

Perspectiefnota 2015



Inhoudsopgave

Inhoud

Inhoudsopgave	2
Inleiding.....	4
Financieel overzicht.....	5
Leeswijzer	6
Kaders Perspectiefnota	8
Programma 1. Inwoners en bestuur	12
Programma 2. Samenleving	16
Programma 3. Dienstverlening	22
Programma 4. Ruimtelijke Ordening	25
Programma 5. Beheer.....	28
Programma 6. Economie, toerisme en cultuur.....	31
Programma 7. Middelen	34
Paragraaf A Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	38
Bijlage 1. Wijzigingen in investeringsplan 2014-2018.....	45
Bijlage 2. Stand reserves en voorzieningen na PPN	50
Bijlage 3. Saldo ontwikkeling t/m 22 april 2014.....	53
Bijlage 4. Investeringsplan 2015-2018	54
Bijlage 5. Lijst van afkortingen.....	64



Inleiding



Inleiding

Inleiding:

Voor u ligt de perspectiefnota 2015. Met deze nota geven wij u een actuele stand van zaken betreffende de gemeentelijke financiën, rekeninghoudend met alle autonome ontwikkelingen en de herijking van het meerjarig investeringsschema.

Verder worden per programma de trends en ontwikkelingen benoemd die het komende jaar op ons afkomen.

2014 is een verkiezingsjaar en op het moment van opmaken van deze perspectiefnota is er nog geen coalitieakkoord om het nieuwe beleid en de doelstellingen per programma op te baseren. De vertaling van het nieuwe coalitieakkoord in programmateksten en eventueel nieuw beleid kan daardoor pas in de programmabegroting 2015 worden opgenomen.

Het restant van 2014 en het jaar 2015 staan vooral in het teken van het voorbereiden en het implementeren van de drie decentralisaties Participatie, WMO (AWBZ) en jeugdzorg en onderzoek naar verdere samenwerking van de BUCH gemeenten.

Financieel perspectief:

De huidige stand van het meerjarig begrotingsaldo is licht positief en dat heeft tot gevolg dat er op dit moment weinig tot geen ruimte is voor lastenverlichting cq nieuw beleid zonder dat daar via nieuwe ombuigingen budget voor vrij wordt gemaakt.

Financieel zijn er in ieder geval de volgende onzekerheden:

- Uitkomsten van de meicirculaire 2014
- Herijking gemeentefonds (deel 2) met ingang van 2016
- De drie decentralisaties (uitgangspunt is budgetneutraal)
- WNK saneringskosten
- Regionalisering brandweer (begroting veiligheidsregio)
- Samenwerking BUCH gemeenten
- Uitkomsten nieuwe CAO



Financieel overzicht

Begrotingssaldo	2015	2016	2017	2018	
<i>Totaal stand 22 april 2014 uitgangspunt PPN 2015</i>	1 V	14 N	11 V	413 N	
<u>Voorstellen in behandeling</u>					
Uitbreiding Teun de Jagerschool scholenplan Schoorl-Groet	16 N	15 N	15 N	15 N	Raad 24-04-14
<i>verwacht saldo na raadsvergadering 24-04-14</i>	15 N	29 N	4 N	428 N	
Structurele gevolgen jaarrekening raadsbevoegdheid	198 V	190 V	192 V	198 V	Raad 26-06-14
<i>verwacht saldo na raadsvergadering 26-06-2014</i>	183 V	161 V	188 V	230 N	
PPN 2015 autonome ontwikkelingen	150 V	83 V	76 V	163 V	Raad 01-07-14
PPN 2015 aanpassingen investeringsschema inclusief structurele doorwerking civieltechnische werken 2014	17 N	2 N	1 V	21 V	Raad 01-07-14
<i>verwacht saldo na raadsvergadering 01-07-2014</i>	316 V	242 V	265 V	46 N	



In deze perspectiefnota zijn verschillende mutaties opgenomen. Deze zijn per programma inhoudelijk toegelicht. Hieronder vindt u een totaaloverzicht. We hebben onderscheid gemaakt in:

Autonome ontwikkelingen versus nieuw beleid

Dit zijn definities vanuit een financiële beoordeling van de mutaties. Een autonome ontwikkeling is onafwendbaar, onontkoombaar, onuitstelbaar en/of volgt uit nieuwe wet en regelgeving of eerder door uw raad genomen besluiten. Veelal loon- en prijsontwikkelingen, taken die in medebewind worden uitgevoerd (aangescherpte regels of voorwaarden) of mutaties die voortkomen uit eerder door uw raad genomen besluiten.

Alle overige mutaties presenteren we als nieuw beleid. Dit betekent dat hier een (nieuwe) bestuurlijke keus aan ten grondslag ligt.

Exploitatie (expl) versus investering (inv)

Bedragen die in de exploitatie worden opgenomen worden jaarlijks in de staat van baten en lasten gepresenteerd. Van de investeringen is per programma het totaal van de jaarlijkse kapitaallasten in het overzicht opgenomen.

Bijlage 1 Wijzingen in het investeringsschema 2014-2018

In bijlage 1 vindt u een overzicht van de wijzingen in het investeringsschema 2014-2018.

Per nieuwe investering is aangegeven of het een vervangingsinvestering betreft of een nieuwe investering voortvloeiend uit nieuw beleid of uit een autonome ontwikkeling.

Vervangingsinvestering:

Dit beschouwen we als autonome ontwikkeling omdat het bestaande actief vervangen moet worden om het bestaande beleid voort te zetten.

Nieuwe investering voortvloeiend uit nieuw beleid of autonome ontwikkeling

Nieuwe investeringen voortvloeiend uit eerder genomen besluiten of wettelijke verplichtingen worden als autonoom gezien.

De overige nieuwe investeringen worden gepresenteerd als nieuw beleid en zijn ook nader toegelicht bij de betreffende programma's.

Bijlage 2 stand reserves en voorzieningen

Hierin wordt het meerjarig overzicht stand reserves en voorzieningen weergegeven.

Bijlage 3 saldo ontwikkeling t/m 22 april 2014

Hierin treft u de ontwikkeling van het begrotingssaldo vanaf het vaststellen van de begroting 2014 t/m 22 april 2014 zijnde de datum waarop deze perspectiefnota door ons college is vastgesteld. Deze stand is ook het vertrekpunt van het saldo voor de PPN 2015.

Incidenteel versus structureel (I/S)

Conform de definitie in het Besluit Begroten en Verantwoorden nemen we alle inkomsten en uitgaven die 3 jaar of korter in de begroting staan op als incidenteel en alle overige posten als structureel.

Totaaloverzicht mutaties

Hieronder is het totaaloverzicht van alle autonome ontwikkelingen in een schema met hun effect op de exploitatiebegroting weergegeven. Daarbij zijn van de investeringen per programma de kapitaallasten per jaarschijf weergegeven.

Daar waar u in het onderstaande totaaloverzicht mutaties een 0 ziet staan betreft het bedragen kleiner dan € 500 nadeel of voordeel die door afronding op duizendtallen (1 = € 1.000) als 0 worden getoond.



Totaaloverzicht mutaties

1 =1.000	omschrijving	2015	2016	2017	2018	I/S
aut 1 .1	Kapitaallasten wijzigingen P1	1 V	12 V	15 V	1 N	S
aut 2 .1	WWB bijstelling uitgaven in verband met aantal uitkeringsgerechtigden	198 N	211 N	194 N	265 N	S
aut 2 .2	IOAW bijstelling uitgaven in verband met aantal uitkeringsgerechtigden	118 N	123 N	127 N	134 N	S
aut 2 .3	IOAZ bijstelling uitgaven in verband met aantal uitkeringsgerechtigden	27 V	29 V	30 V	29 V	S
aut 2 .4	Bijstand aan zelfstandigen bijstelling uitgaven in verband met aantal uitkeringsgerechtigden	52 N	54 N	56 N	58 N	S
aut 2 .5	Bijstand aan zelfstandigen bijstelling uitgaven in verband met aantal uitkeringsgerechtigden	3 V	3 V	3 V	2 V	S
aut 2 .6	Bijstand aan zelfstandigen bijstelling inkomsten in verband met aantal uitkeringsgerechtigden	9 N	9 N	10 N	9 N	S
aut 2 .7	Inkomsten BUIG-uitkering	347 V	367 V	353 V	435 V	S
aut 2 .8	Kapitaallasten wijzigingen P2	0	0	0	2 N	S
aut 3 .1	Aanpassing inkomsten uit leges reisdocumenten	32 N	26 N	7 N	26 N	S
aut 4 .1	Bijstellen begroot bedrag verkoop snippergroen (onroerend goed) van € 100.000,- per jaar verlaagd naar €20.000,- per jaar (saldoneutraal)	0	0	0	0	S
aut 5 .1	Kapitaallasten wijzigingen P5 excl. riool	8 N	24 N	18 N	111 N	S
aut 5 .2	Kapitaallasten wijzigingen P5 riool	11 V	0 N	0 N	76 N	S
aut 5 .3	Mutatie egalisatievoorziening riool	11 N	0 V	0 V	76 V	S
aut 6 .1	Bijdrage aan regionaal wandelnetwerk Noord-Kennemerland van € 5.463,-. Saldoneutraal i.v.m. vermindering toevoeging reserve toerismefonds.	0	0	0	0	S
aut 7 .1	OZB eigenaren niet-woningen (areaalwijziging)	76 V	77 V	79 V	80 V	S
aut 7 .2	OZB gebruiker niet woningen (areaalwijziging)	138 V	141 V	144 V	147 V	S
aut 7 .3	OZB eigenaren woningen (areaalwijziging)	91 V	93 V	95 V	97 V	S
aut 7 .4	Korting algemene uitkering i.v.m. areaalwijziging OZB	203 N	203 N	203 N	203 N	S
aut 7 .5	Herijking gemeentefonds deel 2015 gevolg algemene uitkering	220 N	220 N	220 N	220 N	S
aut 7 .6	Kapitaallasten wijzigingen P 7	1 V	12 V	5 V	61 N	S
aut 7 .7	Aanpassing kapitaallasten (rentecomponent)	12 N	2 N	1 N	196 V	S
aut 7 .8	Renteomslag en rente reserves	300 V	221 V	188 V	288 V	S
Totaal		133 V	81 V	77 V	184 V	



Kaders Perspectiefnota

Voor het opstellen van de perspectiefnota zijn de volgende financiële kaders gehanteerd:

Financiële kaders

OZB

De OZB opbrengsten (exclusief areaal uitbreiding) worden jaarlijks verhoogd met maximaal het inflatie percentage CPI alle huishoudens. We gebruiken daarvoor de stand van de verwachting van het CPB per 1 september van het huidige jaar. Op dit moment is in de begroting een structurele stijging van 2% opgenomen. Dit wordt ieder jaar in de programmabegroting aangepast.

Het CPB verwachtte in maart 2014 voor 2015 een inflatie % van 1,5. Indien dit 1 september nog steeds zo is leidt dit tot een structureel nadeel van circa € 50.000,- op de OZB opbrengsten.

Leges en heffingen

Voor de overige leges en heffingen geldt dat de opbrengsten met 2% per jaar worden verhoogd (exclusief areaal uitbreiding) De opbrengsten worden afhankelijk van de hoogte van het bedrag afgerond op tientallen, honderden of duizenden euro's.

Uitzonderingen hierop zijn;

- Voor naheffingen parkeerbelasting, rijbewijzen en identiteitsbewijzen wordt het door het rijk vastgesteld maximum bedrag gebruikt.
- Bij parkeervergunningen wordt het tarief per vergunning met 2% per jaar verhoogd en niet de begrote opbrengst. Dit om te voorkomen dat bij daling van het aantal vergunningen, de kosten per vergunning extra verhoogd moeten worden.
- WABO vergunning; De verwachte opbrengst omgevingsvergunningen is sterk afhankelijk van de economische situatie. Om deze reden vindt er vanwege het

voorzichtigheidsprincipe geen jaarlijkse indexatie plaats, maar wordt er op de bekende rapportagemomenten nagegaan in hoeverre de begroting nog realistisch is. Hierbij wordt gekeken naar de realisaties tot op dat moment en naar de stand van zaken betreffende grote bouwprojecten die hier ook een belangrijke rol in hebben. Afhankelijk van de uitkomst van dit onderzoek vindt een bijstelling plaats van de begroting.

Afvalstoffen- en rioolheffing:

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

Mocht er in een jaar minder uitgegeven zijn dan dat er aan heffingen binnen is gekomen dan wordt het teveel ontvangen bedrag gestort in de egalisatie voorziening afval cq riool. Als er meer is uitgegeven dan begroot dan wordt het tekort zoveel mogelijk uit de egalisatievoorziening onttrokken. De egalisatievoorziening mag niet negatief komen te staan.

Overige kaders voor begroting:

Loonkostenontwikkeling:

In de meerjaren begroting wordt uitgegaan van 2 % loonkostenontwikkeling per jaar tenzij vanuit de CAO ontwikkelingen een ander percentage bekend is voor een of meerdere jaren. De loonkosten ontwikkeling omvat méér dan alleen het salaris van het ambtelijk en bestuurlijk personeel. Loonkosten kunnen zelfs bij een 0-lijn muteren. Denk hierbij aan de pensioenpremies en werkgeversverzekeringen.



Stelpost prijsindexatie:

Jaarlijks wordt de stelpost prijsindexatie met € 100.000,- structureel verhoogd.

Indexaties:

Indexaties van opbrengsten voor zover voortvloeiend uit een contract of financieel beleid (bijvoorbeeld het stijgingspercentage van de overige gemeentelijke belastingen, heffingen en leges) worden meerjarig verwerkt

Incidentele baten en lasten

Voor zover bekend en voor zover gedekt door een eerder genomen besluit worden incidentele baten en lasten in de meerjarenbegroting verwerkt.

Rentetoevoeging aan reserves

Aan de algemene reserve en bestemmingsreserves waarvan dat bij instelling is aangegeven, wordt jaarlijks 2% rente toegevoegd.



Programma's





Programma 1 Inwoners en bestuur



Programma 1. Inwoners en bestuur

Portefeuillehouder(s):

Missie

Wij zijn er voor onze burgers. Wij willen als lokaal bestuur dienstbaar zijn aan onze bevolking. Transparante besluitvorming en het betrekken van burgers bij het vormgeven van beleid dragen bij aan het vertrouwen in de politiek.

Wij zetten in op het versterken en verbeteren van de kwaliteit van het leven. Dit doen wij door het realiseren van een samenhangend aanbod van voorzieningen en een openbare ruimte waarin mensen graag willen verblijven. Een belangrijk onderdeel daarin is veiligheid.

Trends en ontwikkelingen

Regionale samenwerking / BUCH

De gemeenteraden van Bergen, Uitgeest, Castricum en Heiloo hebben op 10 maart 2014 een besluit genomen om samenwerking nader te onderzoeken. Dit besluit is uitgewerkt in een bestuursopdracht waarbij opdracht is gegeven te onderzoeken wat de mogelijkheden zijn van het samendoen van gemeentelijke taken en onderzoek te doen naar het samenvoegen van de vier ambtelijke organisaties.

Daarnaast wordt in B(U)CH verband samengewerkt op het gebied van de 3D's (zie programma 2) en de ICT.

Overige (boven) regionale samenwerking

Wij zijn warm voorstander van samenwerking met andere gemeenten om minimaal de kwaliteit van de dienstverlening te kunnen behouden, maar streven hiermee naar kwaliteitsverbetering, kwetsbaarheid reductie en kosten beheersing. Belangrijke

samenwerkingsprojecten in 2014 vinden plaats op het gebied van belastingen, veiligheid en brandweezorg, de WNK en de decentralisaties in het sociale domein.

Nationale Politie

De komst van de Nationale Politie heeft geleid tot een wijziging in de huisvestingsplannen van het politiebureau in de kern Bergen. De plannen om één bureau te realiseren voor de voormalige eenheid Duinstreek gaan niet door. Het voornemen is om het politiebureau in de kern Bergen aan de Joost Ivanglaan te sluiten. Hiervoor in de plaats komt een politiepost. De politie onderzoekt samen met de gemeente de mogelijkheden deze post te realiseren in een publiek gebouw in het centrum van de kern Bergen.

Verkiezingen

In 2015 zijn twee verkiezingen gepland. De datum voor de verkiezing van Provinciale Staten is 26 mei 2015, maar de datum van de Waterschapsverkiezingen is nog niet vastgesteld. Mogelijk worden beide verkiezingen tegelijk gehouden en dan vergt dit een extra inspanning van de gemeente. Binnen dit proces wordt nog nagedacht over een kosten bijdrageregeling vanuit het waterschap. De minister denkt na over de herinvoering van elektronisch stemmen maar voor deze komende verkiezingen heeft dit nog geen effect.

Veiligheidsbeleid

Camperduin krijgt vanuit de kustversterking een duinenrij en een strand voor de huidige dijk. In 2014 is met de werkzaamheden gestart. De modellering van het duingebied vindt plaats in 2015. Dit is afhankelijk van de uitspraak op de ingediende beroepen. De kustversterking heeft mogelijk gevolgen voor de bewakingstaak van



de Schoorlse Reddingsbrigade. Er wordt gewerkt aan het opstellen van een integraal gemeentelijk veiligheidsbeleid.

Veiligheidsregio

De Veiligheidsregio NHN bestaat uit de onderdelen: Brandweer, GHOR (Geneeskundige Hulpverlening in de Regio), Ambulancezorg, Gemeenschappelijke Meldkamer, Veiligheidsbureau (multidisciplinaire samenwerking bij rampen) en de stafafdelingen (techniek&faciliteir, personeel, ICT en financiën).

Regionalisering brandweer

2014 is een overgangsjaar voor de regionalisering van de brandweer. Per 1 januari 2015 is de regionalisering een feit en vallen alle lokale brandweren onder de Veiligheidsregio NHN. Bestuurlijke besluitvorming over de hoogte van de gemeentelijke bijdragen, afname pluspakketten et cetera vindt in de loop van 2014 plaats.

Gezamenlijke huisvesting

De plannen voor de gezamenlijke huisvesting van de Veiligheidsregio NHN, inclusief Meldkamer, GGD en politie aan het voormalig Nuon terrein in Alkmaar zijn afgeblazen vanwege het besluit van de Minister van Veiligheid en Justitie dat de Meldkamer Noord-Holland in Haarlem gevestigd wordt. Vervolgens is door de algemene besturen van de Veiligheidsregio NHN en GGD besloten om gezamenlijk in te trekken in het voormalig Rabobank pand aan de Hertog Aalbrechtweg in Alkmaar.

Reddingsbrigades

Het algemeen bestuur Veiligheidsregio wil laten onderzoeken of de taken die nu door de reddingsbrigades uitgevoerd worden (strandbewaking, watersnoodrampbestrijding en ondersteuning hulpdiensten), onder de verantwoordelijkheid van de Veiligheidsregio vallen. De projectopdracht omvat het inventariseren van de risico's en het gewenste zorgniveau, het voorstellen van een

organisatievorm en het opstellen van een financiële onderbouwing op basis van de OOV-component.

Nieuwbouw regionaal dierenasiel

Het bestaande dierenasiel voldoet niet meer aan de huidige normen. De vergunning van het dierenasiel is verlengd tot 2015. Het dierenasiel heeft een regionale functie en verzorgt wettelijke taken op het gebied van dierenopvang voor de gemeenten Alkmaar, Bergen, Castricum, Graft-De Rijk, Heiloo, Langedijk en Schermer. De Dierenbescherming heeft enige jaren geleden aan de Parallelweg langs het Noord-Hollands Kanaal een kavel met bouwvlek gekocht om daar een nieuw dierenasiel te vestigen.

Op 5 maart hebben de deelnemende gemeenten, met uitzondering van Castricum, in een intentieovereenkomst vastgelegd de Dierenbescherming te steunen bij haar initiatief voor het realiseren van een nieuw asiel aan de Kanaaldijk. De volgende stap is duidelijkheid te krijgen over de financiering. Wanneer de betreffende gemeenten hierover overeenstemming hebben, wordt het nieuwbouwplan aan uw raad voorgelegd. Na akkoord van de raad kan de planologische procedure van start waarna de bouw kan plaatsvinden.

Project Kompas

Het project Kompas richt zich op de huisvestingsproblematiek en daarmee samenhangende misstanden en fraude van EU-arbeidsmigranten. In 2013 is een inventarisatieonderzoek gehouden in Noord-Kennemerland. Deze inventarisatie leverde zoveel adressen met een hoog risico op dat aanbevolen wordt over te gaan op de operationele fase. In deze fase gaan de adressen bezocht worden door een regionaal handhavingsteam.



Wat gaat het programma kosten?

1 =1.000	omschrijving	2015	2016	2017	2018	I/S
aut 1 .1	Kapitaallasten wijzigingen P1	1 V	12 V	15 V	1 N	S

1.1 Kapitaallasten wijzigingen P1

Betreft de gevolgen voor de kapitaallasten van de mutaties in het investeringsschema voor dit programma. Zie bijlage 1.





**Programma 2
Samenleving**



Programma 2. Samenleving

Portefeuillehouder:

Missie

We streven naar een maatschappij waarin onze burgers zelfredzaam zijn en zich bij elkaar betrokken voelen. Een maatschappij die de mogelijkheden biedt aan haar burgers om collectief en individueel tot ontplooiing te komen. Daar waar burgers kwetsbaar zijn faciliteert de gemeente dat burgers ondersteuning vinden zodat zij weer zelfredzaam worden en op eigen kracht mee kunnen doen in de samenleving.

Trends en ontwikkelingen

Vormgeving 3 D's

In 2015 geven we met de regio gemeenten uitvoering aan de programmatische aanpak van de 3D's. Hiervoor is in 2014 een eerste aanzet gegeven. De inkoop van de functie begeleiding (inclusief het kortdurend verblijf en vervoer) en de inkoop van de jeugdhulpverlening regelen we voor het kalenderjaar 2015 in de regio Alkmaar.

In samenwerking met de BUCH gemeenten willen we Eén Integrale Toegang tot het sociaal domein operationeel hebben. Dat betekent dat we in 2015 met de BUCH gemeenten verder toewerken naar een goed werkend integraal toegangsmodel voor alle beleidsterreinen op het gebied van maatschappelijk zaken. Welke vorm van inkoop hierbij past (voor wat betreft de kalenderjaren 2016 en verder) wordt in 2015 nader onderzocht en vastgesteld. In 2015 gaan we onderzoeken of de inkoop voor een deel van deze diensten in BUCH verband gerealiseerd kan worden. De raad stelt deze inkoopscenario's voor 2016 en verder vast.

Middelen: Facilitering Sociaal domein door het rijk

Met ingang van 1 januari 2015 moeten we uitvoering geven aan de nieuwe verantwoordelijkheden en taken voor de nieuwe doelgroepen die met de decentralisatie van de Jeugdzorg, Begeleiding AWBZ, de Participatiewet en door het Scheiden van wonen en zorg op ons afkomen. Voor ons gaat het om ruim 1.000 inwoners extra die door de decentralisaties een beroep (kunnen) doen op maatschappelijke ondersteuning. Bij het Scheiden van wonen en zorg gaat het om een verschuiving van circa 300 inwoners van de AWBZ naar de Wmo.

Het rijk stelt voor deze nieuwe taken middelen met een korting van 10% voor de jeugd (in een periode van 4 jaar) en 25% (in 1 jaar) op de Begeleiding AWBZ beschikbaar. We hanteren daarbij het uitgangspunt dat we de decentralisaties en de andere maatregelen binnen de daarvoor door het rijk beschikbaar gestelde middelen uit gaan voeren. Dit betekent dat we goedkoper moeten inkopen, op een andere manier en goedkoper de ondersteuning moeten gaan organiseren en andere keuzes binnen het sociaal domein moeten maken.

Op dit moment kunnen we slechts een indicatie geven van de middelen die daarmee gemoeid zijn en in 2015 naar ons overkomen. Het gaat dan om:

Jeugdzorg	€ 3,7 miljoen
Begeleiding AWBZ	€ 3,7 miljoen
Participatiewet	-/- vermindering participatiebudget

Bij de meicirculaire 2014 krijgen we meer duidelijkheid en gaan we een aantal scenario's ontwikkelen, waarmee we in beeld gaan brengen aan welke knoppen we kunnen draaien om met de beschikbare middelen de nieuwe taken in het sociaal domein uit te kunnen voeren, maar ook wat de financiële risico's zijn en of deze



incidenteel of structureel van aard zijn. Het gaat om de volgende risico's:

- Tijd; omdat de wetgeving pas sinds kort is vastgesteld en de Wmo nog door de Eerste en Tweede Kamer moet worden behandeld, hebben we weinig tijd voor vernieuwing en verandering;
- We kunnen pas later beginnen met het ontwikkelen en implementeren van plannen om onze ondersteuning aan te passen en daarmee goedkoper te maken;
- In 2015 is voor jeugdzorg bij wet geregeld dat we met minder geld (in 2015 40%) toch dezelfde zorg moeten blijven leveren. De vraag is of we dat goedkoper kunnen inkopen;
- In 2015 blijft voor de Begeleiding AWBZ de bestaande indicatie de grondslag voor ondersteuning. Alleen op vrijwillige basis kan een aangepast en goedkoper arrangement worden overeengekomen;
- De ontwikkelingen rond en de inzet van middelen voor de WNK zijn nog niet duidelijk;
- We weten niet hoeveel nieuwe mensen er in 2015 nog bijkomen;
- We weten niet of we extra uitvoeringskosten krijgen en hoeveel we nodig hebben.

Omdat de Wmo nog niet in de Eerste en Tweede Kamer is behandeld, biedt ook de meicirculaire 2014 nog geen volledig beeld voor 2015. We verwachten wel dat we voor de behandeling van de programmabegroting 2015 de informatie compleet beschikbaar hebben. Op dat moment gaan we op basis van de eerder genoemde scenario's een beroep doen op de middelen die in een deelfonds c.q. ontschot budget Sociaal domein door het rijk beschikbaar worden gesteld. Deze middelen hebben we in 2015 nodig om deze nieuwe taken binnen onze gemeente op te pakken, te organiseren en uit te voeren.

Hulp bij het huishouden

Het beschikbare budget voor de Hulp bij het huishouden (Hh) wordt met ingang van 1 januari 2015 met 40% gekort en geldt voor nieuwe en bestaande klanten. Deze maatregel betekent dat de werkgelegenheid van 40% van de huishoudelijke hulpen op de tocht komt te staan. De Hh moet omgevormd worden tot de zogenaamde Maatwerkregeling, die gericht is op inwoners die het echt niet zelf kunnen betalen. Omdat deze korting wordt geheven op het Wmo-integratiebudget gaat het om een bedrag van € 850.000,-. Op Hh-hulp moeten we minimaal € 550.000,- ombuigen door deze vorm van ondersteuning ofwel het 'schoonmaken' niet meer of op een andere manier te regelen. Of we daar het totale bedrag in 2015 mee kunnen dekken is niet zeker. Hoe we de overige korting van € 300.000,- gaan opvangen is nog niet duidelijk. Dit betrekken we bij de ontwikkeling van de eerder genoemde scenario's.

Armoedebestrijding

Vanaf 2014 krijgen gemeenten extra middelen voor armoedebestrijding, vooral gericht op gezinnen met kinderen. Vanaf 2015 zijn deze extra middelen structureel. Om gemeenten zoveel mogelijk vrijheid te geven bij het besteden van deze middelen zijn ze niet geoordeeld. Door de wijziging van de WWB per 1 januari 2015 is het nodig ons minimabeleid aan te passen. Van dit moment wordt gebruik gemaakt om voor deze doelgroep nieuw beleid te ontwikkelen, dat wordt gefinancierd met deze extra rijksmiddelen.

Compensatieregeling chronisch zieken en gehandicapten

Gemeenten krijgen per 1 januari 2015 de taak om de groep chronisch zieken en gehandicapten die door hun aandoening in financiële problemen komen te ondersteunen. Het rijk schaft een aantal regelingen voor deze doelgroep af en hevelt een deel van de middelen over naar gemeenten. We ontwikkelen nieuw beleid om deze doelgroep voor meerkosten die kunnen ontstaan, daar waar nodig, te compenseren. Uitgangspunt is dit binnen de door het rijk daarvoor beschikbaar gestelde middelen uit te voeren.



Participatiewet

In de Participatiewet voegt het kabinet de Wet werk en bijstand (Wwb) en Wet sociale werkvoorziening (Wsw) samen. De Wajong blijft bij het UWV. Streefdatum voor de inwerkingtreding van de Participatiewet is onder invloed van het sociaal akkoord verschoven naar 1 januari 2015. Doel van de Participatiewet is te stimuleren dat zoveel mogelijk mensen met een arbeidsbeperking bij reguliere werkgevers aan het werk gaan en dat zij waar nodig ondersteuning krijgen van gemeenten om dit te realiseren. Door bundeling van de regelingen voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt wil het Rijk de effectiviteit en efficiency van het beleid verhogen.

Met de samenvoeging van de doelgroepen van de Wwb en de Wsw in de nieuwe Participatiewet neemt de gemeentelijke doelgroep in omvang toe. Daarentegen nemen de middelen die het rijk beschikbaar stelt af. Ook wordt verwacht dat de kosten van de Wsw c.q. WNK stijgen en een steeds grotere druk gaan leggen op de beschikbare middelen. We moeten dus scherpe keuzes maken ten aanzien van de doelgroepen waarvoor de beperkte middelen worden ingezet.

Jeugdhulp

Vanaf 2015 zijn we zelf verantwoordelijk voor de toegang tot de gehele jeugdzorg. In 2013 en 2014 wordt er een pilot uitgevoerd om kernpartners van het Centrum voor Jeugd & Gezin (CJG) op de basisscholen te positioneren als belangrijke schakel voor vragen rond jeugd en gezinnen. Dit is onderdeel van de beoogde integrale toegang tot het maatschappelijke domein in onze gemeente. Bij de begroting wordt ingegaan op mogelijke vervolgstappen.

Onderwijshuisvesting

In het regeerakkoord staat het voornemen opgenomen om het budget voor onderwijsvesting af te ramen. Omdat er nog met de VNG onderhandeld wordt over dit voornemen en nog niet duidelijk is wat daar uitkomt, kunnen we nog niet aangeven wat daarvan de

financiële gevolgen zijn. Het ministerie geeft aan dat in de meicirculaire 2014 daar meer duidelijkheid over komt.

De kosten voor buitenonderhoud en aanpassingen van de scholen voor het basisonderwijs worden met ingang van 1 januari 2015 overgeheveld naar de schoolbesturen. Dit is al financieel verwerkt in de begroting op basis van de cijfers van de meicirculaire 2013. Een aanpassing van de verordening Onderwijshuisvesting is nodig, omdat de gemeente minder verantwoordelijkheden krijgt.

Tot slot vermelden we het voornemen in het regeerakkoord meer bewegingsonderwijs aan te bieden. Wanneer bekend is hoe deze maatregel er concreet uitziet kunnen we in beeld brengen of dit binnen het huidige aanbod aan gymnastieklokalen kan worden opgelost.

Demografische ontwikkelingen

Onze burgers vergrijzen en ontgroenen sneller dan het landelijk gemiddelde. Recent is een prognose opgesteld op basis van de bekende gegevens tot en met 2040, waaruit ook blijkt dat er, afwijkend van het regiobeeld, sprake is van een lichte krimp. Ook de grijze druk is groter dan gemiddeld.

Naast de bevolkingsontwikkeling is ook aan te geven dat de samenstelling van onze huishoudens de komende jaren sterk verandert. Hierbij zijn wel verschillen per kern aan te wijzen, maar in veel gevallen is er een groeiende behoefte aan ruimte voor oudere eenpersoonshuishoudens.

De veranderende samenstelling van onze bevolking en de veranderingen in de samenstelling van de huishoudens heeft tot gevolg dat wensen en behoeften veranderen. Daarmee verandert in de toekomst de vraag naar en behoefte aan onze voorzieningen en onze accommodaties.



Wat gaat het programma kosten?

1	=1.000	omschrijving	2015	2016	2017	2018	I/S
aut	2 .1	WWB bijstelling uitgaven in verband met aantal uitkeringsgerechtigden	198 N	211 N	194 N	265 N	S
aut	2 .2	IOAW bijstelling uitgaven in verband met aantal uitkeringsgerechtigden	118 N	123 N	127 N	134 N	S
aut	2 .3	IOAZ bijstelling uitgaven in verband met aantal uitkeringsgerechtigden	27 V	29 V	30 V	29 V	S
aut	2 .4	Bijstand aan zelfstandigen bijstelling uitgaven in verband met aantal uitkeringsgerechtigden	52 N	54 N	56 N	58 N	S
aut	2 .5	Bijstand aan zelfstandigen bijstelling uitgaven in verband met aantal uitkeringsgerechtigden	3 V	3 V	3 V	2 V	S
aut	2 .6	Bijstand aan zelfstandigen bijstelling inkomsten in verband met aantal uitkeringsgerechtigden	9 N	9 N	10 N	9 N	S
aut	2 .7	Inkomsten BUIG-uitkering	347 V	367 V	353 V	435 V	S
aut	2 .8	Kapitaallasten wijzigingen P2	0	0	0	2 N	S
Totaal P2			0	0	0	2 N	

2.1 WWB bijstelling uitgaven in verband met aantal uitkeringsgerechtigden

Uitgangspunt is het aantal van 244 uitkeringsgerechtigden WWB ultimo 2013. Hierop wordt het percentage van de verwachte landelijk stijging (2015 10,6%) toegepast met een korting van 0,7% omdat wij altijd wat minder snel stijgen dan het landelijk gemiddelde.

2.2 IOAW bijstelling uitgaven in verband met aantal uitkeringsgerechtigden

Uitgangspunt is het aantal van 17 uitkeringsgerechtigden IOAW ultimo 2013. Hierop wordt het percentage van de verwachte landelijk stijging (2015 10,6%) toegepast met een korting van 0,7% omdat wij altijd wat minder snel stijgen dan het landelijk gemiddelde.

2.3 IOAZ bijstelling uitgaven in verband met aantal uitkeringsgerechtigden

Uitgangspunt is het aantal van 4 uitkeringsgerechtigden IOAZ ultimo 2013. Hierop wordt het percentage van de verwachte landelijk stijging (2015 10,6%) toegepast met een korting van 0,7% omdat wij altijd wat minder snel stijgen dan het landelijk gemiddelde.

2.4 Bijstand aan zelfstandigen bijstelling uitgaven in verband met aantal uitkeringsgerechtigden

Uitgangspunt is het aantal van 4 beginnende zelfstandigen ultimo september 2013. Hierop wordt het percentage van de verwachte landelijk stijging (2015 10,6%) toegepast met een korting van 0,7% omdat wij altijd wat minder snel stijgen dan het landelijk gemiddelde.



2.5 Bijstand aan zelfstandigen bijstelling uitgaven in verband met aantal uitkeringsgerechtigden

Uitgangspunt is het aantal van 6 bestaande zelfstandigen ultimo september 2013. Hierop wordt het percentage van de verwachte landelijk stijging (2015 10,6%) toegepast met een korting van 0,7% omdat wij altijd wat minder snel stijgen dan het landelijk gemiddelde.

2.6 Bijstand aan zelfstandigen bijstelling inkomsten in verband met aantal uitkeringsgerechtigden

Het vaste budget is gedaald en de herijking van het aantal zelfstandigen is meegenomen.

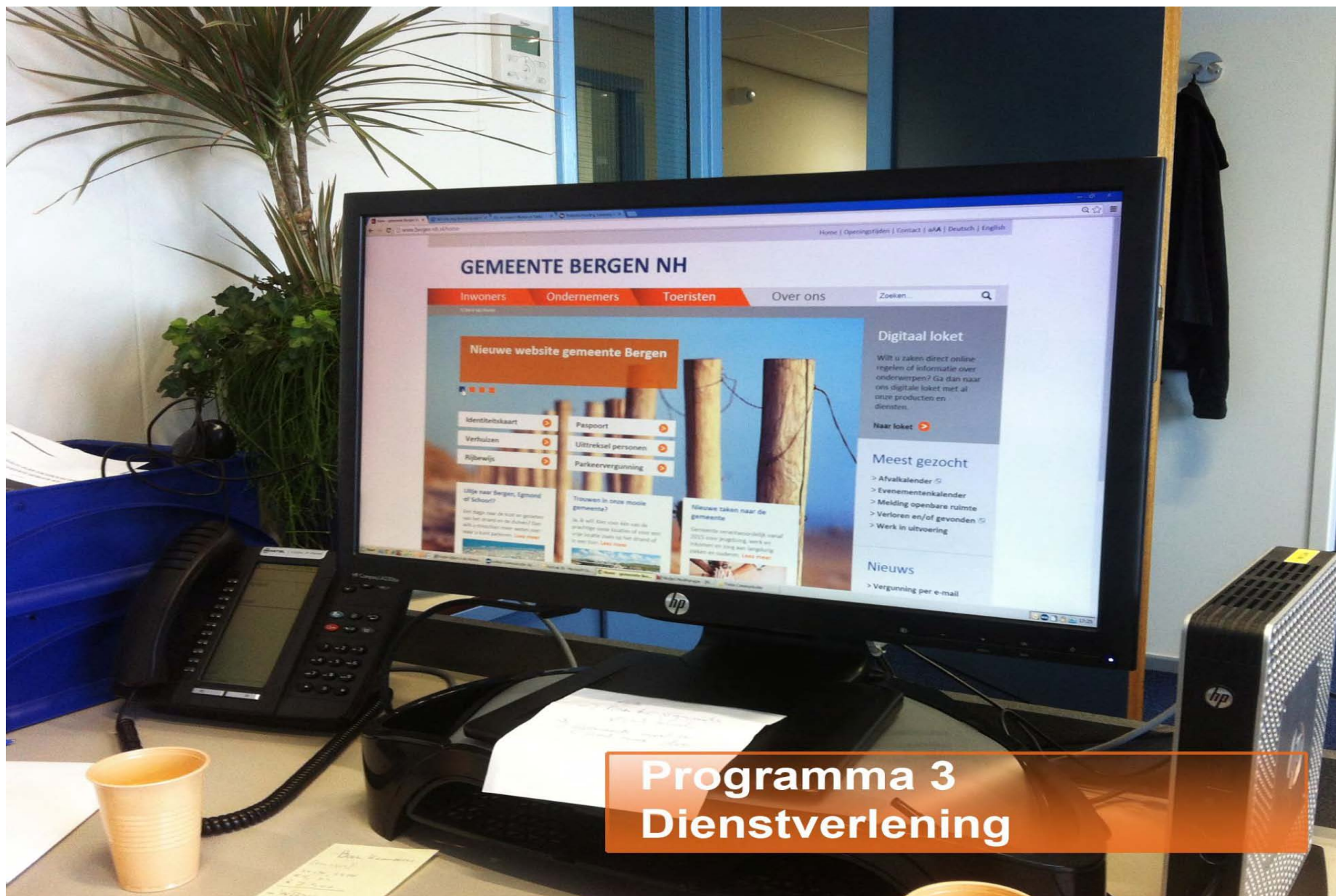
2.7 Inkomsten BUIG-uitkering

Bij de BUIG uitkering worden de meerjarige inkomsten en uitgaven altijd budgetneutraal begroot. Hier worden de inkomsten zo begroot dat inkomsten en uitgaven van bovenstaande uitkeringen per saldo budgetneutraal zijn.

2.8 Kapitaallasten wijzigingen P2

Betreft de gevolgen voor de kapitaallasten van de mutaties in het investeringsschema voor dit programma. Zie bijlage 1.





Programma 3 Dienstverlening



Programma 3. Dienstverlening

Portefeuillehouder:

Missie

Onze organisatie is dienstverlenend voor alle inwoners en andere belanghebbenden, binnen de grenzen van de gemeentelijke verantwoordelijkheid. Een correcte en klantgerichte dienstverlening is voor ons het uitgangspunt.

Trends en ontwikkelingen

Digitalisering maatschappij

De samenleving verandert in hoog tempo en de manier waarop burgers, bedrijven en overheden met elkaar communiceren verandert mee. Digitale communicatie heeft de afgelopen jaren een hoge vlucht genomen.

Er is een ontwikkeling waarneembaar van een e(lektronische)-samenleving, waarin de nadruk lag op technische mogelijkheden, naar een i(nformatie)-samenleving, waarin informatiestromen van steeds groter belang zijn.

Digitalisering overheid

Bij de geschetste maatschappelijke ontwikkeling past een transparante overheid die de digitale mogelijkheden inzet voor betere dienstverlening en gegevensuitwisseling. Daartoe is een Nationaal Uitvoeringsprogramma dienstverlening en e-overheid (NUP) ontwikkeld. Lokale overheden, de gemeenten dus, moeten in 2015 de basisinfrastructuur voor de elektronische overheid op orde hebben. Zogeheten NUP-bouwstenen moeten zijn geïmplementeerd (i-NUP). Eén van de bouwstenen is het stelsel van basisregistraties, die onderling gegevens uitwisselen. Hierdoor ontstaat een beter bereikbare overheid met beter vindbare

en toegankelijke informatie en een gemeente als dé herkenbare ingang van die overheid.

Operatie Basisregistratie Personen (BRP)

In het kader van de operatie BRP wordt de Basisregistratie Personen (voorheen GBA) gemoderniseerd. Deze ontwikkeling is landelijk al meerdere keren in de tijd opgeschoven. De verwachting is nu dat het een en ander zijn beslag krijgt in 2016/2017.

Dienstverlening in de gemeente Bergen

Wij gaan mee in de genoemde ontwikkelingen. Door het project “Bergen op weg naar de top in dienstverlening“ is een basis gelegd voor de voortschrijdende digitale dienstverlening. Daarnaast blijven we ook via andere kanalen toegankelijk. Maatwerk is hierbij het kernbegrip, vanuit het principe “digitaal als het kan, fysiek als het moet“.

Vanaf 2015 wordt onze dienstverlening voortdurend gemonitord. Aan de hand daarvan wordt de dienstverlening geoptimaliseerd. Bijzondere aandacht is er voor de ontwikkeling van het digitale kanaal en de stimulans tot het gebruik daarvan. Dit niet op basis van een door de overheid gestuurde beweging, maar op basis van de eigen visie op dienstverlening. De NUP-bouwstenen zijn de dienstverlening van grote steun. (De uitvoeringskosten van het i-NUP zijn verdeeld over de verschillende programma's).

Dienstverlening vanuit samenwerkingsverband

In 2014 wordt onderzocht of en op welke wijze de BUCH gemeenten ambtelijk kunnen worden samengevoegd. Daarnaast is een keuze gemaakt op welke onderdelen en op welke wijze kan



worden samengewerkt. Op basis van de gemaakte keuzes wordt dit in 2015 verder uitgewerkt.

De dienstverlening vindt plaats op basis van een gemeenschappelijke visie en wordt geleverd vanuit de afzonderlijke

gemeenten ofwel vanuit een vastgestelde samenwerkingsvorm. De kwaliteitsstandaard komt niet in gevaar en de doorontwikkeling van de kanalen vindt doorgang.

Wat gaat het programma kosten?

1 =1.000	omschrijving	2015	2016	2017	2018	I/S
aut 3 .1	Aanpassing inkomsten uit leges reisdocumenten	32 N	26 N	7 N	26 N	S

3.1 Aanpassing inkomsten uit leges reisdocumenten

Met ingang van 9 maart 2014 zijn de tarieven voor reisdocumenten gewijzigd in verband met de verlenging van de geldigheidsduur van 5 naar 10 jaar. Deze wijziging geldt voor personen van 18 jaar en ouder. Ook is er een nieuwe schatting gemaakt van het aantal te verlengen reisdocumenten per jaar op basis van de nieuwe geldigheidsduur. Verder worden de inkomsten en uitgaven van het deel rijksleges structureel verhoogd met circa € 58.000,-. Voor het deel rijksleges is dit budgetneutraal





Programma 4
Ontw. openbare ruimte



Programma 4. Ruimtelijke Ordening

Portefeuillehouders:

Missie

Wij staan voor een duurzame, gemeente. Onze inzet is gericht op het behouden en versterken van onze (kern)kwaliteiten. Dit betreft onze landschaps- en natuurwaarden en de eigenheid en karakter van onze kernen.

Ons streven is gericht op het realiseren van de regionale woningbouwopgave binnen bestaand bebouwd gebied.

Belangrijk onderdeel binnen de ontwikkeling van de openbare ruimte is het optimaliseren van bereikbaarheid en behouden van mobiliteit.

Trends en ontwikkelingen

Wonen

De vergrijzing en ontgroening van onze gemeente zet druk op de geschiktheid van de bestaande woningvoorraad. Dit geldt ook voor de door de rijksoverheid gewenste zelfstandigheid van onze inwoners. Door het afschaffen van verschillende vormen van zorg, is het noodzakelijk dat inwoners langer thuis blijven wonen. Dit vraagt zorgvuldigheid bij het invullen van huidige en toekomstige woonwensen.

De huidige economische crisis resulteert in stagnatie van de huidige woningmarkt. Hoe deze markt zich ontwikkelt is nog onvoldoende te voorspellen.

Mantelzorg

De vergrijzing neemt de komende jaren fors toe en de rijksoverheid zet in op langer zelfstandig blijven wonen. Hiervoor is in onze gemeente de beleidsnotitie mantelzorgwonen opgesteld. Hierin staat beschreven in welke situaties we planologisch meewerken.

In het ontwerpbesluit omgevingsrecht Bijlage II (BOR) worden de planologische mogelijkheden voor mantelzorgwonen waarschijnlijk verder verruimd. In veel gevallen kan dit dan vergunningsvrij plaatsvinden. Het is de verwachting dat het ontwerpbesluit in de 2^e helft van 2014 in werking treedt. Dan moet worden bekeken of de beleidsnotitie moet worden aangepast.

Detailhandel en Horeca

Door de economische crisis en toename in internetbestedingen staat de lokale detailhandel en horeca onderdruk.

Grote projecten zoals Mooi Bergen moeten mede door genoemde ontwikkelingen opnieuw worden bekeken in een verander(en)de markt.

Opkomst elektrische fietsen

De opkomst van de elektrische fiets zorgt er voor dat ouderen langer en vaker gebruik maken van dit vervoersmiddel. Ook steeds meer jongeren schaffen een dergelijke fiets aan.

Dit biedt kansen op gebied van recreatie en toerisme en het kan een rol spelen in ons verkeersbeleid. In het laatste geval kan worden gedacht aan gebruik van de fiets als alternatief voor het autoverkeer.

De kansen kunnen onder andere worden benut door de gebruikers te voorzien van goede infrastructuur. Dit betekent niet alleen een kwalitatief goed en veilig fietsnetwerk, maar ook fietsenstalling van



hoge kwaliteit en voldoende oplaadpunten. In 2015 wordt een fietsbeleidsplan vastgesteld waarin de elektrische fiets een plaats krijgt.

Nieuwe omgevingswet

Het omgevingsrecht bestaat uit tientallen wetten en honderden regelingen voor ruimte, wonen, infrastructuur, milieu, natuur en water. En allemaal met hun eigen uitgangspunten, procedures en eisen. De wetgeving is daardoor te ingewikkeld geworden voor de mensen die ermee werken. Het kabinet wil het omgevingsrecht makkelijker maken en samenvoegen in een Omgevingswet. Inhoudelijk zal de wet niet leiden tot wijzigingen, gemeenten behouden hun eigen beleidsvrijheid. Onderzocht dient te worden of de nieuwe wet gevolgen heeft voor de (interne) processen.

't Oude Hof

Het huidige gebruik van het Oude Hof is op onderdelen in strijd met de in het verleden gesloten erfpachtovereenkomst. Daarnaast genereert het huidige gebruik forse parkeeroverlast. Hoe wij hier in de toekomst mee omgaan wordt in 2014 onderzocht. Mogelijke financiële gevolgen worden meegenomen in de begroting 2015.

Wat gaat het programma kosten?

1 =1.000	omschrijving	2015	2016	2017	2018	I/S
aut 4 .1	Bijstellen begroot bedrag verkoop snippergroen (onroerend goed) van € 100.000,- per jaar verlaagd naar €20.000,- per jaar.	0	0	0	0	S

4.1 Bijstellen begroot bedrag verkoop snippergroen (onroerend goed)

Er staat jaarlijks € 100.000,- begroot als inkomsten uit verkoop snippergroen die via dit product ook direct wordt gestort in de algemene reserve. Er wordt jaarlijks echter steeds minder snippergroen verkocht. Voorgesteld wordt om dit bedrag met € 80.000,- naar beneden bij te stellen naar € 20.000,- per jaar. Dit is budgetneutraal voor het begrotingssaldo omdat voor hetzelfde bedrag dat begroot is aan inkomsten er een storting aan de algemene reserve staat begroot.





**Programma 5
Openbare ruimte**



Programma 5. Beheer

Portefeuillehouders:

Missie

Het beheer en de inrichting van de openbare ruimten (strand, groen en wegen) in onze gemeente is gericht op een schone, aantrekkelijke en veilige fysieke leefomgeving. Wij streven duurzame ontwikkeling na.

Trends en ontwikkelingen

Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) (onderdeel i-NUP)

Per 1 januari 2016 treedt de wet BGT in werking en krijgen gemeenten, provincies, waterschappen, Rijkswaterstaat, ProRail, Defensie en Landbouw (de bronhouders) de zorg voor de bijhouding van de geografische gegevens in de basisregistratie grootchalige topografie (BGT). Wij zijn bronhouder en daarmee verantwoordelijk voor de aanlevering aan de Landelijke Voorziening (LVBGT) van in de wet genoemde gegevens over ruimtelijke objecten die we beheren. Daarbij hebben wij ook de zorg een landsdekkend topografisch bestand te waarborgen en te voorkomen dat er overlap van objecten is.

Om gereed te zijn in 2016 worden nu de voorbereidende werkzaamheden opgepakt. Dit wordt in samenwerking met de gemeenten Heiloo en Castricum gedaan.

Naast de BGT wordt per 1 januari 2016 ook de Basisregistratie Ondergrond (BRO) ingevoerd. Binnen de BRO wordt bodeminformatie vastgelegd. Deze basisregistratie is eveneens verplicht. Financiële gevolgen zijn nog niet inzichtelijk, naar verwachting kan dit met minimale middelen worden uitgevoerd.

Renovatie en reconstructie wegen

Met ingang van 2015 is de jaarlijkse stelpost voor investeringen teruggebracht tot € 3,5 miljoen. Door betere financiële planning en een meer expliciete besluitvorming is het mogelijk binnen deze investeringsruimte de gewenste reconstructies te realiseren. Achterstanden in onderhoud worden langzaam weggewerkt.

Toezicht en handhaving

Voor de handhavings- en toezichtstaken stellen we een nota op met de daarin opgenomen prioritering van de werkzaamheden. Belangrijk onderdeel hierin betreft het toezicht op en de handhaving van APV-taken en onze wettelijke verplichtingen conform de Wabo en de Drank- en Horecawet.

Vanaf 2015 zijn wij op grond van de Wabo gehouden onze toezichts- en handhavingstaken uit te voeren conform opgelegde kwaliteitscriteria. Om aan deze kwaliteitscriteria te voldoen, onderzoeken we of we bepaalde werkzaamheden al of niet in BUCH-verband moeten uitvoeren. Hiervoor werken we verschillende scenario's uit.

Ten aanzien van de Drank- en Horecawet onderzoeken we in 2014 of we het toezicht in BUCH-verband kunnen uitvoeren. Ook hiervoor werken we verschillende scenario's uit.

Baggeren

Op basis van het in 2013 opgestelde baggerplan voor de periode 2014-2023 is vanaf 2014 gestart met de baggerwerkzaamheden in het binnenstedelijk gebied conform de wettelijke verplichting tot het baggeren van waterwerken.



De baggerwerkzaamheden worden in een 10 jaarlijkse cyclus uitgevoerd. Hierbij wordt om het jaar 1/5 van het areaal gebaggerd. In de tussenliggende jaren wordt het werk voor het volgende jaar voorbereid.

Afvalbrengstations

Er zijn aanpassingen aan afvalbrengstations (ABS) nodig om te voldoen aan de wetgeving. Die schrijft voor dat 18 verschillende afvalstromen (fracties) ingenomen moeten kunnen worden. Dit is bij

de huidige werven niet mogelijk. In samenwerking met de RUD en de HVC onderzoeken we hoe wij dit kunnen realiseren.

Vastgoed

In december 2013 is door de raad de nota Vastgoed Portefeuille Manager vastgesteld. Hierin is onder ander besloten dat niet-kernvastgoed wordt afgestoten. De stagnatie van de vastgoedmarkt, maakt dit streven wellicht niet op korte termijn realiseerbaar.

Wat gaat het programma kosten?

1 =1.000	omschrijving	2015	2016	2017	2018	1/5
aut 5 .1	Kapitaallasten wijzigingen P5 excl riool	8 N	24 N	18 N	111 N	S
aut 5 .2	Kapitaallasten wijzigingen P5 riool	11 V	0 N	0 N	76 N	S
aut 5 .3	Mutatie egalisatievoorziening riool	11 N	0 V	0 V	76 V	S
Totaal P5		8 N	24 N	18 N	111 N	

5.1 Kapitaallasten wijzigingen P5 exclusief riool

Betreft de gevolgen voor de kapitaallasten van de mutaties in het investeringsprogramma voor dit programma. Zie bijlage 1.

5.2 Kapitaallasten wijzigingen P5 riool

Betreft de gevolgen voor de kapitaallasten van de mutaties in het investeringsprogramma voor het riool voor dit programma. Zie ook 5.3

5.3 Mutatie egalisatievoorziening rioolheffing

De rioolinvesteringen lopen via de egalisatievoorziening rioolheffing. De mutaties onder 5.2 worden gestort dan wel onttrokken via deze voorziening. 5.2. en 5.3 zijn daardoor samen budgetneutraal voor het begrotingsaldo.





**Programma 6
Economie, toerisme & cult.**



Programma 6. Economie, toerisme en cultuur

Portefeuillehouder(s):

Missie

Wij streven naar een duurzame impuls voor onze economie. Wij zetten in op het versterken en uitbreiden van aanbod en activiteiten die bijdragen aan onze identiteit en ons onderscheidend vermogen.

Trends en ontwikkelingen

Economisch klimaat

Door de economische crisis en internetbestedingen hebben ondernemers het moeilijk (dit geldt in mindere mate voor supermarkten). Dit uit zich in leegstaande panden en minder investeringen, met alle gevolgen van dien. Tegelijkertijd biedt de uitbreidende internetmarkt nieuwe kansen waar ondernemers op in kunnen spelen.

In de recreatiesector is sprake van vergrijzing bij de eigenaren, moeilijkheden over opvolging en een terughoudend bankwezen waar het investeringen betreft.

Regionale toeristische visie

In 2014 wordt een regionaal toeristische visie opgesteld, met daarbij een uitvoeringsprogramma. Dit programma wordt opgenomen in de regionale economische agenda. Welke middelen hiermee gemoeid zijn is op dit moment nog onbekend.

Kwaliteitskeurmerken

In 2013 heeft onze gemeente ingezet op het behalen van het internationale keurmerk ECO XXI (duurzaamheidsprogramma voor gemeenten). Keurmerken die daaraan ondersteund zijn, zijn Green Key en Blauwe Vlag. Onze gemeente heeft voor al haar stranden de Blauwe Vlag erkenning. Inzet voor behoud van dit keurmerk geldt ook voor het nieuw te realiseren strand bij Camperduin. In juli 2013 heeft de gemeente het Gouden ECO XXI award behaald.

In 2014 is ingezet op het bereiken van Green Key erkenningen bij recreatieve ondernemers. Onze gemeente stimuleert ondernemers te investeren in duurzame bedrijfsvoering. Voor een tiental bedrijven zijn de aanmeldingskosten vergoed voor het behalen van de Green Key erkenning. Deze bedrijven zijn in 2014 bezig met het verder verduurzamen van hun bedrijfsvoering.

Stranduitbreiding Camperduin

In 2014 is gestart met de aanleg van het nieuwe strand voor Camperduin. In 2015 wordt duidelijk hoe het strand wordt ingericht. Het zal nog zeker enkele jaren duren voordat het strand een definitief karakter heeft gekregen.

Beheerkosten voor het nieuwe strand en de te vernieuwen strandafgang Camperduin zijn nog niet opgenomen in de begroting. Mogelijke kosten zijn ook nog niet inzichtelijk. Deze zijn ook afhankelijk van de definitieve inrichting.

Kosten en mogelijkheden te genereren inkomsten zijn geheel afhankelijk van uiteindelijke uitvoering en uitkomsten van de structuurvisie voor Camperduin.

Voor het strand van Hargen tot en met Camperduin wordt apart beleid gemaakt waarin zaken aan de orde komen zoals zonering,



veiligheid, grootte paviljoens, jaarrond, overnachting op het strand, soorten horeca enzovoort. Hierbij wordt de motie en het initiatiefvoorstel van de raad over de grootte van paviljoens betrokken.

Reddingsbrigade

Afhankelijk van de keuze om het nieuwe strand bij Camperduin wel of niet te bewaken, heeft dit consequenties voor het personeel, materiaal en posten van de reddingsbrigaden en doet dit een beroep op onze financiële middelen.

Wat gaat het programma kosten?

1 =1.000	Omschrijving	2015	2016	2017	2018	I/S
aut 6 .1	Bijdrage aan regionaal wandelnetwerk Noord-Kennemerland van € 5.463,-. Saldoneutraal i.v.m. vermindering toevoeging reserve toerismefonds.	0	0	0	0	5

6.1 Bijdrage aan regionaal wandelnetwerk Noord-Kennemerland

De jaarlijkse beheerkosten die we bijdragen aan het regionale wandelnetwerk Noord-Kennemerland is € 5.463,- (berekend op basis van het aantal kilometers en inwoners). Deze kosten worden vanaf 2016 gedekt door een verlaging van de jaarlijkse toevoeging aan het toerismefonds met € 5.463,-. Per saldo budgetneutraal voor het begrotingsaldo.





Programma 7 Middelen

Programma 7. Middelen

Portefeuillehouder:

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

Rijksoverheid

De laatste CPB cijfers van maart 2014 wijzen erop dat er voor 2015 en verder geen aanvullende bezuinigingen op rijksniveau worden verwacht. Echter of dit betekent dat er met ingang van 2015 ook meer geld naar de gemeenten komt via de algemene uitkering gemeentefonds is onzeker. We wachten de meicirculaire 2015 af.

Invoering 3 D's

Het komende jaar wordt meer duidelijkheid verwacht over de financiële gevolgen van de invoering van de 3 decentralisaties. Duidelijk moet worden of, en zo ja per wanneer, we in staat zijn om de taken die over komen uit te voeren binnen de daarvoor beschikbare middelen.

Herijking gemeentefonds

Op 20 maart 2014 is bekend geworden wat voor ons de financiële gevolgen zijn van het eerste deel van de herijking van het gemeentefonds. Wij krijgen met ingang van 2015 structureel € 220.000,- minder dan voorheen. Dit verschil wordt niet veroorzaakt door de eerdere definitie kwestie in de BAG met betrekking tot de recreatiewoningen aangezien deze nu ook als woningen worden meegeteld.

De overgebleven korting heeft te maken met het feit dat gebieden met een lage adrestdichtheid minder geld krijgen vanuit het cluster wegen en water maar vooral het aantal leerlingen op voortgezet en speciaal onderwijs leidt tot minder geld. De herijking van de overige drie clusters; 1 werk en inkomen, 2 infrastructuur, volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing en 3 openbare orde en veiligheid/brandweer en rampen is doorgeschoven naar 2016. De financiële effecten hiervan worden pas in de meicirculaire 2015 verwacht. De onzekerheid over de effecten hiervan duurt dus voort.

CAO en loonsomontwikkeling 2014 en verder

Op dit moment is nog geen zicht op de looptijd en financiële gevolgen van de nieuw af te sluiten CAO. In de huidige begroting is een structurele stijging van 2% per jaar van de loonsom opgenomen. Dit betreft de gehele loonsom dus inclusief bijvoorbeeld premiestijging werkgeverslasten. Voor 2013 gold de nullijn maar het werkgeversdeel in de stijging van pensioenpremies en werkgeversverzekeringen was bij elkaar al 2,05%.

Wet Houdbare overheidsfinanciën (wet HOF)

Na invoering wet HOF is de VNG gekomen met een Houdbaarheidstest gemeentefinanciën. Deze test moet aangeven of de financiën van een gemeente robuust genoeg zijn om financiële tegenvallers in de toekomst op te vangen. De test kijkt daarvoor niet naar de hoogte van de algemene reserve maar naar de geldstromen van de gemeente en de ontwikkeling van de gemeenteschuld.

Dit is een veranderde kijk op de robuustheid van de gemeentelijke financiën. Tot voor kort was de focus op de hoogte van het weerstandvermogen gericht.



De eerste uitkomsten van deze houdbaarheidstest geven aan dat we als gemeente een relatief hoge schuldquote hebben. Daar waar we nog goed scoren in de eerdere benadering van het weerstandvermogen geeft de nieuwe methode aan dat we onze schuld zo beperkt mogelijk moeten laten stijgen en als het kan terugdringen.

De mogelijkheden hiervoor zijn op dit moment beperkt namelijk:

- Zeer terughoudend zijn of stoppen met uitnamen uit de algemene reserve;
- De hoogte van de gemeentelijke bijdrage vanuit de algemene reserve aan de grote projecten zoals Schoorl klopt, Mooi Bergen en Dorp en Duin heroverwegen;
- Structureel extra geld toevoegen aan de algemene reserve om zo de uitgaven lager te houden dan de inkomsten;
- Zoveel mogelijk onroerende zaken die niet tot het gemeentelijk takenveld behoren verkopen en de opbrengsten toevoegen aan de algemene reserve;
- Sturen op een positief jaarrekeningresultaat;
- Een positief jaarrekeningresultaat gebruiken voor afboeken investeringen maatschappelijk nut en de afschrijvingslasten die daarmee vrijvallen structureel toevoegen aan de algemene reserve om zo te besparen op toekomstige uitgaven.
- Investerings terugdringen en/of zoveel mogelijk uitfaseren;
- Bij nieuwbouw van maatschappelijke voorzieningen onderzoeken of dit niet door de markt kan worden ontwikkeld gebouwd en beheerd in plaats van door de gemeente zelf.

Door bovenstaande maatregelen hoeven we minder geld aan te trekken waardoor de schuldquote minder stijgt en mogelijk zelfs daalt.

Regionale samenwerking ICT

Het project om tot samenwerking op ICT gebied in de regio Alkmaar te komen, waarvan in 2013 de voorbereidende onderzoeken en het maken van een bedrijfsplan waren gestart, wordt in 2014 niet verder voortgezet. Besloten is dit project in zowel BUCH en HAL verband apart vorm te gaan geven. In 2014 wordt door de gemeentesecretarissen van de BUCH gemeenten een nieuwe opdracht geformuleerd. Op het moment van het tot stand komen van deze perspectiefnota is nog niet bekend welke middelen hiermee gemoeid zijn.

Uitvoering Forensen en Toeristenbelasting

In 2014 wordt de uitvoering van de forensen en toeristenbelasting aanbesteed. Bij de aanbesteding onderscheiden we drie onderdelen. Het bijhouden van het stambestand voor het opleggen van de aanslagen; de afhandeling van bezwaar en beroep en de controle en handhaving toeristen- en forensenbelasting. De uitvoering van de aanslagoplegging en de invordering is al bij de belastingsamenwerking Cocensus ondergebracht.

Areaalontwikkelingen onroerende-zaakbelastingen (OZB)

In het areaal voor de OZB zijn er twee ontwikkelingen die effect hebben op de meerjarenbegroting.

Er is een grote uitbreiding van het areaal niet-woningen door gerealiseerde en toekomstige uitbreidingen en investeringen. Verzorgingshuizen werden tot en met 2013 belast als niet-woning. Met ingang van 2014 worden deze nu belast als woning. Hierdoor zijn er minder inkomsten omdat voor niet-woningen een ander tarief en een eigenaren en een gebruikersdeel van toepassing is. De opbrengsten als woning zijn aanzienlijk lager dan de opbrengsten als niet-woning omdat voor woningen een lager tarief geldt en er geen sprake is van een gebruikersdeel.



Wat gaat het programma kosten?

1 =1.000	omschrijving	2015	2016	2017	2018	I/S
aut 7 .1	OZB eigenaren niet-woningen (areaalwijziging)	76 V	77 V	79 V	80 V	S
aut 7 .2	OZB gebruiker niet woningen (areaalwijziging)	138 V	141 V	144 V	147 V	S
aut 7 .3	OZB eigenaren woningen (areaalwijziging)	91 V	93 V	95 V	97 V	S
aut 7 .4	Korting algemene uitkering i.v.m. areaalwijziging OZB	203 N	203 N	203 N	203 N	S
aut 7 .5	Herijking gemeentefonds deel 2015 gevolg algemene uitkering	220 N	220 N	220 N	220 N	S
aut 7 .6	Kapitaallasten wijzigingen P 7	1 V	12 V	5 V	61 N	S
aut 7 .7	Aanpassing kapitaallasten (rentecomponent)	12 N	2 N	1 N	196 V	S
aut 7 .8	Renteomslag en rente reserves	300 V	221 V	188 V	288 V	S
Totaal P7		171 V	119 V	88 V	324 V	

7.1 OZB eigenaren niet-woningen (areaalwijziging)

Veranderde wet en regelgeving met betrekking tot aanslagen op verzorgingstehuizen heeft als gevolg; vermindering van areaal niet woningen en uitbreiding areaal woningen. Daarnaast is er een sterke uitbreiding van het areaal niet-woningen.

Het gevolg is een incidenteel nadeel in 2014 en een structureel voordeel vanaf 2015.

Tegenover de extra opbrengsten uit de OZB in verband met de totale areaaluitbreiding staat een extra korting op de algemene uitkering vanaf 2015 vanwege de areaaluitbreiding.

7.2 OZB gebruiker niet woningen (areaalwijziging)

Zie tekst bij OZB eigenaren niet-woningen.

7.3 OZB eigenaren woningen (areaalwijziging)

Veranderde wet en regelgeving met betrekking tot aanslagen op verzorgingstehuizen heeft als gevolg; vermindering van areaal niet woningen en uitbreiding areaal woningen. Tegenover de extra opbrengsten uit de OZB in verband met de totale areaaluitbreiding

staat een extra korting op de algemene uitkering vanaf 2015 vanwege de totale areaaluitbreiding.

7.4 Aframing algemene uitkering (areaalwijziging OZB)

Betreft de korting op de algemene uitkering gemeentefonds vanwege de totale uitbreiding van het OZB areaal niet-woningen en woningen van € 203.000,- structureel.

7.5 Herijking gemeentefonds deel 2015

De herijking gemeentefonds leidt tot een korting op onze algemene uitkering van structureel € 220.000,- per jaar met ingang van 2015. Met ingang van 2016 vindt nogmaals een herijking plaats voor aan aantal andere maatstaven. De gevolgen hiervan worden pas bekend gemaakt in de meicirculaire 2015. Dit wordt veroorzaakt door verandering in weging van maatstaven wegen/water ten opzichte van de adresdichtheid (dus meer geld van landschappelijk naar stedelijk gebied) en aantal leerlingen voortgezet en speciaal onderwijs.



7.6 Kapitaallasten wijzigingen P7

Betreft de gevolgen voor de kapitaallasten van de mutaties in het investeringsschema voor dit programma. Zie bijlage 1.

7.7 Aanpassing kapitaallasten (rentecomponent)

De kapitaallasten bestaan uit afschrijving en rente. De rente van alle investeringen wordt hier saldoneutraal gemaakt. De werkelijke rente voor de totaalfinanciering wordt berekend via de herberekening van de renteomslag zie 7.8.

7.8 Renteomslag en rente reserves

Betreft herberekening van de renteomslag en rentetoevoeging aan de reserves. Het grootste verschil zit in de renteomslag. Het verschil wordt veroorzaakt door een lagere rente dan begroot en een verschil in het aflossingsoverzicht van de leningen in verband met de inkomsten Bouwfonds in 2013 ter zake de afronding van het oude accommodatiebeleid Bergen. Hierdoor is 4 miljoen minder aflossing nodig dan eerder begroot.



Paragraaf A Weerstandsvermogen en risicobeheersing

1. Aanleiding en achtergrond

Wij hebben de risico's die van invloed zijn op de bedrijfsvoering in kaart gebracht. Door inzicht in de risico's wordt de gemeente in staat gesteld om op verantwoorde wijze besluiten te nemen, zodat de risico's nu en de risico's gerelateerd aan toekomstige ontwikkelingen in verhouding staan tot de vermogenspositie van de organisatie. Op basis van de geïnventariseerde risico's is ook het weerstandsvermogen berekend.

In 2012 zijn wij gestart met het in kaart brengen van de risico's en het vastleggen van de bijbehorende beheersmaatregelen volgens het systeem van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR).

2. Risicoprofiel

Om de risico's van onze gemeente in kaart te brengen is een risicoprofiel opgesteld. Dit risicoprofiel is tot stand gekomen met behulp van het softwareprogramma NARIS® (NAR Risicomanagement Informatie Systeem) waarmee risico's systematisch in kaart worden gebracht en beoordeeld.

Uit de inventarisatie zijn vanuit de afdelingen in totaal 89 risico's in beeld gebracht waarbij wij voor deze Perspectiefnota geselecteerd hebben op het jaar 2015 en verder. In het onderstaande overzicht worden de tien risico's gepresenteerd met de meeste invloed op de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit.



Tabel 1: Belangrijkste financiële risico's

Nr	Risico	Gevolgen	Kans	Maximaal financieel gevolg in €	Invloed
R242	De decentralisaties AwbZ/Wmo, Jeugdzorg, Participatie gaan gepaard met enorme bezuinigingen vanuit het Rijk.	Financieel - budgetoverschrijding en mogelijk kwaliteitsverlies	30%	€ 2.400.000	12,95%
R307	Begrotingstekort Werkvoorzieningschap Noord-Kennemerland (WNK)	Financieel - budgetoverschrijding; Imago - imagoschade kan oplopen naar regionaal	90%	€ 500.000	8,63%
R213	Aanspreken van gemeente op garantstellingen of borgstelling door Woningstichtingen of andere instellingen met garantstellingen voor ver- of nieuwbouw	Financieel - Betaling van schulden aan derden door gemeente	1%	€ 43.000.000	7,51%
R253	Monitoringsplan Oosterdijk wordt niet geaccepteerd door Provincie	Financieel - Saneren in plaats van monitoren	50%	€ 500.000	7,49%
R247	Uitvallen installaties en/of apparatuur (incl ICT) huisvesting gemeentelijke organisatie	Financieel - Ad hoc investeringen; Imago - Tijdelijke huisvesting elders	30%	€ 1.000.000	5,65%
R313	(Milieu)vergunning aanvraag voor de brengdepots wordt afgekeurd of gestelde eisen worden zwaarder.	Financieel - Vertraging van (uitvoering van project) en daarbij verhoging van inrichtingskosten. Extra kosten voor voorbereiding van aanpassingen werven of depots	50%	€ 500.000	4,52%



Tabel 1: Belangrijkste financiële risico's

Nr	Risico	Gevolgen	Kans	Maximaal financieel gevolg in €	Invloed
R255	Loosomontwikkeling (incl. werkgeverslasten) wijkt af van begroting	Financieel - Afwijkende loonkosten	70%	€ 320.000	3,98%
R321	Een zittende bestuurder (burgemeester/wethouder) beëindigd de functie (vrijwillig of onvrijwillig, gepland of ongepland).	Financieel - De gewezen bestuurder heeft recht op een wachtgelduitkering	25%	€ 750.000	3,36%

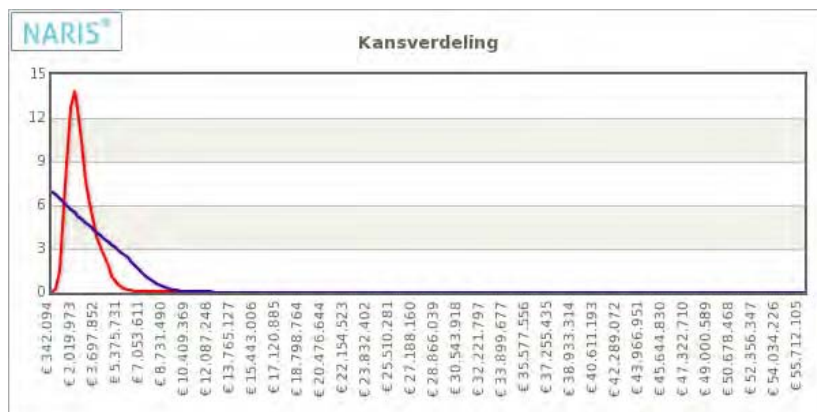
Totaal grote risico's: € 49.700.000
Overige risico's: € 44.629.000
Totaal alle risico's: € 94.329.00

Op basis van de ingevoerde risico's is een risicosimulatie (ook wel Monte Carlo simulatie genoemd) uitgevoerd. De risicosimulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag (€ 94.329.000,- zie hierboven) ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden. Figuur 1 toont de resultaten van de risicosimulatie.

De horizontale as bevat schattingen van de totale schadelast van alle risico's, de verticale as geeft weer hoe groot de kans is dat de op de horizontale as vermelde bedragen voorkomen (het gaat hier om percentages).

De rode lijn in de grafiek geeft de daadwerkelijke uitkomsten aan van de Monte Carlo simulatie. De blauwe lijn is de trendlijn die de extreme pieken uit de rode lijn haalt.





Figuur 1

Uit onderstaande tabel is af te lezen dat het 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van € 3.975.422,- (benodigde weerstandscapaciteit).

Wij hebben de risico's ook beoordeeld op de middellange termijn. Op basis van de huidige ingevulde risico's volstaat ook dan een weerstandscapaciteit van rond de € 4,0 miljoen.

Tabel 2: Benodigde weerstandscapaciteit bij verschillende zekerheidspercentages

Percentage	Bedrag in €
5%	€ 1.107.982
10%	€ 1.303.411
15%	€ 1.462.208
20%	€ 1.572.862
25%	€ 1.683.517
30%	€ 1.789.212
35%	€ 1.889.674
40%	€ 1.990.136
45%	€ 2.097.955
50%	€ 2.208.882
55%	€ 2.324.134

Tabel 2: Benodigde weerstandscapaciteit bij verschillende zekerheidspercentages

Percentage	Bedrag in €
60%	€ 2.458.826
65%	€ 2.598.394
70%	€ 2.779.185
75%	€ 2.987.130
80%	€ 3.238.564
85%	€ 3.558.787
90%	€ 3.975.422
95%	€ 4.721.156

3. Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de volgende componenten:

- I. Reserves
- II. Onbenutte belastingcapaciteit
- III. Post onvoorzien

Ad. I Reserves

De reserves zijn in drie typen onder te verdelen: de algemene reserve, de reserve weerstandsvermogen en de bestemmingsreserves.

Algemene reserve

Van de reserves vormt de algemene reserve het direct vrij besteedbare deel dat kan worden aangewend ter financiering van opgetreden risico's.

Reserve weerstandsvermogen

Binnen het eigen vermogen hebben wij al één specifieke reserve afgezonderd om risico's op te vangen en dat is de reserve weerstandsvermogen.



Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn reserves waaraan door uw raad een bepaalde bestemming is gegeven. Uw raad zou kunnen besluiten om deze bestemming te wijzigen en deze reserves ook in te zetten ter dekking van opgetreden risico's, met uitzondering van de reserve afschrijvingslasten van bijna € 2 miljoen per 1 januari 2015. Deze is nodig ter dekking van meerjarige kapitaallasten. Daarnaast nemen we de risicoreserve grote projecten niet mee omdat die volgt uit een aparte risicosimulatie. Dit geeft volgens ons een meer reëel beeld.

Ad. II Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit is de mate waarin de belastingen maximaal verhoogd kunnen worden. Dit betreft dan met name het OZB-tarief. Landelijk is afgesproken dat de macro-opbrengst van de OZB (dus de opbrengst in alle gemeenten samen) niet meer mag stijgen dan de zogenaamde macronorm. Die is opgebouwd uit een reële trendmatige groei van het Bruto Binnenlandse Product (BBP) en een inflatiepercentage (prijzontwikkeling Nationale Bestedingen op basis van het Centraal Economisch Plan). Landelijk is de macronorm voor de OZB voor 2014 op 3,5% gesteld.

In 2012 en 2013 is landelijk een overschrijding geconstateerd van totaal € 37,8 miljoen. Dit bedrag wordt in mindering gebracht op de ruimte voor 2014 (die zoals gezegd 3,5 procent bedraagt). Het gevolg is dat de OZB-opbrengst in 2014 met ten hoogste 2,45% mag toenemen. Omdat in onze begroting voor 2014 rekening is gehouden met een groei van de OZB van 2% resteert een ruimte van 0,45%, afgerond € 35.000,-. Voor 2015 en verder is er ook sprake van een groei van 2% oftewel een ruimte van 0,45% dus € 35.000,-.

Uiteraard zijn er andere belastingen, zoals de toeristenbelasting en de parkeerbelasting, die door verhoging van de tarieven tot een meeropbrengst en verbetering van de weerstandscapaciteit kunnen

leiden. Hiervoor bestaat geen wettelijk maximum, waardoor wij geen indicatie kunnen geven van de maximale omvang van deze ruimte.

Wat de gemeentelijke leges betreft wordt zoveel mogelijk kostendekkendheid nagestreefd.

Zowel de afvalstoffenheffing als de rioolheffing zijn in Bergen in principe 100% kostendekkend. Deze heffingen hebben geen onbenutte capaciteit.

Als zich tegenvallers voordoen, kan de onbenutte belastingcapaciteit niet zonder slag of stoot worden ingezet, maar dit is wel één van de mogelijkheden.

Ad. III Post onvoorzien

Deze bedraagt structureel € 40.000,- en kan via een raadsbegrotingswijziging incidenteel worden ingezet als dekking.

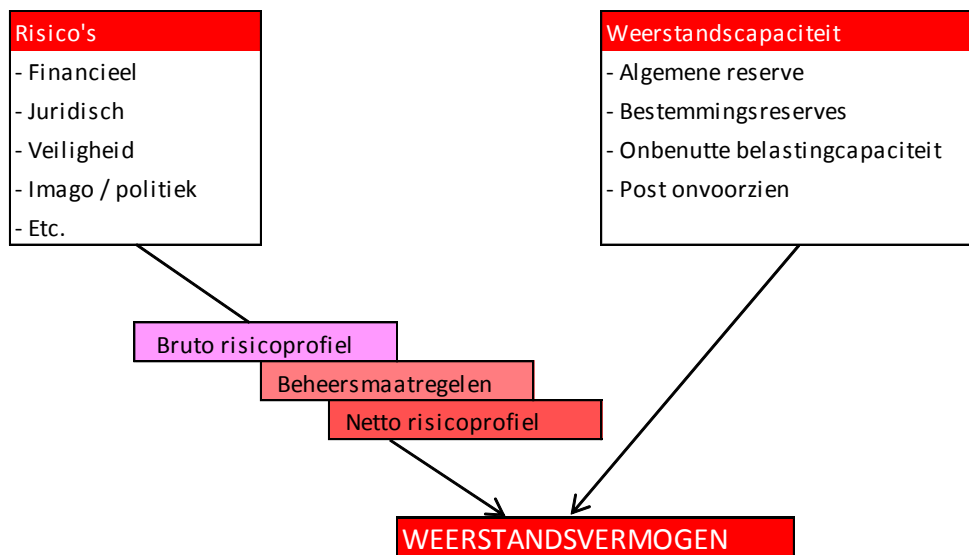
Het totaal per 1 januari 2015 van de hiervoor genoemde, in te zetten opties ter afdekking van incidentele risico's blijkt uit de volgende tabel:

Tabel 3: Beschikbare weerstandscapaciteit	
Weerstand	Startcapaciteit in €
Algemene reserve	12.765.000
Overige bestemmingsreserves excl. reserve afschrijvingslasten investerings en risicoreserve grote projecten	1.492.000
Reserve weerstandsvermogen	6.200.000
Onbenutte belastingcapaciteit	35.000
Post onvoorzien	40.000
Totale weerstandscapaciteit	20.532.000



4. Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, dient de relatie te worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij gewenste weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De relatie tussen beide componenten wordt in onderstaande figuur weergegeven.



De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit, kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

$$\frac{€ 20.532.000}{€ 3.975.422} = 5,16$$

De normtabel is ontwikkeld in samenwerking met de Universiteit Twente. Het biedt een waardering van het berekende ratio.

Tabel 4: Weerstandsnorm

Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	>2,0	uitstekend
B	1,4-2,0	ruim voldoende
C	1,0-1,4	voldoende
D	0,8-1,0	matig
E	0,6-0,8	onvoldoende
F	<0,6	ruim onvoldoende

Het ratio valt in klasse A. Dit duidt op een uitstekend weerstandsvermogen. Bij deze waardering maken wij de volgende kanttekeningen:

Eigen vermogen / Vreemd vermogen

Behalve een rekenkundige benadering op grond van benoemde risico's is het beoordelen van de verhouding eigen vermogen/vreemd vermogen ook een veel gehanteerde ratio voor het beoordelen van de weerstand van een organisatie. Uit de stresstest die in 2012 door Deloitte is uitgevoerd is gebleken dat onze gemeente voor een groot deel gefinancierd is met vreemd vermogen. Dit vreemd vermogen is voor het grootste gedeelte aangewend voor de financiering van investeringen, waarover wordt afgeschreven. De rentelasten bedragen circa 6% van onze exploitatie. Dit beperkt de flexibiliteit van onze begroting, omdat de rentelasten pas vervallen, nadat de bijbehorende investeringen volledig zijn afgeschreven. Zie ook de relatie met de uitkomsten van de houdbaarheidstest gemeentefinanciën van de VNG van begin 2014.

Oordeel Provincie

Ook onze toezichthouder -de provincie - velt een oordeel over de financiële positie van de gemeente. De provincie gaat er vanuit dat



wij financiële tegenslagen adequaat kunnen opvangen. De provincie kwalificeert onze financiële als goed (begin april 2014).

Mocht een van de risico's zich voordoen en zijn wij gedwongen de weerstandscapaciteit in te zetten, dan zal direct daarna opnieuw een bedrag aan weerstandscapaciteit benodigd zijn ter afdekking van de overblijvende risico's.

Het ingezette bedrag moet weer worden "terug" gespaard.

De door ons berekende ratio beoordeelt het weerstandsvermogen op een moment, de benadering van de Provincie en die van de VNG velt een oordeel over een langere termijn.

5. Ontwikkelingen

Grote projecten

Voor de risico's rondom de grote projecten is een aparte risicoreserve opgenomen op basis van een hercalculatie begin 2013 voor een bedrag van € 2,3 miljoen. Dit bedrag is ook gebaseerd op een risicosimulatie welke jaarlijks opnieuw plaats vindt.

6. Conclusie

We hebben berekend dat bij een weerstandscapaciteit van € 3.975.422,- het 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden afgedekt.

In het verleden heeft uw raad besloten om 10% van de exploitatiebegroting aan te houden als weerstandsvermogen: op basis van voorgaande jaren is er € 6.200.000,- in reserve weerstandsvermogen apart gezet.

Omdat de organisatie na verloop van tijd meer vertrouwd wordt met de NARIS-methodiek is onze inschatting dat de uitkomst in de loop der tijd beter wordt. Ook de effecten van het invoeren van beheersmaatregelen wegen dan mee. Wij doen nu nog geen voorspelling over de uitkomst van deze ontwikkeling op het benodigde weerstandsvermogen. Immers, ook externe ontwikkelingen (met name het rijksbeleid) zijn hierop van invloed.

De trend die wij zien in de afgelopen jaren is dat het bedrag bij 90% zekerheid toeneemt, met andere woorden de risico's nemen toe. Wij stellen dan ook voor om de hoogte van het weerstandsvermogen ongewijzigd te laten.



Bijlage 1. Wijzigingen in investeringsplan 2014-2018

Voor de investeringen in wegen is zoals met uw raad afgesproken ook de huidige jaarschijf (2014) meegenomen in de herijking. Voor de overige alleen 2015-2018.

Overzicht mutaties kapitaallasten PPN (min is voordeel)

Act.nr.	Omschrijving	Pr	mutatie kap.lst. 2014	mutatie kap.lst. 2015	mutatie kap.lst. 2016	mutatie kap.lst. 2017	mutatie kap.lst. 2018	uitgaven 2014	inkomsten 2014	uitgaven 2015	inkomsten 2015	uitgaven 2016	inkomsten 2016	uitgaven 2017	inkomsten 2017	uitgaven 2018	inkomsten 2018	Motivatie wijziging
2603	Waterscooter SRB	1	0	-542	-4.908	-4.167	-716			-20.000				20.000				Wijziging. De vervanging van de waterscooter kan 2 jaar worden uitgesteld omdat de afschrijvingstermijn op 7 jaar gesteld kan worden in plaats van 5 jaar. Dit wordt ook aangepast in de bijlage bij nota activabeleid.
2626	ERB Vervanging waterscooter en strandtrailer	1	0	-542	-4.908	-4.167	-716			-20.000				20.000				Zie tekst hierboven.
2627	SRB Vervanging waterscooter en strandtrailer	1	0	0	-542	-4.908	-4.167					-20.000				20.000		Zie tekst hierboven.
2628	ERB Vervang. polyester oefenvet met strandtrailer	1	0	-352	-1.497	-1.454	-1.410			-13.000								Wijziging. Deze vervangingsinvestering kan vervallen omdat de ERB een vet van het ministerie krijgt voor inzet bij watersnoodrampen.
2737	Vervangen strandpost ERB	1	0	0	0	0	6.771									250.000		Vervanging. Op basis van het vastgestelde beheerplan de strandpost ERB vervangen.
2738	Vervangen bijpost SRB	1	0	0	0	0	1.490									55.000		Vervanging. Op basis van het vastgestelde beheerplan de bijpost SRB vervangen.
	Programma 1		0	-1.435	-11.855	-14.695	1.252	0	0	-53.000	0	-20.000	0	40.000	0	325.000	0	
2726	Molenweidjtje 2 de beek 2018 (5jr)	2	0	0	0	0	1.738									64.158		Vervanging. Volgt uit beheerplan De Beek.
2727	Molenweidjtje 2 de beek 2018 (10jr)	2	0	0	0	0	520									19.199		Vervanging. Volgt uit beheerplan De Beek.
	Programma 2		0	0	0	0	2.258	0	0	0	0	0	0	0	0	83.357	0	
2086	Bgn - Breelaan e.o.	5	0	-2.713	-3.570	-3.488	-3.406			-41.000								Aanpassing. Het project wordt in 2014 afgerond. Door een gunstige aanbesteding kan dit bedrag worden afgehaald. Tijdens de voorbereiding van het project is gebleken dat er aansluitend in de Breelaan nog meer riool vervangen dient te worden. Hiervoor zal afzonderlijk krediet worden aangevraagd.
2152	Rioolinvesteringen 2014 60 jr	5	-7.285	-17.830	-17.606	-17.382	-17.158	-269.000										Aanpassing vervanging. Er schuift € 269.000,- door naar 2015. Omdat de herinrichting Plan Oost later van start gaat (zie actief 2522).
2522	Rioolinvestering 2015 60 jr	5	0	7.285	17.830	17.606	17.382			269.000								Aanpassing vervanging. Er is € 269.000,- doorgeschoven vanuit 2014. Omdat de herinrichting Plan Oost later van start gaat.
2307	Cam - Heereweg Camperduin	5	0	-677	3.567	20.144	19.694			-25.000		250.000						Aanpassing vervanging. In 2014 wordt gestart met de voorbereiding. Omdat we gebonden zijn aan een totaal investeringsvolume per jaarschijf voor de civieltechnische werken ramen we € 25.000 af in 2015 en ramen we € 250.000 bij in 2016 wanneer de uitvoering plaatsvindt (inwilling stelpost).



Overzicht mutaties kapitaallasten PPN (min is voordeel)

Act.nr.	Omschrijving	Pr	mutatie kap.lst. 2014	mutatie kap.lst. 2015	mutatie kap.lst. 2016	mutatie kap.lst. 2017	mutatie kap.lst. 2018	uitgaven 2014	inkomsten 2014	uitgaven 2015	inkomsten 2015	uitgaven 2016	inkomsten 2016	uitgaven 2017	inkomsten 2017	uitgaven 2018	inkomsten 2018	Motivatie wijziging
2587	Sch Plan Oost (2013 en 2014)	5	-3.548	-11.670	-11.408	-11.146	-10.884	-131.000										Aanpassing vervanging. Hier wordt eerst de communicatie met de bewoners omtrent het oneigenlijk gebruik van gemeentegrond afgerond. De verwachting is dat in 2014 wel gestart wordt met de uitvoering van dit meerjarige project maar dat er door deze vertraging onvoldoende werkzaamheden worden afgerond om het krediet in 2014 en 2015 te realiseren. Er schuift € 200.000,- door naar 2016, verdeeld over € 131.000,- in 2014 en € 69.000,- in 2015. De gehele planning van dit meerjarige project schuift hierdoor iets naar achter.
2709	Sch - Plan Oost (2015)	5	0	-1.869	-6.147	-6.009	-5.871			-69.000								Zie hierboven.
2749	Sch - Plan Oost (2016)	5	0	0	16.250	53.450	52.250					600.000						Zie hierboven en inwilling stelpost in 2016.
2588	Sch - Afkoppelen Centr.Zd (incl Dr Heringaln)	5	-2.221	-1.879	0	0	0	-82.000		82.000								Aanpassing vervanging. Dit project bestaat uit twee losse delen. Het deel Dr Heeringalaan wordt in 2014 afgerond. Vanwege grondwater onderzoek wordt het deel Plan Zuid uitgevoerd in 2015. € 82.000 doorschuiven naar 2015
2594	Bgn - Afkoppelen Bergen Centrum	5	0	-2.167	-8.313	-2.383	-2.322			-80.000		50.000						Aanpassing vervanging. In 2014 wordt gestart met de voorbereiding. Omdat we gebonden zijn aan een totaal investeringsvolume per jaarschijf voor de civieltechnische werken ramen we € 80.000 af in 2015 en ramen we € 50.000 bij in 2016 wanneer de uitvoering plaatsvindt (inwilling stelpost).
2595	Bgn - Trambaan/Van Reenenpark e.o.	5	-948	-3.449	-3.483	-3.403	-3.323	-35.000		-5.000								Aanpassing vervanging. Om verkeertechnische redenen mag dit project niet gelijktijdig plaatsvinden met onder andere de Breealaan en Vijverlaan. De uitvoering mag pas eind 2014 starten. Omdat we gebonden zijn aan een totaal investeringsvolume per jaarschijf voor de civieltechnische werken ramen we € 35.000 af in 2014 en ramen we € 5.000 af in 2015.
2596	EaH - Lamoraalweg	5	0	6.617	8.708	8.508	8.308			100.000								Aanpassing vervanging. In de naast gelegen Julianaweg is veel overlast van grondwater. Door gelijktijdig met het project Lamoraalweg een koppeling te maken met de hemelwaterafvoer van de Julianaweg. Om deze reden wordt het bovengrondse deel direct meegenomen € 100.000,- bijramen.
2599	Reconstructie wegen 2016	5	0	0	-89.375	-293.975	-287.375					-3.300.000						Inwilling stelpost 2016
2616	Sch - Beveiligen fietsroute +groot onderhoud Damwg	5	-3.385	-11.135	-10.885	-10.635	-10.385	-125.000										Aanpassing vervanging. Tijdens de voorbereiding bleek dat werkzaamheden waar rekening mee was gehouden bij de budgetaanvraag niet uitgevoerd hoeven te worden. € 125.000,- aframen.
2639	Kapitaliseren renovatie wegen 2014	5	5.085	27.734	26.795	25.856	24.917	187.756										Aanpassing vervanging. Dit krediet wordt hoofdzakelijk gebruikt voor het groot onderhoud aan wegen. € 187.756,- bijramen.
2593	Kapitaliseren renovatie wegen 2015	5	0	2.708	14.771	14.271	13.771			100.000								Aanpassing vervanging. Dit krediet wordt hoofdzakelijk gebruikt voor het groot onderhoud aan wegen. € 100.000,- bijramen.
2604	Kapitaliseren renovatie wegen 2016	5	0	0	2.708	14.771	14.271					100.000						Aanpassing vervanging. Dit krediet wordt hoofdzakelijk gebruikt voor het groot onderhoud aan wegen. € 100.000,- bijramen.
2640	Kapitaliseren renovatie wegen 2017	5	0	0	0	2.708	14.771							100.000				Aanpassing vervanging. Dit krediet wordt hoofdzakelijk gebruikt voor het groot onderhoud aan wegen. € 100.000,- bijramen.



Overzicht mutaties kapitaallasten PPN (min is voordeel)

Act.nr.	Omschrijving	Pr	mutatie kap.lst. 2014	mutatie kap.lst. 2015	mutatie kap.lst. 2016	mutatie kap.lst. 2017	mutatie kap.lst. 2018	uitgaven 2014	inkomsten 2014	uitgaven 2015	inkomsten 2015	uitgaven 2016	inkomsten 2016	uitgaven 2017	inkomsten 2017	uitgaven 2018	inkomsten 2018	Motivatie wijziging
2641	Reconstructie wegen 2017	5	0	0	0	-8.125	-26.725							-300.000				Invulling stelpost 2017
2683	Sch - Plan Evendijk - Schoorl (2014)	5	-813	-2.673	-2.613	-2.553	-2.493	-30.000										Aanpassing vervanging. In september 2014 wordt gestart met de uitvoering. Hierdoor zal niet de volledige € 300.000,- uitgegeven kunnen worden. In 2015 zal het grootste deel van het werk worden uitgevoerd. In 2016 wordt het werk uiteindelijk afgerond (invulling stelpost).
2711	Sch - Plan Evendijk - Schoorl (2015)	5	0	3.846	12.650	12.366	12.082			142.000								Zie hierboven.
2750	Sch - Plan Evendijk - Schoorl (2016)	5	0	0	8.992	29.576	28.912					332.000						Zie hierboven.
2687	EaH - Centrum Egmonderstraat en Herenweg	5	0	-5.417	-17.817	-17.417	-17.017			-200.000								Aanpassing vervanging. De prioriteit van andere wegen is hoger en het is technisch verantwoord om deze weg naar achter te schuiven. Omdat we gebonden zijn aan een totaal investeringsvolume per jaarschijf voor de civieltechnische werken ramen we € 200.000 in 2015.
2693	EaZ - Noord oost	5	-731	3.636	6.554	8.083	7.893	-27.000		47.000		75.000						Aanpassing vervanging. De werkzaamheden zullen de jaargrens passeren. € 27.000 doorschuiven naar 2015. Daarnaast worden er werkzaamheden vanuit 2016 naar voren gehaald en vullen we de stelpost 2016 in.
2694	EaZ - overige	5	0	-106	-3.613	-3.533	-3.453			-40.000								Aanpassing vervanging. Omdat we gebonden zijn aan een totaal investeringsvolume per jaarschijf voor de civieltechnische werken ramen we € 40.000,- af in 2015.
2695	EaZ - Noorderstraat/centrumgebied	5	0	-3.188	-1.775	597	677			-60.000		100.000						Aanpassing vervanging. Omdat we gebonden zijn aan een totaal investeringsvolume per jaarschijf voor de civieltechnische werken ramen we € 60.000 af in 2015 en ramen we € 100.000 bij in 2016 wanneer de uitvoering plaatsvindt (invulling stelpost).
2696	Ebi - Plan Mooy - Egmond Binnen	5	0	-1.490	1.717	3.919	3.829			-55.000		100.000						Aanpassing vervanging. De verwachting is dat dit meerjarige project in de tweede helft van 2015 zal starten, € 55.000,- aframen in 2015 en in 2016 invulling stelpost.
2707	Bgn - Oranjebuurt (2015)	5	0	-5.010	-16.480	-16.110	-15.740			-185.000								Aanpassing vervanging. Omdat we gebonden zijn aan een totaal investeringsvolume per jaarschijf voor de civieltechnische werken ramen we € 185.000 af in 2015 en ramen we € 210.000 bij in 2016 (invulling stelpost).
2752	Bgn - Oranjebuurt (2016)	5	0	0	5.688	18.708	18.288					210.000						Zie hierboven.
2708	BaZ - wegenconstructieprogramma	5	0	217	713	697	681			8.000								Aanpassing vervanging. Vanwege de financiële planning is er € 8.000,- bijgeraamd.
2710	Bgn - Kruidenbuurt (2015)	5	0	4.063	13.363	13.063	12.763			150.000								Aanpassing vervanging. Het is mogelijk om in dit jaar meer uit te voeren. Er wordt werk vanuit 2016 naar voren gehaald € 150.000,- bijramen in 2015. In 2016 vullen we de stelpost in voor € 997.500,-.
2753	Bgn - Kruidenbuurt (2016)	5	0	0	27.016	88.861	86.866					997.500						Zie hierboven.
2714	Project bepaling	5	0	1.219	4.009	3.919	3.829			45.000								Aanpassing vervanging. Om de omvang van een project te bepalen en het goed te kunnen begroten moet er voor dat er budget wordt aangevraagd al onderzoek worden gedaan. € 45.000,- bijramen.
2756	Project bepaling	5	0	0	2.708	8.908	8.708					100.000						Aanpassing vervanging. Om de omvang van een project te bepalen en het goed te kunnen begroten moet er voor dat er budget wordt aangevraagd al onderzoek worden gedaan. € 100.000 bijramen (invulling stelpost).
2715	Incidenteel nog te plannen	5	0	1.110	3.652	3.570	3.488			41.000								Aanpassing vervanging. Elk jaar zijn er wegen waar met spoed levensduur verlengend onderhoud nodig is. Met dit krediet kan direct voor een structurele oplossing worden gekozen in plaats van tijdelijke reparatie. € 41.000,- bijramen.



Overzicht mutaties kapitaallasten PPN (min is voordeel)

Act.nr.	Omschrijving	Pr	mutatie kap.lst. 2014	mutatie kap.lst. 2015	mutatie kap.lst. 2016	mutatie kap.lst. 2017	mutatie kap.lst. 2018	uitgaven 2014	inkomsten 2014	uitgaven 2015	inkomsten 2015	uitgaven 2016	inkomsten 2016	uitgaven 2017	inkomsten 2017	uitgaven 2018	inkomsten 2018	Motivatie wijziging
																		Groen gearceerd zijn nieuwe investeringen nieuw beleid
2757	Incidenteel nog te plannen	5	0	0	3.805	12.516	12.235					140.500						Aanpassing vervanging. Elk jaar zijn er wegen waar met spoed levensduur verlengend onderhoud nodig is. Met dit krediet kan direct voor een structurele oplossing worden gekozen in plaats van tijdelijke reparatie. € 140.500 nog bijramen (invulling stelpost).
2740	Vervanging speeltoestellen 2018	5	0	0	0	0	3.196									118.000		Vervanging. Gebaseerd op speelplaatsenbeleidsplan.
2741	Speelplaatsenbeleidsplan 2018	5	0	0	0	0	677									25.000		Nieuwe investering. Autonome ontwikkeling. Volgt uit vastgesteld speelplaatsenbeleidsplan.
2742	Bgn - Herinrichting en afkoppeling Molenstraat	5	406	5.354	16.480	16.110	15.740	15.000		170.000								Aanpassing vervanging. Om aan de verplichting van het GRP te voldoen dient er te worden afgekoppeld. Het riool is aan vervanging toe. Tevens zijn er parkeerproblemen waardoor een herinrichting wenselijk is. In 2014 voorbereiden en in 2015 start de uitvoering.
2743	Sch - Afkoppelen Schoorl centrum Noord	5	0	1.354	4.454	4.354	4.254			50.000								Aanpassing vervanging. In Schoorl wordt er op beperkte schaal afgekoppeld. Tijdens deze afkoppelprojecten komen wij situaties tegen waar verkeerstechnische aanpassingen wenselijk zijn. Daarnaast is de weg op sommige plaatsen afgeschreven dat deze vervangen dienen te worden. Omdat deze werkzaamheden niet aan het riool mogen worden toegeschreven is het verstandig om een krediet op te nemen.
2744	Bgn - Bergen Noord 3	5	0	813	1.500	1.500	2.673			30.000								Vervanging. Er zijn grondwaterproblemen die opgelost moeten worden en het riool moet vervangen worden en tevens is een herinrichting van een aantal straten noodzakelijk. In 2015 wordt gestart met de voorbereiding. De uitvoering zal in 2017 starten.
2745	alg - Hemelwater afvoer	5	0	1.354	4.454	4.354	4.254			50.000								Aanpassing vervanging. Ten gevolge van het afkoppelen dient het hemelwater op een andere wijze te worden afgevoerd. Tijdens deze aanpassingen blijkt dat er verkeerstechnische problemen opgelost dienen te worden en dat straatmateriaal is afgeschreven en de vervanging hiervan niet aan het riool kan worden toegeschreven.
2755	alg - Hemelwater afvoer	5	0	0	1.354	4.454	4.354					50.000						Aanpassing vervanging. Ten gevolge van het afkoppelen dient het hemelwater op een andere wijze te worden afgevoerd. Tijdens deze aanpassingen blijkt dat er verkeerstechnische problemen opgelost dienen te worden en dat straatmateriaal is afgeschreven en de vervanging hiervan niet aan het riool kan worden toegeschreven (invulling stelpost).
2746	Reconstructie wegen 2018	5	0	0	0	0	86.667									3.200.000		Aanpassing vervanging. Jaarlijks wordt een aantal wegen om technische reden gereconstrueerd en of heringericht. De exacte invulling wordt gedaan naar aanleiding van de weginspecties en de mogelijkheid om dit groot onderhoud samen te laten vallen met rioolwerk. Om te zorgen dat het onderhoudsniveau op het door de raad vastgestelde minimum blijft is deze investering jaarlijks noodzakelijk.
2747	Kapitaliseren renovatie wegen 2018	5	0	0	0	0	8.125									300.000		Aanpassing vervanging. Dit krediet wordt hoofdzakelijk gebruikt voor het groot onderhoud aan wegen.
2748	Rioolinvestering 2018	5	0	0	0	0	75.833									2.800.000		Het nieuwe GRP 2016 e.v. wordt in 2016 vastgesteld. Voortopig nemen wij een bedrag van € 2.800.000,- aan begrote investeringen op.



Overzicht mutaties kapitaallasten PPN (min is voordeel)

Act.nr.	Omschrijving	Pr	mutatie kap.lst. 2014	mutatie kap.lst. 2015	mutatie kap.lst. 2016	mutatie kap.lst. 2017	mutatie kap.lst. 2018	uitgaven 2014	inkomsten 2014	uitgaven 2015	inkomsten 2015	uitgaven 2016	inkomsten 2016	uitgaven 2017	inkomsten 2017	uitgaven 2018	inkomsten 2018	Motivatie wijziging
	Programma 5		-13.440	-2.610	24.433	18.534	186.568	-496.244	0	574.000	0	0	0	-200.000	0	6.443.000	0	Groen gearceerd zijn nieuwe investeringen nieuw beleid
2751	Bgn - Molenweidjtje	5	0	1.354	6.156	16.480	16.110			50.000		135.000						Aanpassing vervanging. Civieltechnisch is er geen reden om de weg te vervangen. Er zijn verkeertechnische redenen. Dit project is afhankelijk van het feit of het afvalbrengstation op de huidige plaats wordt gehandhaafd. In 2015 start de voorbereiding. In 2016 wordt gestart met de uitvoering (inulling stelpost).
2754	EaZ - overige	5	0	0	1.625	5.345	5.225					60.000						Aanpassing vervanging. Dit krediet is bedoeld om tijdens lokale afkoppelingsprojecten de bovengrondse infrastructuur waar nodig aan te passen (inulling stelpost).
2577	Vervangen actieve componenten	7	0	-1.354	-12.271	-11.771	-11.271			-50.000								Vervanging. Wordt met € 50.000,- verlaagd omdat een deel van de actieve componenten niet meer vervangen hoeft te worden.
2656	Vervangen actieve componenten netwerk 2017	7	0	0	0	-271	-2.454							-10.000				Aanpassing. Kan vervallen
2658	Vervangen / uitbreiden opslagsysteem server 2017	7	0	0	0	812	7.362							30.000				Vervanging. Verhoogd met de kosten voor de vervanging van de back-upunit ad € 30.000.
2728	Pick-up / 4 wheeldrive	7	0	0	0	0	1.083									40.000		Vervanging van huidige pick-up (Jeep Wrangler 77-GHJ-4) conform materieel 2013-2018
2729	Vervanging 7 afzetcontainers	7	0	0	0	0	1.138									42.000		Vervanging van 7 afzetcontainers conform materieelnota 2013-2018
2730	Vervanging shovel	7	0	0	0	0	2.167									80.000		Vervanging van shovel (Volvo) conform materieelnota 2013-2018
2731	Vervangen mobiele telefoons	7	0	0	0	650	9.017							24.000				De huidige mobiele telefoontoestellen zijn in 2017 aan vervanging toe. Uit beheersoogpunt zal voor 1 type telefoon worden gekozen.
2732	Vervangen scanners inkomende documenten	7	0	0	0	0	433									16.000		De huidige scanners die worden ingezet voor het scannen van binnenkomende documenten en facturen zijn in 2018 aan vervanging toe.
2733	Vervangen thin clients en pc's	7	0	0	0	3.927	35.585							145.000				De huidige thin clients en pc's zijn in 2017 aan vervanging toe. Deze vervanging valt samen met de vervanging van de servers, het opslagsysteem en de beeldschermen.
2734	Vervangen beeldschermen	7	0	0	0	1.354	12.271							50.000				Vervanging. De huidige beeldschermen zijn in 2017 aan vervanging toe. Deze vervanging valt samen met de vervanging van de servers, het opslagsysteem en de thin clients.
2735	Software investeringen 2018	7	0	0	0	0	2.979									110.000		Nieuw en of vervanging. Conform het informatiseringsplan wordt jaarlijks € 200.000,- voor software investeringen als stelpost opgenomen. Hier is de € 90.000,- voor vervanging van Corsa al vanaf gehaald.
2736	Vervangen document managementsysteem	7	0	0	0	0	2.438									90.000		Vervanging. De huidige applicatie Corsa wordt vanaf 2001 ingezet bij de digitalisering en bij het document en dossierbeheer. Vanaf 2013 wordt steeds meer ingezet op organisatiebreed gebruik van deze applicatie. De doorgroeimogelijkheden zijn echter beperkt, reden om naar een alternatief te zoeken.
	Programma 7		0	-1.354	-12.271	-5.298	60.748	0	0	-50.000	0	0	0	239.000	0	378.000	0	
	Totaal		-13.440	-5.399	307	-1.459	250.825	-496.244	0	471.000	0	-20.000	0	79.000	0	7.229.357	0	



Bijlage 2. Stand reserves en voorzieningen na PPN

FCL	Naam reserve	rente	Saldo per 31-12-14	Rente 2,00%	Storting 2015	Onttrekking 2015	Saldo per 31-12-15	Rente 2,00%	Storting 2016	Onttrekking 2016	Saldo 31-12-16	Rente 2,00%	Storting 2017	Onttrekking 2017	Saldo 31-12-17	Rente 2,00%	Storting 2018	Onttrekking 2018	Saldo 31-12-18
ALGEMENE RESERVE:																			
7.980.11.00	Algemene reserve	ja	12.765.447	381.789	3.665.268	556.171	16.256.333	451.607	20.000	79.697	16.648.243	459.445	20.000	83.682	17.044.006	467.361	20.000	87.866	17.443.501
7.980.22.00	Weerstandvermogen	ja	6.324.000				6.324.000				6.324.000				6.324.000				6.324.000
Totaal algemene reserve			19.089.447	381.789	3.665.268	556.171	22.580.333	451.607	20.000	79.697	22.972.243	459.445	20.000	83.682	23.368.006	467.361	20.000	87.866	23.767.501
BESTEMMINGSRESERVES:																			
7.980.12.00	Reserve egalisatie algemene uitkering	nee	70.000				70.000				70.000				70.000				70.000
7.980.33.08	Project Mooi Bergen (herinrichting centrum)	nee	0				0				0				0				0
7.980.33.14	Sociale woningbouw	ja	379.986	7.600			387.586	7.752			395.338	7.907			403.245	8.065			411.310
7.980.33.16	Toerisme- en innovatiefonds	ja	42.317	846	37.645	4.758	76.050	1.521	32.182	4.758	104.995	2.100	32.172		139.267	2.785	32.172		174.224
7.980.33.23	Reserve afschrijvingslasten investeringen	nee	1.972.016			77.752	1.894.264			77.744	1.816.520			67.247	1.749.273			67.247	1.682.026
7.980.33.25	Reserve permanente bewoning recreatiewoningen	ja	10.495	210			10.705	214			10.919	218			11.137	223			11.360
7.980.33.28	Reserve wijkgericht werken	nee	73.081				73.081				73.081				73.081				73.081
7.980.44.10	Reserve mantelzorgwoningen	nee	125.000				125.000				125.000				125.000				125.000
7.980.44.11	Reserve niet gesprongen explosieven	nee	384.969				384.969				384.969				384.969				384.969
7.980.44.13	Reserve transitiekosten decentralisaties	nee	406.054				406.054				406.054				406.054				406.054
7.980.55.08	Risico reserve grote projecten	nee	2.300.000				2.300.000				2.300.000				2.300.000				2.300.000
Totaal bestemmingsreserves			5.763.917	8.656	37.645	82.510	5.727.708	9.487	32.182	82.502	5.686.875	10.225	32.172	67.247	5.662.025	11.073	32.172	67.247	5.638.023
Totaal reserves			24.853.364	390.445	3.702.913	638.681	28.308.041	461.094	52.182	162.199	28.659.118	469.670	52.172	150.929	29.030.031	478.434	52.172	155.113	29.405.524



Onderstaand een overzicht van de stortingen en onttrekkingen in de algemene reserve.

Het betreft de al besloten mutaties én de mutaties van de stukken die bij uw raad in behandeling zijn.

Mutaties Algemene reserve	besluitvorming	2015		2016		2017		2018	
		Storting	Onttrekking	Storting	Onttrekking	Storting	Onttrekking	Storting	Onttrekking
Opbrengsten verkoop snippergroen / onroerend goed (in PPN 2015 verlaagd van € 100.000 naar € 20.000)	raad 01-07-14 PPN 2015	20.000		20.000		20.000		20.000	
Kosten openhouden sporthal tot 1 juli 2015	raad 30-09-10		3.000						
Oprenting netto contante waarde Grote projecten	raad 18-04-13		75.902		79.697		83.682		87.866
Integratie Oorsprong/Blinkerd	raad 23-05-2013		25.000						
Opheffen Nuon reserve *)	raad 26-09-2013 TR 2013	3.645.268							
Eenmalige bijdrage financiering De Marke	raad 12-12-2013		221.400						
Incidentele uitname in verband met herijking investeringsprogramma - herziening nota activabeleid	raad 30-01-2014		230.869						
		3.665.268	556.171	20.000	79.697	20.000	83.682	20.000	87.866

*) Het bedrag in 2015 is de ontvangst van de laatste tranche van de verkoop van de Nuon aandelen.



Stand voorzieningen:

FCL	VOORZIENINGEN :	Saldo per 31-12-14	Storting 2015	Onttrekking 2015	Saldo per 31-12-15	Storting 2016	Onttrekking 2016	Saldo per 31-12-16	Storting 2017	Onttrekking 2017	Saldo per 31-12-17	Storting 2018	Onttrekking 2018	Saldo per 31-12-18
Risicovoorziening:														
7.980.55.02	Wethouderspensionen	3.263.572	66.878	110.480	3.219.970	68.151	118.005	3.170.116	66.439	118.802	3.117.753	66.439	118.802	3.065.390
7.980.55.07	Wachtgelden wethouder	20.900			20.900			20.900			20.900			20.900
	Totaal risicovoorzieningen	3.284.471	66.878	110.480	3.240.869	68.151	118.005	3.191.015	66.439	118.802	3.138.652	66.439	118.802	3.086.289
Egalisatievoorziening:														
7.980.66.03	Onderhoud gemeentelijke gebouwen en woningen	1.480.267	398.999	739.000	1.140.266	378.534	639.534	879.266	379.071	499.069	759.268	380.605	427.603	712.270
	Totaal egalisatievoorzieningen	1.480.267	398.999	739.000	1.140.266	378.534	639.534	879.266	379.071	499.069	759.268	380.605	427.603	712.270
Voorziening uit bijdragen derden:														
7.980.77.10	Rioolheffing	569.183		190.833	378.350		189.950	188.400		104.693	83.707		151.851	-68.144
7.980.77.15	Egalisatievoorziening afvalstoffenheffing	402.796		100.806	301.990	21.056		323.046		20.517	302.529		19.728	282.801
	Totaal voorzieningen uit bijdragen derden	971.979	0	291.639	680.340	21.056	189.950	511.446	0	125.210	386.236	0	171.579	214.657
	Totaal voorzieningen	5.736.717	465.877	1.141.119	5.061.475	467.741	947.489	4.581.727	445.510	743.081	4.284.156	447.044	717.984	4.013.216



Bijlage 3. Saldo ontwikkeling t/m 22 april 2014

	2015	2016	2017	2018	
Vertrekpunt begrotingssaldo uit programmabegroting 2014	229 V	213 V	259 V	259 V	Conform blz. 8 Begroting 2014
Voorstellen vanaf begrotingsbehandeling met effect op saldo					
Aangenomen voorstellen met effect op saldo					
Sloopkosten Torensduin 1 en extra plankosten 'Dorp & Duin'	10 V	10 V	10 V	10 V	Raad 07-11-13
Subtotaal na raadsvergadering 07-11-13	239 V	223 V	269 V	269 V	
Sportcentrum De Beeck	27 N	0	0	0	B&W 12-11-13
Tijdelijke arbeidsovereenkomst Schoorlse reddingsbrigade	10 V	10 V	10 V	10 V	B&W 26-11-13
Vorbereiding jaarrekening 2013	16 V	16 V	16 V	16 V	Raad 12-12-13
Voorziening Groot onderhoud gebouwen	140 N	140 N	140 N	140 N	Raad 17-12-13
Belastingverordening 2014 (gevolg amendering)	3 N	3 N	3 N	1 N	Raad 17-12-13
Subtotaal na raadsvergadering 17-12-13	80 V	91 V	137 V	139 V	
Kaderbrief 2015 aanpassing jaarschijf 2018	0	0	0	429 N	B&W 28-01-14
Investeringsprogramma Openbare Ruimte 2014 en verder (in 2015 € 231.000,- uit algemene reserve)	0	30 N	30 N	29 N	Raad 30-01-14
Subtotaal na raadsvergadering 30-01-14	80 V	61 V	107 V	319 N	
Nieuwe keukeninrichting JL4 (dekking interne aframing budget)	0	0	1 V	1 V	B&W 11-02-14
Inkomsten verhuur Voorstraat 82 EaZ voor 2 jaar	20 V	0	0	0	B&W 04-03-14
Nieuwbouw brandweerkazerne	83 N	92 N	92 N	91 N	Raad 06-03-14
Sloop Elkshove ivm brandweerkazerne	29 V	29 V	29 V	29 V	Raad 06-03-14
Afsluiting krediet Kranenburgh extra kosten	12 N	13 N	14 N	15 N	Raad 06-03-14
Subtotaal na raadsvergadering 06-03-14	34 V	15 N	31 V	395 N	
Afschaffen van de VVG (Extra budget voor taken provincie naar RUD, budget wordt beschikbaar gesteld in meicirculaire 2014)	35 N	35 N	35 N	35 N	B&W 11-03-14
Inkomsten uit recht van opstal kiosk Bergen aan Zee	3 V	3 V	3 V	3 V	B&W 18-03-14
Grote trap Egmond aan Zee	7 N	5 N	5 N	5 N	B&W 15-04-14
Structurele gevolgen jaarrekening collegebevoegdheid	6 N	18 N	19 N	20 N	B&W 22-04-14
PPN 2015 collegebevoegdheid	11 V	56 V	35 V	37 V	B&W 22-04-14
Eerder ontstane afrondingverschillen	1 V	0	1 V	2 V	
Totaal stand 22 april 2014 uitgangspunt PPN 2014	1 V	14 N	11 V	413 N	



Bijlage 4. Investeringsplan 2015-2018

Nr.	P	Omschrijving investering	Jaar	Uitgaven totaal	Inkomsten totaal	Nut	AT	Kap.Lst 2014	Kap.Lst 2015	Kap.Lst 2016	Kap.Lst 2017	Kap.Lst 2018
2590	1	Vervanging bijpost Camperduin SRB	2015	50.000	0	E	15	0	1.354	5.758	5.591	5.424
2455	2	De Beeck afschrijving 5 jaar 2015	2015	88.562	0	E	5	0	2.399	21.735	20.850	19.964
2456	2	De Beeck afschrijving 10 jaar 2015	2015	51.442	0	E	10	0	1.393	7.599	7.342	7.085
2457	2	De Beeck afschrijving 20 jaar 2015	2015	85.483	0	E	20	0	2.315	8.451	8.237	8.024
2517	4	Investerings uit het Landschapsontw.plan 2015	2015	60.000	0	E	10	0	1.625	8.863	8.563	8.263
2087	5	EaZ - Reconstructie project De Werf	2015	959.250	183.277	M	25	19.079	112.889	127.738	124.804	121.871
2250	5	4e mod.landinr.51 knelp.NZ fietsrout/53 westrand	2015	962.940	442.260	M	40	1.851	16.102	42.811	42.564	41.837
2458	5	Vervanging speeltoestellen 2015	2015	30.000	0	M	10	0	813	4.431	4.281	4.131
2522	5	Rioolinvestering 2015 60 jr	2015	3.234.000	0	E	60	0	87.588	214.365	211.670	208.975
2537	5	Vervangen grote sneeuwplough tractieplan	2015	20.000	0	E	7	0	542	3.793	3.650	3.507
2566	5	Speelplaatsenbeleidsplan 2015	2015	25.000	0	M	10	0	677	3.693	3.568	3.443
2570	5	Voorziening op kop voor OV HBPZ	2015	59.400	44.550	M	10	0	402	2.193	2.119	2.045



Nr.	P	Omschrijving investering	Jaar	Uitgaven totaal	Inkomsten totaal	Nut	AT	Kap.Lst 2014	Kap.Lst 2015	Kap.Lst 2016	Kap.Lst 2017	Kap.Lst 2018
2572	5	Cam - Voorziening op kop (strandovergang) HBPZ	2015	132.000	99.000	M	20	0	894	3.262	3.180	3.097
2588	5	Sch - Afkoppelen Centr.Zd (incl Dr Heringaln)	2015	132.000	0	M	25	3.060	18.800	21.335	20.845	20.355
2593	5	Kapitaliseren renovatie wegen 2015	2015	300.000	0	M	10	0	8.125	44.313	42.813	41.313
2595	5	Bgn - Trambaan/Van Reenenpark e.o.	2015	50.000	0	M	25	677	5.535	6.531	6.381	6.231
2596	5	EaH - Lamoraalweg	2015	140.000	0	M	25	4.063	22.626	25.254	24.674	24.094
2637	5	Voorbereiding / implementatie invoering BGT 2015	2015	110.000	0	E	5	0	2.979	26.996	25.896	24.796
2684	5	Aag - Afkoppelen Aagtdorp	2015	60.000	0	M	25	1.625	9.315	10.450	10.210	9.970
2685	5	Bgn - Natteweg/kruisweg	2015	90.000	0	M	25	1.354	10.409	12.192	11.912	11.632
2688	5	EaH - Slot 1 - EadHoef	2015	50.000	0	M	25	4.063	16.671	17.417	17.017	16.617
2692	5	EaZ - Berging en infiltratievoorz Boulev. en NW	2015	75.000	0	M	25	2.031	11.644	13.063	12.763	12.463
2693	5	EaZ - Noord oost	2015	97.000	0	M	25	1.977	15.852	19.617	20.845	20.355
2695	5	EaZ - Noorderstraat/centrumgebied	2015	90.000	0	M	25	2.708	15.645	19.996	21.868	21.448
2696	5	Ebi - Plan Mooy - Egmond Binnen	2015	200.000	0	M	25	813	6.917	27.106	28.738	28.078
2707	5	Bgn - Oranjebuurt (2015)	2015	165.000	0	M	25	0	4.469	14.699	14.369	14.039



Nr.	P	Omschrijving investering	Jaar	Uitgaven totaal	Inkomsten totaal	Nut	AT	Kap.Lst 2014	Kap.Lst 2015	Kap.Lst 2016	Kap.Lst 2017	Kap.Lst 2018
2708	5	BaZ - wegenconstructieprogramma	2015	173.000	0	M	25	0	4.685	15.411	15.065	14.719
2709	5	Sch - Plan Oost (2015)	2015	631.000	0	M	25	0	17.090	56.212	54.950	53.688
2710	5	Bgn - Kruidenbuurt (2015)	2015	600.000	0	M	25	0	16.250	53.450	52.250	51.050
2711	5	Sch - Plan Evendijk - Schoorl (2015)	2015	442.000	0	M	25	0	11.971	39.375	38.491	37.607
2714	5	Project bepaling	2015	80.000	0	M	25	0	2.167	7.127	6.967	6.807
2715	5	Incidenteel nog te plannen	2015	80.000	0	M	25	0	2.167	7.127	6.967	6.807
2742	5	Bgn - Herinrichting en afkoppeling Molenstraat	2015	170.000	0	M	25	406	5.354	16.480	16.110	15.740
2743	5	Sch - Afkoppelen Schoorl centrum Noord	2015	50.000	0	M	25	0	1.354	4.454	4.354	4.254
2744	5	Bgn - Bergen Noord 3	2015	30.000	0	M	25	0	813	1.500	1.500	2.673
2745	5	alg - Hemelwater afvoer	2015	50.000	0	M	25	0	1.354	4.454	4.354	4.254
2751	5	Bgn - Molenweidjtje	2015	50.000	0	M	25	0	1.354	6.156	16.480	16.110
2568	6	Aansluiting dijk-duin HBPZ	2015	59.400	44.550	M	10	0	402	2.193	2.119	2.045
2569	6	Uitzichtspunt HBPZ	2015	132.000	99.000	M	30	0	894	2.725	2.670	2.615
2648	6	Grote trap afgang boulevard noord Egmond a.zee	2015	20.000	0	M	10	0	542	2.954	2.854	2.754



Nr.	P	Omschrijving investering	Jaar	Uitgaven totaal	Inkomsten totaal	Nut	AT	Kap.Lst 2014	Kap.Lst 2015	Kap.Lst 2016	Kap.Lst 2017	Kap.Lst 2018
2462	7	Software investeringen 2015	2015	92.630	0	E	5	0	2.509	22.733	21.807	20.880
2502	7	Vervangen servers 2015	2015	30.394	0	E	5	0	823	7.459	7.155	6.852
2507	7	OS3 Documentair managementsysteem	2015	30.394	0	E	5	0	823	7.459	7.155	6.852
2509	7	Vervangen opslagsysteem servers 2015	2015	22.289	0	E	5	0	604	5.470	5.247	5.024
2513	7	Vervangen werkplekapparatuur 2015	2015	10.131	0	E	5	0	274	2.487	2.386	2.284
2534	7	Vervangen 8 aanhangwagens tractieplan	2015	37.000	0	E	10	0	1.002	5.465	5.280	5.095
2535	7	Vervangen Renault master 96-vbf-3 tractieplan	2015	45.000	0	E	10	0	1.219	6.647	6.422	6.197
2536	7	Vervangen Renault master 96-vbf-3 tractieplan	2015	45.000	0	E	10	0	1.219	6.647	6.422	6.197
2538	7	Vervangen heftruck tractieplan	2015	40.000	0	E	10	0	1.083	5.908	5.708	5.508
2577	7	Vervangen actieve componenten	2015	30.000	0	E	5	0	813	7.363	7.063	6.763
2597	1	Renoveren Romneyloods SRB	2016	65.000	0	E	15	0	0	1.760	7.485	7.268
2621	1	VRB Strandpost Bergen aan Zee	2016	200.000	0	E	15	0	0	5.417	23.028	22.362
2600	2	De Beeck afschrijving 5 jaar 2016	2016	60.475	0	E	5	0	0	1.638	14.842	14.237
2601	2	De Beeck afschrijving 10 jaar 2016	2016	152.918	0	E	10	0	0	4.142	22.587	21.823



Nr.	P	Omschrijving investering	Jaar	Uitgaven totaal	Inkomsten totaal	Nut	AT	Kap.Lst 2014	Kap.Lst 2015	Kap.Lst 2016	Kap.Lst 2017	Kap.Lst 2018
2602	2	De Beeck afschrijving 20 jaar 2016	2016	167.010	0	E	20	0	0	4.523	16.510	16.093
2250	5	4e mod.landinr.51 knelp.NZ fietsrout/53 westrand	2016	70.104	49.140	M	40	1.851	16.102	42.811	42.564	41.837
2307	5	Cam - Heereweg Camperduin	2016	250.000	0	M	25	677	1.250	8.021	24.498	23.948
2558	5	Verv. kleine sneeuwplieg	2016	15.000	0	E	7	0	0	406	2.844	2.737
2559	5	Verv. grote sneeuwplieg	2016	20.000	0	E	7	0	0	542	3.793	3.650
2561	5	Verv. grote zoutstrooier	2016	45.000	0	E	10	0	0	1.219	6.647	6.422
2562	5	Verv. John Deere zitmaaier	2016	15.000	0	E	6	0	0	406	3.193	3.068
2563	5	Verv. John Deere zitmaaier	2016	15.000	0	E	6	0	0	406	3.193	3.068
2567	5	Speelplaatsenbeleidsplan 2016	2016	25.000	0	M	10	0	0	677	3.693	3.568
2571	5	Fietsenstalling HBPZ	2016	198.000	148.500	E	25	0	0	1.341	4.410	4.311
2594	5	Bgn - Afkoppelen Bergen Centrum	2016	50.000	0	M	25	1.760	3.250	4.604	10.245	10.015
2598	5	Rioolinvestering 2016 60 jr	2016	2.800.000	0	E	60	0	0	75.833	185.598	183.264
2604	5	Kapitaliseren renovatie wegen 2016	2016	300.000	0	M	10	0	0	8.125	44.313	42.813
2644	5	Vervanging speeltoestellen 2016	2016	38.000	0	M	10	0	0	1.029	5.613	5.423



Nr.	P	Omschrijving investering	Jaar	Uitgaven totaal	Inkomsten totaal	Nut	AT	Kap.Lst 2014	Kap.Lst 2015	Kap.Lst 2016	Kap.Lst 2017	Kap.Lst 2018
2693	5	EaZ - Noord oost	2016	75.000	0	M	25	1.977	15.852	19.617	20.845	20.355
2695	5	EaZ - Noorderstraat/centrumgebied	2016	100.000	0	M	25	2.708	15.645	19.996	21.868	21.448
2696	5	Ebi - Plan Mooy - Egmond Binnen	2016	100.000	0	M	25	813	6.917	27.106	28.738	28.078
2749	5	Sch - Plan Oost	2016	600.000	0	M	25	0	0	16.250	53.450	52.250
2750	5	Sch - Plan Evendijk - Schoorl (2016)	2016	332.000	0	M	25	0	0	8.992	29.576	28.912
2751	5	Bgn - Molenweidjtje	2016	135.000	0	M	25	0	1.354	6.156	16.480	16.110
2752	5	Bgn - Oranjebuurt (2016)	2016	210.000	0	M	25	0	0	5.688	18.708	18.288
2753	5	Bgn - Kruidenbuurt (2016)	2016	997.500	0	M	25	0	0	27.016	88.861	86.866
2754	5	EaZ - overige	2016	60.000	0	M	25	0	0	1.625	5.345	5.225
2755	5	alg - Hemelwater afvoer	2016	50.000	0	M	25	0	0	1.354	4.454	4.354
2756	5	Project bepaling	2016	100.000	0	M	25	0	0	2.708	8.908	8.708
2757	5	Incidenteel nog te plannen	2016	140.500	0	M	25	0	0	3.805	12.516	12.235
2556	7	Verv. Skoda fabia combi	2016	20.000	0	E	10	0	0	542	2.954	2.854
2557	7	Verv. snippermachine/takkenbreker	2016	40.000	0	E	10	0	0	1.083	5.908	5.708



Nr.	P	Omschrijving investering	Jaar	Uitgaven totaal	Inkomsten totaal	Nut	AT	Kap.Lst 2014	Kap.Lst 2015	Kap.Lst 2016	Kap.Lst 2017	Kap.Lst 2018
2560	7	Verv. bladveger amazone	2016	13.000	0	E	10	0	0	352	1.920	1.855
2576	7	Software investeringen 2016	2016	200.000	0	E	5	0	0	5.417	49.083	47.083
2578	7	Vervangen actieve componenten	2016	10.000	0	E	5	0	0	271	2.454	2.354
2580	7	Vervangen werkplekapparatuur 2016	2016	10.131	0	E	5	0	0	274	2.487	2.386
2581	7	Vervangen opslagsysteem servers 2016	2016	22.289	0	E	5	0	0	604	5.470	5.247
2582	7	Vervangen plotters	2016	32.000	0	E	5	0	0	867	7.853	7.533
2653	7	4 elektrische dienstauto's algemeen gebruik	2016	100.000	0	E	7	0	0	2.708	18.959	18.244
2603	1	Waterscooter SRB	2017	20.000	0	E	7	0	0	0	542	3.793
2626	1	ERB Vervanging waterscooter en strandtrailer	2017	20.000	0	E	7	0	0	0	542	3.793
2629	1	ERB verv EGM149 rubberboot, trailer en motor	2017	34.700	0	E	8	0	0	0	940	5.974
2630	1	ERB vervanging EGM139 rubberboot trailer en motor	2017	31.700	0	E	8	0	0	0	859	5.457
2631	1	SRB vervanging SRB3 rubberboot trailer en motor	2017	29.500	0	E	8	0	0	0	799	5.078
2633	2	Molenweidtje 2 De Beeck 2017 (5 jr)	2017	61.979	0	E	5	0	0	0	1.679	15.211
2634	2	Molenweidtje 2 De Beeck 2017 (10 jr)	2017	107.018	0	E	10	0	0	0	2.898	15.808



Nr.	P	Omschrijving investering	Jaar	Uitgaven totaal	Inkomsten totaal	Nut	AT	Kap.Lst 2014	Kap.Lst 2015	Kap.Lst 2016	Kap.Lst 2017	Kap.Lst 2018
2635	2	Molenweidjtje 2 De Beeck 2017 (20 jr)	2017	122.959	0	E	20	0	0	0	3.330	12.155
2619	5	Voorziening op strand voor speelactiviteiten HBPZ	2017	132.000	99.000	M	20	0	0	0	894	3.262
2640	5	Kapitaliseren renovatie wegen 2017	2017	300.000	0	M	10	0	0	0	8.125	44.313
2641	5	Reconstructie wegen 2017	2017	3.200.000	0	M	25	0	0	0	86.667	285.067
2642	5	Grote Zoutstrooier (tractieplan)	2017	45.000	0	E	10	0	0	0	1.219	6.647
2643	5	Vervangen grote Sneeuwplough (tractieplan)	2017	20.000	0	E	7	0	0	0	542	3.793
2645	5	Vervanging speeltoestellen 2017	2017	52.000	0	M	10	0	0	0	1.408	7.681
2646	5	Speelplaatsenbeleidsplan 2017	2017	25.000	0	M	10	0	0	0	677	3.693
2647	5	Rioolinvestering 2017 (60 jaar)	2017	2.800.000	0	E	60	0	0	0	75.833	185.598
2655	7	Software investeringen 2017	2017	200.000	0	E	5	0	0	0	5.417	49.083
2657	7	Vervangen werkplekapparatuur 2017	2017	10.500	0	E	5	0	0	0	284	2.577
2658	7	Vervangen / uitbreiden opslagsysteem server 2017	2017	165.000	0	E	5	0	0	0	4.469	40.494
2659	7	Vervangen servers (Windows/VMware/UNIX/Mimesweeper)	2017	75.000	0	E	5	0	0	0	2.031	18.406
2662	7	Vervangen Renault Master 98-VBF-3 (tractieplan)	2017	45.000	0	E	7	0	0	0	1.219	8.532



Nr.	P	Omschrijving investering	Jaar	Uitgaven totaal	Inkomsten totaal	Nut	AT	Kap.Lst 2014	Kap.Lst 2015	Kap.Lst 2016	Kap.Lst 2017	Kap.Lst 2018
2663	7	Actie/Veiligheidswagen Schoorl (tractieplan)	2017	12.000	0	E	10	0	0	0	325	1.773
2664	7	Actie/Veiligheidswagen Egmond (tractieplan)	2017	12.000	0	E	10	0	0	0	325	1.773
2665	7	Actie/Veiligheidswagen Bergen (tractieplan)	2017	12.000	0	E	10	0	0	0	325	1.773
2666	7	ROM op aanhangwagen	2017	21.000	0	E	10	0	0	0	569	3.102
2731	7	Vervangen mobiele telefoons	2017	24.000	0	E	3	0	0	0	650	9.017
2733	7	Vervangen thin clients en pc's	2017	145.000	0	E	5	0	0	0	3.927	35.585
2734	7	Vervangen beeldschermen	2017	50.000	0	E	5	0	0	0	1.354	12.271
2627	1	SRB Vervanging waterscooter en strandtrailer	2018	20.000	0	E	7	0	0	0	0	542
2737	1	Vervangen strandpost ERB	2018	250.000	0	E	15	0	0	0	0	6.771
2738	1	Vervangen bijpost SRB	2018	55.000	0	E	15	0	0	0	0	1.490
2726	2	Molenweidjtje 2 de beeck 2018 (5jr)	2018	64.158	0	E	5	0	0	0	0	1.738
2727	2	Molenweidjtje 2 de beeck 2018 (10jr)	2018	19.199	0	E	10	0	0	0	0	520
2740	5	Vervanging speeltoestellen 2018	2018	118.000	0	M	10	0	0	0	0	3.196
2741	5	Speelplaatsenbeleidsplan 2018	2018	25.000	0	M	10	0	0	0	0	677



Nr.	P	Omschrijving investering	Jaar	Uitgaven totaal	Inkomsten totaal	Nut	AT	Kap.Lst 2014	Kap.Lst 2015	Kap.Lst 2016	Kap.Lst 2017	Kap.Lst 2018
2746	5	Reconstructie wegen 2018	2018	3.200.000	0	M	25	0	0	0	0	86.667
2747	5	Kapitaliseren renovatie wegen 2018	2018	300.000	0	M	10	0	0	0	0	8.125
2748	5	Rioolinvestering 2018	2018	2.800.000	0	E	60	0	0	0	0	75.833
2728	7	Pick-up / 4 wheeldrive	2018	40.000	0	E	7	0	0	0	0	1.083
2729	7	Vervanging 7 afzetcontainers	2018	42.000	0	E	10	0	0	0	0	1.138
2730	7	Vervanging shovel	2018	80.000	0	E	10	0	0	0	0	2.167
2732	7	Vervangen scanners inkomende documenten	2018	16.000	0	E	5	0	0	0	0	433
2735	7	Software investeringen 2018	2018	110.000	0	E	5	0	0	0	0	2.979
2736	7	Vervangen document managementsysteem	2018	90.000	0	E	5	0	0	0	0	2.438



Bijlage 5. Lijst van afkortingen

Afkortingen:	Verklaring
3D's	3 decentralisaties Jeugdzorg Participatiewet en WMO
ABS	Afval brengstation
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
BAG	Wet Basisregistraties Adressen en Gebouwen
BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
BRO	Basisregistratie Ondergrond
BRP	Basisregistratie Personen
BTW	Belasting (over de toegevoegde) waarde
BUCH gemeenten	Bergen, Uitgeest, Castricum en Uitgeest gemeenten
BZK	Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
CAO	Collectieve arbeidsovereenkomst
CAR	Collectieve Arbeidsvoorwaardenregeling
CCK	Commissie Cultuurhistorische Kwaliteit
CIZ	Centrum indicatiestelling zorg
CPB	Centraal Plan Bureau
CPI	Consumenten prijsindex
CPO	Collectief Particulier Opdrachtgeverschap
DHW	Drank en Horecawet
DMS	Document Management Systeem
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
EMU	Europese Monetaire Unie
EMU-saldo	Het EMU-saldo is het totaal aan inkomsten min de uitgaven van de Rijksoverheid, sociale fondsen en lokale

Afkortingen:	Verklaring
	overheden. Hierbij zitten ook inkomsten en uitgaven met een kapitaalkarakter, zoals aan- en verkopen van grond, investeringen, investeringsbijdragen en opbrengsten uit de verkoop van gas. Financiële transacties, zoals de verkoop van deelnemingen of kredietverstrekking, worden niet als inkomsten of uitgaven gezien.
FCL	File Cryptor Lite, in gewoon taalgebruik "grootboekrekening"
GBA	Gemeentelijke Basis Administratie
GHOR	Geneeskundige Hulp bij Ongevallen en Rampen
GR	Gemeenschappelijke regeling
HAL gemeenten	Heerhugowaard, Alkmaar en Langedijk gemeenten
HBPZ	Hondsbosche en Pettemer Zeewering
Hh	Hulp bij het huishouden
HHNK	Hoogheemraadschap
HOF	Wet houdbare overheidfinanciën
HVC	Huisvuilcentrale Alkmaar
I/S	Incidenteel of structureel
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
IHP	Integraal Huisvestingsplan
Inv	Investeringen
IPO	Interprovinciaal overleg
KCC	Klant Contact Centrum
LOP	Landschaps Ontwikkelings Plan



Afkortingen:	Verklaring
LVBGT	Landelijke Voorziening Basis Registratie Grootschalige Topografie
Mln.	Miljoen
MT	Managementteam
NUP	Nationaal uitvoeringsprogramma dienstverlening en e-overheid
OZB	Onroerende-zaakbelasting
PPN	Perspectief Nota
RNI	Registratie Niet Ingezetene
RUD	Regionale uitvoeringsdienst
UvW	Unie van Waterschappen
UWO	Uitwerkingsovereenkomst

Afkortingen:	Verklaring
V/N	Voordeel / Nadeel
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VR NHN	Veiligheidsregio Noord Holland Noord
WABO	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
Wajong	Wet arbeidsongeschiktheidsvoorziening jonggehandicapten
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WNK	Werkvoorzieningschap Noord-Kennemerland
WOZ	Wet Waardering Onroerende Zaken
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
Wwb	Wet werk en bijstand
ZZP	Zorgzwaartepaketten

