

# Najaarsrapportage 2013





## Inhoudsopgave

<b>1</b>	<b>Inleiding</b>	<b>5</b>
1.1	Algemeen	5
1.2	Leeswijzer	5
<b>2</b>	<b>Samenvatting</b>	<b>7</b>
<b>3</b>	<b>Algemeen bestuur</b>	<b>9</b>
3.1	Advertentiekosten	9
3.2	Huisvesting burgemeester	9
3.3	Overzicht mutaties	9
<b>4</b>	<b>Openbare orde en veiligheid</b>	<b>10</b>
4.1	Brandweer	10
4.2	Overzicht mutaties	10
<b>5</b>	<b>Verkeer, vervoer &amp; waterstaat</b>	<b>11</b>
5.1	Onderhoud wegen	11
5.2	Verkeersregelingen	11
5.3	Overzicht mutaties	11
<b>6</b>	<b>Economische zaken</b>	<b>12</b>
6.1	Dividend	12
6.2	Overzicht mutaties	12
<b>7</b>	<b>Onderwijs</b>	<b>13</b>
7.1	Brede school Ursem	13
7.2	Overzicht mutaties	13
<b>8</b>	<b>Sport, cultuur en recreatie</b>	<b>14</b>
8.1	Recreatievoorzieningen	14
8.2	Subsidies	14
8.3	Overzicht mutaties	14
<b>9</b>	<b>Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening</b>	<b>15</b>
9.1	Onderzoekskosten Inkomensvoorziening oudere en arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (loaz)	15
9.2	Wet werk en bijstand algemene bestaanskosten (WWB)	15
9.3	Inkomensvoorziening oudere en arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	15
9.4	Onderzoekskosten Bijstandsbesluit zelfstandigen (Bbz)	15
9.5	Bijzondere bijstand	15
9.6	Schuldhelpverlening	15
9.7	Participatiebudget	16
9.8	Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO)	16



9.9	Wet voorzieningen gehandicapten (WVG)	16
9.10	Kinderopvang	17
9.11	Subsidies	17
9.12	Overzicht mutaties	17
<b>10</b>	<b>Volksgezondheid &amp; milieu</b>	<b>18</b>
10.1	Nedvang en CAW	18
10.2	Overzicht mutaties	18
<b>11</b>	<b>Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting</b>	<b>19</b>
11.1	Gemeentelijk woningbedrijf	19
11.2	Bouwgrondexploitaties	19
11.3	Leges omgevingsvergunningen	19
11.4	Overzicht mutaties	20
<b>12</b>	<b>Financiering en dekkingsmiddelen</b>	<b>21</b>
12.1	Algemene uitkering	21
12.2	Belastingen	21
12.3	Ondersteuning BAG audit	21
12.4	Overzicht mutaties	21
<b>13</b>	<b>Kredietverlening en voortgang van projecten</b>	<b>23</b>
<b>14</b>	<b>Paragrafen</b>	<b>24</b>
14.1	Inleiding	24
14.2	Financiering	24

# 1 Inleiding

## 1.1 Algemeen

In de verordening en de regels voor de inrichting van de financiële organisatie is opgenomen dat het college de raad tussentijds informeert over de realisatie van de begroting. In deze najaarsrapportage informeren wij u over de uitvoering van de begroting in de eerste 9 maanden van het jaar.

Wij informeren u over:

- \\ bijstellingen van de baten en lasten per programma;
- \\ de realisatie en de raming van de investeringskredieten die in 2013 beschikbaar zijn gesteld;
- \\ mutaties in de paragrafen.

Wij stellen u voor de begroting voor het jaar 2013 bij te stellen met de wijzigingen in deze rapportage waarvan u een totaaloverzicht aantreft in hoofdstuk 2 en dit vast te leggen in een begrotingswijziging.

## 1.2 Leeswijzer

In het vervolg van deze rapportage gaan we in afzonderlijke hoofdstukken nader in op de ontwikkelingen per programma. Daarin zijn de ontwikkelingen overzichtelijk aangegeven. Aan het eind van het hoofdstuk geven we een financiële vertaling van de noodzakelijke aanpassingen. Vervolgens vindt u een apart hoofdstuk met de voortgang van de beschikbaar gestelde kredieten in 2013. Ten slotte is er een apart hoofdstuk waarin de mutaties in de paragrafen aangegeven zijn ten opzichte van de begroting en de voorjaarsrapportage 2013.

De Goorn, oktober 2013.

Burgemeester en wethouders van Koggenland.



## 2 Samenvatting

In de volgende hoofdstukken gaan we per programma in op de uitvoering van de begroting voor het jaar 2013. Indien nodig leidt dit tot aanpassing van de begroting.

We sluiten daarbij aan bij het overzicht van de ontwikkeling van de budgettaire ruimte en de post "onvoorzien uitgaven". Dit overzicht krijgt u na iedere raadsvergadering en geeft de laatste stand van zaken weer. We gaan daarbij uit van de stand van zaken na de vergadering van 16 september 2013.

omschrijving	onvoorzien	budgettaire ruimte	totaal voordelig	totaal nadelig	saldo mutaties
Saldo na raad 16 september 2013	€ 118.490	€ 4.740			
algemeen bestuur	€ 30.000	€ 7.000-	€ 30.000	€ 7.000-	€ 23.000
openbare orde & veiligheid	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
verkeer, vervoer & waterstaat	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
economische zaken	€ -	€ 17.041-	€ -	€ 17.041-	€ 17.041-
onderwijs	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sport, cultuur en recreatie	€ 12.000	€ 22.500-	€ 12.000	€ 22.500-	€ 10.500-
soc. voorzieningen & maatsch. werk	€ 47.000-	€ 230.000	€ 498.000	€ 315.000-	€ 183.000
volksgezondheid & milieu	€ -	€ -	€ 60.000	€ 60.000-	€ -
ruimtelijke ordening & volksh. vesting	€ -	€ 145.000-	€ -	€ 145.000-	€ 145.000-
financiering & dekkingsmiddelen	€ 3.700-	€ 23.884-	€ 35.116	€ 62.700-	€ 27.584-
totaal van de mutaties	€ 8.700-	€ 14.575	€ 635.116	€ 629.241-	€ 5.875
Saldo na najaarsrapportage	€ 109.790	€ 19.315			

Het saldo van de posten "onvoorzien" en "budgettaire ruimte" bedraagt, na verwerking van de mutaties in deze najaarsrapportage, afgerond € 129.105 voordelig. Ten opzichte van de voorjaarsrapportage blijven de posten "onvoorzien" en "budgettaire ruimte" stabiel.

Grote mutaties zien we op de hoofdstukken:

- Sociale voorzieningen en maatschappelijk werk
- Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Wij stellen u voor de begroting voor het jaar 2013 bij te stellen en dit vast te leggen in een begrotingswijziging.

### *Relatie met de begroting 2014*

De najaarsrapportage 2013 sluit met een voordelig saldo van € 129.105. De doorwerking naar de begroting is nog niet in zijn geheel meegenomen. Uit de najaarsrapportage volgt nog een positief effect op de budgettaire ruimte in de begroting 2014 van € 153.000.





### 3 Algemeen bestuur

#### 3.1 Advertentiekosten

Het budget ad € 30.000,-- voor advertentiekosten zal naar verwachting niet gebruikt worden dit jaar. Er worden geen vacatures verwacht, waarvoor we advertenties moeten plaatsen. Dit is incidenteel, omdat we verwachten dat er in 2014 en 2015 personeel aangetrokken moet worden in verband met taakuitbreiding.

#### 3.2 Huisvesting burgemeester

Een verplichting voor een burgemeester is om zich te vestigen in de gemeente. Hiervoor is een aantal vergoedingen beschikbaar.

Dit jaar zal er een totaalbedrag van ongeveer € 7.000,-- worden uitgekeerd aan vergoedingen voor huisvesting. Deze extra lasten waren niet voorzien en hiervoor is dan ook geen budget opgenomen.

#### 3.3 Overzicht mutaties

De genoemde onderwerpen leiden tot de volgende mutaties:

<b>algemeen bestuur</b>					
<b>omschrijving</b>	<b>onvoorzien</b>	<b>budgettaire</b>	<b>totaal</b>	<b>totaal</b>	<b>saldo</b>
		<b>ruimte</b>	<b>voordelig</b>	<b>nadelig</b>	<b>mutaties</b>
Advertentiekosten	€ 30.000		€ 30.000		€ 30.000
Huisvesting burgemeester		€ 7.000-		€ 7.000-	€ 7.000-
	€ 30.000	€ 7.000-	€ 30.000	€ 7.000-	€ 23.000



## 4 Openbare orde en veiligheid

### 4.1 Brandweer

#### *Brandweer Noord-Holland Noord*

Een belangrijke ontwikkeling voor de brandweer is het verplicht regionaliseren. Het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord heeft het projectplan "Regionalisering Brandweer NHN" vastgesteld. Het project moet leiden tot een brandweerorganisatie voor heel Noord-Holland Noord per 1 januari 2015. Wettelijk is de verplichting per 1 januari 2014, het jaar 2014 wordt gebruikt voor de implementatie zodat alle vrijwillige collega's per 1 januari 2015 deel uitmaken van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.

### 4.2 Overzicht mutaties

Het bovenstaande leidt niet tot een mutatie.



## 5 Verkeer, vervoer & waterstaat

### 5.1 Onderhoud wegen

Vanwege het verlagen van de kwaliteitsnorm in 2012 en op basis van nadere inspectie is gebleken dat het grootschalig onderhoud aan Handelskade en Dr. Lohmanstraat een jaar vooruit kan worden geschoven. De investering schuift door naar 2014. Wel wordt eind 2013 groot onderhoud in Ursem aanbesteed en uitgevoerd. Dit heeft geen gevolgen voor de begroting. De lasten van onderhoud worden gedekt uit de reserves.

Met HHNK zijn wij intensief in overleg over aanpak van de Bobeldijk. Afgelopen periode leek HHNK serieus mee te werken aan onderzoek naar de staat van de weg en het in beeld brengen van de benodigde investeringen. Tot onze teleurstelling is bestuurlijke besluitvorming door HHNK echter uitgebleven, en koppelt HHNK dit wegvak nu aan de mogelijke overdracht van alle wegen binnen de bebouwde kom aan de gemeente.

In regionale samenwerking is de verantwoordelijk gedeputeerde van de provincie Noord-Holland gevraagd om in deze zaak te bemiddelen.

De overige onderhoudswerkzaamheden worden in overeenstemming met de planning uitgevoerd.

### 5.2 Verkeersregelingen

Het opstellen van het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan (GVVP) is afgerond.

### 5.3 Overzicht mutaties

De genoemde onderwerpen leiden niet tot mutaties.

## 6 Economische zaken

### 6.1 Dividend

We hebben het dividend 2012 van houdstermaatschappij Gasbedrijf Kop Noord Holland (GKNH) ontvangen. Het dividend is ontvangen van Alliander en Nuon. In totaal is er aan ons € 132.959 overgemaakt. In de begroting was rekening gehouden met een ontvangst van € 150.000. Het tekort van € 17.041 stellen we bij ten laste van de budgettaire ruimte.

### 6.2 Overzicht mutaties

De genoemde onderwerpen leiden tot de volgende mutaties:

<b>Economische Zaken</b>						
<b>omschrijving</b>	<b>onvoorzien</b>	<b>budgettaire</b>		<b>totaal</b>	<b>totaal</b>	<b>saldo</b>
		<b>ruimte</b>		<b>voordelig</b>	<b>nadelig</b>	<b>mutaties</b>
Dividenduitkering		€ 17.041-			€ 17.041-	€ 17.041-
	€ -	€ 17.041-		€ -	€ 17.041-	€ 17.041-



## 7 Onderwijs

### 7.1 Brede school Ursem

In december 2012 is gestart met de bouw van de brede school in Ursem. Door het faillissement van de bouwkundig aannemer is de bouw eind maart 2013 stil komen te liggen. De opdracht is opnieuw aanbesteed en in juli 2013 gegund. In augustus is de bouw hervat. Oplevering staat gepland voor mei 2014. De financiële consequenties van het faillissement voor het project BSU worden gemonitord maar zijn op dit moment nog niet definitief. De financiële gevolgen van een mogelijk aanbestedingsverlies, de schadeclaim van één van de aannemers, de verhoging van het btw-tarief, worden komende tijd verder verduidelijkt. Realisatie van het project binnen het beschikbaar gestelde krediet lijkt vooralsnog mogelijk. Een apart voorstel volgt voor enkele inrichtingselementen en de PV-cellen.

### 7.2 Overzicht mutaties

De genoemde onderwerpen leiden niet tot mutaties.



## 8 Sport, cultuur en recreatie

### 8.1 Recreatievoorzieningen

Alle benodigde vergunningen voor het realiseren van de eerste fase wandelroutenetwerk zijn verleend en de provincie Noord-Holland heeft subsidie verleend. Uitvoering van de eerste fase kan dan ook eind 2013 van start.

Voor jaarlijks onderhoud aan de recreatieve routenetwerken is € 12.000 gereserveerd. Vanwege vertraging in de voorbereiding wordt hier in 2013 geen gebruik van gemaakt.

### 8.2 Subsidies

De raad heeft vorig jaar het subsidieplafond 2013 vastgesteld. Er heeft een herverdeling plaatsgevonden van de budgetten binnen meerdere programma's. Dit leidt tot een overschrijding van € 22.500,- op kunstzinnige vorming. Hier tegenover staat een onderschrijding op de subsidies bij het programma Sociale Voorzieningen ( zie 9.11)

De begroting 2013 moet hierop worden aangepast. In de begroting 2014 is hier al rekening mee gehouden.

### 8.3 Overzicht mutaties

De genoemde onderwerpen leiden tot de volgende financiële mutaties;

<b>Sport, cultuur en recreatie</b>					
<b>omschrijving</b>	<b>onvoorzien</b>	<b>budgettaire ruimte</b>	<b>totaal voordelig</b>	<b>totaal nadelig</b>	<b>saldo mutaties</b>
Onderhoud recreatievoorzieningen	€ 12.000		€ 12.000		€ 12.000
Subsidies		€ 22.500-		€ 22.500-	€ 22.500-
	€ 12.000	€ 22.500-	€ 12.000	€ 22.500-	€ 10.500-



## 9 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening

### 9.1 Inkomensvoorziening oudere en arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (loaz)

In 2013 zijn er geen nieuwe aanvragen voor een IOAZ-uitkering binnengekomen. Hierdoor zijn er ook geen onderzoekskosten gemaakt. Het bedrag van € 3.000 dat hiervoor was begroot kan naar € 0,00 worden bijgesteld.

### 9.2 Wet werk en bijstand algemene bestaanskosten (WWB)

Zoals ook uit de managementrapportages sociale zaken blijkt, blijft het aantal WWB-ers in 2013 ten gevolge van de economische crisis nog steeds stijgen. Het gevolg hiervan is dat we deze post naar boven moeten aanpassen met € 130.000. Hiertegenover staat dat we de Incidentele Aanvullende uitkering (IAU) kunnen verhogen met € 120.000. De IAU kan worden aangevraagd voor uitgaven die hoger zijn dan 110 % van het rijksbudget. In de loop van 2014 zal blijken of de IAU over het jaar 2013 ook wordt toegekend. Over de jaren 2011 en 2012 is de IAU toegekend.

### 9.3 Inkomensvoorziening oudere en arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)

Het aantal IOAW-ers is gedaald. Er zijn geen nieuwe aanvragen voor deze uitkering binnengekomen. Dit heeft tot gevolg dat het budget kan worden verlaagd met € 7.000 (van € 65.000 naar € 58.000).

### 9.4 Onderzoekskosten Bijstandsbesluit zelfstandigen (Bbz)

In 2013 zijn er minder aanvragen voor een Bbz uitkering geweest dan verwacht. Hierdoor kunnen de onderzoekskosten met een bedrag van € 5.000 naar beneden worden bijgesteld.

### 9.5 Bijzondere bijstand

Ten gevolge van de economische crisis is de doelgroep voor bijzondere bijstand (minima met een inkomen tot 115 % van het sociaal minimum) gegroeid. Dit betekent dat er meer bijzondere bijstand wordt aangevraagd in 2013, waardoor het budget met € 50.000 omhoog moet.

### 9.6 Schuldhulpverlening

Bij de voorjaarsrapportage is de post schuldhulpverlening met € 10.000 verhoogd, omdat we meer aanvragen verwachtten. Dit is gelukkig meegevallen en de verhoging van € 10.000 kan weer te niet worden gedaan.

Per 1 januari 2013 hebben we een nieuw beleidsplan integrale schuldhulpverlening en hiermee een

nieuwe werkwijze. De eigen verantwoordelijkheid van de cliënt staat nog meer voorop dan voorheen en dat vertaalt zich in een intensieve integrale intake, waarin o.a. wordt gekeken naar de motivatie van de cliënt. Door deze nieuwe werkwijze zijn er minder "mislukte" schuldhulpverleningstrajecten waarvoor we in het verleden wel betaalden.

## 9.7 Participatiebudget

### *Re-integratie*

Het onderdeel re-integratie van het participatiebudget dient te worden verhoogd met € 80.000. Om instroom in de WWB-uitkering te voorkomen is het re-integratie instrument Loon boven uitkering (LBU) vaker ingezet dan verwacht. Dit heeft te maken met een hoger aantal meldingen voor een uitkering. Het effect voor 2014 is onzeker, daarom nemen we deze verhoging incidenteel mee. In de voorjaarsrapportage 2014 komen we hierop terug.

### *Inburgering*

De post inburgering dient met € 40.000 te worden verhoogd, vanwege het feit dat meer alfabetiseringstrajecten zijn afgenomen bij het Horizoncollege en meer inburgeraars zijn gestart bij Sagenn dan verwacht. Dit heeft tevens te maken met het feit dat er meer statushouders door onze gemeente zijn gehuisvest.

### *Volwasseneducatie*

Een onderdeel uit het budget volwasseneducatie is gecentraliseerd naar Rijksoverheid. De gemeenten voeren deze taak sinds 1 januari 2013 niet meer uit. Het gevolg hiervan is dat de uitgaven voor volwasseneducatie met € 61.000 naar beneden bij kan worden gesteld. Dit komt ten gunste van de budgettaire ruimte.

## 9.8 Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO)

Door het ingezette beleid van de Kanteling en het invoeren van eigen bijdragen voor voorzieningen kan de post eigen bijdragen Centraal Administratie Kantoor (CAK) worden verhoogd met € 100.000. WMO-cliënten dienen een eigen bijdrage te betalen voor zowel huishoudelijke hulp, als voor de WVG voorzieningen. Het CAK int de eigen bijdragen voor de gemeente.

## 9.9 Wet voorzieningen gehandicapten (WVG)

De post diensten van derden kan met € 12.000 worden verlaagd. Met deze post wordt de externe sociaal medische advisering betaald voor WMO-aanvragen.

Sinds de Kanteling voeren onze casemanagers zelf de keukentafelgesprekken op grond van de WMO en wordt vaker zelf geïndiceerd. Hierdoor wordt dus minder vaak een beroep gedaan op de externe adviseur. Verder nog enkele wijzigingen op de WVG:

De post vervoersvoorzieningen dient met € 15.000 te worden verhoogd omdat er meer aanvragen zijn toegekend.

De post rolstoelen kan met € 45.000 worden verlaagd. De nieuwe leverancier HMC heeft goedkopere rolstoelen dan de voorganger Beenhaker.

De post woonvoorzieningen kan met € 35.000 worden verlaagd omdat er in 2013 geen aanvraag voor een dure woningaanpassing is geweest.



## 9.10 Kinderopvang

De resterende maanden worden nog enkele inspecties uitgevoerd en de pilot Peuterspeelzalen - Basisschool wordt verder voortgezet. Het budget zal dit jaar niet geheel worden uitgegeven. Hier blijft nog € 30.000 over, wat leidt tot een voordeel.

## 9.11 Subsidies

Zoals aangegeven bij paragraaf 8.2 leidt een herverdeling van budgetten binnen het subsidieplafond 2013 tot een onderschrijding van subsidies binnen het programma Sociale Voorzieningen.

Daarnaast wordt er in 2013 minder uitgegeven op budgetten voor Mantelzorg en Respijtzorg. De aanvragen voor activiteiten blijven achter.

Samen met de herverdeling leidt dit per saldo tot een besparing van de subsidies met circa € 45.000,- in 2013. In de begroting 2014 is rekening gehouden met deze aanpassingen.

## 9.12 Overzicht mutaties

De genoemde onderwerpen leiden tot de volgende mutaties in de budgettaire ruimte:

<b>Sociale voorzieningen ca. omschrijving</b>	<b>onvoorzien</b>	<b>budgettaire ruimte</b>	<b>totaal voordelig</b>	<b>totaal nadelig</b>	<b>saldo mutaties</b>
Onderzoekskosten IOAZ	€ 3.000		€ 3.000		€ 3.000
Algemene bestaanskosten (WWB)		€ 130.000-		€ 130.000-	€ 130.000-
Algemene bestaanskosten (IOAW)	€ 7.000		€ 7.000		€ 7.000
Rijksbijdragen BUIG en IAU		€ 120.000	€ 120.000		€ 120.000
<i>Subtotaal WWB</i>	€ 10.000	€ 10.000-	€ 130.000	€ 130.000-	€ -
Diversen participatiebudget	€ 80.000-			€ 80.000-	€ 80.000-
Overige kosten vreemdelingen	€ 40.000-			€ 40.000-	€ 40.000-
Participatiebudget volwasseneducatie		€ 61.000	€ 61.000		€ 61.000
<i>Subtotaal Participatiebudget</i>	€ 120.000-	€ 61.000	€ 61.000	€ 120.000-	€ 59.000-
Diensten van derden		€ 12.000	€ 12.000		€ 12.000
Vervoersvoorzieningen		€ 15.000-		€ 15.000-	€ 15.000-
Rolstoelen		€ 45.000	€ 45.000		€ 45.000
Woonvoorzieningen		€ 35.000	€ 35.000		€ 35.000
<i>Subtotaal Wet Voorziening Gehandicapten</i>	€ -	€ 77.000	€ 92.000	€ 15.000-	€ 77.000
<i>Diversen:</i>					
Onderzoekskosten BBZ	€ 5.000		€ 5.000		€ 5.000
Incidentele uitkeringen bijz.bijstand		€ 50.000-		€ 50.000-	€ 50.000-
Schuldhelpverlening		€ 10.000	€ 10.000		€ 10.000
Eigen bijdrage CAK (WMO)		€ 100.000	€ 100.000		€ 100.000
Kinderopvang	€ 30.000		€ 30.000		€ 30.000
Subsidies	€ 28.000	€ 42.000	€ 70.000		€ 70.000
<b>Totaal</b>	€ 47.000-	€ 230.000	€ 498.000	€ 315.000-	€ 183.000

## 10 Volksgezondheid & milieu

### 10.1 Nedvang en CAW

De gemeente ontvangt geld van Nedvang voor inzameling glas en plastic. De daadwerkelijke inzameling gebeurt door de HVC, die de kosten daarvan weer in rekening brengt bij de gemeente. Dit is een omslachtige methode, die als gevolg van een nieuwe afspraak gaat veranderen.

Wat gaat er nu veranderen:

- a. De geldstromen vanuit Nedvang gaan over naar het CAW die dit namens de CAW gemeenten in ontvangst zal nemen. HVC declareert vervolgens bij het CAW.
- b. De administratieve handelingen bij de gemeente verminderen.
- c. De afspraak gaat in met terugwerkende kracht tot 1-1-13, dus de begroting moet aangepast worden. Zowel de uitgaven als de opbrengsten stellen we bij met € 60.000. Het effect is budgettair neutraal.

### 10.2 Overzicht mutaties

De genoemde onderwerpen leiden tot de volgende mutaties:

<b>Volksgezondheid &amp; milieu</b>						
<b>omschrijving</b>	<b>onvoorzien</b>	<b>budgettaire</b>		<b>totaal</b>	<b>totaal</b>	<b>saldo</b>
		<b>ruimte</b>		<b>voordelig</b>	<b>nadelig</b>	<b>mutaties</b>
Nedvang en CAW		€ -		€ 60.000	€ 60.000-	€ -
	€ -	€ -		€ 60.000	€ 60.000-	€ -

## 11 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

### 11.1 Gemeentelijk woningbedrijf

In de begroting 2013 was uitgegaan van een huurverhoging van 1,5% per 1 juli 2013. De totale huurverhoging is 4,0% in verband met de inflatie en de verhuurdersheffing.

De verhuurdersheffing is in 2013 nog bescheiden (€ 20.000), maar loopt volgend jaar naar verwachting op naar circa € 400.000. De 2<sup>e</sup> en 1<sup>e</sup> kamer moeten zich hierover nog uitspreken, maar kabinet en koepelorganisatie van de corporaties Aedes hebben overeenstemming bereikt. Eén van de onderdelen in die overeenstemming is dat de verhuurdersheffing onverkort wordt ingevoerd.

Het nieuwe verkoopbeleid leidt – ondanks de slechte woningmarkt en moeizame financiering – tot een groter aantal verkochte woningen. Op dit moment zijn er 4 woningen verkocht en lopen er nog diverse verkoopprocedures. De afgelopen jaren bleef de verkoop beperkt tot 1 á 2 woningen per jaar.

Conform planning zijn er 10 nieuwe huurwoningen opgeleverd en in verhuur gebracht. Het betreft 4 woningen in Berkhout en 6 woningen in Ursem.

### 11.2 Bouwgrondexploitaties

De lopende fase “Polderweijde” stagneert vanwege ontbrekende marktvraag, maar met name ook door het faillissement van de ontwikkelaar. Wij bereiden een claim richting curator voor om de exploitatiebijdragen te vorderen. Over eventuele doorontwikkeling van de lopende en vervolgfases doet de curator nog geen enkele mededeling.

Onder voorbehoud van eventueel bezwaar en beroep in de bestemmingsplanprocedure, zijn onze inspanningen er opgericht om eind 2013 met de werkzaamheden te starten voor de eerste fase van het plan De Burgh.

In 2013 is door ons grondbedrijf ook gewerkt aan (bouw)plannen waarvoor nog geen exploitatie is geopend (Buitenplaats De Burgh in De Goorn, De Tuinen in Ursem en Tuindersweijde in Obdam). Het laat zich raden dat ook de stagnatie in Polderweijde de nodige ambtelijke uren vergen. Al deze kosten komen ten laste van de reserve Grondbedrijf. Tot nu toe bedragen de gemaakte kosten ongeveer € 100.000.

De gemaakte kosten blijven in beeld en worden betrokken bij de totale exploitatie opzet van het betreffende plan waarmee een reëel beeld wordt gegeven van het verwachte exploitatieresultaat.

### 11.3 Leges omgevingsvergunningen

In de voorjaarsrapportage is gemeld dat de leges omgevingsvergunningen bijgesteld worden aan de hand van de ontwikkeling van de leges bij de najaarsrapportage. Tot eind augustus 2013 is een be-



drag van circa € 143.000 aan leges omgevingsvergunningen ontvangen. Op basis van de huidige inzichten stellen we het budget naar beneden bij met € 145.000, van € 360.000 naar € 215.000.

#### 11.4 Overzicht mutaties

De genoemde onderwerpen leiden tot de volgende mutaties:

<b>Ruimtelijke ordening ca.</b>					
<b>omschrijving</b>	<b>onvoorzien</b>	<b>budgettaire ruimte</b>	<b>totaal voordelig</b>	<b>totaal nadelig</b>	<b>saldo mutaties</b>
leges omgevingsvergunningen		€ 145.000-		€ 145.000-	€ 145.000-
	€ -	€ 145.000-	€ -	€ 145.000-	€ 145.000-

## 12 Financiering en dekkingsmiddelen

### 12.1 Algemene uitkering

Het verloop van de algemene uitkering ziet er als volgt uit:

Begroting 2013	€ 16.322.907
Decembercirculaire 2012	€ 16.542.109
Mei circulaire 2013	€ 16.385.225

De mutatie van de Mei circulaire ten opzichte van de decembercirculaire is € 156.884 negatief als gevolg van mutaties op diverse taakvelden. Hier zit een verrekening over 2012 in van € 187.000. Dit incidentele nadeel dekken we uit de reserve nieuwe investeringen, aangezien hier het resultaat van de rekening 2012 in is gestort. Per saldo hebben we een voordeel van € 30.116, dit voegen we toe aan de budgettaire ruimte.

### 12.2 Belastingen

De gemeente Koggenland wordt in 2013 onverwacht geconfronteerd met een sterk toenemend aantal WOZ-bezwaren (circa 83 bezwaren), veelal van zogenaamde "no-cure-no-pay" bureaus (ncnp-bureaus). Deze stijging was niet te voorzien. De kosten om deze bezwaarschriften af te handelen wordt geraamd op ruim € 40.000,-, de verwachte kostenvergoedingen na beroepsprocedure wordt geraamd op ruim € 14.000,-. Hiervoor is geen budget beschikbaar. Het huidige budget is gebaseerd op een reguliere bezwaar- en beroepsprocedure. De verwachting is dat deze kosten structureel zijn en een verhoging in de perceptiekosten te weeg brengen. Kosten die doorwerken in de tariefstelling. Bovenstaande is aangekondigd in de voorjaarsrapportage 2013.

### 12.3 Ondersteuning BAG audit

In het derde kwartaal van 2013 zal er een audit volgen op onze werkwijze en kwaliteit van de basisregistratie Adressen en Gebouwen. Deze audit is een wettelijke verplichting. Voor de audit van BAG staat een standaard vergoeding ter beschikking vanuit het Rijk. Als we slagen voor de audit worden de kosten van de audit tot een hoogte van € 5.000 vergoed door het Rijk. Eventuele kosten voor een her-audit komen voor rekening van de gemeente zelf.

De kosten voor de audit komen op € 8.700. Om goed voorbereid te zijn op deze eerste audit willen we extra ondersteuning vragen om de bestaande administratieve inrichting van de BAG onder de loep te nemen. De kosten voor deze ondersteuning zijn € 2.500.

Om deze extra uitgaven die niet begroot waren te dekken vragen we de post diversen van de kostenplaats Automatisering voor 2013 bij te ramen met € 8.700 en € 5.000 aan inkomsten op te nemen.

### 12.4 Overzicht mutaties

De genoemde onderwerpen leiden tot de volgende mutaties:

**Financiering en dekkingsmiddelen  
omschrijving**

	onvoorzien	budgettaire ruimte	totaal voordelig	totaal nadelig	saldo mutaties
Algemene uitkering	€	30.116	€ 30.116	€ -	€ 30.116
Bezwaarschriften	€	54.000-	€	€ 54.000-	€ 54.000-
Kostenplaats automatisering	€ 3.700-		€ 5.000	€ 8.700-	€ 3.700-
	€ 3.700-	€ 23.884-	€ 35.116	€ 62.700-	€ 27.584-

<b>Overige mutaties</b>			
<b>Omschrijving</b>	<b>Verhoging</b>	<b>Verlaging</b>	<b>saldo mutaties</b>
Algemene uitkering	€ 187.200		€ 187.200
Reserve nieuwe investeringen		€ 187.200	€ 187.200-
	€ 187.200	€ 187.200	€ -

## 13 Kredietverlening en voortgang van projecten

In dit hoofdstuk geven we een overzicht van de voortgang van de uitvoering van de kredieten 2013 tot en met de raadsvergadering van september.

Begr.wijz.	Omschrijving	Bedrag	
		krediet	Stand van zaken
002-2013	consultatiebureau Avenhorn / De Goorn	€ 29.400	ingetrokken op 16-9-2013
003-2013	huivestingsprogramma onderwijs 2013	€ 49.300	In uitvoering
006-2013	Krediet bestemmingsplan Landelijk Gebied	€ 60.000	Afgerond
007-2013	I & A - plan 2013	€ 199.000	In uitvoering
008-2013	Brandweermateriaal 2013	€ 144.000	In uitvoering
009-2013	Realisatie brandweerkazerne Avenhorn	€ 1.435.000	In uitvoering
010-2013	Opwaardering Koggenbad en Koggenhal	€ 748.700	Start 2e / 3e kwartaal
011-2013	Chloorbleeksysteem Koggenbad	€ 64.800	Start 2e / 3e kwartaal
012-2013	Duurzaamheidsmaatregelen Koggenbad & Koggenhal	€ 192.000	Start 3e / 4e kwartaal
014-2013	Aanvullend krediet startersleningen	€ 1.000.000	Najaar 2013
015-2013	Kleedaccommodatie Omni Victoria-O & drukriool	€ 238.250	we naderen de uitvoeringsfase
016-2013	Gem. Rioleringsplan 2014 - 2018	€ 14.500	In uitvoering
017-2013	Machines buitendienst 2013	€ 97.500	2e / 3e kwartaal
018-2013	Recreatieve voorzieningen Buitenmeere	€ 50.000	Afgerond
021-2013	Decentralisaties sociaal domein	€ 115.000	uitgaven worden in 2014 verwacht
023-2013	Aankoop grond in Avenhorn van Staatsbosbeheer	€ 10.000	overdrachtseigendom zal binnenkort plaatsvinden
024-2013	Renovatie/uitbreiding begraafplaats De Goorn	€ 441.150	bestemmingsplan in raad oktober
028-2013	Sturen met programmabegroting	€ 22.500	In uitvoering
029-2013	Bijdrage restauratiekosten Berkhouter Kerk	€ 24.300	Afgerond
030-2013	Deelname Shared Service Center	€ 35.000	In uitvoering
031-2013	Krediet BGE Buitenplaats De Burgh	€ 7.300.000	Start najaar 2013
032-2013	Herinrichting Ursem Oost	€ 775.000	Start najaar 2013

## 14 Paragrafen

### 14.1 Inleiding

Het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (het BBV) geeft aan dat de paragrafen opgenomen moeten worden in de programmarekening en begroting.

In de najaarsrapportage geven we alleen de paragrafen weer, waar een mutatie is ten opzichte van de paragraaf in de begroting en de voorjaarsrapportage 2013. Daarom is hier alleen de paragraaf financiering terug te vinden.

### 14.2 Financiering

#### *Financieringsbehoefte*

De berekende financieringsbehoefte op dit moment voor 2013 bedraagt € 17 miljoen, dit is opgebouwd uit kasstromen die voortvloeien uit de kredieten 2013 en eerder die nog niet volledig zijn besteed, het saldo van de exploitatie uitgaven en inkomsten en de beschikbaar gestelde kredieten tot en met 16 september 2013. Het verloop van de financieringsbehoefte ziet er als volgt uit:

Liquiditeitsbehoefte bij aanvang begroting 2013	€ 9.843.014-
Toename tot en met raad 16 september 2013	€ 13.288.487-
Huidige geraamde behoefte	€ 23.131.501-
Vaste geldlening augustus	€ 6.000.000
Financieringsbehoefte	€ 17.131.501-