



Firap 2023 raad 14 december V2 21-11-2023

## INHOUD

Inleiding .....	3
Financiel overzicht.....	4
Financiële mutaties.....	5



## INLEIDING

Dit is de Firap 2023 conform de door uw raad vastgestelde P&C cyclus. Hierin worden de laatste mutaties van het huidige begrotingsjaar aan uw raad voorgelegd om ervoor te zorgen dat de begroting voor de start van de jaarrekening is geactualiseerd en alle nu bekende verschillen dit jaar nog ter vaststelling aan uw raad worden voorgelegd zodat die in het jaarrekeningtraject niet tot onrechtmatigheden leiden.

Onderstaand het financiële effect van de Firap 2023.

	2023	2024	2025	2026	2027	I/S
Totaal	369 V	1.246 N	1.130 N	1.071 N	1.135 N	



## FINANCIËL OVERZICHT

N= Nadeel, V= Voordeel, bedragen * 1.000	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>Stand begrotingssaldo na begrotingsraad 7 november</b>	<b>149 N</b>	<b>3.794 V</b>	<b>6.755 V</b>	<b>130 V</b>	<b>774 N</b>	
Firap 2023 collegedeel	138 V	37 N	69 V	44 V	60 V	B&W 21-11-23
<b>Verwachte stand begrotingssaldo na raad 30 november</b>	<b>11 N</b>	<b>3.757 V</b>	<b>6.823 V</b>	<b>174 V</b>	<b>715 N</b>	
Firap 2023 Bergen raadsdeel	369 V	1.246 N	1.130 N	1.071 N	1.135 N	Raad 14-12-23
<b>Verwachte stand begrotingssaldo na raad 14 december</b>	<b>358 V</b>	<b>2.511 V</b>	<b>5.693 V</b>	<b>898 N</b>	<b>1.849 N</b>	



## FINANCIËLE MUTATIES

### Overzicht alle financiële mutaties

aut = autonoom, nb = is nieuw beleid, N = nadeel, V = voordeel, I = incidenteel, S = structureel

1 =1.000			korte omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027	I/S					
aut	1a	.1	Meer reisdocumenten door opheffen reisbeperkingen	55	V	0	0	0	0	I				
aut	1a	.2	Extra kosten verkiezingen maart en november	140	N	0	0	0	0	I				
aut	1b	.1	Wmo begeleiding - zorg in natura	104	V	0	0	0	0	I				
aut	1b	.2	Wmo huishoudelijke ondersteuning - zorg in natura	122	V	0	0	0	0	I				
aut	1b	.3	Jeugdzorg in natura	412	N	0	0	0	0	I				
aut	1b	.4	Basiccapaciteit jeugdzorgplus om- en afbouw	96	N	0	0	0	0	I				
aut	1b	.5	Jeugd - Persoonsgebonden budgetten (PGB)	43	V	0	0	0	0	I				
aut	1b	.6	Verstevigen sociale basis	65	V	65	N	0	0	I				
aut	1b	.7	Zaffier	116	N	0	0	0	0	I				
aut	1b	.8	Energietoeslag 2023	1.413	N	0	0	0	0	I				
aut	1b	.9	Verhoging bijdrage gemeente aan GGD	90	N	0	0	0	0	I				
aut	1b	.10	Lokaal Sportakkoord/Brede SPUK	290	V	286	V	289	V	200	V	0	I	
aut	1b	.11	BUIG kosten uitkeringen	544	N	765	N	765	N	765	N	765	N	I
aut	1b	.12	BUIG budget vanuit het Rijk, exclusief koonkostensubsidie	197	V	355	V	355	V	355	V	355	V	I
aut	1b	.13	BUIG Loonkosten subsidie, bijstelling programmakosten Zaffier	151	N	220	N	220	N	220	N	220	N	S
aut	1b	.14	BUIG Loonkosten subsidie, bijstelling programmakosten Zaffier	314	V	383	V	383	V	383	V	383	V	S
aut	1b	.15	Opvang Oekraïne 2023	0		0		0		0		0		0
aut	1b	.16	Opvang Oekraïne 2022	1.559	V	0		0		0		0		0
aut	2a	.1	Kunst in Uitvoering - Project	250	V	84	N	106	N	81	N	0		I
aut	2c	.1	Parkeren extra kosten i.v.m. storingen, vandalisme en onderzoek	140	N	0		0		0		0		I
aut	3a	.1	Actualisatie kostenverhaal Hotel Nassau	115	N	36	V	34	N	34	N	0		I
aut	3a	.2	Actualisatie kostenverhaal Hotel Maurits	11	N	23	N	24	N	0		0		I
aut	3a	.3	Actualisatie kostenverhaal Nieuw Eijssenstein	9	N	0	V	17	N	0		0		I
aut	3a	.4	Vertraging Monsmarem	12	N	4	N	0		0		0		I
aut	3a	.5	Actualisatie kostenverhaal Harmonielocatie	8	V	86	N	0		0		0		I
aut	3a	.6	Actualisatie Aldi/Scholten	25	N	0		0		0		0		I
aut	3a	.7	Actualisatie kostenverhaal Dorpsplein	620	N	49	N	0		0		0		I



1 =1.000			korte omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027	I/S
aut	3a	.8	Juridische kosten Dorp en Duin	45 N	0	0	0	0	I
aut	3a	.9	Afronding kostenverhaal Visweg 17 Egmond-Binnen	58 V	0	0	0	0	I
aut	3a	.10	Afronding kostenverhaal Kerkplein 25 Egmond-Binnen	30 V	145 V	0	0	0	I
aut	3a	.11	Kosten inhuur projectwerkzaamheden en overige plannen	110 N	165 N	0	0	0	I
aut	3a	.12	Doorschuiven budget omgevingsplan	85 V	85 N	0	0	0	I
aut	3a	.13	Dwangsommen en boetes	65 V	0	0	0	0	I
aut	3a	.14	Bijdrage overkapping tennis Bergen	100 V	100 N	0	0	0	I
aut	3a	.15	Voorkomen vergunningverlening van rechtswege	70 N	140 N	0	0	0	I
aut	3a	.16	Lege omgevingsvergunningen	800 N	800 V	0	0	0	I
aut	3b	.1	Doorschuiven SPUK energiearmoede	0	0	0	0	0	I
aut	3b	.2	Doorschuiven budgetten Klimaat	361 V	361 N	0	0	0	I
aut	3b	.3	Programmamanager Klimaat uit 2e firap BUCH	25 V	51 V	53 V	55 V	57 V	S
aut	3c	.1	Snippergroen	175 V	0	0	0	0	I
aut	4	.1	Parkeervergunningen, er vindt onderzoek plaats naar begroting en inkomsten	?	0	0	0	0	S
aut	4	.2	Parkeernaheffingen 2023 en verder	113 V	0	0	0	0	S
aut	4	.3	Parkeervergunningen 2020	94 N	0	0	0	0	I
aut	4	.4	Rente uit schatkistbankieren	550 V	0	0	0	0	I
aut	4	.5	Energietoeslag deel 2023	1.413 V	0	0	0	0	I
aut	4	.6	Actualisatie bijdrage BUCH (2e Firap BUCH)	600 N	1.153 N	1.044 N	964 N	944 N	S
<b>Totaal</b>				<b>369 V</b>	<b>1.246 N</b>	<b>1.130 N</b>	<b>1.071 N</b>	<b>1.135 N</b>	



#### *1a.1 Meer reisdocumenten door opheffen reisbeperkingen*

Net als vorig jaar valt op dat er dit jaar meer identiteitsbewijzen zijn aangevraagd dan begroot. Dit is nog steeds een nasleep van de coronaperiode. Ook is een stijging te zien bij de aanvragen voor nul- tot vierjarigen. Deze hadden nog geen identiteitsbewijs, maar nu er weer gereisd kan worden is een groei in de aanvragen te zien.

#### *1a.2 Extra kosten verkiezingen maart en november*

Betreft extra kosten stemlocaties (tenten), nieuwe telmethode en stijging papierkosten.

#### *1b.1 Wmo begeleiding - zorg in natura*

Op basis van extrapolatie van de cijfers van het eerste halfjaar 2023 zijn de verwachte kosten lager dan begroot. De begroting is gebaseerd op de realisatie van 2022, aangevuld met verwachte autonome ontwikkelingen en minus de in 2021 vastgestelde beoogde besparing naar aanleiding van de beheersmaatregelen. Een positief effect is dat de verwachte kosten 2023 exclusief prijsindexatie met 10% zijn gedaald ten opzichte van 2022. Enerzijds wordt dat veroorzaakt door een daling van het gemiddeld aantal cliënten per maand, anderzijds door lagere gemiddelde kosten per cliënt. Daarnaast is sprake van een voordeel van € 13.000 uit 2022. De werkelijke kosten 2022 zijn namelijk lager dan de bij de jaarrekening opgenomen reservering voor nog te verwachten kosten 2022. Deze reservering was nodig, aangezien bij het opstellen van de jaarrekening 2022 nog niet met alle zorgaanbieders overeenstemming was bereikt over de eindverantwoording 2022.

#### *1b.2 Wmo huishoudelijke ondersteuning, zorg in natura*

Op basis van extrapolatie van de cijfers van het eerste halfjaar 2023 zijn de verwachte kosten lager dan begroot. Het aantal cliënten stijgt minder hard dan van te voren ingeschat. Het gemiddeld aantal cliënten ten opzichte van 2022 is slechts met 1% gestegen. Daarnaast is sprake van een voordeel van € 11.000 uit 2022. De

werkelijke kosten 2022 zijn namelijk lager dan de bij de jaarrekening opgenomen reservering voor nog te verwachten kosten 2022. Deze reservering was nodig, aangezien bij het opstellen van de jaarrekening 2022 nog niet met alle zorgaanbieders overeenstemming was bereikt over de eindverantwoording 2022.

#### *1b.3 Jeugdzorg in natura*

Op basis van extrapolatie van de cijfers van het eerste halfjaar 2023 zijn de verwachte kosten hoger dan begroot. De begroting is voornamelijk gebaseerd op de realisatie 2022 inclusief verwachte ontwikkelingen. Doordat de kosten in 2022 ten opzichte van 2021 gedaald zijn met circa 8% ondanks de prijsindexatie, is de begroting bij de 1e firap/Kadernota naar beneden bijgesteld. De daling in kosten in 2022 werd voornamelijk veroorzaakt door een daling van het aantal cliënten, maar ook door een daling van de gemiddelde kosten van de cliënten met de hoogste zorguitgaven. De afgelopen jaren bestond bijna 30% van de totale kosten uit zorgkosten voor 10 cliënten met de hoogste zorguitgaven. Opvallend is dat dit percentage in 2022 flink gedaald is naar 16%. In het eerste halfjaar van 2023 zijn de kosten van de 10 cliënten met de hoogste zorguitgaven € 140.000 hoger dan een halfjaar ervoor. Na extrapolatie is dat voor een heel jaar € 280.000. Het aantal cliënten is in het eerste halfjaar vrij stabiel gebleven. Kortom de hogere kosten zijn verklaarbaar door hogere gemiddelde kosten per cliënt, grotendeels bij de groep van cliënten met complexe en dure zorgvraag. De gemiddelde kosten per cliënt liggen ondanks de prijsindexaties nog wel onder het niveau van 2021.

#### *1b.4 Basiscapaciteit JeugdzorgPlus om- en afbouw*

In oktober 2020 hebben alle colleges van de 17 gemeenten in Noord-Holland-Noord in het addendum bij de verlenging van de overeenkomst ingestemd met de betaling van de basiscapaciteit JeugdzorgPlus. De vergoeding wordt berekend op basis van een analyse door de gemeenten van de productieverantwoording over 2022. Uit de resultaten van de uitgevoerde analyse blijkt dat de



vergoeding voor de basiscapaciteit hoger is dan eerder werd verwacht als gevolg van een lagere bezetting van cliënten in JeugdzorgPlus € 36.700(N).

Voor 2023 zou het nieuwe contract ingaan per 1 januari 2023. Door de contractuitwerking vanuit de aanbesteding meer tijd in beslag heeft genomen is het nieuwe contract uiteindelijk ingegaan op 1 juli 2023 en is het oude contract daarom verlengd. Als gevolg hiervan geldt ook over het eerste halfjaar van 2023 de afspraak over de betaling van de basiscapaciteit. De afrekening hiervan is op basis van de productieverantwoording over het eerste halfjaar, die wederom centraal getoetst wordt aan de afspraken over de basiscapaciteit. Vooral nog is uitgegaan van de helft van de betaalde basiscapaciteit 2022 € 46.600 (N). Voor het nieuwe contract per 1 juli 2023 is overeengekomen dat gemeenten een bijdrage leveren aan de om- en afbouwkosten van jeugdzorgPlus. Ook deze worden centraal gecontroleerd en verdeeld op basis van inwoneraantal onder de gemeenten in Noord-Holland-Noord: € 34.900 (N). Meerkosten corona 2022 € 15.600 (N). Verder is tot 1 mei 2023 ingezet op individuele jongerencoaching vanuit het Nationaal Programma Onderwijs (ontvangsten van het Rijk) . Dit is voortgezet vanaf 1 mei ten laste van het jeugdhulpbudget. Dit is passend vanuit de gedachte dat inzet van individuele jongerencoaching de inzet van jeugdhulp voorkomt of verkleint. Naar aanleiding van de analyse op de eerste halfjaarcijfers blijkt dit niet te passen binnen de begroting € 15.900 (N). Daarnaast zijn er diverse kleinere overige kosten totaal: € 6.000 (N).

#### *1b.5 Jeugd - Persoonsgebonden budgetten (PGB)*

De begroting wordt naar beneden bijgesteld, naar aanleiding van de ontvangen prognose van de Sociale Verzekeringsbank (SVB). De SVB voert voor alle gemeenten de uitbetaling van pgb's uit en heeft inzicht in de toegekende en uitgenutte budgetten. In 2022 ontvingen 6 cliënten een pgb in 2023 zijn dat tot op heden 3 cliënten.

#### *1b.6 Verstevigen sociale basis*

Voor het verstevigen van de sociale basis is voor 2023 € 143.000 begroot. Voorgesteld wordt om een bedrag ad. € 65.200 in 2023 af te ramen en over te hevelen naar 2024. De besteding van deze middelen is voor het grootste deel gekoppeld aan het gebiedsplan sociale basis. Dit plan is later vastgesteld dan gepland. Dit maakt dat een aantal acties dit jaar wel zijn gestart maar in 2024 (verder) in uitvoering zullen worden gebracht. Het betreft concreet de coalitievorming rondom de opgaven van het gebiedsplan als uitkomst van de gebiedstafels en een deel van de communicatie. Voor het aanjagen van de coalitievorming is in 2024 is een budget nodig van € 31.200 om een beleidsadviseur in te zetten voor Bergen, Castricum en Heiloo (schaal 10, 0,8 fte). Voor de uitvoering van de communicatiecampagne op de sociale basis die in 2024 van start gaat is € 19.000 nodig. Dit betreffen beide plustaken die na vaststelling van de Firap uitgevoerd worden door Werkorganisatie BUCH. Tenslotte wordt voorgesteld om in 2024 € 15.000 beschikbaar te stellen voor culturele activiteiten tijdens de Kunst10daagse en de hiervoor aangevraagde subsidie toe te kennen, aangezien kunst en cultuur belangrijke thema's zijn om de sociale basis te verstevigen, conform de doelen van het integraal beleidskader.

#### *1b.7 Zaffier*

In de tweede kwartaalrapportage van Zaffier is een verwacht tekort op de uitvoeringskosten gerapporteerd als gevolg van hogere indexering cao en hogere advieskosten voor de implementatie van Zaffier.

#### *1b.8 Budget voor de uitkering Energietoeslag 2023.*

De inkomsten worden verwerkt in de decembercirculaire en nu alvast bijgeraamd onder programmaonderdeel 4 zodat dit budgetneutraal wordt verwerkt. Dit is voor 2023 € 1.267.700 en € 145.193 vanwege compensatie verdeel- herstelactie van de uitkering energietoeslag 2022.





### *1b.9 Verhoging bijdrage gemeente aan GGD*

De nieuwe afgesloten cao 'Samenwerkende gemeentelijke Organisaties' (SGO) resulteert in een stijging van 9,1 procent (landelijk gemiddelde). GGD Hollands Noorden wordt geconfronteerd met een kostenstijging over 2023. Het algemeen bestuur van GGD HN heeft ingestemd om de deelnemersbijdrage van gemeenten aan GGD Hollands Noorden voor 2023 eenmalig te verhogen.

### *1b.10 Lokaal Sportakkoord/Brede SPUK-regeling*

De Brede SPUK-regeling is een specifieke uitkering voor gemeenten voor het bevorderen van sport en bewegen, cultuurparticipatie en gezondheid/gezond leven en preventie. De Rijksoverheid bepaalt of de gemeenten de specifieke uitkering krijgt, hoeveel de gemeente krijgt en waar het geld aan wordt besteed. Deze middelen zijn dus niet vrij besteedbaar en dienen in de jaarlijkse financiële verantwoording via de SISA gespecificeerd te worden. Vooral nog zijn dit incidentele middelen voor de periode 2023 tot 2026 van respectievelijk € 418.564, € 414.226, € 417.226 en € 382.382. Deze thema's worden al uitgevoerd binnen de gemeente en worden aan het einde van het jaar grotendeels toegerekend aan deze regeling. Doordat nu grotendeels alleen de inkomsten bijgeraamd hoeven te worden ontstaat per saldo een voordeel. De uitgaven zijn al begroot, met uitzondering van de Combinatiefuncties. Bij de meicirculaire 2023 zijn voor dit onderdeel de inkomsten en de uitgavenkant verlaagd in afwachting van de financiële mutaties naar aanleiding van deze Brede SPUK-regeling. Voor dit onderdeel worden nu de uitgaven ad € 128.663 (N) weer opgenomen. Als gevolg van deze SPUK worden de bestaande middelen administratief herschikt zodat er meer transparantie ontstaat over de besteding van middelen aan specifieke doelen aangezien die nu ook weer apart verantwoord hoeven te worden.

### *1b.11 BUIG kosten uitkeringen excl. loonkostensubsidie*

Dit betreffende de kosten van de bijstandsuitkeringen BUIG (bijstand, IOAW, IOAZ en BBZ).

Deze actualisatie is gebaseerd op een opgevraagde prognose bij Zaffier; de derde kwartaalrapportage gepland voor oktober hebben we niet ontvangen. Door Zaffier is alleen een prognose op aantallen aangeleverd en geen inhoudelijke analyse van de verschillen. De uitwerking van deze analyse komt uit op een groei van het aantal uitkeringsgerechtigden van 5% in 2023 en 5% in 2024. Voor 2023 en verder was een overschot begroot van structureel € 353.000 (V). Bergen was tot op heden altijd een voordeelgemeente met betrekking tot de BUIG. Door het ontbreken van een inhoudelijk analyse van de verwachte baten en lasten is nu niet bekend wat de reden is van de omslag van voordeel gemeente tot en met 2022, naar neutraal in 2023 (verwacht saldo € 6.000 V) en naar nadeelgemeente (€ 69.000 N) structureel vanaf 2024. In de berekening voor 2024 en verder is ook nog geen rekening gehouden met indexatie van het uitkeringsbedrag in 2024 en verder. Zodra een nieuwe prognose en analyse door Zaffier wordt aangeleverd, wordt dit in het eerst volgende P&C-document verwerkt.

### *1b.12 BUIG budget vanuit het Rijk, exclusief loonkostensubsidie*

Dit betreft de actualisatie met betrekking tot de bekendmaking van het definitieve budget 2023 en het voorlopige budget 2024.

### *1b.13 BUIG Loonkosten subsidie*

Betreft de bijstelling aan de hand van het definitief toegekende BUIG budget 2023 en het voorlopige budget 2024. Vanuit Zaffier is alleen een prognose 2023 ontvangen. Voor 2023 wordt verwacht dat de totale uitgaven gelijk zijn aan de inkomsten. Voor 2024 en verder wordt het nu budgetneutraal verwerkt door de uitgaven gelijk te stellen aan de inkomsten. Zodra er een nieuwe prognose van Zaffier ontvangen wordt, wordt dit in het eerstvolgende P&C document verwerkt. Voor de loonkostensubsidie is er nu per saldo



een voordeel van € 163.000 (V), omdat de inkomst vanuit het Rijk met betrekking tot de Loonkostensubsidie 2023 en verder nog niet in de begroting was verwerkt.

#### *1b.14 BUIG budget Loonkostensubsidie vanuit het Rijk*

Dit betreft de actualisatie met betrekking tot de bekendmaking van het definitieve budget 2023 en het voorlopige budget 2024 voor de Loonkostensubsidie.

#### *1b.15 Opvang Oekraïne 2023*

Alle te verwachten kosten met betrekking tot de huisvesting en het leefgeld totaal ad € 4.215.298 zijn budgetneutraal opgenomen door evenhoge inkomst vanuit het Rijk op te nemen. Afrekening 2023 vindt plaats in de jaarrekening.

#### *1b.16 Opvang Oekraïne 2022*

Vrijval opbrengsten Oekraïne 2022. De bekostiging 2022 vanuit het Rijk is per gerealiseerde opvangplek. De uiteindelijke kosten waren lager dan de ontvangen inkomsten. Er is geen terugbetalingsverplichting over 2022 en de SISA verantwoording is in de jaarrekening 2022 al afgerond.

#### *2a.1 Kunst in Uitvoering - Project*

Wegens vertraging van het project is het budget niet in 2023 uitgegeven. De verwachting is dat verschillende projecten in de aankomende jaren gefinancierd gaan worden uit dit budget. De redactieraad is additioneel aan het programma toegevoegd, € 9.000 in 2024 en € 6.000 in 2025 en 2026.

#### *2c.1 Parkeren extra kosten i.v.m. storingen, vandalisme en onderzoek*

De door CPS in rekening gebrachte kosten bestaan uit vaste – en deels uit variabele kosten. De variabele kosten worden achteraf verrekend. De verrekening van 2022 is na de jaarafsluiting van 2022 in rekening gebracht en drukt dus op 2023. Met name het

verhelpen van storingen in 2022 veroorzaakte veel extra kosten € 90.000 (N). Oorzaak is dat de parkeermeters oud zijn waardoor ook de onderdelenvoorziening problematisch is. Ook zijn er vier parkeerautomaten dusdanig beschadigd door vandalisme dat deze voor (2e hands) moesten worden vervangen € 21.000 (N). Extern onderzoek naar de mogelijkheden van uitvoering van de motie maatschappelijke organisaties kosten parkeervergunningen heeft € 14.000 (N) gekost. Overige kleine afwijkingen € 15.000 (N).

#### *3a.1 Actualisatie kostenverhaal Hotel Nassau Totaal meerjarig € 147.000 (N)*

Door bezwaren op het plan is er een beroepsprocedure doorlopen bij de Raad van State. Hierdoor zijn juridische kosten gemaakt en is het plan vertraagd. Gedurende de vertraging lopen de plankosten door, onder andere voor projectleider en vergunningverlener. Hierdoor wordt het plankostenbudget overschreden voordat het plan is afgerond. De raming is gebaseerd op de verwachting dat het plan tot circa 2026 doorloopt.

#### *3a.2 Actualisatie kostenverhaal Hotel Maurits Totaal meerjarig € 58.000,- (N)*

Door bezwaren op het plan wordt een beroepsprocedure doorlopen bij de Raad van State. Hierdoor worden juridische kosten gemaakt en wordt het plan vertraagd. Gedurende de vertraging lopen de plankosten door voor onder andere de projectleider en vergunningverlener. Hierdoor wordt het plankostenbudget overschreden. De raming is gebaseerd op de verwachting dat het plan tot circa 2025 doorloopt.



*3a.3 Actualisatie kostenverhaal Nieuw Eijssenstein Totaal meerjarig € 26.000 (N)*

Door bezwaren op het plan wordt er een beroepsprocedure doorlopen bij de Raad van State. Hierdoor worden juridische kosten gemaakt en wordt het plan vertraagd. Gedurende de vertraging lopen de plankosten door voor onder andere de projectleider en vergunningverlener. Hierdoor wordt het plankostenbudget overschreden. Om het plan te kunnen afronden. De raming is gebaseerd op de verwachting dat het plan tot circa 2025 doorloopt.

*3a.4 Vertraging Monsmarem Totaal meerjarig € 16.000 (N)*

Er was voorzien dat dit plan zou zijn afgerond in 2023. Het plan is vertraagd waardoor extra plankosten worden gemaakt. Het plan wordt naar verwachting het eerste kwartaal van 2024 afgerond.

*3a.5 Actualisatie kostenverhaal Harmonielocatie Totaal meerjarig € 78.000 (N)*

Het plan De 7 dorpelingen is in het verleden stukgelopen bij de Raad van State. Hierdoor zijn er juridische kosten en is vertraging opgelopen, waardoor ook de plankosten zijn toegenomen. De bestemmingsplanwijziging is al volledig doorlopen. De plankosten worden nu opgenomen tot en met 2024. € 58.000 (N). De selectie met de nieuwe initiatiefnemer wordt begin 2024 verwacht. Met deze initiatiefnemer wordt dan een nieuwe overeenkomst afgesloten om de plankosten te dekken voor de looptijd van het plan. Daarnaast wordt € 20.000 (N) beschikbaar gesteld conform het collegevoorstel van 31 oktober als compensatie voor de twee verliezende inschrijvingen van dit plan.

*3a.6 Actualisatie Aldi/Scholten*

Afspraken met Aldi over vinden van alternatieve locatie. Er vinden de komende tijd gesprekken plaats met de Provincie over een eventueel vervolg.

*3a.7 Actualisatie kostenverhaal Dorpsplein Totaal meerjarig € 669.487 (N)*

Het project is geschorst vanwege het splitsen in twee deelprojecten terwijl deze volgens de voorzieningenrechter onlosmakelijk met elkaar zijn verbonden en gezien moeten worden als één project. Uw Raad dient nu eerst een besluit te nemen over de voortgang van het project. Doordat het gehele project langer duurt en er juridische ondersteuning nodig is zijn er extra plankosten gemaakt. De extra plan- en juridische kosten voor 2023 bedragen € 373.000 (N). Verder was de afspraak dat bij verkoop bouwrijp geleverd zou worden. Hiervoor zijn de opstallen gesloopt, is het perceel bouwrijp gemaakt en zijn kosten gemaakt om het Plein veilig en acceptabel te maken zolang de bouw nog niet is gestart € 297.000 (N). De opbrengst van de verkoop is nog niet begroot aangezien de verkoop nu nog niet definitief is.

*3a.8 Juridische kosten Dorp en Duin € 45.000 (N).*

Na het besluit van de raad om het bestemmingsplan Dorp & Duin (voorheen Veegplan of Big Five) niet vast te stellen in de raadsvergadering van 7 juli 2022 is er door een groep bewoners beroep aangetekend bij de Raad van State. Deze bewoners vinden dat de raad het bestemmingsplan had moeten vaststellen vanwege het woningtekort in de gemeente. Voor juridische ondersteuning zijn kosten gemaakt in 2023.

*3a.9 Afronding kostenverhaal Visweg 17 Egmond-Binnen*

€ 50.000 (V) betreft ambtelijke kosten die verhaald zijn op de initiatiefnemer. Daarnaast is er eerder € 8.000 als vooruit ontvangen geboekt op de balans. Er worden verder geen kosten meer gemaakt.



### *3a.10 Afronding kostenverhaal Kerkplein 25 Egmond-Binnen*

De ambtelijke kosten die verhaald zijn op de initiatiefnemer worden betaald via de verdeelsleutel € 15.000 (V). Opbrengsten kostenverhaal € 15.000 (V). Eerder is ten onrechte nog een budget plankosten begroot in 2024 € 144.850 (V).

### *3a.11 Kosten inhuur projectwerkzaamheden en overige plannen € 275.000 (N)*

Voor externe capaciteit (beleids capaciteit en planeconoom onder andere die niet verhaalbaar zijn op kostenverhaalsprojecten worden budgetten opgenomen. Dit betreft € 110.000 in 2023 en € 165.000 in 2024.

### *3a.12 Doorschuiven budget omgevingsplan*

De aanbesteding voor het opstellen van het Omgevingsplan is verschoven van het 2e kwartaal 2023 naar het 1e kwartaal 2024. Het budget van 2023 schuift daarom deels (€ 85.000) door naar 2024.

### *3a.13 Dwangsommen en boetes*

Bijraming op basis van actuele inschatting.

### *3a.14 Bijdrage overkapping tennis Bergen*

Het budget bijdrage overkapping tennis van € 100.000 wordt doorgeschoven naar 2024.

### *3a.15 Voorkomen vergunningverlening van rechtswege*

De behandeling van (concept)aanvragen Omgevingsvergunningen staat onder druk vanwege een tekort aan gekwalificeerd personeel. Dit heeft geleid tot het van rechtswege verlenen van vergunningen. Om te zorgen dat de capaciteit weer in balans is met de werkvoorraad is van oktober 2023 t/m juni 2024 tijdelijke extra inzet voor Bergen nodig van twee vergunningverleners.

### *3a.16 Leges omgevingsvergunningen*

Een aantal RO projecten stonden gepland om in 2023 te worden vergund. De leges zouden dan in 2023 worden ontvangen. De planning van de volgende projecten is echter opgeschoven naar 2024. Het gaat om Hotel Nassau, Hotel Maurits, Nieuw Eijssensteijn, Petruschool, Delversduin en de uitbreiding van de Albert Hein in Bergen Centrum.

### *3b.1 Doorschuiven SPUK energiearmoede*

Van de SPUK Energiearmoede (exclusief Bestuursopdracht) wordt dit jaar € 50.000 besteed. Het restant van € 376.000 wordt doorgeschoven naar 2024. Aangezien zowel de inkomsten als de uitgaven doorschuiven is dit budgetneutraal voor het begrotingssaldo.

### *3b.2 Doorschuiven niet uitgegeven budgetten 2023 m.b.t. Klimaat*

Van het voor 2023 beschikbare budget voor energietransitie worden de volgende niet uitgegeven budgetten doorgeschoven van 2023 naar 2024:

Warmtetransitie € 16.000, energiecoaches € 5.000, uitvoering van de projectenlijst op het gebied van Warmtetransitie € 182.400, uitvoeringsprogramma's Circulaire Economie € 53.000, klimaatadaptatie € 23.400.

Verder worden ook de volgende budgetten doorgeschoven van 2023 naar 2024: Duurzame bedrijfsvoering € 3.500, circulaire economie € 20.000, klimaatadaptatie € 53.000 en regionaal mobiliteitsplan € 5.000.



### *3b.3 Programmamanager Klimaat uit 2e firap BUCH*

Dit betreft het aandeel van Bergen in de kosten van de programmamanager Klimaat (zie 2e firap BUCH). De kosten van de programmamanager worden gedekt door de spuk Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat (CDOKE). Aangezien de kosten van de programmamanager al in de reguliere bijdrage aan de BUCH zitten (zie mutatie 4.6) valt dit bedrag nu vrij.

### *3c.1 Snippergroen*

In het laatste kwartaal van 2023 worden er nog twee transacties verwacht. Jacob Glasstraat 2, Egmond aan Zee (€ 5.400) en Duinweg 15, Schoorl (€ 170.000). De begroting wordt hierop bijgesteld.

### *4.1 Parkeervergunningen*

Er is onduidelijkheid of de begrote inkomsten parkeervergunningen dit jaar worden gehaald en/of de begrote inkomsten c.q. de boekingen per kalenderjaar kloppen.

Er vindt nu onderzoek plaats om de aantallen afgegeven vergunningen voor onder andere het kalenderjaar 2022 en 2023 en de daarbij behorende inkomsten helder te krijgen. Eventuele afwijkingen over 2023 worden in de jaarrekening verwerkt en een eventueel financieel effect 2024 en verder in de Kadernota 2025. Zodra de uitslag van dit onderzoek bekend is wordt uw raad geïnformeerd.

### *4.2 Parkeernaheffingen*

Het aantal naheffingsaanslagen is dit jaar hoger dan verwacht. Dit vindt zijn oorzaak in een andere manier van inzet van de controleurs. De inzet is nu gebaseerd op inkomsten per meter gecombineerd met de uitkomsten van de parkeerdrukmetingen. Er vindt nog een analyse plaats in hoeverre dit effect (deels) structureel is. Als er een structureel effect is wordt dit verwerkt in Kadernota 2025.

### *4.3 Parkeervergunningen 2020*

Betreft aframing van € 94.268 aan ten onrechte opgelegde nota's uit 2020. Deze aframing stond ten onrechte nog op de balans en wordt nu verwerkt.

### *4.4 Rente uit schatkistbankieren*

Door vertraging in de verschillende projecten staat een deel van de eerder aangetrokken gelden nog op de bankrekening. Omdat we moeten schatkistbankieren krijgen we hier rente over vergoed. Vanwege de hoge rente is dit een behoorlijk incidenteel bedrag. Er was eerder al € 300.000 begroot. Dit wordt nu met € 550.000 verhoogd naar € 850.000.

### *4.5 Energietoeslag 2023*

In de decembercirculaire 2023 is een eerste deel ad € 530.000 toegekend en in de jaarrekening 2022 als resultaatbestemming doorgeschoven naar 2023. Voor 2023 is nu ook het tweede deel ad € 1.267.700 toegekend en daarnaast de compensatie verdeelherstelactie 2022 ad € 145.193. Zie ook de mutatie op de uitgaven onder programmaonderdeel 1B.

### *4.6 Actualisatie bijdrage BUCH (2e Firap BUCH)*

Betreft het aandeel van Bergen in de mutaties in de reguliere bijdrage uit de 2e Firap BUCH.



## Investeringen

Voor drie investeringskredieten is een deel van het krediet naar voren gehaald in verband met start voorbereiding. Dit heeft verder geen financiële gevolgen doordat de hoogte van het krediet en de start van de afschrijving niet veranderd.

Het gaat om:

Nr krediet	cluster	Omschrijving	Bedrag van 2024 naar 2023
7220151	Openbare ruimte	Vervangen parkeerautomaten	35.000
7520001	Recreatie	Bouwkosten Sporthal Egmond	100.000
7520011	Recreatie	Installaties Sporthal Egmond	25.000

