

Bestuurlijke samenwerking / regionale samenwerking

De rijksoverheid vindt dat voor de vormgeving en uitvoering van de decentralisaties een schaalniveau van 100.000+ gemeenten noodzakelijk is. Wij zijn met de regiogemeenten aan het onderzoeken hoe daarop ingespeeld kan worden. De insteek die wij hebben gekozen, is om vanuit een integrale benadering van de 3D's met de regiogemeenten Alkmaar gezamenlijk te onderzoeken wat de beste vorm is om de drie D's in te vullen. Begin april is dit standpunt bekrachtigd door de colleges van alle regiogemeenten. In een gezamenlijke bijeenkomst is door de colleges uitgesproken vragen met betrekking tot de regionale samenwerking als regio gezamenlijk worden onderzocht.

In april is door de raad de motie aangenomen waarin het college wordt gevraagd in nauw overleg met de raad samenwerking met de gemeenten Heiloo, Castricum en Uitgeest te verkennen. De uitkomsten van deze verkenning worden in 2014 gebruikt om vorm te geven aan de wijze waarop wij ons blijvend kunnen inzetten om onze waarden te behouden en te versterken.

Financiële onzekerheden

Hieronder vermelden wij nog een aantal onzekerheden:

- * De stelpost van € 320.000,- aan extra inkomsten jaarrond parkeren moet nog worden ingevuld.
- * Herijking gemeentefonds 2015: gevolg nog onbekend, meer duidelijk in meicirculaire 2014.
- * Decentralisaties, uitgangspunt is nog steeds budgetneutraal.
- * Kosten nieuwe brandweerkazerne Bergen.
- * Kosten overgang brandweer naar Veiligheidsregio.
- * Westelijke randweg (mogelijk verzoek tot medefinanciering).
- * Handhaving permanente bewoning recreatiewoningen. Eventuele extra kosten worden pas duidelijk na de evaluatie eind 2013.
- * Van Dorp tot Duin / fusie voetbal Egmond (nu alleen sporthal begroot).
- * Fusie Berdos/BSV.
- * Bijdrage in bouwkosten regionaal dierenasiel.
- * Mogelijk nieuwe grondexploitaties.
- * Friciekosten als gevolg van regionale samenwerking.

Financiële toekomst

Er is op dit moment een sluitende begroting 2014 en verder, zonder dat er aanvullende ombuigingen nodig zijn. Een hele prestatie in vergelijking met andere gemeenten om ons heen. Na het opheffen van de stelpost ombuigingen zoals in deze begroting wordt voorgesteld resteert een vrij groot saldo in 2014 en een structureel saldo van circa € 100.000,- vanaf 2015.

Bovenstaande financiële onzekerheden blijven voorlopig nog bestaan waardoor er de komende tijd weinig ruimte is voor structurele uitgaven voor nieuw beleid en/of lastenverlichting.

1. Financieel Overzicht

In deze paragraaf tonen wij de belangrijkste financiële informatie uit deze begroting. Allereerst een overzicht van het begrotingssaldo.

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------------------|
| Stand saldo na alle aangenomen voorstellen t/m 02-07-13 | 357 V | 319 V | 351 V | 369 V | Zie TR 2013 blz 10. |
| Aangenomen voorstellen na 02-07-13 | | | | | |
| Invoering eigen bijdrage WMO vervoer en wonen | 140 V | 140 V | 140 V | 140 V | B&W 27-08-13 |
| Begroting 2014 collegebevoegdheid | 15 V | 18 V | 20 V | 15 V | B&W 10-09-13 |
| Ademlucht apparatuur brandweer | 12 N | 12 N | 11 N | 11 N | B&W 10-09-13 |
| Bijstelling (water)toeristenbelasting | 10 V | 11 V | 11 V | 11 V | B&W 17-09-13 |
| Stand saldo na alle aangenomen voorstellen t/m 17-09-13 | 510 V | 476 V | 511 V | 524 V | |
| Voorstellen in behandeling | | | | | |
| Tussentijdse rapportage 2013 raadsbevoegdheid | 19 V | 48 N | 109 V | 694 V | Raad 26-09-13 |
| In te zetten stelpost ombuigingen TR 2013 | 0 | 57 V | 0 | 0 | Raad 26-09-13 |
| Huur de Marke MFA | 0 | 5 N | 18 N | 13 N | Raad 26-09-13 |
| Reconstructie de Werf | 40 V | 75 V | 2 N | 2 N | Raad 26-09-13 |
| Huisvesting JL4 | 56 N | 256 N | 247 N | 238 N | Raad 26-09-13 |
| Toekomst toeristische informatievoorziening en promotie Gemeente Bergen-NH (VVV) | 25 N | 25 N | 25 N | 12 V | Raad 26-09-13 |
| <i>Begroting 2014 raadsbevoegdheid nieuw beleid</i> | <i>178 N</i> | <i>73 N</i> | <i>73 N</i> | <i>73 N</i> | <i>Begrotingsraad Raad 31-10-13</i> |
| <i>Begroting 2014 raadsbevoegdheid autonoom</i> | <i>85 N</i> | <i>210 N</i> | <i>110 N</i> | <i>215 N</i> | <i>Begrotingsraad Raad 31-10-13</i> |
| <i>Begroting 2014 raadsbevoegdheid investering</i> | <i>0</i> | <i>57 V</i> | <i>135 N</i> | <i>34 V</i> | <i>Begrotingsraad Raad 31-10-13</i> |
| <i>Begroting 2014 raadsbevoegdheid kostenverdeling</i> | <i>35 V</i> | <i>30 V</i> | <i>32 V</i> | <i>44 V</i> | <i>Begrotingsraad Raad 31-10-13</i> |
| <i>Septembercirculaire 2013</i> | <i>346 N</i> | <i>424 N</i> | <i>597 N</i> | <i>608 N</i> | <i>Begrotingsraad Raad 31-10-13</i> |
| Voorziening Groot onderhoud gebouwen | 32 N | 140 N | 140 N | 140 N | Raad 07-11-13 |
| Saldo totaal alle bovenstaande | 118 N | 486 N | 695 N | 19 V | |
| <i>Opheffen stelpost ombuigingen</i> | <i>911 V</i> | <i>579 V</i> | <i>787 V</i> | <i>121 V</i> | <i>Begrotingsraad Raad 31-10-13</i> |
| Begrotingssaldo na alle bovenstaande | 793 V | 93 V | 92 V | 140 V | |
| Overzicht stand stelpost ombuigingen na begroting 2014 | | | | | |
| <i>Stelpost ombuigingen na TR 2013</i> | <i>911</i> | <i>579</i> | <i>787</i> | <i>121</i> | |
| <i>Opheffen stelpost ombuigingen in begroting 2014</i> | <i>911</i> | <i>579</i> | <i>787</i> | <i>121</i> | |
| Stelpost ombuigingen na inzet bij begroting 2014 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

waar u in het onderstaande totaaloverzicht mutaties een nul ziet staan betreft het bedragen kleiner dan € 500,- nadeel of voordeel die door afronding op duizendtallen (1 = € 1.000,-) als nul worden getoond. De vijf mutaties nieuw beleid (nb) zijn grijs gearceerd.

| 1 =1.000 | omschrijving | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | I/S | |
|---------------------------|--------------|---|-------------|-------------|------------|------|---|
| nb | 1.1 | Extra budget voor kosten regionale samenwerking | 100N | 100N | 100N | 100N | S |
| aut | 1.2 | Kapitaallasten wijzigingen P1 | 1V | 4V | 0N | 0N | S |
| aut | 1.3 | Bijdrage aan Veiligheidsregio NHN | 19V | 19V | 19V | 19V | S |
| nb | 2.1 | Voorbereiding transitie jeugdzorg | 25N | 0 | 0 | 0 | I |
| nb | 2.2 | Decentralisatie Huishoudelijke Hulp | 80N | 0 | 0 | 0 | I |
| aut | 2.3 | Bijstelling ivm aantal uitkeringsgerechtigden | 277N | 405N | 417N | 303N | S |
| aut | 2.4 | Aanpassing BUIG uitkering | 274V | 274V | 274V | 274V | S |
| aut | 2.5 | GGD aanpassing begroting 2014 | 22N | 30N | 13N | 13N | S |
| aut | 2.6 | Aframing stelpost sporthal | 0 | 106V | 160V | 0 | I |
| nb | 4.1 | Uitvoeren woonvisie | 20N | 20N | 20N | 20N | S |
| aut | 4.2 | Aframing inkomsten parkeervergunningen | 51N | 52N | 53N | 54N | S |
| aut | 4.3 | Aframen parkeergelden | 303N | 269N | 235N | 220N | S |
| aut | 4.4 | Aframen parkeerboetes | 43N | 43N | 43N | 43N | S |
| aut | 5.1 | Kapitaallasten wijzigingen P5 | 5V | 59V | 111N | 74V | S |
| aut | 5.2 | Tariefberekening afval 2014 | 70V | 47V | 45V | 55V | S |
| aut | 5.3 | Tariefberekening riool 2014 | 5N | 24N | 4N | 1N | S |
| aut | 6.1 | Kapitaallasten wijzigingen P6 | 0V | 2V | 0N | 0N | S |
| nb | 7.1 | Extra budget voor kosten regionale samenwerking | 47V | 47V | 47V | 47V | S |
| aut | 7.2 | Samenwerking belastingen via Cocencus | 170V | 181V | 192V | 203V | S |
| aut | 7.3 | Bijdrage aan RHCA | 4V | 4V | 4V | 4V | S |
| aut | 7.4 | Aanpassing kapitaallasten (rentecomponent) | 7N | 7N | 24N | 39N | S |
| aut | 7.5 | Herberekening renteresultaat | 42N | 77N | 74N | 73N | S |
| aut | 7.6 | Herberekening algemene uitkering | 124V | 134V | 116V | 10V | S |
| aut | 7.7 | Herijking kostenplaatsen | 35V | 30V | 32V | 44V | S |
| aut | 7.8 | Herijking loonsom ambtelijk | 73N | 74N | 76N | 77N | S |
| aut | 7.9 | Herijking rentetoevoeging reserves | 0 | 0 | 4N | 4V | S |
| aut | 7.10 | Opheffen stelpost ombuigingen | 911V | 579V | 787V | 121V | I |
| aut | 7.11 | Inzet egalisatie reserve algemene uitkering | 70V | 0 | 0 | 0 | I |
| Totaal wijzigingen | | 683V | 383V | 501V | 89N | | |

Wijzigingen BBV (Besluit Begroting en Verantwoording)

De wijzigingen in het BBV, zoals op 25 juni 2013 gepubliceerd in het staatsblad, zijn verwerkt in deze begroting. Deze aanpassingen zijn mede een gevolg van een wijziging in de Gemeentewet en de Provinciewet waarmee de gemeenteraad en toezichthouder in staat zijn om vast te stellen of er sprake is van structureel en reëel evenwicht in de begroting. Alle wijzigingen zijn gericht op een versterking van de deugdelijkheid en transparantie van de begroting en meerjarenraming.

Bij het overzicht incidentele baten en lasten (bijlage 3) is bijvoorbeeld een overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves opgenomen.

Verder moeten we de gronden motiveren waarop onze meerjarenraming is gebaseerd (bijlage 6), dit ter invulling van 'reëel evenwicht'. Daar hebben we de volgende tekst opgenomen: 'De gemeentelijke begroting inclusief meerjarenraming is gebaseerd op het BBV. Daarbij rekenen we baten en lasten toe aan het jaar waarop ze betrekking hebben en gaan we uit van het voorzichtigheidsprincipe.'

Ook is de naamgeving van de paragraaf A Weerstandsvermogen gewijzigd in 'Weerstandsvermogen en risicobeheersing' omdat de aandacht voor risicobeheersing is toegenomen. Verder veranderen er nog wat standaardbenamingen in tabellen.

Programma 7. Middelen

Portefeuillehouder: Cees Roem

Missie

Wij streven naar een sluitende begroting. Onze ambitie is gericht op het realiseren van een gezond financieel fundament. Het uitgangspunt is dat heffingen en legeskostendekkend zijn waarbij we de lokale lasten zo beperkt mogelijk laten stijgen.

Trends en ontwikkelingen

Samenwerking belastingen

Op 15 april 2013 is door de gemeenten Alkmaar, Heerhugowaard, Langedijk, Graft De Rijp, Schermer en Bergen een intentieverklaring getekend waarin is besloten om een projectorganisatie in te richten voor de aansluiting van de gemeenten bij de GR Cocensus voor de uitvoering van gemeentelijke belastingtaken en de Wet WOZ. Door uw raad is op 20 juni 2013 toestemming gegeven om per 1 januari 2014 toe te treden tot de GR Cocensus en het treffen van de daarbij behorende voorbereidingen. Aan dit besluit is verbonden dat de huidige samenwerking belastingen Alkmaar – Bergen wordt beëindigd.

Uitgangspunt is dat hetzelfde takenpakket aan de GR Cocensus wordt overgedragen zoals dit nu door Alkmaar voor Bergen wordt uitgevoerd. De GR Cocensus is in Hoofddorp gevestigd. Voor de uitvoering wordt een regionale dependance opgezet.

In de huidige GR zijn bepalingen opgenomen over beëindiging door één van de partijen waarbij de kosten van ontbinding worden gedragen door de uittredende gemeente. Het bovengenoemde besluit betreft een beëindiging met instemming van beide partijen. Hierdoor kunnen de eventuele kosten niet aan één van de partijen worden toegeschreven. Naar verwachting brengt de ontbinding geen kosten met zich mee. Eventuele onvoorziene kosten worden in overleg tussen partijen verdeeld.

Regionale samenwerking ICT

In opdracht van de colleges van regio Alkmaar is een haalbaarheidsonderzoek uitgevoerd over de mogelijkheden van samenwerking op ICT gebied.

Als vervolg op het haalbaarheidsonderzoek hebben de colleges opdracht gegeven voor het maken van een bedrijfs- en inrichtingsplan. Het bedrijfsplan wordt, naar verwachting, eind 2013 opgeleverd waarna besluitvorming plaats vindt in de gemeenten. In dit plan wordt een financieel hoofdstuk met een begroting opgenomen zodat er een beeld is van de werkelijke kosten en baten op termijn.

Herijking gemeentefonds

Volgens de laats planning van ministerie van BZK wordt in de meicirculaire 2014 bekend gemaakt wat de herijking van het gemeentefonds voor herverdeeleffecten heeft. Pas bij de bekendmaking in de meicirculaire 2014 wordt duidelijk of wij een voordeel of nadeel gemeente zijn en wat de financiële gevolgen daarvan zijn.

CAO en loonsomontwikkeling 2014 en verder

Op dit moment is nog geen zicht op de looptijd en financiële gevolgen van de nieuw af te spreken CAO.

Voor 2013 gold de nullijn maar het werkgeversdeel in de stijging van pensioenpremies en werkgeversverzekeringen was bij elkaar al 2,05%.

Op 6 juli 2012 is de CAO gemeenten 2011-2012 vastgesteld. Het akkoord kende een korte looptijd, en is op 31 december 2012 afgelopen. In maart 2013 is het overleg over een volgende cao gestart. Deze wordt ingezet als CAO van de Toekomst. Tevens zet men in op modernisering van de CAR-UWO (collectieve arbeidsvoorwaardenregeling uitwerkingsovereenkomst) in taalgebruik en opzet.

Programma onderdeel I : Begroting

Wat willen we bereiken?

We willen een sluitende meerjaren begroting presenteren.

Wat gaan we daarvoor doen?

- a. De betrokkenheid vergroten, creatieve oplossingen verzinnen en meer integraal overleg op ambtelijk, college, raads- en regionaal niveau.

Waaraan kunnen we zien of we het bereiken?

Een sluitende begroting 2014 met provinciale goedkeuring en repressief toezicht.

Wat gaat het programma kosten?

| 1 =1.000 | omschrijving | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | I/S |
|---------------------------|---|----------------|--------------|--------------|--------------|-----|
| nb 7 .1 | Extra budget voor kosten regionale samenwerking | 47 V | 47 V | 47 V | 47 V | S |
| aut 7 .2 | Samenwerking belastingen via Cocencus | 170 V | 181 V | 192 V | 203 V | S |
| aut 7 .3 | Bijdrage aan RHCA | 4 V | 4 V | 4 V | 4 V | S |
| aut 7 .4 | Aanpassing kapitaallasten (rentecomponent) | 7 N | 7 N | 24 N | 39 N | S |
| aut 7 .5 | Herberekening renteresultaat | 42 N | 77 N | 74 N | 73 N | S |
| aut 7 .6 | Herberekening algemene uitkering | 124 V | 134 V | 116 V | 10 V | S |
| aut 7 .7 | Herijking kostenplaatsen | 35 V | 30 V | 32 V | 44 V | S |
| aut 7 .8 | Herijking loonsom ambtelijk | 73 N | 74 N | 76 N | 77 N | S |
| aut 7 .9 | Herijking rentetoevoeging reserves | 0 | 0 | 4 N | 4 V | S |
| aut 7 .10 | Opheffen stelpost ombuigingen | 911 V | 579 V | 787 V | 121 V | I |
| aut 7 .11 | Inzet egalisatie reserve algemene uitkering | 70 V | 0 | 0 | 0 | I |
| Totaal wijzigingen | | 1.239 V | 815 V | 999 V | 244 V | |

7.1 Budget voor kosten regionale samenwerking (Zie PPN 2014)

Het bestaande budget voor regionale samenwerking van € 46.700,- wordt overgezet naar programma 1. Zie mutatie 1.1.

7.2 Samenwerking belastingen via Cocencus

Met ingang van 2014 wordt de samenwerking belasting met Alkmaar opgezegd en gaan wij over naar gemeenschappelijke regeling Cocencus. Het eerste jaar zijn de kosten € 561.000,- waarna tot en met 2018 per jaar 2% minder kosten in rekening worden gebracht. De kosten voor de huidige gemeenschappelijke regeling met Alkmaar worden afgeraamd.

7.3 Bijdrage aan RHCA

Aanpassing van de gemeentelijke bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling naar aanleiding van de door het bestuur vastgestelde begroting 2014.
De bijdrage 2014 is vastgesteld op € 3,50 per inwoner.

7.4 Aanpassing kapitaallasten (rentecomponent)

De kapitaallasten als gevolg van de wijzigingen in het investeringsschema bestaan uit rente- en afschrijvingslasten. Met deze boeking worden alle rentelasten van de investeringen per programma saldoneutraal gemaakt. De hieruit voortvloeiende voor- cq nadelen op de rentelasten maken onderdeel uit van de renteresultaatberekening. Deze renteresultaatberekening is herijkt (zie mutatie 7.5).

7.5 Herberekening renteresultaat

Dit betreft de gevolgen voor de te betalen rente in verband met de herijking van de financieringsbehoefte. De herijking vindt plaats in verband met de mutaties op de exploitatie, de investeringen, reserves en leningen.

7.6 Herberekening algemene uitkering

Herberekening algemene uitkering in verband met nieuwe aantallen uitkeringsgerechtigden zie ook P2 (2.3) voor de uitgaven.

7.7 Herijking kostenplaatsen

Het verschil wordt veroorzaakt doordat er meer uren worden besteed aan de producten afval en riool en de producten baggeren en straatreiniging die daar deels aan worden toegerekend.

7.8 Herijking loonsom ambtelijk

Betreft herijking van de ambtelijke loonsom voor 2014 en verder.

7.9 Herijking rentetoevoeging reserves

Dit betreft de actualisatie naar de huidige meerjarige stand van de reserves.

7.10 Opheffen stelpost ombuigingen

Na de bekendwording van de gevolgen van de septembercirculaire 2013 en de doorwerking hiervan stellen wij voor de stelpost ombuigingen op te heffen en het hele saldo ten gunste te laten komen van het begrotingssaldo. Dit leidt tot het begrotingssaldo zoals vermeld in het financieel overzicht op bladzijde 8 van deze begroting.

7.11 Inzet egalisatie reserve algemene uitkering

De egalisatie reserve wordt in de jaarschijf 2014 geheel ingezet om het negatieve begrotingssaldo te verminderen en wordt hierna opgeheven.

