVINGSTABEL IMMATERIËLE EN MATERIËLE ACTIVA. (behorende bij de Nota Activabeleid Gemeente Bergen 2006)

Investeringen > € 10.000,-	Afschrijvingstermijn
1. Immateriële activa	
a. kosten geldleningen en disagio	Maximaal cfm. de looptijd van de lening
b. kosten van onderzoek en ontwikkeling	max. 5 jaar
2. Materiële vaste activa	
a. gronden en terreinen	n.v.t.
b. Gebouwen:	
- permanente bebouwing	40 jaar
- semi-permanente bebouwing	20 jaar
- renovatie-investeringen	20 jaar
c. Installaties gebouwen:	
- Liften	20 jaar
- CV	20 jaar
- Beveiliging	10 jaar
- Energiebesparende maatregelen/klimaatbeheersing	10 jaar
- Luidklokken/carillons	10 jaar
d. Inrichting gebouwen:	
- Meubilair en stoffering	10 jaar
- Telecommunicatie	5 jaar
- Paternosterkast	15 jaar
e. Automatisering:	
- Bekabeling	10 jaar
- Hardware : pc's	4 jaar
- Hardware : overig	5 jaar
- Software (bij meerjarig gebruiksnut)	3 jaar

<i>f. Kunstwerken</i>	10 jaar
<i>g. Aanleg riolen:</i>	
- Riolering (drukriolering/persleiding)	60 jaar
- Aanleg IBA's (individuele behandeling afvalwatersysteem)	60 jaar
- Bergbezinkbassin (bouwkundig)	45 jaar
- Elektrisch/mechanisch gedeelte gemalen en bergbezinkbassins	15 jaar
- Gemalen (bouwkundige voorzieningen)	45 jaar
<i>h. Kopieer- en drukkamer:</i>	
- Kopieermachines	7 jaar
- Snijmachines	10 jaar
- Bindmachines	5 jaar
- Papiervernietiger	5 jaar
<i>i. Keukenapparatuur</i>	10 jaar
<i>j. Aanleg wegen:</i>	
- Wegen, fietspaden, parkeerplaatsen e.d. 1e aanleg	40 jaar
- Wegen, fietspaden, parkeerplaatsen e.d. reconstructies	25 jaar
- Verkeersmaatregelen (reconstructies)	25 jaar
- Verlichting	25 jaar
- Aluminium masten	25 jaar
- Stalen masten	40 jaar
- Armaturen	20 jaar
- Verkeerslichten	20 jaar
- Regeltechniek verkeerslichten	10 jaar
- Groenvoorzieningen (1e aanleg)	20 jaar
- Bomen	25 jaar
- Reconstructie groenvoorzieningen	10 jaar
<i>k. Overig wegmeubilair:</i>	
- Abri's	15 jaar
- Grens- en komborden	10 jaar
- Parkeermeters /- automaat	15 jaar
- Borden, Amsterdammers	10 jaar
- Speeltoestellen	10 jaar
- Overig wegmeubilair	20 jaar
<i>l. Bruggen:</i>	40 jaar
<i>m. Tractie en aanverwante materialen:</i>	
- Vrachtwagens	10 jaar
- Tractoren :	
* klein tot 40 pk	10 jaar
* groot vanaf 40 pk	8 jaar
- Pick-ups	7 jaar
- Aanhangwagens	10 jaar
- Sneeuwplougen	7 jaar
- Maaimachines	6 jaar
- Zoutstrooiers	10 jaar
- (Motor)walsen	10 jaar
- Schuil / toiletwagens	15 jaar
- Hogedrukspuit	6 jaar
- Dranghekken	10 jaar
- Verkeerstellers	10 jaar
- Veegmachines	6 jaar
- Landmeetkundige apparatuur	10 jaar
- Tekentechnische apparatuur	10 jaar
- Waterpasinstrument	10 jaar

- Overige hulpmiddelen	5 jaar
<i>n. Brandweer en Reddingsbrigade</i>	
- Slangengoot	25 jaar
- Afperspomp	20 jaar
- Droogkast	15 jaar
- Slangenoprolautomaat	25 jaar
- Aggregaten	15 jaar
- Verbindingsmiddelen	5 jaar
- Vervoermiddelen / brandspuiten	15 jaar
- Herinrichting, idem	10 jaar
- Persluchttoestellen	10 jaar
- Persluchtflessen	20 jaar
- Testbank perslucht	15 jaar
- Metalen aanrecht	15 jaar
- Persluchtcompressor	15 jaar
- Reiniger	15 jaar
- Bewegingsmelders	10 jaar
- Helmen	10 jaar
- Gelaatstukken	5 jaar
- Valbeveiliging	7 jaar
- Uitrukkleding	8 jaar
- Chemicaliënkleiding	8 jaar
- Straalpijpen	15 jaar
- Slangen	16 jaar
- Dompelpompen	15 jaar
- Lekdichtkussen	10 jaar
- Hefkussens	10 jaar
- Hydraulisch redgereedschap	10 jaar
- Motorkettingzagen	10 jaar
- Redgereedschap VRB	8 jaar
- Boten VRB	5 jaar
- Motorvoertuigen VRB	5 jaar
<i>o. Onderwijs:</i>	
- Gebouwen	40 jaar
- Leerpakketten	10 jaar
- Meubilair en overige inrichting	20 jaar
- Reconstructies	20 jaar
- Noodlokalen	15 jaar
<i>p. Sportaccommodaties:</i>	
- Grasvelden	15 jaar
- Kunstgrasvelden:	
- 1 ^e aanleg	25 jaar
- renovatie toplaag	12 jaar
- Tennisbanen	25 jaar
- Beplanting	20 jaar
- Bomen	25 jaar
- Beregening	15 jaar
- Drainage	25 jaar
- Veldverlichting	30 jaar
- Afrastering / veldmeubilair	30 jaar
- Sporthallen en clubgebouwen (kleedlokalen, kantine e.d.)	(zie gebouwen)
<i>q. Reiniging:</i>	
- Containers e.d.	10 jaar
- Milieustraat	15 jaar

r. Begraafplaatsen:	
- Gebouwen (aula=s/wachtruimten)	40 jaar
- Uitbreiding / aanleg	40 jaar
- Urnentuin	40 jaar
- Facilitaire voorzieningen; graflijsten e.d.	15 jaar
s. <i>Hertaxaties OZB /WOZ</i>	niet
t. <i>Burgerzaken:</i>	
- Stemmachines	5 / 10 jaar
- Legesmachine	10 jaar
2. Financiële vaste activa	
a. <i>Kapitaalverstrekingen etc.</i>	n.v.t.
b. <i>Leningen woningcorporaties en overige langlopende leningen</i>	n.v.t.
c. <i>Deelnemingen</i>	n.v.t.
d. <i>Bijdragen aan activa van derden</i>	Max. 5 jaar

Rente

Tot en met 2005 werd de (per saldo) werkelijk verschuldigde rente omgeslagen over de producten in verhouding tot de boekwaarde van de investeringen per 1 januari. In de nota activabeleid 2006 is ten aanzien van de rente het volgende bepaald:

1. De te berekenen rente wordt gebaseerd op de gemiddelde boekwaarde van de investering;
2. Het begrote omslagpercentage geldt tevens voor de verantwoording;
3. Verschillen tussen het toegepaste omslagpercentage en de werkelijke rentekosten worden als calculatieverschil verantwoord ten laste / bate van functie 914;

Voor het berekenen van de rentecomponent van de kapitaallasten 2008 zijn de hierboven onder 1 tot en met 3 vermelde uitgangspunten in acht genomen, waarbij punt 1 alleen van toepassing is verklaard op de nieuwe- en vervangingsinvesteringen 2008.

Het onder punt 3 genoemde calculatieverschil bedraagt voor 2008 € 125.000 voordelig en is verantwoord als saldo financieringsfunctie.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

Van de immateriële vaste activa die voldoen aan de voorwaarden gesteld in artikel 60 BBV is de afschrijvingsduur teruggebracht tot ten hoogste vijf jaar vanaf 1 januari 2004.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen.

De dividendopbrengsten worden verantwoord in het jaar dat het dividend door de Algemene vergadering van Aandeelhouders is vastgesteld.

Ter identificatie

 ERNST & YOUNG
 ACCOUNTANTS LLP

Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen.

Ook voor de verwerking van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een gelijk volume is aansluiting gezocht met de regelgeving hierover vermeld in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten 2004 (artikelen 44 en 49). Zo wordt onder de overlopende passiva geen bedrag opgenomen voor de verplichting voor overlopend vakantiegeld en wordt geen voorziening getroffen voor langdurige wachtgeldverplichtingen van jaarlijks vergelijkbaar volume.

Specifiek toegepaste grondslagen voor waardering op de diverse activa en passiva

Voor een nadere uiteenzetting van de toegepaste waarderingsgrondslagen voor de in de balans opgenomen activa en passiva verwijzen wij u kortheidshalve naar hetgeen hierover is vermeld in de toelichting op de balans bij de betreffende onderdelen.

Ter identificatie

ERNST & YOUNG
ACCOUNTANTS LLP

Ter identificatie

 **ERNST & YOUNG**
ACCOUNTANTS LLP

Toelichting op de balans per 31 december 2008

(bedragen X € 1.000)

ACTIVA

Vaste Activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan één jaar na ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief.

Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven in de looptijd van de betrokken geldlening.

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

Kosten afsluiten geldleningen/saldo agio en disagio
Kosten onderzoek en ontwikkeling
Totaal

Boekwaarde 2008	Boekwaarde 2007
0	36
270	130
270	166

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2008:

	Boekwaarde 01-01-2008	Overhe- ving soort	Investe- ringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2008
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	36	0	0	36	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	130	88	253	201	0	270
Totaal conform activastaat	166	88	253	237	0	270

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen (> € 25.000), conform de activa staat, staan in onderstaand overzicht vermeld:

	Bedragen x € 1.000		
	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2008	Cumulatief ten laste van krediet
Kosten van onderzoek en ontwikkeling			
RIS/BIS aanschaf software	61	63	63
Opstellen waterplan	50	25	25
Vorbereidingskosten Museaal Centrum	65	65	65
Vorbereidingskosten Museaal Centrum 2008	135	25	25
Vorbereidingskrediet Mooi Bergen	100	68	68

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2008	Boekwaarde 31-12-2007
Investerings met een economisch nut	57.644	57.059
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	11.183	10.337
Totaal	68.827	67.396

Investerings met economisch nut:

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Op slijtende investeringen wordt lineair afgeschreven, rekening houdende met de verwachte gebruiksduur en met inachtneming van de in beleidsnota's ten aanzien van deze investeringen opgenomen bepalingen. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven. Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. In het begrotingsjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken. Volledigheidshalve vermelden wij dat op investeringen die vóór 2004 gedaan zijn soms extra is afgeschreven zonder economische noodzaak (ter verlichting van toekomstige lasten). Ook zijn in voorkomende gevallen reserves op dergelijke investeringen afgeboekt.

De investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	Boekwaarde 2008	Boekwaarde 2007
Gronden en terreinen	3.950	4.028
Woonruimten	4	4
Bedrijfsgebouwen	19.812	23.536
Grond-, weg en waterbouwk. werken	29.279	26.142
Vervoermiddelen	1.507	1.410
Machines, apparaten en installaties	1.947	1.373
Overige materiële vaste activa	1.145	566
Totaal	57.644	57.059

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met economisch nut weer:

	Boekwaarde 01-01-2008	Investe- ringen	Overheve- ling soort	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2008
Gronden en terreinen	4.028			78		3.950
Woonruimten	4			0		4
Bedrijfsgebouwen	23.536	387	44	4.155		19.812
Grond-, weg en waterbouwk. werken	26.142	3.885		586	162	29.279
Vervoermiddelen	1.410	360		263		1.507
Machines, apparaten en installaties	1.373	759		185		1.947
Overige materiële vaste activa	566	668		72	17	1.145
Totaal	57.059	6.059	44	5.339	179	57.644

In de afschrijvingen gebouwen van € 4.155.000 is opgenomen de extra afschrijving op het Watertorencomplex van € 2.333.000.

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen, die direct gerelateerd zijn aan de investering.

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen (> € 25.000), conform de staat van activa, staan in onderstaand overzicht vermeld:

	Bedragen x € 1.000		
	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2008	Cumulatief ten laste van krediet
Realisering 1ste brengdepot	85	23	85
Aanpassen brengdepots gemeentewerven a.g.v. milieuvergunningen	109	49	49
Brede School Saenegeest (nieuwe bergense school)	0	73	73
Realisatie kunstgrasveld	450	475	475
Jaarlijks vervangingsprogramma riolering 2007	700	683	700
Jaarlijks vervangingsprogramma riolering 2008	600	76	76
Rioleringsinvesteringen buitengebied	808	63	841
Basisinspanning riolering 2007 (92% en 8%)	4.698	3.378	4.476
Basisinspanning verbeteringsprogramma 2008 (92 en 8%)	961	122	122
Reconstructie Elzenlaan Bergen aan Zee	190	173	173
Aanschaf telemetriesysteem	80	36	80
Openbare verlichting i.v.m. riolering 2008	250	250	250
Uitvoering materieelnota verv. Voertuig TAX 4x4 649 GRT	300	104	301
Boten reddingsbrigades	36	45	53
Aanschaf telemetriesysteem 2008	160	140	140
Parkeerapparatuur Hargen aan Zee	185	185	185
Aanschaf Ris/Bis systeem (hardware)	61	63	63
Vrachtwagen Volvo en shovel	76	76	76
Vrachtwagen Mercedes en shovel	124	145	145
Aankoop jongerencentrum De Wal	77	78	78
Uitrukkleding brandweer	27	27	27
Chemisch afval containers (3 stuks)	100	71	71
Bestrating Mytyschool De Ruimte	55	53	53

Aanpassing werf EaZ t.b.v. brandweergarage Egmond
 Maatregelen wateroverlast 2007 (92 en 8%)
 Reconstructie parkeerplaats Hargen aan Zee
 Reconstructie gemeentewerven a.g.v. milieuvergunningen

Bedragen x € 1.000		
Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2008	Cumulatief ten laste van krediet
167	167	167
550	502	502
55	55	55
180	115	115

Investerings met maatschappelijk nut:

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut, zoals b.v. wegen, pleinen, bruggen, viaducten, parken, openbare verlichting e.d. worden geactiveerd. Op deze activa wordt afgeschreven conform de in de beleidsnota's voor deze investeringen vastgestelde afschrijvingstermijnen. De ondergrond van deze werken wordt daarbij als integraal onderdeel van het werk beschouwd.

De investeringen met maatschappelijk nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

Gronden en terreinen
 Bedrijfsgebouwen
 Grond-, weg en waterbouwk. werken
 Machines, apparaten en installaties
 Overige materiële vaste activa
 Totaal

Boekwaarde 2008	Boekwaarde 2007
191	223
0	44
10.669	9.805
57	16
266	249
11.183	10.337

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut had het volgende verloop:

	Boekwaarde 01-01-2008	Overhe- ving soort	Investe- ringen	Afschrij- vingen	Bijdr. van derden	Boekwaarde 31-12-2008
Gronden en terreinen	223			32		191
Bedrijfsgebouwen	44	-44	0	0		0
Grond-, weg en waterbouwk. werken	9.805	-79	2.256	1.093	220	10.669
Machines, apparaten en installaties	16	-9	51	1		57
Overige materiële vaste activa	249		56	39		266
Totaal	10.337	-132	2.363	1.165	220	11.183

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen, die direct gerelateerd zijn aan het betrokken actief.

De volgende investeringen (> € 25.000) in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut zijn geactiveerd:

	Bedragen x € 1.000		
	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk bested in 2008	Cumulatief ten laste van krediet
Herinricht. Kerkplein Egm-Binnen	106	25	109
Op. Verlichting i.v.m. riolering 2008	250	250	250
Reconstructie Elzenlaan Bergen aan Zee	190	173	173
Herinrichting van Blaaderenweg	510	124	513
Bestrating Mytyschool De Ruimte	55	53	53
Aanleg fietspaden Egmond aan Zee	743	658	658
Reconstructie Heereweg Camperduin	770	593	593
Vervangen verlichting	45	45	45
Reconstructie hof Bergen	994	43	43
Reconstructie groenvoorziening Saenegheest	295	174	174

Financiële vaste activa

Participaties in het aandelenkapitaal zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Een dergelijke afwaardering is niet noodzakelijk gebleken. De huidige waarde ligt boven de verkrijgingsprijs.

De investeringen in bijdragen aan activa in eigendom van derden betreft de derde en laatste bijdrage aan het project Bereikbaarheid Kust 2006-2008.

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2008 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 01-01-2008	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afloss./ Afschrijv.	Over- heveling	Boekwaarde 31-12-2008
<i>Kapitaal verstrekkingen aan:</i>						
-deelnemingen en effecten	519					519
-gemeenschappelijke regelingen	0					0
-overige verbonden partijen	0					0
<i>Leningen aan:</i>	0					0
-woningcorporaties	20.660			359		20.301
-deelnemingen	0					0
-overige verbonden partijen	0					0
Overige langlopende leningen	10.986	1		588		10.399
Uitzettingen (investeringen) looptijd > 1 jaar	11					11
Uitzettingen (Sociale zaken) looptijd > 1 jaar	598			11		587
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	294	150		12		432
Totaal	33.068	151	0	970	0	32.249

Vlottende Activa

Vorraden

De nog niet in exploitatie genomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, dan wel lagere marktwaarde.

De als "onderhanden werken" opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratieve beheerskosten.

Winsten uit grondexploitatie worden slechts genomen indien en voorzover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht. Verliezen worden genomen zodra deze bekend zijn.

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

	Boekwaarde 2008	Boekwaarde 2007
<i>Grond-en hulpstoffen, gespecificeerd naar:</i>		
-niet in exploitatie genomen bouwgronden	16	190
-overige grond- en hulpstoffen		
Subtotaal	16	190
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	0	-1
Gereed product en handelsgoederen		
Vooruitbetalingen		
Totaal	16	189

Van de niet in exploitatie genomen bouwgronden kan het volgende overzicht worden gegeven:

	Boekwaarde 01-01-2008	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Over- heveling	Verlies- neming	Boekwaarde 31-12-2008
Gronden in voorraad:						
a. Exploitatie Kogendijk 92	47		47			0
b. Bregtdorp 2e fase	21		21			0
c. Verkoop Torenduin 1	9		9			0
d. De Laars	10		10			0
e. Ontwikkeling 't Oude Raethuys	45	8	53			0
f. Ontwikkeling Binnenhof	16	1				16
g. Ontwikkeling Kerkedijk	11		11			0
h. Ontwikkeling Elkshove	31		31			0
Totaal	190	8	182	0	0	16

Voor een nadere toelichting op de grondexploitatie wordt verwezen naar de toelichting op programma 2.

Uitzettingen korter dan 1 jaar

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in aftrek genomen op de nominale waarde. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte mogelijkheden tot invordering.

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Soort vordering:

-Vorderingen op openbare lichamen
 -Verstrekte kasgeldleningen
 -Rek-courantverhoudingen met niet fin. instellingen
 -Overige vorderingen
 -Overige uitzettingen
 Totaal

Saldo nominale 31-12-2008	Voorziening oninbaarheid	Saldo 31-12-2008	Saldo 31-12-2007
87		87	84
0		0	0
0		0	0
5.394	351	5.043	1.978
0		0	0
5.481	351	5.130	2.062

Liquide middelen

De liquide middelen worden tegen de nominale waarde opgenomen.

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

Kassaldi
 Banksaldi
 Totaal

Saldo 2008	Saldo 2007
5	9
9.268	1.576
9.273	1.585

De toename van het saldo liquide middelen is als volgt te verklaren:

Op basis van de liquiditeitsprognose in april 2008, is een langlopende geldlening van € 10 miljoen. Gebleken is echter dat de geprognostiseerde uitgaven voor investeringen achter bleef met circa € 4,5 miljoen euro en dat de gemeente Bergen de opbrengst van de in 2009 geplande overdracht van 4 locaties in de kern Bergen voor een bedrag van € 3,2 miljoen al in december 2008 ontving.

Overlopende activa

De overlopende activa worden tegen de nominale waarde opgenomen.

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

Vooruitbetaalde bedragen
 Nog te ontvangen bedragen
 Totaal

Boekwaarde 2008	Boekwaarde 2007
562	541
7.230	7.949
7.792	8.490

PASSIVA

Vaste Passiva

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen Eigen Vermogen bestaat uit de volgende posten:

	Saldo 2008	Saldo 2007
Algemene reserve	11.333	9.310
Bestemmingsreserves:		
- Beleidsreserves	5.728	5.381
Subtotaal eigen vermogen	17.061	14.691
Resultaat na bestemming	2.813	2.325
Totaal	19.874	17.016

Het verloop in 2008 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven:

	Saldo 01-01-2008	Toevoeging	Onttrekking	Bestemm resultaat 2007	Vermind ter dekking afschrijv	Saldo 31-12-2008
<i>Reserves:</i>						
-Algemene reserve	4.310	1.649	1.951	2.325		6.333
-Weerstandsvermogen	5.000					5.000
	9.310	1.649	1.951	2.325	0	11.333
-Arbomaatregelen brandweer	0					0
-Beeldende kunst openb ruimte (1% regeling)	28					28
-Bijzondere bijstand	7					7
-Bovenwijkse voorzieningen	0					0
-Brede school	13					13
-Decentralisatie huisvesting	183					183
-Herinrichting Herenweg 72, Egmond-Binnen	32					32
-Herinrichting centrum Bergen	494		68			426
-Inkomensdeel Wet Werk en Bijstand (WWB)	236		94			142
-Jeugdbeleid	24					24
-Kwaliteitsslag rampenstaf	15					15
-Nieuwbouw bibliotheek de Waard	0					0
-Sociale woningbouw / grondexploitatie	486	38				524
-Structuurvisie Bergen aan Zee	189		160			29
-Toerismefonds	0	50	10			40
-Verkeersmaatregelen	38					38
-Organisatieontwikkeling	185		52			133
-Herhuisvestingskosten accommodatiebeleid	30					30
-Afschrijvingskosten Rondelaan 34	0					0
-Afschrijvingslasten investeringen	2.002				78	1.924
-Reserve reïntegratietrajecten	0	616	39			577
-Verstrekkings WMO	0	156				156
-Bestemmingsplannen	14					14

	Saldo 01-01-2008	Toevoeging	Onttrekking	Bestemm resultaat 2007	Vermind ter dekking afschrijv	Saldo 31-12-2008
-BTW-compensatiefonds (BCF)	1.337		161			1.176
-Fusiekosten	0					0
-Kleding brandweerpersoneel	56					56
-Mobiliteitsfonds	0	150				150
-Sportcentrum Egmond	2					2
-Vervoermiddelen	9					9
	5.381	1.010	584	0	78	5.728
Totaal reserves	14.691	2.659	2.535	2.325	78	17.061

Toelichting op de mutaties in de reserves:

Besluit	Omschrijving	Programma	Begroting	Toevoe- gingen	Onttrek- kingen
	Algemene reserve				
Prim begr	BW002, verkoop onroerend goed	2	240	335	
RB 29-01-08	BW014, verkoop obs Lucebert en realisatie NBS	4	689	689	
RB 24-06-08	BW023, toevoeging batig saldo jaarrekening 2007	9	2.325	2.325	
Prim begr	BW007, toevoeging ter versterking algemene reserve	9	250	250	
RB 29-01-08	BW013, verkoop woningbouwlocaties Bergen	9	307	357	50
RB 27-05-08	BW018, bijdrage abdijproject		20		20
Prim begr	BW000, bw6 / 2006 De Beeck	5	50		50
RB 18-12-07	BW009, overheveling budget RIS/BIS	1	112		0
RB 18-12-07	BW012, BW214, verkoop en exploitatie De Watertoren	4	335		335
RB 25-03-08	BW016, afwikk overh expl budget verspreide gronden	2	24		0
RB 25-03-08	BW016, afwikk overh expl budget De Beeck en Petrusschool	4	173		173
RB 25-03-08	BW016, afwikk overh expl budget Gis/Bag en Watertoren	7	98		13
RB 22-04-08	BW017, afronden gebiedsvisie		31		31
RB 24-06-08	BW023, reïntegratietraject / klimaatbeleid / afwikkeling SWB		687		679
RB 24-06-08	BW024, verwijderen verontreinigde verharding		600		600
RB 25-11-08	BW224, extra inkomsten		10	18	
			5.951	3.974	1.951

Ter identificatie

 ACCOUNTANTS LLP

Programma	Begroot	Werkelijk
1	0	0
2	44	12
3	0	0
4	224	224
5	0	0
6	0	0
7	97	13
8	0	0
9	0	0
adm	0	0
	365	249

Besluit	Omschrijving	Programma	Begroting	Toevoegingen	Onttrekkingen
	<u>Herinrichting centrum Bergen</u>				
RB 25-11-08	Vorbereidingskrediet "Mooi Bergen"		100		68
	<u>Inkomensdeel Wet Werk en Bijstand (WWB)</u>				
RB 25-11-08	Bijdrage minimabeleid	8	100		94
	<u>Sociale woningbouw / grondexploitatie</u>				
RB 25-11-08	Vrijval en rentebaten BWS		39	39	
	<u>Structuurvisie Bergen aan Zee</u>				
RB 25-11-08	Reconstructie Elzenlaan gereed, inboet beplanting volgt.		160		160
	<u>Toerismefonds</u>				
Prim begr	Dotatie fonds toeristische ontwikkeling		50	50	
BW 29	Beschikbaar gesteld voor geplande activiteiten				10
	<u>Reorganisatie</u>				
RB 29-05-07	Reorganisatiekosten 2008/2009	9	185		52
	<u>Afschrijvingslasten investeringen</u>				
RB 24-06-08	Dekking kapitaallasten Rondelaan de Driehoek	4	78		78
	<u>Reïntegratietrajecten</u>				
RB 24-06-08	Vorming reserve via deel van rekeningsaldo 2007		616	616	
RB 27-05-08	Inhuur extrenen, aanvalsplan Soza		39		39

Besluit	Omschrijving	Programma	Begroting	Toevoe- gingen	Onttrek- kingen
	<u>Verstrekingen WMO</u>				
Amend 7	Dotatie reserve WMO		156	156	
	<u>BTW-compensatiefonds</u>				
Prim begr	Jaarlijkse bijdragen in exploitatie bcf	9	162		162
	<u>Mobiliteitsfonds</u>				
Prim begr	Dotatie mobiliteitsfonds		150	150	
	Totaal mutaties beleidsreserves			1.011	663

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter op de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsegalisatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud.

Het verloop van de voorzieningen in 2008 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Saldo 01-01-2008	Toevoeging	Aanwending	Saldo 31-12-2008
<i>Risicovoorzieningen:</i>				
-Bodemsanering Anema	435		62	373
-Wethouderspensioenen	1.160		140	1.020
-Schade uitkering Bras	11			11
-Schade uitkering Verdegaaal	90		70	20
Totaal risicovoorzieningen	1.696	0	272	1.424
<i>Egalisatievoorzieningen:</i>				
-Groot onderhoud gemeentehuis 2)	38		38	0
-Groot onderhoud wegen en kunstwerken 2)	80		80	0
-Exploitatiekosten Phoenix	0			0
-Onderhoud gemeentelijke gebouwen en woningen 3)	348	629	628	349
-Onderhoud woonwagenlocatie 2)	5		5	0
Totaal egalisatievoorzieningen	471	629	751	349
<i>Voorzieningen uit bijdragen derden:</i>				
-Breedtesportstimulering 1)	69		69	0
-Onderhoud beeldende kunst 2)	5		5	0
-Onderhoud graven 2)	72		72	0
-Rioolrechten	251		404	-153
-Scholings- en activeringsbudget WIW 1)	392		392	0
-Technische onderhoudsvoorzieningen basisonderwijs 2)	13		13	0
-Egalisatievoorziening afvalstoffenheffing	701	377		1.078
-Investeringsbijdrage Stedelijke Vernieuwing (ISV-2) 1)	367		367	0
-VWS Pilot	18		18	0
-Wet inburgering 1)	190		190	0
-Centrumplan Bergen en Kogendijk 1)	266		266	0
Totaal voorzieningen uit bijdragen derden	2.344	377	1.796	925
Totaal voorzieningen	4.511	1.007	2.819	2.698

1) Als gevolg van een wijziging in de BBV per 1 januari 2008 zijn deze voorzieningen opgeheven en overgezet naar de balanspost overlopende passiva.

2) De aanwending betreft een vrijval van de voorziening ten gunste van de exploitatie.

3) Tot een bedrag van € 478.000,- heeft de aanwending betrekking op een vrijval ten gunste van de exploitatie. De overige aanwendingen van de voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht.

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

De onderverdeling van de in de balans opgenomen langlopende schulden is als volgt:

Obligatieleningen

Onderhandse leningen:

-binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen

-binnenlandse banken en overige financiële instellingen

-binnenlandse bedrijven

-overige binnenlandse sectoren

-buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren

Subtotaal onderhandse leningen

Door derden belegde gelden

Waarborgsommen

Totaal

Boekwaarde 2008	Boekwaarde 2007
291	341
92.019	83.721
0	0
88	89
92.398	84.151
18	16
92.416	84.167

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden over het jaar 2008.

	Saldo 01-01-2008	Vermeer- deringen	Aflossingen	Saldo 31-12-2008
Obligatieleningen				
Onderhandse leningen	84.062	13.166	4.918	92.310
Overige binnenlandse sectoren	89		1	88
Door derden belegde gelden				0
Waarborgsommen	16	2		18
Totaal	84.167	13.168	4.919	92.416

De totale rentelast voor het jaar 2008 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 4.221 (2007 € 3.954). De toename van de rentelasten in 2008 ten opzichte van 2007 wordt negatief beïnvloed door het aangaan van een nieuwe geldlening van € 10.000.000.

Vlottende Passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

Schulden < 1 jaar
Overlopende passiva

Boekwaarde 2008	Boekwaarde 2007
2.101	2.665
6.468	4.598
8.569	7.263

Kortlopende schulden

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Kasgeldleningen
Banksaldi
Overige schulden
Totaal

Saldo 2008	Saldo 2007
0	0
0	0
2.101	2.665
2.101	2.665

Het verloop van overlopende passiva wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Saldo 01-01-2008	Overhe- ling	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Saldo 31-01-2008
<i>Schulden < 1 jaar</i>					
Vooruitontvangen bedragen	2		447	0	449
Nog te betalen bedragen	4.544		800	581	4.763
Uitvoering ABW	52			1	51
Subtotaal overlopende passiva	4.598	0	1.247	582	5.263
<i>Vooruitontvangen specifieke uitkeringen</i>					
Breedtesportstimulering	0	69	48	39	77
Scholings- en activeringsbudget WIW	0	392		367	25
Werkdeel wwv	0		200	25	175
Investeringsbijdr Sted Vern 2005-2009	0	367	7		374
Wet inburgering	0	189	41	56	174
Centrumplan Bergen en Kogendijk	0	266			266
WSW	0		29		29
BDU CJG WMO	0		85		85
Subtotaal vooruitontvangen specifieke uitkeringen	0	1.283	409	487	1.205
Totaal overlopende passiva	4.598	1.283	1.656	1.069	6.468

Waarborgen en garanties

Het in de balans opgenomen bedrag voor verstrekte waarborgen aan natuurlijke- en rechtspersonen kan als volgt naar de aard van de geldlening gespecificeerd worden:

	Aard/omschrijving	Oorspronkelijk bedrag	Percentage borgstelling	Saldo per 31-12-2007	Saldo per 31-12-2008
<i>Geldnemer:</i>					
-Botenvereniging De Werf	Bouw opslagloods	59	100	20	18
-Dorpshuisje Groet	Wijkgericht werken	5	100	5	5
-Duinrand S	Speelveld en renovatie	26	100	4	3
-Hockeyclub De Heerlijkheid	Aankoop clubgebouwen	34	100	5	3
-St Bejaardenzorg Bergen	Bouw en uitbreiding	4.061	100	2.863	1.034
-St De Blink	Nieuwbouw / verbouw	4.901	100	3.464	3.289
-St De Grondslag	Herfinanciering	430	100	389	382
-St Dorpshuis Egmond aan den Hoef	Nieuwbouw / verbouw	117	100	25	17
-St Dorpshuis Egmond Binnen	Nieuwbouw / verbouw	225	100	216	200
-St J.O.E.B.	Verbouw / herfinanciering	204	100	113	62
-St Kinderopvang Schoorl	Aankoop gebouw	68	100	45	42
-St Ouderenzorg Schoorl	Nieuwbouw / verbouw	1.360	100	907	863
-St Zorgcentrum Agnes Egmond	Verbouw / herfinanciering	2.240	100	1.506	1.415
-Tafeltennisvereniging Duintreffers	Nieuwbouw clubhuis	39	100	21	20
-Tennisclub Egmond aan Zee	Nieuwe accommodatie	68	100	4	1
-Tennisclub Hogedijk	Nieuwbouw clubhuis	136	100	12	6
-Tennisclub Schoorl	Aanvullende financiering	57	100	26	23
-WNK	Werkvoorziening	1	100	1	0
-Woningstichting De Duinstee	Nieuwbouw / verbouw	22.072	50	21.011	18.511
-Woningstichting De Duinstee	Nieuwbouw / verbouw	21.114	100	19.398	19.946
Totaal		57.217		50.035	45.840

Ter identificatie

ERNST & YOUNG
 ACCOUNTANTS LLP

Het in de balans opgenomen bedrag voor verstrekte garanties bestaat uit de volgende garantstellingen:

Organisatie:	Omschrijving	Garantie bedrag
-ABN/AMRO Hypotheken administratie	Betreft: Garantie verstrekkingen voor	452
-Aegon	hypothecaire geldleningen in de	96
-Amev	voormalige gemeenten.	97
-ASR Bank	(van voor de fusie per 01-01-2001)	261
-Bouwfonds		193
-CVB Bank		30
-Direktbank		25
-Fortis Bank		209
-Hooge Huys		207
-ING		963
-Nationale Nederlanden		226
-Obvion		254
-Postbank		505
-Quion		23
-Rabobank		829
-Reaal		213
-Westland / Utrecht		1
-Winterhur		77
-Woonfonds		249
Totaal		4.910

In 2008 is geen bedrag betaald wegens de verleende borg- en garantstellingen.

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijken, financiële verplichtingen. Hieronder volgt de belangrijkste van deze verplichtingen:

-Lease-contracten (per 31-12-2008, € 103.858 excl. btw)

Ter identificatie

 ERNST & YOUNG
 ACCOUNTANTS LLP

Programmarekening

Ter identificatie
 **ERNST & YOUNG**
ACCOUNTANTS LLP

Ter identificatie
 **ERNST & YOUNG**
ACCOUNTANTS LLP

Jaarstukken 2008

Overzicht per programma Rekening 2008 (bedragen x € 1.000)	L A S T E N 2008		B A T E N 2008		S A L D I 2008	
	Begroting voor wijz.	Begroting Na wijz., Realisatie	Begroting voor wijz.	Begroting Na wijz., Realisatie	Begroting voor wijz. -/ = nadeel	Begroting Na wijz. -/ = nadeel
Programma 1 Burgers en bestuur	5.670	5.946	466	616	-5.205	-5.330
Programma 2 Wonen	14.688	14.596	12.337	12.855	-2.350	-1.741
Programma 3 Veiligheid	2.732	2.856	17	141	-2.716	-2.715
Programma 4 Voorzieningen	8.871	9.375	1.326	1.833	-7.545	-7.541
Programma 5 Economie	1.153	1.198	692	647	-461	-550
Programma 6 Verkeer en vervoer	4.742	5.409	5	165	-4.737	-5.244
Programma 7 Ruimtelijke ontwikkeling	2.090	2.369	928	987	-1.161	-1.382
Programma 8 Zorg	12.519	14.205	5.617	6.974	-6.902	-7.231
Programma 9A Saldo kostenplaatsen	152	76		719	-152	-77
Programma 9B Algemene dekkingsmiddelen	1.280	1.296	32.933	34.126	31.653	32.829
Programma 9C Onvoorzien	40	16			-40	-16
Saldo van baten en lasten voor bestemming	53.936	57.342	54.322	58.345	385	1.003
mutaties reserves Programma 1 Burgers en bestuur				112		112
mutaties reserves Programma 2 Wonen	721	795	331	125	-390	-670
mutaties reserves Programma 3 Veiligheid						-805
mutaties reserves Programma 4 Voorzieningen		1.305	113	1.272	113	-34
mutaties reserves Programma 5 Economie	50	50		25	-50	-25
mutaties reserves Programma 6 Verkeer en vervoer			5	760	5	760
mutaties reserves Programma 7 Ruimtelijke ontwikkeling				197		197
mutaties reserves Programma 8 Zorg				231		231
mutaties reserves Programma 9 Middelen	250	250	347	347	97	97
totaal mutaties reserves	1.021	2.401	796	3.068	-225	668
Totaal generaal	54.958	59.743	55.118	61.414	160	1.671
		61.689		64.502		2.813



Overzicht begrotingsafwijkingen t.o.v. realisaties

Hieronder volgt een verkort overzicht van de begrotingsafwijkingen per programma. Een uitgebreider overzicht volgt op de bladzijden hierna. Een nadere toelichting op de belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begrotingscijfers is opgenomen bij de betreffende programma's (onderdeel 1).

	Bedragen x € 1.000 (afgerond)	-/- = N lasten Begrotings- afwijking	-/- = N baten Begrotings- afwijking	-/- = N saldo Begrotings- afwijking
Programma 1	Burgers en bestuur	293	20	313
Programma 2	Wonen	-175	348	173
Programma 3	Veiligheid	18		18
Programma 4	Voorzieningen	-2.741	915	-1.825
Programma 5	Economie	26	1	26
Programma 6	Verkeer en vervoer	183	-50	132
Programma 7	Ruimtelijke ontwikkeling	-37	11	-25
Programma 8	Zorg	747	198	945
Programma 9A	Saldo kostenplaatsen	76	720	796
Programma 9B	Algemene dekkingsmiddelen	-93	1.381	1.287
Programma 9C	Onvoorzien	16		16
Totaal programma's		-1.688	3.543	1.856
Dotaties en onttrekkingen aan reserves:				
	Programma 1		-112	-112
	Programma 2	-103	-32	-135
	Programma 3			
	Programma 4	-156		-156
	Programma 5		-15	-15
	Programma 6			
	Programma 7		-117	-117
	Programma 8		-47	-47
	Programma 9		-133	-133
Totaal reserves		-259	-456	-715
Totaal		-1.946	3.088	-1.142

Het resultaat na bestemming van € 1.142.000 geeft de afwijking aan t.o.v. het begrote resultaat van € 1.671.000. Het uiteindelijke resultaat bedraagt € 2.813.000.

De voornaamste overschrijdingen in de programma's worden toegelicht in de jaarstukken 2008. Hieronder wordt per programma kort samengevat wat de overschrijdingen heeft veroorzaakt en of dit ook leidt tot begrotingsonrechtmatigheid.

Ter identificatie

ERNST & YOUNG
 ACCOUNTANTS LLP

Programma's

De afwijking binnen programma 2 heeft betrekking op de lastenkant en wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door mutaties binnen de afvalstoffenheffing (€ 222.000) en incidenteel hogere kapitaallasten riolering (€ 71.000). Eén en ander is pas na de najaarsnota bekend geworden. Hier kon niet meer op geanticipeerd worden door het verwerken via een begrotingswijziging. Verder is het door uw Raad vastgestelde krediet voor ontwikkelingskosten van 't Oude Raethuys afgeboekt ten bedrage van € 53.000. Deze overschrijdingen passen binnen het bestaand beleid.

Binnen programma 4 is een overschrijding ontstaan door de afwaardering van 2/3 deel van de boekwaarde van het Watertoren-complex met € 2.333.000. Deze overschrijding ontstaat door de toepassing van de BBV-voorschriften waarover uw Raad in 2009 in een afzonderlijk voorstel en memo is geïnformeerd. Er is als zodanig geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.

De afwijkingen binnen programma 6 betreffen minder subsidie-inkomsten. Doordat het aanleggen van de bushaltes in Egmond aan den Hoef goedkoper is uitgevallen, ontvangen wij € 48.000 minder subsidie-inkomsten. Dit is een inkomstenonderschrijding die gecompenseerd wordt door een gerelateerde kostenonderschrijding.

Binnen programma 7 is een overschrijding ontstaan door een, op grond van de BBV vereiste, omzetting van ISV-gelden in een voorziening naar een nog te betalen post op de balans. Dit nadeel (€ 159.000) wordt gecompenseerd door eenzelfde voordeel bij de inkomsten. Deze overschrijding valt binnen de categorie van overschrijdingen door wijzigingen in regelgeving.

Bij programma 8 lichten wij de volgende onzekerheid op het gebied van de volledigheid van eigen bijdragen toe. Een aanvrager van een voorziening (voorheen WVG), hulp in de huishouding of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de WMO een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. Het CAK verstrekt aan de gemeenten een totaaloverzicht waarbij maandelijks afstorting plaatsvindt van de geïncasseerde bijdragen. Gemeenten kunnen op deze overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen WMO-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen.

De afwijkingen binnen programma 9 worden in belangrijke mate veroorzaakt door het product saldi kostenplaatsen. Dit komt door het feit dat begrotingswijzigingen die in de loop van het jaar verwerkt worden, waarbij deze over de kostenplaatsen lopen, niet worden herverdeeld naar de diverse producten toe, maar alleen naar het product saldi kostenplaatsen. Daarnaast komen de resultaten vanuit de jaarrekening gerealiseerd op de kostenplaatsen hier terecht.

Binnen het programma-onderdeel algemene dekkingsmiddelen hebben wij 3 oorzaken:

- een alsnog ontvangen nota over voorgaande jaren voor de SNK (€ 30.000);
- verder is de voorziening dubieuze debiteuren aangepast wat een nadeel van € 138.000 tot gevolg heeft.

Deze twee overschrijdingen passen binnen het door uw raad vastgestelde beleid en er is als zodanig geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.

De laatste overschrijding binnen de algemene dekkingsmiddelen komt door extra aanmanings- en dwangbevelacties (€ 59.000) voor de invordering van de aanslagen gemeentelijke belastingen. Deze kosten zijn aan de inkomstenkant verhaald op de belastingplichtigen

Reserves

Alle verschillen in begrote mutaties aan uitnames van de reserves bij de programma's 1, 2, 5, 6, 7 en 9 worden veroorzaakt doordat de werkelijke onttrekkingen lager zijn dan de geraamde onttrekkingen. Dit omdat de werkelijke kosten in de exploitatie lager zijn uitgevallen, waardoor de benodigde onttrekking uit de reserves maar deels nodig was. Dit levert een nadeel op voor de begrotingsuitkomst.

Het verschil in begrote mutaties aan stortingen in de reserve van de programma 2 wordt veroorzaakt door een hogere storting door een meer opbrengsten bij verkoop onroerend goed. In programma 4 was de begrote storting in de reserve WMO begroot in de exploitatie in plaats van onder de mutaties in reserves. In de exploitatie levert dat een voordeel op maar dit levert een nadeel op voor de begrotingsuitkomst.

Ter identificatie

 **ERNST & YOUNG**
ACCOUNTANTS LLP

Ter identificatie
 **ERNST & YOUNG**
ACCOUNTANTS LLP

Toelichting op de programmarekening

Ter voldoening aan artikel 8 lid 5 en 6 en artikel 27 lid 1b en 28 van het BBV geven wij hierna een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen onderverdeeld naar:

- lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is;
- algemene uitkeringen;
- dividend;
- saldo financieringsfunctie;
- saldo tussen de compensabele BTW en de uitkering uit het BTW-compensatiefonds;
- het verloop van de post onvoorzien;
- een overzicht van de incidentele baten en lasten.

Lokale heffingen

De gemeente Bergen kent de volgende niet - bestedingsgebonden gemeentelijke heffingen:

	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging	Incidenteel gerealiseerd in het boekjaar
Onroerende zaakbelasting gebruikers	557.000	735.000	735.000	
Onroerende zaakbelasting eigenaren	6.074.000	5.863.000	5.855.000	
Forensenbelasting	1.094.000	861.000	825.000	
Toeristenbelasting	1.640.000	1.520.000	1.457.000	
Hondenbelasting	225.000	220.000	210.000	
Reclamebelasting	13.000	10.000	18.000	
Precariobelasting	83.000	78.000	78.000	

Voor een uitgebreide toelichting op de verschillen wordt verwezen naar de paragraaf lokale heffingen.

Algemene uitkering

De algemene uitkering 2008 is op basis van de septembercircularie 2008 geraamd op € 23.073.000 (inclusief € 65.000 wegens te verwachten behoedzaamheidsreserve). In werkelijkheid is verantwoord, op basis van de recent ontvangen informatie vermeld in de maartcircularie 2009 over de nacalculatie accres en verrekening met de behoedzaamheidsreserve, een bedrag van € 22.981.000. Nadeliger ten opzichte van de begroting voor een bedrag van € 92.000.

Deze afwijking wordt voornamelijk veroorzaakt door de volgende factoren:

Mutaties in de waarde niet-woningen eigenaren en gebruikers en waarde woningen eigenaren	N	€ 45.000
Mutaties als gevolg van definitieve dan wel nadere voorlopige vaststelling van eenheden c.q. gewichten x de uitkeringsfactor van 1,475	N	€ 39.000
Correctie uitkeringsfactor van 1,473 naar 1,475 n.a.v. maartcircularie 2009	V	€ 34.000
Integratie-uitkering: Uitkering WMO verhoging toegekend bedrag	V	€ 23.000
Werkelijke uitkering behoedzaamheidsreserve (€ 118.000, verwerkt in hiervoor vermelde correctie uitkeringsfactor)	N	€ 65.000
Per saldo	N	€ 92.000

Dividend

Verantwoord zijn de navolgende dividenden:

	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging	Incidenteel gerealiseerd in het boekjaar
Bank Nederlandse gemeenten 2007	262.000	262.000	300.000	
Nutsbedrijf GKNH (nu NUON)	795.000	726.000	215.000	

Na het tot stand komen van de najaarsnota 2008 werd van NV Houdstermaatschappij GKNH het bericht ontvangen over een extra uitkering dividend 2007 tot een bedrag van € 69.000. Dit bedrag is niet opgenomen in de raming van het begrotingsjaar na wijziging.

Saldo financieringsfunctie

	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging	Incidenteel gerealiseerd in het boekjaar
Lasten	0	0	0	
Baten	628.000	503.000	400.000	

De hogere realisatie ten opzichte van de begroting na wijziging kan globaal als volgt worden verklaard:

Per saldo voordelig verschil tussen begrote en werkelijke kortlopende rente

als gevolg van een lagere financieringsbehoefte

€ 60.000

Minder verschuldigde langlopende rente

€ 26.000

Hogere rentetoerekening aan producten dan begroot

€ 39.000

BTW – compensatiefonds

Vanaf 1 januari 2003 hebben de gemeenten te maken met het BTW - compensatiefonds (BCF). Gemeenten kunnen daardoor een groot deel van de hen in rekening gebrachte BTW-voordruk terugkrijgen.

In de eerste jaren na de invoering geldt echter een overgangperiode, waarin technische begrippen als 'bandbreedten' en een zogenaamd 'vereveningspercentage' een rol spelen. Als gevolg daarvan kunnen in die overgangperiode verschillen ontstaan tussen de verwachte compensatie van BTW-voordruk en de feitelijke compensatie daarvan. Dergelijke verschillen worden conform artikel 8 lid 5e BBV als algemeen dekkingsmiddel verantwoord.

Dit betekent voor ons in 2008 een vrijval uit de BCF reserve van € 162.000. Met ingang van 2007 is de vereveningsbijdrage van 5% vervallen.

Ter verificatie

 ACCOUNTANTS LLP

Onvoorzien

In de primitieve begroting is, in het programma Algemene lasten en dekkingsmiddelen, (programma 9) een post voor onvoorziene uitgaven opgenomen van € 40.000.

In het begrotingsjaar is de volgende begrotingswijziging verwerkt op de post onvoorziene uitgaven:

Onderwerp	Begrotingswijziging in raadsvergadering d.d.	Bedrag
1. Energiebox voor minima Bergen (opgenomen onder programma 8)	26 juni 2008	-24.000

Dit betreft de eenmalige verstrekking van een energiebox aan de inwoners van de gemeente met een inkomen tot 120 % van het bijstandsniveau en met een vermogen dat de grens gesteld in de wet Werk en Bijstand niet overschrijdt.

Overzicht incidentele baten en lasten

Op grond van BBV-artikel 19, lid c is in de begroting een overzicht van de incidentele baten en lasten voorgeschreven. Volgens BBV-artikel 28, lid c moet in de toelichting op de programmarekening eveneens zo'n overzicht worden opgenomen. Dit overzicht volgt hieronder:

Incidentele baten		Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na begrotingsjaar wijziging	Realisatie na begrotingsjaar
Programma 1	Burgers en bestuur	112.000	0	0
Programma 2	Wonen	240.000	706.000	760.000
Programma 3	Veiligheid	0	113.000	113.000
Programma 4	Voorzieningen	250.000	1.894.000	2.493.000
Programma 5	Economie	0	0	0
Programma 6	Verkeer en vervoer	0	904.000	855.000
Programma 7	Ruimtelijke ontwikkeling	0	256.000	105.000
Programma 8	Zorg	0	182.000	142.000
Programma 9	Middelen	185.000	185.000	52.000
	Algemene dekkingsmiddelen	514.000	989.000	1.748.000
Totaal	incidentele baten	1.301.000	5.229.000	6.268.000

Ter identificatie

 ERNST & YOUNG
 ACCOUNTANTS LLP

Hieronder is per programma toegelicht welke zaken het betreft:

Programma	Omschrijving incidentele baten
1	Bijdrage van de algemene reserve wegens kosten Ris/Bis, vervallen i.v.m. activering
2	Verkoop gemeentelijke eigendommen (Nota van aanbieding programmabegroting 2008; Overige financiële effecten punt 15)
	Bijdrage van de algemene reserve i.v.m. afwikkeling exploitatiebudgetten 2007
	Verkoop vier woningbouwlokatie in kern Bergen
	Project Schoorl Centrum, bijdrage in de kosten
3	Preventie en preparatie, verkoop hulpverleningsvoertuig en tankautospuut
4	Bijdrage van de algemene reserve in de onderhoudskosten Sportcentrum De Beeck.
	Verkoop kunstbezit
	Bijdrage van de algemene reserve in de aanpassingen 1ste etage Sportcentrum De Beeck i.v.m. afwikkeling exploitatiebudgetten 2007
	Bijdrage van de algemene reserve i.v.m. afwikkeling exploitatiebudgetten 2007
	Bijdrage van de algemene reserve ter dekking tijdelijke exploitatie Watertoren
	Verkoop o.b.s. Lucebert en realisatie NBS
	Bijdrage van de algemene reserve i.v.m. het vormen van de reserve reïntegratie (bestemming deel rekeningsaldo 2007)
	Opbrengst KennemerWonen inzake voorbereidingskosten Nieuwe Bergense School
6	Bijdrage van de algemene reserve in de kosten verwijderen verontreinigde verharding
	Bijdrage van de reserve Structuurvisie Bergen aan Zee in de kosten reconstructie Elzenlaan Bergen aan Zee
	Verkeer, bijdrage provincie in de gewijzigde busroute Egmond aan den Hoef
7	Bijdrage van de algemene reserve i.v.m. afwikkeling exploitatiebudgetten 2007
	Bijdrage uit de reserve herinrichting centrum Bergen in de kosten voorbereidingskrediet Mooi Bergen
	Schoorl het Groene Hart, bijdrage bouwfonds in de kosten opstellen integrale planologische visie
8	Bijdrage van de algemene reserve i.v.m. afwikkeling exploitatiebudgetten 2007
	Bijdrage reserve reïntegratie in de kosten aanvalsplan Soza
	Bijdrage van de algemene reserve in de kosten afwikkeling oude jaren St Welzijn Bergen (bestemming deel rekening saldo 2007)
9	Bijdrage van de algemene reserve in de kosten reorganisatie.
9B	Effecten, bijstelling dividend NUON en BNG over 2007
9B	Vrijval egalisatievoorziening groot onderhoud gemeentehuis
9B	Vrijval egalisatievoorziening onderhoud wegen en kunstwerken
9B	Vrijval egalisatievoorziening onderhoud woonwagenlocatie
9B	Vrijval voorziening onderhoud beeldende kunst
9B	Vrijval voorziening onderhoud graven
9B	Vrijval technische onderhoudsvoorziening basisonderwijs
9B	Vrijval gedeelte egalisatievoorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen en eigendommen

Incidentele lasten		Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na begrotingsjaar wijziging	Realisatie begrotingsjaar
Programma 1	Burgers en bestuur	272.000	160.000	127.000
Programma 2	Wonen	240.000	951.000	1.041.000
Programma 3	Veiligheid	7.000	53.000	61.000
Programma 4	Voorzieningen	77.000	1.972.000	4.806.000
Programma 5	Economie	0	0	0
Programma 6	Verkeer en vervoer	0	804.000	701.000
Programma 7	Ruimtelijke ontwikkeling	0	226.000	155.000
Programma 8	Zorg	0	51.000	51.000
Programma 9	Middelen	592.000	532.000	358.000
	Algemene dekkingsmiddelen	0	80.000	0
Totaal	incidentele lasten	1.188.000	4.829.000	7.300.000

Hieronder is per programma toegelicht welke zaken het betreft:

Programma	Omschrijving incidentele lasten
1	Incidenteel extra budget inhuur interim griffier (nota van aanbidding onderdeel 2.1 autonome ontwikkelingen punt 11)
	Wijkgericht werken, facelift openbare ruimte (nota van aanbidding onderdeel 5.2 voorstellen nieuw beleid, punt 16)
	Budget Ris/Bis, activering in 2008
2	Budget t.b.v. project GIS/BAG, afwikkeling exploitatiebudget 2007
	Budget t.b.v. aanscherping klimaatbeleid, afwikkeling exploitatiebudget 2007
	Bijdrage aan de algemene reserve, gerealiseerde verkoopopbrengst gemeente-eigendommen (nota van aanbidding onderdeel 2.1 autonome ontwikkelingen, overige effecten punt 15)
	Bijdrage aan de algemene reserve, gerealiseerde verkoopopbrengst vier woningbouwlokaties in kern Bergen
	Afboeking voorbereidingskosten verkoop vier woningbouwlokaties in kern Bergen
	Project Schoorl Centrum, taxatiekosten en kosten planeconomische haalbaarheid
	Reconstructie Elzenlaan Bergen aan Zee, afschrijvingsdeel t.l.v. de reserve Structuurvisie Bergen aan Zee
3	Preventie en preparatie, extra afschrijving verkochte voertuigen brandweer
4	Onderhoudskosten sportcentrum De Beeck
	Aanpassingen 1ste etage sportcentrum De Beeck, afwikkeling exploitatiebudget 2007
	Budget t.b.v. vervangen dakbedekking St. Petrusschool, afwikkeling exploitatiebudget 2007
	Budget t.b.v. afwikkeling oude jaren Stg. Welzijn Bergen, afwikkeling exploitatiebudget 2007
	Sportcentrum de Watertoren, tijdelijke exploitatie en advies verkoop
	Afschrijving ineens voorbereidingskosten realisatie NBS
	Herstelkosten brandschade Boswaid
	Extra afschrijving boekwaarde i.v.m. verkoop Lucebertschool
	Bijdrage aan de algemene reserve, gerealiseerde verkoopopbrengst o.b.s. Lucebert
	Vorming reserve reïntegratietrajecten (bestemming deel rekeningresultaat 2007)
	Afwaardering 2/3 deel van de Watertoren
6	Wegen en bermen, verwijdering van verontreinigde verharding en afwikkeling kredieten riolering 2007
	Openbare verlichting, inventarisatie lichtmasten i.v.m. energiescan
	Verkeer, gewijzigde busroute Egmond aan den Hoef

Programma	Omschrijving incidentele lasten
7	Budget t.b.v. het digitaliseren bestemmingsplannen, afwikkeling exploitatiebudget 2007, € 80.000 is geactiveerd
	Budget t.b.v. herontwikkeling Watertoren, afwikkeling exploitatiebudget 2007
	Afschrijving ineens voorbereidingskosten Mooi Bergen
	Schoorl het Groene Hart, kosten opstellen integrale planalogische visie
	Gebiedsvisie, o.a. meerkosten t.b.v. het Beeldkwaliteitplan
8	Afwikkeling oude jaren St Welzijn Bergen
9	Wijkteams, groot onderhoud loods
	Hoofd VROM, kosten Gemnet/Internet
	Kosten reorganisatie
	Aanvalsplan afd Soza en extra inzet personeel
9B	Extra kosten herwaardering WOZ-objecten

Voor een cijfermatige toelichting verwijzen wij u naar bijlage 11 bij de jaarrekening 2008 "Overzicht van incidentele baten en lasten".

Ter identificatie

 ACCOUNTANTS LLP

SISA bijlage



Departement	Nummer	Specifieke uitkering (1)	Juridische grondslag (2)	Ontvanger (3)	Indicatoren (3)	Toelichting per indicator (4)	Frequentie (jaarschikking) (5)	Afgesprek (6)	Realisatie (6)	Beginstand jaar t (6)	Beschikking Rijk (7)	Overige ontvangsten (8)	Besteed L.V. rijksmiddelen (8)	Besteed L.V. provinciale/Vgr. middelen (10)	Overige besteding (11)	Te verstaan met het Rijk (12)	Te verstaan met de Provincie / Vgr. (13)	Overige (14)	Toelichting afwijking (15)	Aant. Continus (16)
OCW	11B	Actieplan Cultuurbereik 2005-2008 (APCB)	Bekostigingsbesluit cultuurleningen art 41 en 45 Ministerie Regeling uitkeringen cultuurbereik 2005-2008 Provinciale beschikkingen	Gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)	APCB eigen matchingsbijdrage gemeente 1m jaar t (kolom 11) Afgeleid: Niet=0 Wert=1 (kolom 5) Hieronder per beschikkingnummer invullen 2007-72601 Onkosten gedeelte van ontvangen provinciale middelen	In euro's In euro's	2008 2008		1					€ 7.700			€ 0			R
OCW	13	Onderwijsachterstanden-beleid niet-GSB (OAB)	Beleids vaststelling doelstelling en bekostiging Onderwijsachterstandenbeleid 2008-2010, art 4 v/m 10 Regeling Bijdrage trekken extra voorschot schoolkosten, artikel 4 Schakelklassen, artikel 166 van de Wet op het primair Onderwijs	Gemeenten, niet G-31	Beginstand voorziening / overlopende post jaar t Besteed bedrag aan voortbrenging leerplan schakelklassen Besteed bedrag voor overige of coördinerende activiteiten inzake onderwijsachterstandenbeleid Besteed bedrag aan voorschot schoolkosten Besteed bedrag aan schakelklassen Besteed bedrag aan vroegschoolse educatie Aantal deelnemende kinderen aan vroegschoolse educatie Aantal deelnemende leerlingen aan schakelklassen	In euro's In euro's In euro's In euro's In euro's In euro's In aantallen In aantallen	Jaarlijks Jaarlijks Jaarlijks Jaarlijks Jaarlijks Jaarlijks Jaarlijks		€ 32.264				€ 0 € 0 € 35.147							R R R R D2 D2
VROM	26A	Subsidiering BARS (Klimaatovereenkomst)	Wet milieubeheer	Provincies en gemeenten	Totaal cumulatief besteedte subsidiebeleidsuitvoeringskosten tot en met jaar t (kolom 8) en eigen gemeentelijke bijdrage aan plan van aanpak (kolom 11) Totaal aantal geplande projecten (volgens plan van aanpak) en later afgeronde projecten (realisatie) tot en met jaar t Verklaring van gemeente/provincie dat plan van aanpak is gerealiseerd conform toekenningbesluit	In euro's In aantallen en toelichting afwijking indien omvang is van nieuwe, gewijzigde of vervallen projecten	Jaarlijks Jaarlijks					€ 66.414	€ 237.493						R	
WVI	34	Inburgering (oude stelsel)	Wet inburgering nieuwkomers (Wv)	Gemeenten niet G-31	In 2006 afgegeven beschikkingen voor inburgeringsprogramma's aan nieuwkomers in de zin van de Wv In 2006, 2007 en 2008 afgegeven verklaringen aan nieuwkomers in de zin van de Wv die betrekking hebben op beschikkingen die in 2006 zijn afgegeven	In aantallen In aantallen	2008 2008		3	3										D1 D1
WVI	35	Inburgering (nieuwe stelsel)	Wet inburgering Besluit inburgering Regeling vrijwillige inburgering niet-G31 2007	Gemeenten niet G-31 en gem. reg.	Inburgeringsplichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2007 t/m 2009 voor het eerst een inburgeringsvoorziening is vastgesteld Inburgeringsplichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2007 t/m 2009 voor het eerst een inburgeringsvoorziening is vastgesteld en die binnen 3 kalenderjaren na vaststelling van de inburgeringsvoorziening hebben deelgenomen aan het inburgeringscursus	In aantallen In aantallen	2011 2011													D1 D1
					Inburgeringsplichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2007 t/m 2009 voor het eerst een gecombineerde inburgeringsvoorziening is vastgesteld	In aantallen	2011													D1

Departement	Nummer	Specifieke uitwerking (1)	Juridische grondslag (2)	Ontvanger (C)	Indicatoren (3)	Toelichting per indicator (4)	Frequentie (jaarsikening) (8)	Afpraak (4)	Realisatie (6)	Beginstand jaar t (5)	Beschikking Rijks (7)	Overige ontvangsten (9)	Besteed L.v. rijksmiddelen (8)	Besteed L.v. provinciale/rijks middelen (10)	Overige besteding (11)	Te verruimen met het Rijks (12)	Te verruimen met de Provincie / Wijk (13)	Overige (14)	Toelichting afwijking (15)	Aard Controle (16)
					Inburgeringsplichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2007 t/m 2009 voor het eerst een gecombineerde inburgeringsvoorziening is vastgesteld en die binnen 3 kalenderjaren na vaststelling van de inburgeringsvoorziening hebben deelgenomen aan het inburgeringsexamen.	In aantallen	2011													D1
					Inburgeringsplichtigen, als bedoeld in het besluit van de Staatssecretaris van Justitie van 12 juni 2007, nr. 2007/J1, voor wie een inburgeringsvoorziening is vastgesteld in de jaren 2007 t/m 2009 (gepardonnerden).	In aantallen	2011													D1
					Inburgeringsplichtigen, als bedoeld in het besluit van de Staatssecretaris van Justitie van 12 juni 2007, nr. 2007/J1, voor wie een inburgeringsvoorziening is vastgesteld in de jaren 2007 t/m 2009 en die binnen 3 kalenderjaren na vaststelling van de inburgeringsvoorziening hebben deelgenomen aan het inburgeringsexamen (gepardonnerden).	In aantallen	2011													D1
					In 2008 bekend gemaakte handreikingbesluiten en verstrekte kennisgevingen aan inburgeringsplichtigen	In aantallen	2008		23											D1
					Geestelijk bedienaren voor wie in 2008 een inburgeringsvoorziening is vastgesteld.	In aantallen	2008		0											D1
					Geestelijk bedienaren die in 2008 hebben deelgenomen aan het inburgeringsexamen.	In aantallen	2008		0											D1
					Geestelijk bedienaren die in 2008 hebben deelgenomen aan het aanvullend praktijkexamen van het inburgeringsexamen.	In aantallen	2008		0											D1
					In 2007 afgegeven beschikkingen voor inburgeringsprogramma's aan nieuwkomers in de zin van de Wv	In aantallen	2008		0											D1
					In 2007 en 2008 afgegeven verklaringen aan nieuwkomers in de zin van de Wv die betrekking hebben op beschikkingen die in 2007 zijn afgegeven.	In aantallen	2008		0											D1
					Inburgeringsplichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2008 t/m 2009 voor het eerst een gecombineerde inburgeringsvoorziening is vastgesteld.	In aantallen	2011													D1
					Inburgeringsplichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2008 t/m 2009 voor het eerst een gecombineerde inburgeringsvoorziening is vastgesteld.	In aantallen	2011													D1
WW	37B	Besluit Locatiegebonden Subsidies 2005	Woningwet Provinciale beschikkingen	Gemeenten (SiSa tussen medeverbieden)	Besteed bedrag tot en met jaar 1 (kolom 10) Algemeen Niet-O Wel-1 (kolom 5)	In euro's	Jaarlijks		0					€ 0						R
WW	43B	Investering stedelijke vernieuwing (ISV)	Wet Stedelijke Vernieuwing Provinciale beschikkingen	Programma-gemeenten (SiSa tussen medeverbieden)	Doelstellingen en prestatieafspraken die met de provincie zijn overeengekomen o.v.v. het stedelijk herengaan ontwikkelingsprogramma (MOP) Opentoeleel ook bij jaarrekening 2008 in te vullen															

Departement	Nummer	Specifieke uitkering (1)	Juridische grondslag (2)	Ontvanger (3)	Indicatoren (3)	Toelichting per indicator (A)	Frequentie (Jaarsamenstelling) (B)	Afgespaakt (4)	Realisatie (5)	Beginstand jaar 1 (6)	Beschikking Rijk (7)	Overige ontvangsten (8)	Bested L.V. (Baanmiddelen) (9)	Bested L.V. provinciale/Wv middelen (10)	Overige besteding (11)	Te verlenen met het Rijk (12)	Te verlenen met de Provincie / Wv (13)	Overige (14)	Toelichting afwijking (15)	Jaar Concreet (16)
					wonen, omgevingskwaliteit, zorgvuldig ruimtegebruik, fysieke voorwaarden voor aantrekkelijke, sociale en veilige omgeving, economie	In aantallen	2009													D1
					Verplichtingen / afspraken met VROM / de provincie n.v.v. eindsaldo investeringstijdvak ISV-I	In aantallen / euro's (verschil per gemeente)	2009													D1
					1 samenwerking met de overige gemeenten uiterlijk 1 januari 2007. Uitsplitsing van de investeringen op met name prestatielevel 42, omgevingskwaliteit. Financiële duidelijkheid met projecten Samenleving en reconstructie Hof te Bergen	In euro's	2009													R
					Eindsaldo ISV-I	In euro's	Jaarlijks						€ 31.384	€ 0						R
					Besteed bedrag investeringsbudget stedelijke vernieuwing	In euro's	Jaarlijks											€ 0		R
					Correctie over besteed bedrag investering stedelijke vernieuwing voorgaand jaar	In euro's	Jaarlijks													R
VenW	49B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer	Wet BDU Verkeer en Vervoer, art. 10 Provinciale beschikkingen	Gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)	Besteed bedrag t/m jaar 1 (kolom 10 en 11) Algemeen: Niet-0 Wet 1 (kolom 5) Hieronder per beschikking invullen.	In euro's	Jaarlijks		1				€ 210.000	€ 139.858						R
					1 2005-32648 project Modernisering van Blaaderweg	In euro's	Jaarlijks		0				€ 434.051	€ 223.601						R
					2 2007-11120 herinrichting Zeeweg/Idm. Dr. Ruyterweg/Pr. Hendrikstraat	In euro's	Jaarlijks		0				€ 0	€ 0						R
					3 2004-43872 reconstructie Dreef aanleg fietspaden	In euro's	Jaarlijks		0				€ 0	€ 0						R
SZW	55	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)	Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw)	Gemeenten	Het totaal aantal geïncludeerde inwoners van een gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de werkdag staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december 2008.	In aantallen	Jaarlijks		92,25											R
					Het totaal aantal inwoners dat is uitgesloten van het werkmiddelbestand in 2008, uitgedrukt in arbeidjaren.	In arbeidjaren	Jaarlijks		2,89											R
					Het totaal aantal gerealiseerde arbeidplaatsen voor gehandicapte inwoners in 2008, uitgedrukt in arbeidjaren	In arbeidjaren	Jaarlijks		65,98											R
					Het totaal aantal gerealiseerde begeleide werkplaatsen voor gehandicapte inwoners in 2008, uitgedrukt in arbeidjaren	In arbeidjaren	Jaarlijks		1,68											R
SZW	67	Wet Werk en Bijstand (WWB) (inkomensdeel)	Wet Werk en Bijstand	Gemeenten	Totaal uitgeven inkomensdeel categorie 65 jr en ouder	In euro's kasstelsel	Jaarlijks						€ 65.418							NM
					Totaal uitgeven inkomensdeel categorie jonger dan 65 jaar	In euro's kasstelsel	Jaarlijks						€ 2.765.054							NM
					Totaal ontvangsten (niet-rijk) van derden inkomensdeel categorie 65 jr en ouder	In euro's kasstelsel	Jaarlijks					€ 322								NM
					Totaal ontvangsten (niet-rijk) inkomensdeel categorie jonger dan 65 jaar	In euro's kasstelsel	Jaarlijks					€ 147.600								NM
					Meenemregeling: overheveling overschottekort van 2007 naar 2008	In euro's kasstelsel (bij tekort een negatief bedrag invullen)	2008										€ 366.931			R
					Meenemregeling: overheveling overschottekort van 2008 naar 2009	In euro's kasstelsel (bij tekort een negatief bedrag invullen)	2008										€ 199.684			R
					Totaal uitgeven werkdeel	In euro's kasstelsel	Jaarlijks						€ 1.511.526							R
					Chirurgie van het in 2007 uitgegeven bedrag waarvan de rechtmatigheid niet kan worden vastgesteld.	In euro's	2008										€ 0			R

Departement	Nummer	Specifieke uitkering (1)	Juridische grondslag (2)	Ontvanger (3)	Indicatoren (3)	Toelichting per indicator (A)	Frequentie (jaarrekening) (B)	Afpraak (4)	Realisatie (5)	Beginstand jaar t (6)	Beschikking Rijk (7)	Overige ontvangsten (8)	Besteed LLv, rijksmiddelen (9)	Besteed LLv, provinciale/rijks middelen (10)	Overige besteding (11)	Te verrekenen met het Rijk (12)	Te verrekenen met de Provincie / Weyr (13)	Overige (14)	Toelichting afwijking (15)	Jaar Controle (16)
					Omvang van het in 2008 uitgegeven bedrag waarvan de rechtmatigheid nog niet kan worden vastgesteld	In euro's	2008													
					Totaal ontvangsten (niet-rijk) wettelijk	In euro's kasstelsel	Jaarlijks					€ 10.968								R
					Tenag in begroten aan rijk	In euro's kasstelsel	Jaarlijks									€ 0				R
SZW	58	Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkzame werknemers (IOAW)	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkzame werknemers (IOAW), art. 54	Gemeenten	Uitgeven IOAW	In euro's kasstelsel	Jaarlijks						€ 97.902							R
					Ontvangsten IOAW (niet-rijk)	In euro's kasstelsel	Jaarlijks					€ 1.015								R
SZW	59	Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ), art. 54	Gemeenten	Uitgeven IOAZ	In euro's kasstelsel	Jaarlijks						€ 47.131							R
					Ontvangsten IOAZ (niet-rijk)	In euro's kasstelsel	Jaarlijks					€ 0								R
					Uitvoeringskosten IOAZ	In euro's kasstelsel	Jaarlijks						€ 918							R
SZW	61	Bijstandsverlening Zelfstandigen	Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen 2004 art 54		Totaal uitgaven uitkeringen Bbz 2004 (excl. Bob)	In euro's kasstelsel	Jaarlijks						€ 176.946							R
					Totaal uitgaven kapitaalverzekering Bbz 2004	In euro's kasstelsel	Jaarlijks						€ 9.000							R
					Totaal ontvangsten uitkeringen Bbz excl. Bob (excl. rijk)	In euro's kasstelsel	Jaarlijks					€ 5.865								R
					Totaal ontvangsten kapitaalverzekering Bbz (excl. rijk)	In euro's kasstelsel	Jaarlijks					€ 12.933								R
					Totaal uitvoeringskosten Bbz 2004 (excl. Bob)	In euro's kasstelsel	Jaarlijks						€ 60.145							R
					Totaal uitgaven uitkeringen Bob	In euro's kasstelsel	Jaarlijks						€ 0							R
					Totaal ontvangsten Bob (excl. rijk)	In euro's kasstelsel	Jaarlijks					€ 0								R
SWW	62	Wet Werkloosheidsvoorziening (WWV)	Wet Werkloosheidsvoorziening	Gemeenten	Totaal uitvoeringskosten WWV	In euro's kasstelsel	Jaarlijks						€ 0							R
					Betalen uitkeringen, inclusief sociale lasten	In euro's kasstelsel	Jaarlijks						€ 0							R
					Betaalde uitvoeringskosten	In euro's kasstelsel	Jaarlijks						€ 0							R
					Ontvangsten	In euro's kasstelsel	Jaarlijks					€ 91								R
VWS	71	Breedtesportimpuls	Stimuleringsregeling breedtesport	Provincies en gemeenten	Totaal uitgaven in jaar t van Rijk-, provinciale-, gemeentelijke middelen en bijdragen van derden. Uitsplitsing naar herkomst middelen is niet nodig	In euro's	Jaarlijks						€ 60.000							R
					Totaal uitgaven tot en met jaar t-1 van Rijk-, provinciale-, gemeentelijke middelen en bijdragen van derden. Uitsplitsing naar herkomst middelen is niet nodig	In euro's	Jaarlijks						€ 240.000							R
JenG	77	Invoering Centra voor Jeugd en Gezin (CJG)	Tijdelijke regeling CJG	Gemeenten	Besteed bedrag in jaar t aan jeugdgezondheidszorg, maatschappelijke ondersteuning jeugd, afklemming jeugd en gezin en het realiseren van centra voor jeugd en gezin	In euro's	Jaarlijks						€ 330.177							R

Accountantsverklaring

Aan: De leden van de gemeenteraad en het College van Burgemeester en Wethouders van de gemeente Bergen

ACCOUNTANTSVERKLARING

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in hoofdstuk 3 opgenomen jaarrekening 2008 van gemeente Bergen, bestaande uit de balans per 31 december 2008, de programmarekening over 2008 met de toelichtingen en de bijlage SISA, gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van het College van Burgemeester en Wethouders

Het College van Burgemeester en Wethouders van de gemeente Bergen is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten. Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen waaronder gemeentelijke verordeningen.

Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van zowel de baten en lasten als de activa en passiva, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat en voor de naleving van de relevante wet- en regelgeving, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 213, tweede lid van de Gemeentewet. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder het Besluit accountantscontrole provincies en gemeenten alsmede het door de raad vastgestelde normenkader (raadsbesluit d.d. 16 december 2008). Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van zowel de baten en lasten als de activa en passiva, alsmede het voor de naleving van de wet- en regelgeving relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn, maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van de gemeente. Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving, van de redelijkheid van schattingen die het College van Burgemeester en Wethouders van de gemeente heeft gemaakt, en een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten. Deze goedkeuringstolerantie is door de Gemeenteraad vastgesteld.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van gemeente Bergen een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2008 als van de activa en passiva per 31 december 2008 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen waaronder gemeentelijke verordeningen.

Verklaring betreffende andere wettelijke voorschriften en/of voorschriften van regelgevende instanties

Op grond van de wettelijke verplichting ingevolge artikel 213 lid 3 onder d Gemeentewet melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Alkmaar, 14 april 2009

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. B. Minks RA

Bijlage: In 2008 ontvangen subsidies

Prog.		€
2	Baggeren en onderhoud beschoeiingen De gemeente heeft gebruik gemaakt van de Regeling Eenmalige Uitkering Baggerwerkzaamheden Bebouwd Gebied (Subbied). Het gaat hierbij om het project Subbied gemeente Bergen.	20.218
2	Maatregelen wateroverlast 92% 2007 De gemeente heeft een tekortsubsidie ontvangen van de provincie Noord-Holland voor het project "Sanering van de overstort op het strand van Egmond aan Zee".	53.870
2	Beheer rioleringen Van de provincie Noord-Holland is een subsidie ontvangen i.v.m. de wateroverlast in Egmond aan Zee.	280.625
4	Beheer monumenten en gedenktekens Van de provincie Noord-Holland is een subsidie ontvangen i.v.m. de maal- en draaipremieregeling t.a.v. de Philisteinse Molen en molen "Kijkduin".	1.709
4	Breedtesportstimulering (specifieke uitkering) Van het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport is een specifieke uitkering ontvangen voor het stimuleren van de breedtesport.	20.770
4	Kunstbeoefening/-bevordering Van de provincie Noord-Holland is in het kader van cultuurparticipatie subsidie ontvangen voor de projecten "Tijdgeest" en "Van dagdromen tot inspiratie".	15.340
6	Verkeer Van de provincie Noord-Holland is een subsidie ontvangen voor de aanleg van vier nieuwe bushalteplaatsen.	95.280
7	ISV subsidie 2005/2010 (specifieke uitkering) Voor het realiseren van prestaties in het kader van stedelijke vernieuwing is van de provincie Noord-Holland een bedrag aan subsidie ontvangen.	165.894
7	Stads- en dorpsvernieuwing Van het Ministerie van VROM is een subsidiebedrag ontvangen in het kader van het Besluit Woninggebonden subsidies. De doelstelling van het besluit is het stimuleren van een gedifferentieerd woningaanbod en het bevorderen van nieuwbouw en ingrijpende verbetering.	80.140
8	Remedial teaching/achterstandenbeleid Van het ministerie van Onderwijs & Cultuur en Wetenschappen is een bijdrage ontvangen voor de bestrijding van onderwijsachterstanden.	31.269
	Totaal	765.115