

Voorjaarsrapportage 2012





Inhoudsopgave

1	Inleiding	7
1.1	Algemeen	7
1.2	Leeswijzer	7
2	Samenvatting	9
3	Wijzigingen vanuit de jaarrekening 2011	10
3.1	Inleiding	10
3.2	Wijzigingen voortvloeiend uit de jaarrekening 2011	10
3.3	Leerlingenvervoer	11
3.4	Energiekosten gymnastieklokalen	11
4	Algemeen bestuur	12
4.1	Verzekeringen gemeentebestuur	12
4.2	Bijdrage kwaliteitskringen	12
4.3	Audio/vidеоoverslaglegging	12
4.4	Verkiezingen	12
4.5	Overzicht mutaties	12
5	Openbare orde en veiligheid	13
6	Verkeer, vervoer & waterstaat	14
6.1	Onderhoud Wegen	14
6.2	Leges gehandicaptenparkeerplaats	14
6.3	Overzicht mutaties	14
7	Economische zaken	15
8	Onderwijs	16
8.1	Geert Holle Berkhout	16
8.2	Overzicht mutaties	16
9	Sport, cultuur en recreatie	17
9.1	Gymnastiekvergoeding	17
9.2	Polder Wogmeer	17
9.3	Rundvee Museum Aat Grootes	17
9.4	Overzicht mutaties	17
10	Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	19
10.1	Ontwikkelingen i.v.m. val van het kabinet	19
10.2	Wet werk en bijstand (inkomensdeel)	19
10.3	Schuldhelpverlening	19
10.4	Rijksbijdragen gebundelde uitkering en participatiebudget	19



10.5 Seniorenfitness	20
10.6 Verhuur aan Olleke Bolleke	20
10.7 Inspecties kinderopvang en peuterspeelzaalwerk 2012	20
10.8 Overzicht mutaties	21
11 Volksgezondheid & milieu	22
11.1 Decentralisatie Jeugdzorg	22
11.2 Overzicht mutaties	22
12 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	23
12.1 Woningbedrijf	23
12.2 Bouwgrondexploitaties	23
12.3 Leges omgevingsvergunning	24
12.4 Overzicht mutaties	24
13 Financiering en dekkingsmiddelen	25
13.1 Dividend	25
13.2 Algemene uitkering	25
13.3 Belastingen	25
13.4 Kostenplaatsen	26
13.5 Overzicht mutaties	27
14 Bezuinigingen 2012	28
14.1 Inleiding	28
14.2 Subsidies	29
14.3 Loonkosten	30
14.4 Overzicht mutaties	31
15 Kredietverlening en voortgang van projecten	32
16 Paragrafen	34
16.1 Inleiding	34
16.2 Weerstandsvermogen	35
16.3 Financiering	36







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. Dit gebeurt twee keer per jaar:

- \\ de eerste rapportage gaat over de eerste vijf maanden en wordt voor 15 juli aan de raad aangeboden
- \\ de tweede rapportage gaat over de eerste negen maanden en wordt voor 15 november aangeboden

De tussenrapportage bevat informatie over:

- \\ bijstellingen van de baten en lasten per programma;
- \\ de realisatie en de raming van de investeringskredieten die in 2012 beschikbaar zijn gesteld;
- \\ mutaties in de paragrafen.

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. We geven een toelichting op de in de begroting opgenomen bezuinigingen.

In hoofdstuk 15 geven we een overzicht van de beschikbaar gestelde kredieten in 2012 en het verloop in de uitvoering van deze kredieten. Ten slotte is er een apart hoofdstuk waarin de mutaties in de paragrafen aangegeven zijn ten opzichte van de begroting 2012.

De Goorn, mei 2012.

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 2012. 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 "onvoorziene 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 7 mei 2012.

Het saldo van de budgettaire ruimte na de vergadering van 7 mei 2012 is € 182.190 negatief. Dit komt voornamelijk doordat er een krediet is afgegeven voor de Brede School Ursem, waarbij de kapitaallast drukt op de budgettaire ruimte van het jaar 2012 conform de voorschriften. In het jaar 2013 berekenen we in werkelijkheid pas de kapitaallast. Dit geeft dus een vertekend beeld van de budgettaire ruimte 2012. De onder uitputting van de kapitaallasten in 2012 van dit krediet brengen we ten gunste van de budgettaire ruimte. Dit lichten we toe in het hoofdstuk financiering en dekkingsmiddelen.

De invloed van de mutaties in deze rapportage op de budgettaire ruimte en de onvoorziene uitgaven zijn hieronder weergegeven.

omschrijving	onvoorziene uitgaven	budgettaire ruimte	totaal voordelig	totaal nadelig	saldo mutaties
Saldo na raad 7 mei 2012	€ 38.075	€ 182.190-			
wijzigingen vanuit jaarrekening 2011	€ 13.430-	€ 23.650-	€ -	€ 37.080-	€ 37.080-
algemeen bestuur	€ 25.000-	€ 16.500-	€ 5.000	€ 46.500-	€ 41.500-
openbare orde & veiligheid	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
verkeer, vervoer & waterstaat	€ -	€ 4.000	€ 24.000	€ 20.000-	€ 4.000
economische zaken	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
onderwijs	€ 8.365-	€ 21.778-	€ 5.000	€ 35.143-	€ 30.143-
Sport, cultuur en recreatie	€ 5.000-	€ 9.800-	€ -	€ 14.800-	€ 14.800-
soc. voorzieningen & maatsch. werk	€ 28.891-	€ 2.550-	€ 13.333	€ 44.774-	€ 31.441-
volksgezondheid & milieu	€ -	€ 19.000-	€ -	€ 19.000-	€ 19.000-
ruimtelijke ordening & volksh.vesting	€ -	€ 225.000-	€ -	€ 225.000-	€ 225.000-
financiering & dekkingsmiddelen	€ 47.898	€ 271.529	€ 366.539	€ 47.112-	€ 319.427
bezuinigingen 2012	€ -	€ 302.251	€ 302.251	€ -	€ 302.251
totaal van de mutaties	€ 32.788-	€ 259.502	€ 716.123	€ 489.409-	€ 226.714
Saldo na voorjaarsrapportage	€ 5.287	€ 77.312			

De voorjaarsnota heeft per saldo een positieve invloed op de budgettaire ruimte van € 259.502. De grootste negatieve bijstelling betreft de ontvangst van de omgevingsvergunning die met € 225.000 naar beneden is bijgesteld. Nadere informatie staat op pagina 24.

Per saldo staan de onvoorziene uitgaven en de budgettaire ruimte op € 82.599.

Wij stellen u voor de begroting voor het jaar 2012 bij te stellen en dit vast te leggen in een begrotingswijziging.

3 Wijzigingen vanuit de jaarrekening 2011

3.1 Inleiding

Uit de jaarrekening 2011 blijkt dat het noodzakelijk is dat we een aantal budgetten in 2012 ook bijstellen. In de jaarrekening 2011 is de oorzaak van deze verhoogde uitgaven aangegeven. In dit hoofdstuk vindt u een overzicht van de bijstellingen voor 2012 en we lichten deze kort toe.

3.2 Wijzigingen voortvloeiend uit de jaarrekening 2011

De wijzigingen voortvloeiend uit de jaarrekening 2011 zien er als volgt uit:

Wijzigingen vanuit de jaarrekening omschrijving	onvoorziene uitgaven	budgettaire ruimte	totaal voordelig	totaal nadelig	saldo mutaties
Contributies en lidmaatschappen		€ 3.400-	€	3.400- €	3.400-
Gemeenschappelijke regeling KOMPAS	€ 13.430-		€	13.430- €	13.430-
Lijkschouwingen		€ 5.250-	€	5.250- €	5.250-
Energiekosten gymnastieklokalen		€ 15.000-	€	15.000- €	15.000-
	€ 13.430-	€ 23.650-	€ -	€ 37.080- €	37.080-

Contributies en lidmaatschappen

Het budget voor contributies en lidmaatschappen is voor het jaar 2012 begroot op € 33.000. Uit de rekening 2011 blijkt dat de werkelijke kosten uitkwamen op € 36.400. Er zijn geen contributies of lidmaatschappen opgezegd, de verwachting is dat we weer rond dezelfde uitgaven uitkomen. Het budget 2012 wordt verhoogd met € 3.400 ten laste van de budgettaire ruimte.

Samenwerkingsverband KOMPAS

In de raadsvergadering van 11 juli 2011 is besloten een krediet te verlenen van € 26.860 om deel te nemen aan KOMPAS van 1 juli 2011 tot en met 31 december 2012. Deze kosten zijn meegenomen in een begrotingswijziging in 2011. Er is echter maar € 13.430 betaald in 2011, het restant (€ 13.430) moet betaald worden in 2012. Er is niets begroot in 2012, aangezien alles is begroot in 2011. We stellen het budget bij in 2012 met € 13.430 ten laste van de post onvoorzien.

Lijkschouwingen

Door een wetswijziging zijn de kosten voor lijkschouwingen volledig voor rekening van de gemeente gekomen. Bij alle verdachte omstandigheden moet een gemeentelijk schouwarts benaderd worden, naast een reguliere arts. De grens voor een niet-natuurlijke dood is verruimd. Als gevolg daarvan moeten er meer schouwingen uitgevoerd worden. Dit heeft als gevolg dat de kosten stijgen. In totaal was er in 2011 € 12.263 aan kosten voor lijkschouwingen opgenomen. In de begroting 2012 is er € 4.750 meegenomen. Op basis van de rekening 2011 stellen we de begroting bij met € 5.250 ten laste van de budgettaire ruimte.

3.3 **Leerlingenvervoer**

In 2011 hebben we een stuk minder uitgegeven aan leerlingenvervoer ten opzichte van voorgaande jaren. We zijn in de jaarrekening uitgegaan van een structurele vermindering van het budget van € 57.000. Dit werd deels veroorzaakt door nieuwe aanbesteding en deels doordat er minder aantal leerlingen zijn vervoerd binnen de regio West-Friesland. Ook heeft het te maken met de reisafstanden en het aantal soloritten. Dit is elk jaar verschillend en kan ook gedurende het schooljaar veranderen.

Het budget van 2012 wijzigen we echter vooralsnog niet. Er komt in 2012 een nieuw geautomatiseerd systeem voor het leerlingenvervoer en de verwachting is dat de kosten zullen oplopen ten opzichte van 2011 naar aanleiding van de stijgende loon- en brandstofkosten (NEA- index). In de najaarsrapportage bekijken we hoe de werkelijke situatie zich ontwikkeld en of dit een bijstelling van het budget tot gevolg heeft.

3.4 **Energiekosten gymnastieklokalen**

In de jaarrekening van 2011 hebben we een inschatting gemaakt van de werkelijke energiekosten van de gymlokalen. Op basis van het gebruik over de periode 2007 t/m 2010 hebben we per gymzaal een gemiddeld verbruik bepaald. Op grond daarvan komen we voor de energiekosten uit op € 45.000. In de begroting 2012 is rekening gehouden met een budget van € 30.000. Het budget stellen we bij met € 15.000 ten laste van de budgettaire ruimte. Er loopt momenteel een onderzoek naar de oorzaak van de kostenstijging. Momenteel worden er gebruiksgegevens geïnventariseerd die we aan een nadere analyse gaan onderwerpen. Zonodig gaan we in overleg met onze energieleverancier om overschrijdingen in de toekomst te voorkomen.

4 Algemeen bestuur

4.1 Verzekeringen gemeentebestuur

Op de post verzekeringen gemeentebestuur boeken we de APPA pensioen betaling. De verzekeringsplicht is in 2012 toegenomen tot € 60.000. In de begroting is rekening gehouden met € 45.500. We verhogen het budget met € 14.500 ten laste van de budgettaire ruimte.

4.2 Bijdrage kwaliteitskringen

In 2011 zijn er ambtelijke kwaliteitskringen opgestart op het gebied van burgerzaken, vergunningen, ICT en sociale zaken. De kosten hiervan zijn onderverdeeld op basis van gelijk aandeel per gemeente. Voor onze gemeente komt dit neer op een bedrag van € 7.000. Dit bedrag is niet opgenomen in de begroting 2012. We brengen dit ten laste van de budgettaire ruimte.

4.3 Audio/videoverslaglegging

De raad heeft op 16 januari 2012 besloten om door te gaan met audio/videoverslaglegging voor raads- en commissievergaderingen. Daarnaast is besloten om met ingang van 1 februari 2012 te stoppen met notulering van raads- en commissievergaderingen en voortaan een besluitenlijst van deze vergaderingen te maken. Voor 2012 levert dit een besparing op van € 5.000. Dit brengen we ten gunste van de budgettaire ruimte.

4.4 Verkiezingen

Op 12 september 2012 zijn er verkiezingen voor de leden van de Tweede Kamer. Hier was geen rekening mee gehouden in de begroting 2012. De kosten voor het houden van een verkiezing schatten we op € 25.000. Dit brengen we ten laste van de post onvoorzien.

4.5 Overzicht mutaties

De genoemde onderwerpen leiden tot de volgende mutaties:

Algemeen bestuur omschrijving	onvoorzien uitgaven	budgettaire ruimte	totaal voordelig	totaal nadelig	saldo mutaties
Verzekeringen gemeentebestuur		€ 14.500-		€ 14.500- €	14.500-
Bijdrage kwaliteitskringen		€ 7.000-		€ 7.000- €	7.000-
Audio / video verslaglegging		€ 5.000	€ 5.000		€ 5.000
Verkiezingen	€ 25.000-			€ 25.000- €	25.000-
	€ 25.000-	€ 16.500-	€ 5.000	€ 46.500- €	41.500-



5 Openbare orde en veiligheid

In dit programma zijn geen mutaties en andere zaken te vermelden.

6 Verkeer, vervoer & waterstaat

6.1 Onderhoud Wegen

De AID controleert of de onkruidbestrijding op klinkerwegen in overeenstemming met de voorschriften uitvoert. Daarom is in 2012 een aparte kostencategorie opgenomen, zodat alle kosten van deze bestrijding overzichtelijk in de administratie staan. Het budget is bepaald op € 50.000 en is in mindering gebracht op de budgetten voor het onderhoud van de asfalt- en klinkerwegen.

Naar nu blijkt is een budget van € 30.000 voldoende. Het verschil van € 20.000 brengen we terug naar het onderhoud van de asfalt- en klinkerwegen, beide voor € 10.000. Eén en ander verloopt dus budgettaire neutraal.

6.2 Leges gehandicaptenparkeerplaats

In de raadsvergadering van 6 december 2011 is besloten om een wijziging door te voeren in de le- gesverordening 2012. We heffen leges voor invalidenparkeerkaarten en de inrichting van gehandi- captenparkeerplaatsen. We verwachten hieruit inkomsten te genereren van € 4.000. Dit brengen we ten gunste van de budgettaire ruimte.

6.3 Overzicht mutaties

De genoemde onderwerpen leiden tot de volgende mutaties:

Verkeer, vervoer en waterstaat omschrijving	onvoorziene uitgaven	budgettaire ruimte	totaal voordelig	totaal nadelig	saldo mutaties	
Onderhoud wegen	€	20.000	€	20.000	€	20.000
Onderhoud onkruidbestrijding	€	20.000-	€	20.000-	€	20.000-
Leges gehandicaptenparkeerplaats	€	4.000	€	4.000	€	4.000
	€	-	€	24.000	€	20.000-
	€	4.000	€	24.000	€	4.000



7 Economische zaken

In dit programma zijn geen mutaties en andere zaken te vermelden.

8 Onderwijs

8.1 Geert Holle Berkhout

In het najaar van 2009 zijn er 3 nieuwe semipermanente lokalen waarvan 1 peuterspeelzaal bij de Geert Holle in Berkhout geplaatst. Van deze drie lokalen staan door terugloop van leerlingen sinds een jaar 2 lokalen leeg en is alleen de peuterspeelzaal in gebruik.

Met ingang van 1 januari 2012 tot en met 1 augustus 2012 verhuren we de ruimte voor kinderopvang. We gaan ervan uit dat de huur na 1 augustus 2012 wordt voortgezet of uitgebreid. De totale huurinkomst komt hiermee op afgerond € 5.000 voor het hele jaar 2012. De kosten verbonden aan het verhuurbaar maken van het pand komen neer op € 8.365.

De verwachte kosten gebouwaanpassingen brengen we ten laste van de post onvoorzien. De verwachte huurinkomsten brengen we ten gunste van de budgettaire ruimte.

Afschrijving

De afschrijvingstermijn voor de investering in semipermanente schoollokalen van de Geert Holle is in 2009 vastgesteld op 40 jaar. Omdat het hier gaat om semipermanente bouw, sluit een afschrijvingstermijn van 15 jaar aan op de werkelijke gebruiksduur. Dit is getoetst aan de notitie waardering en afschrijving. De hogere jaarlast door verkorting van de afschrijvingstermijn is € 26.778 (€ 40.748 -/ - € 13.971). Dit brengen we ten laste van de budgettaire ruimte.

8.2 Overzicht mutaties

De genoemde onderwerpen leiden tot de volgende mutaties:

Onderwijs omschrijving	onvoorzien uitgaven	budgettaire ruimte	totaal voordelig	totaal nadelig	saldo mutaties
Geert Holle Berkhout	€ 8.365-	€ 21.778-	€ 5.000	€ 35.143-	€ 30.143-
	€ 8.365-	€ 21.778-	€ 5.000	€ 35.143-	€ 30.143-

9 Sport, cultuur en recreatie

9.1 Gymnastiekvergoeding

Sinds kort wordt er bewegingsonderwijs gegeven in het multifunctioneel gebouw in Zuidermeer en in de sporthal de Stap in Obdam. In 2011 zijn er enkele lokalen bijgebouwd bij de bijzondere basisschool De Caegh in Obdam. Deze uitbreiding had tot gevolg dat geen gebruik meer kon worden gemaakt van de gymzaal aan de Van Wassenaerstraat te Obdam. Samen met de andere school (De Kelderwerf) was er te kort ruimte om deze uitbreiding in te plannen. Noodgedwongen maakt men nu gebruik van de Sporthal De Stap aan de Stationsstraat te Obdam. Voor het gebruik van de Sporthal moet een vergoeding aan De Stap worden betaald. De jaarlijkse vergoedingen voor 2012 komen neer op:

Jaarlijkse vergoeding aan de Stap	€ 7.500
Jaarlijkse vergoeding aan Zuidermeer	<u>€ 6.300</u>
Totaal	€ 13.800

In de begroting 2012 is rekening gehouden met een budget van € 4.000. Het budget verhogen we met € 9.800 ten laste van de budgettaire ruimte.

9.2 Polder Wogmeer

Polder Wogmeer bestaat in 2012 400 jaar. U heeft op 26 september 2011 een subsidie van € 5.000 beschikbaar gesteld voor de festiviteiten rondom het 400 jarig bestaan. Het subsidieplafond zou hiermee voor 2012 eenmalig verhoogd worden. Deze aanpassing zou verwerkt worden in het subsidieprogramma van 2012, dit is echter niet gebeurd. Om deze reden komt dit terug in deze voorjaarsrapportage. Het budget stellen we bij met € 5.000 ten laste van de post onvoorzien.

9.3 Rundvee Museum Aat Grootes

Op 12 april 2010 heeft u besloten om een subsidie beschikbaar te stellen van € 25.000 voor de realisatie van een levend Rundveemuseum Aat Grootes in Aartswoud. In dit besluit staat dat 50% van het bedrag uitgekeerd wordt bij de start van het project en de andere 50% bij de oplevering van het project. De dekking van deze uitgave komt uit de reserve nieuwe investeringen. In 2010 en 2011 was er echter nog niet gestart met het project en is er ook nog niets uitgekeerd. In 2012 is de omgevingsvergunning afgegeven en kan er met bouwen worden gestart. We stellen daarom de begroting 2012 bij met € 25.000 ten laste van de reserve nieuwe investeringen.

9.4 Overzicht mutaties

De genoemde onderwerpen leiden tot de volgende mutaties:



Sport, cultuur en recreatie omschrijving	onvoorziene uitgaven	budgettaire ruimte	totaal voordelig	totaal nadelig	saldo mutaties
Gymnastiekvergoeding		€ 9.800-		€ 9.800-	
Polder Wogmeer	€ 5.000-			€ 5.000-	€ 5.000-
	<u>€ 5.000-</u>	<u>€ 9.800-</u>	<u>€ -</u>	<u>€ 14.800-</u>	<u>€ 5.000-</u>

De bijstelling van het budget ten laste van de reserve geeft de volgende mutatie:

Overige mutaties Omschrijving	Verhoging	Verlaging	saldo mutaties
Rundvee museum Aat Grootes	€ 25.000		€ 25.000
Reserve nieuwe investeringen		€ 25.000	€ 25.000-
	<u>€ 25.000</u>	<u>€ 25.000</u>	<u>€ -</u>

10 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening

10.1 Ontwikkelingen i.v.m. val van het kabinet

De Wet werken naar vermogen (WWnV) die per 1-1-2013 zou ingaan is door de Tweede Kamer controversieel verklaard. Dat betekent dat de parlementaire behandeling van het wetsvoorstel is stopgezet en aan het volgende kabinet wordt overgelaten. Hiermee is de aangekondigde bezuiniging op het WSW budget van 130 miljoen in 2013 voorlopig van de baan. Het Wetsvoorstel waarin de afschaffing van de huishoudinkomenstoets in de Wet werk en bijstand (WWB) wordt geregeld is aangeboden aan de Tweede Kamer. In het Begrotingsakkoord 2013 is afgesproken dat de huishoudinkomenstoets komt te vervallen. De toets wordt per 1 januari 2012 met terugwerkende kracht afgeschaft. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten voert actie om de gemaakte apparaatskosten van het rijk vergoed te krijgen.

10.2 Wet werk en bijstand (inkomensdeel)

Zoals reeds gemeld in de managementrapportage van sociale zaken over het eerste kwartaal 2012 is het aantal uitkeringsgerechtigden flink toegenomen. Van 95 naar 105 (11%). Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een sterke instroom. Uiteraard blijven wij inzetten op een maximale uitstroom. De exacte gevolgen voor onze budgetten zijn nu nog moeilijk in te schatten. Na het tweede kwartaal verwachten wij een betere inschatting te kunnen maken. In de najaarsrapportage komen we hierop terug.

Indien de trend van het eerste kwartaal zich voortzet en de uitgaven ten laste van de gebundelde uitkering 2012 hoger uit komen dan 110 % van het toegekende budget kunnen we een aanvullende uitkering aanvragen bij het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid. Een eventueel te ontvangen aanvullende uitkering kan echter pas worden aangevraagd via de sisa bijlage bij de rekening over 2012. Ook is het vooraf niet duidelijk of deze uitkering zal worden toegekend.

10.3 Schuldhulpverlening

Per 1 juli 2012 zal de Wet Schuldhulpverlening wijzigen. Dit betekent dat de gemeenteraad een beleidsplan moet vaststellen. Een regionale werkgroep is met de voorbereiding gestart en zal u in de tweede helft van dit jaar een plan aanbieden. Hopelijk kunnen de kosten van schuldhulpverlening hiermee worden verlaagd.

10.4 Rijksbijdragen gebundelde uitkering en participatiebudget

Het Ministerie van Sociale zaken en Werkgelegenheid geeft aan dat de rijksbijdrage voor de WWB, BBZ en het participatiebudget zijn aangepast.

De gebundelde uitkering bedraagt totaal € 1.156.627. In de begroting 2012 is rekening gehouden met een ontvangst van € 1.131.500. Het budget voor de BBZ is bepaald op € 89.236. In de begroting

is rekening gehouden met een ontvangst van € 48.750. Totaal is de rijksbijdrage voor de gebundelde uitkering € 65.613 hoger dan begroot.

Voor het participatiebudget is in de begroting 2012 uitgegaan van een bijdrage van het Rijk van € 400.000. In de brief geeft het Ministerie aan dat de bijdrage is bepaald op een bedrag van € 301.047. Dit is dus € 98.953 minder dan begroot.

Daarnaast is er in 2012 een bedrag van € 35.774 terugbetaald aan het ministerie betreffende het participatiebudget educatiedeel 2010. Hier was geen rekening mee gehouden in de begroting 2012. De mutatie van € 35.774 brengen we ten laste van de post onvoorzien.

De bijdrages van het rijk worden in het najaar van 2012 definitief vastgesteld. Om deze reden verwerken we de financiële gevolgen nog niet in de begroting 2012.

10.5 **Seniorenfitness**

In 2012 geven we geen vergoedingen meer voor seniorenfitness. De kosten zijn in de begroting 2012 gedaald van € 23.000 naar € 6.000. Daartegenover staat dat de gemeente geen inkomsten meer heeft aan seniorenfitness. De inkomsten waren begroot op € 9.000. De bijdrage van de deelnemers is voor de 'leraren'. Deze werden hiervoor door de gemeente betaald. De daling van de uitgaven is meegenomen in de begroting 2012, alleen de daling van de inkomsten niet. De daling van de inkomsten brengen we ten laste van de budgettaire ruimte.

10.6 **Verhuur aan Olleke Bolleke**

Bij de samenstelling van de begroting 2012 waren de gesprekken met kinderdagopvang Olleke Bolleke over de voortzetting van de huurperiode nog gaande. Om deze reden is er geen rekening gehouden met huurinkomsten voor de verhuur van het pand gelegen aan de Noorderbrug 2 in Obdam in 2012 en volgende jaren. Conform de huurovereenkomst verwachten we een bedrag van € 13.650 aan huur te ontvangen. We stellen de begroting met dit bedrag bij ten gunste van de budgettaire ruimte.

De huurovereenkomst is ingegaan per 5 juli 2011. Over 2011 ontvangen we nog een huurbedrag van € 6.883. Hier is in 2011 geen rekening mee gehouden, de begroting van 2012 passen we met dit bedrag aan ten gunste van de post onvoorzien.

10.7 **Inspecties kinderopvang en peuterspeelzaalwerk 2012**

De VNG en GGD Nederland hebben bestuurlijke en financiële afspraken gemaakt over het toezicht op de kwaliteit van de kinderopvang door de GGD in 2012. Hieruit komt het volgende naar voren:

- √ Met ingang van 2012 moeten alle peuterspeelzalen opgenomen worden in het Landelijke Register Kinderopvang en Peuterspeelzalen
 - ⇒ De kosten die hieraan verbonden zijn komen uit op € 10.800. Dit dekken we uit de middelen die bestemd zijn voor de uitvoering van de wet Oke (ontwikkelingskansen door kwaliteit en educatie). Er is een raming opgenomen voor de wet Oke bij de post jeugdgezondheidszorg van € 77.500.



- ∖ In 2012 moeten alle locaties voor dagopvang, buitenschoolse opvang en gastouderbureaus bezocht worden
 - ⇒ Om dit te realiseren is een budget nodig van € 25.000. In de begroting van 2012 is rekening gehouden met een budget van € 15.000. Het extra benodigd budget van € 10.000 dekken we uit de middelen die bestemd zijn voor de uitvoering van de wet Oke.

- ∖ Elke gemeente moet in 2012 een selectie tussen de 5% en 30% van de geregistreerde gastouders laten inspecteren.
 - ⇒ de kosten voor de gastouderinspecties komen uit op € 7.200. Dit brengen we ten laste van de budgettaire ruimte.

10.8 Overzicht mutaties

De genoemde onderwerpen leiden tot de volgende mutaties:

Sociale voorzieningen ca. omschrijving	onvoorzien uitgaven	budgettaire ruimte	totaal voordelig	totaal nadelig	saldo mutaties
Participatiebudget	€ 35.774-		€ -	€ 35.774-	€ 35.774-
Seniorenfitness		€ 9.000-		€ 9.000-	€ 9.000-
Verhuur aan Olleke Bolleke	€ 6.883	€ 13.650	€ 20.533		€ 20.533
Inspecties kinderopvang / peuterspeelzaal		€ 7.200-	€ 7.200-	€ -	€ 7.200-
	<u>€ 28.891-</u>	<u>€ 2.550-</u>	<u>€ 13.333</u>	<u>€ 44.774-</u>	<u>€ 31.441-</u>



11 Volksgezondheid & milieu

11.1 Decentralisatie Jeugdzorg

We ontvangen via de algemene uitkering in 2012 een bedrag van € 19.000 voor de invoering van de decentralisatie van de jeugdzorg. Om de nodige voorbereidingen te treffen op de transitie van de jeugdzorg die op de gemeente afkomt, nemen we € 19.000 op als budget. De dekking hiervan komt uit de algemene uitkering. De verhoging van de algemene uitkering is terug te vinden in hoofdstuk 13.

11.2 Overzicht mutaties

De genoemde onderwerpen leiden tot de volgende mutaties.

Volksgesondheid & milieu omschrijving	onvoorziene uitgaven	budgettaire ruimte	totaal voordelig	totaal nadelig	saldo mutaties
Decentralisatie jeugdzorg	€ -	€ 19.000-	€ -	€ 19.000-	€ 19.000-
	€ -	€ 19.000-	€ -	€ 19.000-	€ 19.000-

12 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

12.1 Woningbedrijf

De volgende ontwikkelingen zijn er bij het woningbedrijf:

- ✓ in week 25 verwachten we 8 beneden/bovenwoningen in Lijsbeth Tijs op te leveren
- ✓ in week 28 verwachten we dat 4 grondgebonden levensloopbestendige woningen in Zuidermeer worden opgeleverd
- ✓ het groot onderhoud verloopt volgens planning

12.2 Bouwgrondexploitaties

De volgende ontwikkelingen zijn er bij de bouwgrondexploitaties:

- ✓ De Raad van State heeft het bestemmingsplan Distriport voor een groot deel goedgekeurd. Dat betekent dat de provincie Noord-Holland verder kan met de planontwikkeling.
- ✓ De verkoop van vrije kavels in Lijsbeth Tijs en Hofland stagneert
- ✓ Intensief ambtelijk en bestuurlijk overleg met de provincie heeft nog niet geleid tot uitsluitel over de woningbouwplannen Buitenplaats en Tuindersweijde. Wel is het de bedoeling om het bestemmingsplan Buitenplaats deze zomer door de raad te laten vast stellen. Afhankelijk van de eventuele reactie van de provincie op dit bestemmingsplan kunnen dan de voorbereidende werkzaamheden worden gestart.

Als gevolg van tegenvallende verkopen lopen woningbouwprojecten minder voorspoedig dan verwacht. Er worden daarom minder uren toegerekend aan de lopende bouwgrondexploitaties.

- Er is volop gewerkt aan de lopende grondexploitaties:
 - o Burghtlanden,
 - o Hofland,
 - o Lijsbeth Tijs,
 - o Vredemaker Oost
 - o Zuidermeer en
 - o Polderweijde (is geen eigen grondexploitatie);
- Er is gewerkt aan exploitaties in voorbereiding zoals:
 - o Buitenplaats,
 - o Tuindersweijde,
 - o Ursem De Tuinen en
 - o Ursem locatie Koelemeij
- En de medewerkers zijn betrokken geweest bij projecten buiten de grondexploitaties te weten:
 - o Brede School Ursem,
 - o Brede School Avenhorn/De Goorn,
 - o Begraafplaats De Goorn,
 - o Westfrisiaweg,
 - o Distriport,
 - o Ruimte voor Ruimte Bobeldijk en

- Overdracht wegen HHNK.
- Er is veel energie gestoken in:
 - het vaststellen en beïnvloeden van regionaal beleid (Woonvisie, RAP, Bedrijventer-reinervisie, etc),
 - Provinciaal- en rijksbeleid (met name structuurvisies),
 - diverse principeplannen (bijvoorbeeld Landgoederen),
 - Plannen van derden (centrum Hensbroek, Kwakelweg en
 - diverse Ruimte voor Ruimte plannen)

Het komend half jaar is hier nauwelijks verandering in te verwachten. Wel is de hoop en verwachting de eerste fase Buitenplaats daadwerkelijk in exploitatie te kunnen brengen.

Voor 2013 is de prognose gelijk. Per saldo is er ten opzichte van vorige jaren sprake van minder lopende gemeentelijke grondexploitaties. Wel lopen een aantal grote projecten zonder grondexploitatie de komende jaren nog door, zoals:

- Distriport,
- Westfrisiaweg,
- Begraafplaats en
- Brede school Avenhorn/De Goorn).

De tendens is bovendien dat projecten meer voorbereiding vragen (ontheffingenbeleid provincie, overleg marktpartijen) voordat sprake kan zijn van exploitatie én dat het initiatief steeds vaker bij derden ligt (bijvoorbeeld projecten Ruimte voor Ruimte).

12.3 Leges omgevingsvergunning

De stagnatie in de realisatie van de bouwgrondexploitaties heeft ook nog andere gevolgen en wel voor de afgifte van omgevingsvergunningen. In 2011 lukte het om de in de begroting opgenomen prognose voor de leges omgevingsvergunning te halen. In het laatste kwartaal zakte dit echter in. Voor 2012 houden we er dan ook rekening mee dat het begrote bedrag aan inkomsten uit leges omgevingsvergunning van € 675.000 niet wordt gehaald. Op basis van de huidige ontvangsten en de verwachtingen op dit moment komen we uit op een ontvangst van € 450.000. Het verschil van € 225.000 brengen we ten laste van de budgettaire ruimte.

12.4 Overzicht mutaties

De genoemde onderwerpen leiden tot de volgende mutaties:

Ruimtelijke ordening ca. omschrijving	onvoorzien uitgaven	budgettaire ruimte	totaal voordelig	totaal nadelig	saldo mutaties
Leges omgevingsvergunning		€ 225.000-		€ 225.000-	€ 225.000-
	€ -	€ 225.000-	€ -	€ 225.000-	€ 225.000-



13 Financiering en dekkingsmiddelen

13.1 Dividend

Over het jaar 2011 stelt de BNG een uitkering van dividend voor van 25 % van de nettowinst. Dit komt voor onze gemeente neer op € 33.368. In de begroting 2012 hielden we rekening met een uitkering van 50% van de nettowinst, dit komt neer op een dividendontvangst van € 72.500.

De uitkering van 25% in plaats van 50% heeft te maken met het feit dat de banken een grotere reservepositie moeten hebben in verband met de gevolgen van de kredietcrisis.

De verwachting is dat de BNG over volgende jaren ook een lager dividend uitkeert om zo het eigen vermogen van de bank weer op te krikken. Om deze reden brengen stellen we de begroting bij met € 39.132 ten laste van de budgettaire ruimte.

13.2 Algemene uitkering

De algemene uitkering 2012 is in de decembercirculaire bijgesteld. Dit komt door een bijstelling van de uitkeringsfactor met twee punten. Daarnaast is het voorlopig aantal inwoners per 1 januari 2012 vastgesteld op 22.346 inwoners. In de berekening van de algemene uitkering 2012 zijn we uitgegaan van 22.230 inwoners. Conform de specificatie van de algemene uitkering van mei 2012 ontvangen we € 98.683 meer aan algemene uitkering ten opzichte van de begroting. Deze mutatie brengen we ten gunste van de budgettaire ruimte.

We zijn in afwachting van de junicirculaire, we verwachten dat die voor half juni binnen zal zijn. Echter, de gevolgen van deze circulaire kennen we nog niet maar de berichtgeving in het vakblad Binnenlands Bestuur stemt ons niet hoopvol. Zonodig komen we apart terug op de gevolgen van de junicirculaire.

Ontwikkeling van de algemene uitkering op basis van de decembercirculaire 2011:

Begroting 2012	Decembercirculaire 2011	Specificatie mei 2012	Mutatie
€ 16.478.716	€ 16.524.543	€ 16.577.399	€ 98.683

13.3 Belastingen

De aanslagen van 2012 zijn de deur uit. Het eerste kohier leverde de onderstaande resultaten op:



Omschrijving	1e kohier 2012	Verminderings	Begroting 2012	Vershil
OZB eigenaren	€ 1.187.549	€ 822-	€ 1.187.950	€ 1.223-
OZB gebruikers	€ 124.140	€ 550-	€ 133.400	€ 9.810-
Afvalstoffenheffing	€ 2.262.980	€ 14.704-	€ 2.192.500	€ 55.776
Hondenbelasting	€ 55.592	€ 1.601-	€ 54.300	€ 310-
Rioolrecht	€ 1.923.955	€ 18.572-	€ 1.851.350	€ 54.033
Grafrechten	€ 3.813	€ 240-	€ 4.000	€ 427-
Totaal:	€ 5.558.028	€ 36.490-	€ 5.423.500	€ 98.038

In de begroting was voor de afvalstoffenheffing rekening gehouden met een inflatie van 1%. Dit werd uiteindelijk 2,3%. Daarnaast is er rekening gehouden met een lager aantal huishoudens bij de begroting. De vergoeding voor vuilophaal en afvoer aan HVC komt in werkelijkheid ook hoger uit dan de begroting. Deze mutatie verloopt budgettair neutraal.

Bij Rioolrecht zijn er minder aantal woningen in de begroting meegenomen dan in werkelijkheid het geval is. De aantallen die meegenomen zijn in de begroting waren geëxtrapoleerd vanuit voorgaande jaren. De mutatie in de riolering storten we aan het eind van het jaar in de reserve riolering. Deze mutatie verloopt ook budgettair neutraal.

13.4 Kostenplaatsen

Automatisering

In samenwerking met omliggende gemeenten is er een offerte traject opgezet waar één leverancier voor alle zeven gemeenten de luchtfoto mag verzorgen. De totaalprijs is verdeeld naar grootte van het grondgebied. De totale kosten voor luchtfoto's en cyclorama's komen uit op € 28.000. In de huidige begroting is rekening gehouden met € 24.350. Om de komende jaren verzekerd te zijn van goede luchtfoto's en cyclorama's verhogen we de post met € 3.650 ten laste van de budgettaire ruimte.

Buitendienst

Het niet- zelfrijdend werkmaterieel en tuintrekkers ten behoeve van kunstgrasvelden zijn verzekerd met ingang van 2012. Dit is verzekerd om de risico's te beperken. De post verzekeringen verhogen we met € 4.330 ten laste van de budgettaire ruimte.

Kapitaallasten

In 2012 zijn er door u diverse kredieten beschikbaar gesteld welke opgenomen zijn in de meerjarenbegroting van 2012. Een aantal daarvan leiden ook tot kapitaallasten. Volgens voorschriften nemen we deze kapitaallast mee in de begroting van het jaar 2012. In werkelijkheid hebben we de kapitaallast pas in 2013, aangezien het krediet pas een boekwaarde heeft op 1-1-2013. Hierdoor ontstaat in 2012 een onderuitputting van de kapitaallasten die we ten gunste brengen van de onvoorziene uitgaven. Het gaat hierbij om de kapitaallasten van:



Beschikbaar gesteld krediet omschrijving	Kapitaallast 2012
TAS Berkhout	€ 39.000
15e lokaal Jozefschool	€ 1.625
Aanleg handbalveld en atletiekbaan Obdam	€ 7.273
Totaal	<u>€ 47.898</u>

Naast bovenstaande kredieten is er ook een krediet beschikbaar gesteld voor de Brede School Ursem. Deze investering is niet opgenomen in de meerjarenbegroting van 2012, maar pas in 2013. De kapitaallasten van deze investering zijn in 2012 begroot ten laste van de budgettaire ruimte. In werkelijkheid is er pas een kapitaallast in 2013. De aanbesteding van de Brede school vindt plaats in oktober 2012. De start van de bouw staat gepland in 2013. Voor een juist beeld van de budgettaire ruimte in 2012 brengen we de onder uitputting van de kapitaallast voor de Brede School Ursem ten gunste van de budgettaire ruimte in deze voorjaarsrapportage.

13.5 Overzicht mutaties

De genoemde onderwerpen leiden tot de volgende mutaties:

Financiering en dekkingsmiddelen omschrijving	onvoorziene uitgaven	budgettaire ruimte	totaal voordelig	totaal nadelig	saldo mutaties
Dividend BNG		€ 39.132-		€ 39.132- €	39.132-
Algemene uitkering		€ 98.683	€ 98.683		€ 98.683
Kostenplaats automatisering		€ 3.650-		€ 3.650- €	3.650-
Kostenplaats buitendienst		€ 4.330-		€ 4.330- €	4.330-
Kostenplaats kapitaallasten	€ 47.898	€ 219.958	€ 267.856		€ 267.856
	<u>€ 47.898</u>	<u>€ 271.529</u>	<u>€ 366.539</u>	<u>€ 47.112- €</u>	<u>€ 319.427</u>



14 Bezuinigingen 2012

14.1 Inleiding

Voor het jaar 2012 zijn er een aantal bezuinigingen voorgesteld. Deze zijn grotendeels verwerkt in de begroting van 2012. De bezuinigingen betreffen:

Bezuinigingen 2012		begroting 2012
P&O		
Overige personeelslasten		€ 31.000
Verzekeringen	IZA bedrijfszorgpakket	€ 9.500
Studiekosten	verlaging budget	€ 25.000
Loonsom		€ 144.000
		€ 209.500
Burger en Bestuur		
Onderzoekkosten IOAZ		€ 3.000
Loket Zorg en Welzijn		€ 10.000
Voorlichting	gemeente pagina	€ 77.500
Diversen		€ 6.400
		€ 96.900
Grondgebied		
Onderhoud machines		€ 10.000
Bijdrage waardever. bomen		€ 2.500
Huur containers		€ 5.000
Bijdrage instellingen	bijdrage Milieudienst	€ 11.000
Diversen	diversen	€ 11.000
Diensten van derden	bestem.plannen	€ 10.000
Advieskosten	bestem.plannen	€ 10.000
Diensten van derden	advies bouwplannen	€ 10.000
		€ 69.500
Middelen		
Taxatiekosten	zelf taxeren niet-woningen	€ 5.000
Uitvoeringskosten	vervallen belastinggids	€ 3.000
Representatie	verlaging budget	€ 3.000
Porti en vrachtkosten	verlaging budget	€ 5.000
Contributies en lidmaatsch	abonnement Kluwer	€ 30.000
Schrijf- en bureaubeh	verlaging budget	€ 1.500
		€ 47.500
Totaal		€ 423.400

De subsidies en de loonkosten zijn nog niet volledig opgenomen in de begroting, de wijzigingen lichten we toe in dit hoofdstuk.

14.2 Subsidies

Op 6 december 2011 is het subsidieplafond van 2012 vastgesteld. Het subsidieplafond is het totaal-budget voor de subsidieverlening voor het komende kalenderjaar. De begroting 2012 is vastgesteld in de vergadering van 7 november 2011. Hierin zijn andere budgetten voor subsidies meegenomen. We stellen het budget voor subsidies bij met € 93.251 ten gunste van de budgettaire ruimte conform het subsidieplafond. Het verschil bestaat uit:

omschrijving	Begroting	subsidieplafond	verschil
Bestuursondersteuning	€ 1.200	€ 1.200	€ -
Intergemeentelijke samenwerking	€ 13.650	€ 13.650	€ -
Openbare orde & veiligheid	€ 34.695	€ 35.300	€ 605-
Verkeersregelingen	€ 100	€ 100	€ -
Handel & ambacht	€ 100	€ -	€ 100
Lokaal onderwijsbeleid	€ 131.500	€ 131.500	€ -
Openbare bibliotheken	€ 550.000	€ 519.218	€ 30.782
Kunstzinnige vorming	€ 148.760	€ 143.885	€ 4.875
Subsidiebeschikkingen sport	€ 122.500	€ 135.826	€ 13.326-
Kunst & cultuur	€ 10.000	€ 15.300	€ 5.300-
Monumenten	€ 2.900	€ 2.500	€ 400
Recreatievoorzieningen	€ 1.750	€ 3.750	€ 2.000-
Volksfeesten	€ 10.865	€ 9.950	€ 915
Flankerend- & ouderenbeleid	€ 137.910	€ 112.250	€ 25.660
Maatschappelijke ondersteuning	€ 115.500	€ 103.550	€ 11.950
Jeugd- & jongerenwerk	€ 97.200	€ 60.700	€ 36.500
Peuterspeelzalen	€ 191.000	€ 189.200	€ 1.800
Gezondheidszorg	€ 6.900	€ 5.400	€ 1.500
Jeugdgezondheidszorg (maatwerk)	€ 28.000	€ 28.000	€ -
Totaal:	€ 1.604.530	€ 1.511.279	€ 93.251

Bibliotheek

Bij de behandeling van de begroting 2012 heeft de raad een motie aangenomen d.d. 7-11-2011 waarin is aangedrongen op een bezuiniging van 5% op het totale programma budget voor de bibliotheek. Dit komt neer op een bezuiniging van € 29.750. Deze bezuiniging is gerealiseerd door de donaties in het kader van budgetsubsidie niet door te voeren. De budgetsubsidie voor de WEB bibliotheek komt op € 519.218. In de begroting was een bedrag opgenomen van € 550.000.

Sportservice

In de begroting 2012 is rekening gehouden met een bezuiniging op de bijdrage aan Sportservice. Er geldt in 2012 echter nog een contract met de sportservice. Dit contract loopt tot 1 januari 2013. We betalen hierdoor € 40.000 meer uit, conform subsidieplafond 2012.

14.3 Loonkosten

Uit het overzicht blijkt dat de loonkosten afnemen met een bedrag van € 209.401 ten opzichte van de begroting 2012. Dit is gebaseerd op de actuele loonsom voor 2012 naar de situatie van 1 mei 2012. Twee ontwikkelingen liggen hieraan ten grondslag:

1. CAO ontwikkelingen.
2. Bezuinigingen op de formatie, conform taakstelling begroting 2011 en 2012.

Ad 1:

Zoals bekend ligt er een principe akkoord tussen de VNG en de vakbonden om met terugwerkende kracht per 1 januari 2012 en 1 april 2012 een loonstijging van telkens 1% toe te kennen. Verder is er sprake van toekenning van een eenmalige bijdrage (variërend van € 200 tot € 400) per 1 augustus. De effecten van dit CAO akkoord komen neer op een bedrag van circa € 150.000 structureel. In de gecorrigeerde loonsom voor 2012 (zie onderstaande tabel) is dit bedrag reeds verwerkt.

Ad.2:

Door de gemeenteraad is bij de begrotingsvergaderingen over de begrotingen van 2011 en 2012 besloten tot een taakstellende bezuiniging op de loonkosten van € 100.000 oplopend tot € 400.000 structureel in 2014.

Op peildatum 1 mei 2012 is het resultaat van de bezuiniging op de formatie al circa € 350.000. Dit is gerealiseerd door tijdig te anticiperen en door heel selectief en behoudend invulling te geven aan vrijkomende vacatures. De genoemde besparing wordt uiteraard beïnvloed door het effect van de Cao ontwikkelingen, zodat er per saldo een aanpassing is van € 209.000.

Het resultaat van de voorgenomen organisatieaanpassing (directiemodel) is niet verwerkt in deze cijfers.

De loonsom 2012 is doorgerekend naar de situatie 1 mei 2012. Er is rekening gehouden met de vervallen vacatures op de diverse afdelingen.

Er is ook rekening gehouden met het principe akkoord van de CAO onderhandelingen tussen de VNG en de bonden om per 1 januari 2012 1% en per 1 april nogmaals 1% loonstijging toe te kennen. De eenmalige uitkering van € 200 en € 400 is een incidentele betaling met als basis de loonschaal van de medewerkers. Hiervoor wordt een bedrag geraamd van € 25.000.

Gevolgen voor de voorjaarsrapportage:

De besparing op de loonkosten bedraagt voor 2012 een bedrag van ruim € 209.000. Dit brengen we ten gunste van de budgettaire ruimte.

	Begroting 2012	Voorjaars rapportage	Vershil
Loonkosten	loonkosten	loonkosten	loonkosten
Loonsom	€ 8.932.246	€ 8.777.131	€ 155.115
Diverse opbrengsten	€ 74.671-	€ 110.357-	€ 35.686
Stelpost	€ 43.600	€ 25.000	€ 18.600
Totaal:	€ 8.901.175	8.691.774	€ 209.401

14.4 **Overzicht mutaties**

De genoemde onderwerpen leiden tot de volgende mutaties:

Bezuinigingen 2012 Omschrijving	onvoorziene uitgaven	budgettaire ruimte	totaal voordelig	totaal nadelig	saldo mutaties
Subsidies	€ 93.251	€ 93.251	€ 93.251	€ 93.251	€ 93.251
Loonkosten	€ 209.000	€ 209.000	€ 209.000	€ 209.000	€ 209.000
	€ 302.251	€ 302.251	€ 302.251	€ 302.251	€ 302.251



15 Kredietverlening en voortgang van projecten

In dit hoofdstuk geven we een overzicht van de voortgang van de kredieten en de begrotingswijzigingen. Dit betekent dat de in het jaar 2012 beschikbaar gestelde kredieten in het overzicht zijn opgenomen tot en met de raadsvergadering van 7 mei 2012.

Op de volgende pagina treft u het overzicht aan.

Naam krediet	Raadsvergadering dd.	Bedrag krediet	Omschrijving voortgang
Implementatie burgernet	24 oktober 2011	€ 3.500	In december 2011 'live'gegaan.
Verlaging tarieven rioolheffing (amendement)	7 november 2011	€ 114.000	Tarief rioolheffing is aangepast
Huisvestingprogramma onderwijs 2012	6 december 2011	€ 172.725	In uitvoering
Automatiseringsplan 2012 - 2015	16 januari 2012	€ 295.000	In uitvoering
Haalbaarheid huisvesting basisonderwijs Avenhorn	16 januari 2012	€ 50.000	In uitvoering, voortgang is besproken in de raad van 7 mei 2012
Verhoging Trompesbrug Berkmeerdijk	16 januari 2012	€ 4.300	Is afhankelijk van de verhoging van aantal bruggen door Opmeer. Momenteel zijn deze nog niet verhoogd, dus deze ook nog niet.
Verbouw Oude School in Hensbroek	16 januari 2012	€ 465.000	In uitvoering
Uitbreiding wandelroutenetwerk, fase I	16 januari 2012	€ 354.000	In uitvoering
Uitbreiding duurzaamheidsmaatregelen	16 januari 2012	€ 175.000	Nog geen gebruik van gemaakt, verwachting dit najaar
Diverse brandweermaterialen 2012	13 februari 2012	€ 165.200	Bestellingen zijn gedaan? Henk M
Plan van aanpak jongeren in Obdam	13 februari 2012	€ 64.750	Gestart in april, voortgangsrapportage in juli
Inrichting grondwatermeetnet	13 februari 2012	€ 53.650	Offertes zijn aangevraagd, opdrachtverlening wordt in het 3e of 4e kwartaal 2012 verwacht.
Herinrichting Boeier & Kloet in Obdam	13 februari 2012	€ 125.000	In uitvoering, naar verwachting gereed in 3e kwartaal 2012
Asbestinventarisatie gemeentelijke gebouwen	13 februari 2012	€ 35.000	In uitvoering
Aanleg glasvezel bedrijventerrein Vredemaker	13 februari 2012	€ 35.676	Aanleg najaar 2012
Voorbereiding verbouw Koggenbad & Koggenhal	12 maart 2012	€ 75.000	Voorbereiding is gestart, kredietaanvraag volgt in september 2012
Subside asbestverwijdering	12 maart 2012	€ 200.000	Er is al beroep gedaan op de subsidies in 2012. Er is nog wel geld beschikbaar.
TAS blusgroep Berkhout	10 april 2012	€ 390.000	TAS is besteld, verwachte levering eind van het jaar 2012
Opwaardering kerkebuurtje Oudendijk	10 april 2012	€ 232.000	De bouwvergunning is binnen. De gesprekken met aannemende partijen zijn gestart.
Opwaardering ARO'88 & Handbalver. Victoria-O	10 april 2012	€ 205.004	In voorbereidingstraject, uitvoering verwacht in juni / juli
Verkeersplateaus Laan van Meerweijde in Obdam	10 april 2012	€ 45.000	Is gestart, verwachte oplevering eind juni
Opstellen gemeentelijke verkeers- & vervoersplan	10 april 2012	€ 22.000	Is gestart conform planning
Ontwikkeling Brede School Ursem	7 mei 2012	€ 5.815.000	Aanbestedingsprocedure is gestart
Inrichting openbaar gebied Centrum Ursem	7 mei 2012	€ 1.100.000	In voorbereiding
15e lokaal Jozefschool in de Goorn	7 mei 2012	€ 13.000	Dit wordt in pandig gerealiseerd. Opdrachten hiertoe zijn uitgezet.
Verduurzaming gemeentelijke gebouwen	7 mei 2012	€ 137.300	In voorbereiding
Opstellen openbaar verlichtingsplan	7 mei 2012	€ 14.500	Opdracht is verleend
Groot onderhoud asfaltwegen Spierdijk	7 mei 2012	€ 670.000	In voorbereiding, oplevering medio augustus 2012

16 Paragrafen

16.1 Inleiding

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

De achterliggende gedachte bij de invoering van de verplichte paragrafen was, dat deze een dwarsdoorsnede moeten geven van de financiële aspecten van de begroting en rekening vanuit een bepaald perspectief. Het gaat dan vooral om de beleidslijnen van de beheersmatige aspecten. Deze kunnen grote financiële gevolgen hebben. De raad krijgt in de paragrafen de informatie om de kaderstellende, controlerende en allocerende rol op de beheersmatige aspecten in te vullen.

Het BBV schrijft de volgende paragrafen verplicht voor:

- \ lokale heffingen
- \ weerstandsvermogen
- \ onderhoud kapitaalgoederen
- \ financiering
- \ bedrijfsvoering
- \ verbonden partijen
- \ grondbeleid

In de voorjaarsrapportage geven we alleen de paragrafen weer, waar een mutatie is ten opzichte van de paragraaf in de begroting 2012. Daarom is hier alleen de paragrafen weerstandsvermogen en financiering terug te vinden.

16.2 Weerstandsvermogen

Inleiding

In deze paragraaf geven we alleen de mutaties weer ten opzichte van de gegevens die vermeld staan in de begroting van 2012. De stand van de structurele en incidentele ruimte is veranderd door diverse begrotingswijzigingen. De gevolgen hiervan op de weerstandscapaciteit staan hieronder aangegeven.

Weerstandsvermogen

Onder dit begrip verstaan we het vermogen om de (financiële) risico's op te vangen zonder dat dit gevolgen heeft in de continuïteit van de uitvoering van het beleid en beheer.

Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit:

- \ Onvoorziene uitgaven
- \ Structurele ruimte
- \ Algemene reserve
- \ Onbenutte belastingcapaciteit
- \ Stille reserves

Er zijn mutaties in de onvoorziene uitgaven en de structurele ruimte. De onbenutte belastingcapaciteit, de algemene reserve en de vrije reserves blijven gelijk.

De onvoorziene uitgaven en de budgettaire ruimte hebben het onderstaande verloop:

	Begroot	Mutatie tot en met 7 mei	Mutatie voorjaarsrapportage	Eindstand
Onvoorziene uitgaven	€ 55.575	€ 17.500-	€ 32.788-	€ 5.287
Budgettaire ruimte	€ 119.535	€ 301.725-	€ 259.502	€ 77.312
Totaal	€ 175.110	€ 319.225-	€ 226.714	€ 82.599

Op basis van het bovenstaande komt de totale weerstandscapaciteit neer op:

Onvoorziene uitgaven	€ 5.287
Budgettaire ruimte	€ 77.312
Ruimte in de belastingcapaciteit	€ 1.200.000
Saldo algemene reserve	€ 1.423.250
Saldo vrije reserves (Nieuwe investeringen)	€ 6.352.332
Totale weerstandscapaciteit	€ 9.058.181

16.3 Financiering

Inleiding

Samen met het treasury statuut is de financieringsparagraaf voorgeschreven in de Wet financiering decentrale overheden, de Wet Fido. Ook in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten, het BBV, is de financieringsparagraaf verplicht gesteld. De paragraaf moet zowel in de programmabegroting als –rekening worden opgenomen. In de paragraaf geven wij informatie over het financieringsbeleid (treasury) en de mogelijke risico's die we daarbij lopen.

Renterisicobeheer

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft het renterisico op de korte termijn weer. Hieronder vallen alle kortlopende financieringen met een looptijd korter dan 1 jaar. De kasgeldlimiet voor het jaar 2012 bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal. Dit ziet er als volgt uit voor het 1^e kwartaal:

Berekening kasgeldlimiet 1e kwartaal 2012

	2012	Gemiddeld
BNG Algemeen	€	1.473.384-
BNG belastingen	€	670
BNG woningbedrijf	€	284.740
Rabo Koggenland	€	46.817
Deposito's	€	-
Kasgeldlening	€	2.500.000-
Totaal:	€	3.641.157-

Kasgeldlimiet 3.372.440
268.717-