

Winternota 2018

Inhoudsopgave

Inhoud

Winternota 2018.....	1
Inhoudsopgave.....	2
Algemeen	3
Toelichting.....	3
Inleiding.....	4
Programma 1 Bestuur	6
Toelichting.....	6
Programma 2 Publiek, Veiligheid en JZ	9
Toelichting.....	9
Programma 3 Ruimtelijke Ontwikkeling.....	12
Toelichting.....	12
Programma 4 Ruimtelijk Beheer	15
Toelichting.....	15
Programma 5 Sociaal Domein/Samenleving	17
Toelichting.....	18
Programma 6 Financiën en Alg dekkingsmiddelen	24
Toelichting.....	25
Bijlage begrotingswijziging Winternota	29

Algemeen

De Winternota 2018 kent ten opzichte van de eerdere Winter- en Zomernota's een gewijzigde opzet. De reden hiervoor is dat voor alle producten in de Planning en Control Cyclus gekozen is om met LIAS te gaan werken. Met behulp van LIAS is de begroting voor 2019 opgesteld en de Winternota 2018 is de eerste nota die hierop volgt.

Toelichting

De Winternota is de laatste rapportage voor het opstellen van de Jaarrekening 2018. De werkzaamheden hiervoor zijn inmiddels in volle gang.

Vooruitlopend op de werkzaamheden in het kader van de jaarrekening 2018 is een aantal ontwikkelingen in de jaarschijven van de lopende begroting 2018 gescreend.

Er hebben mutaties (afvoeringen en verschuivingen) plaatsgevonden van een aantal nog in uitvoering zijnde investeringen (de eerste afschrijving mag pas in de boeken worden opgenomen in het jaar na gereedkoming van het werk).

In samenwerking met de budgethouders zijn de lopende exploitatiebudgetten in de jaarschijf 2018 tegen het licht gehouden en waar nodig positief of negatief bijgesteld;

Daarnaast treft u in deze nota wijzigingen aan die zich hebben voorgedaan als nieuw beleid, binnen bestaand beleid in 2018, de autonome ontwikkelingen waarvan de financiële effecten in beeld zijn, enkele budgettair neutrale technische correcties alsmede de gevolgen van voorstellen die al in de raad zijn behandeld en nog in de raad behandeld worden in 2018. De zogenaamde 'C' voorstellen in de Begroting voor 2019.

De totalen van de mutaties in de winternota binnen de verschillende categorieën zijn aangegeven in het tweede tabelletje van de inleiding. De mutaties worden vervolgens per programma en per categorie nader toegelicht.

Het totaal van de mutaties in deze Winternota leidt tot een geraamd positief resultaat voor 2018 van ± € 1,5 mln.

Inleiding

Onderstaande tabel toont het actuele resultaat van de begroting 2018 - 2021 en hoe dit resultaat tot stand is gekomen. De peilmomenten daarbij zijn de primitieve begroting 2018, de invoering van de primitieve begroting 2019, de Zomernota 2018 en als laatste deze Winternota 2018.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2018	2019	2020	2021
Beginstand	-241	297	200	1.224
Zomernota	1.317	951	128	63
Begroting 2019	0	-868	-244	-504
Totaal	1.076	379	84	782
Winternota	455	-86	69	-44
Totaal	1.530	293	153	738

Het bovenstaande subtotaal van de Winternota kan worden onderverdeeld in de volgende categorieën:

Bedragen * € 1.000

Winternota	2018	2019	2020	2021
Nieuw beleid	-170	-100	0	0
Bestaand beleid	-26	-45	-37	-37
Autonome ontwikkelingen	1.060	31	86	-28
Reeds genomen raadsbesluiten	0	20	20	20
Technische wijziging	-423	0	0	0
Totaal	445	-86	69	-44

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) per programma van de begroting 2018 en verder. De eerste kolom geeft deze totalen tot het moment vóór de nu voorliggende Winternota. De tweede kolom toont de actuele stand van de begroting 2018 ná vaststelling van de Winternota en de volgende kolommen tonen de gevolgen van de Winternota in de volgende jaarschijven.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Begroting 2018 tm Zomernota	Bijgestelde begroting 2018	Bijgestelde begroting 2019	Bijgestelde begroting 2020	Bijgestelde begroting 2021
Programma 1 Bestuur					
Lasten	-13.567	-13.142	-14.082	-13.949	-13.873
Baten	676	615	187	229	250
Saldo	-12.891	-12.527	-13.896	-13.719	-13.623
Programma 2 Publiek, Veiligheid en JZ					
Lasten	-4.892	-4.945	-5.013	-4.761	-4.880
Baten	727	815	458	347	339
Saldo	-4.165	-4.130	-4.554	-4.414	-4.542
Programma 3 Ruimtelijke Ontwikkeling					
Lasten	-18.041	-8.026	-14.409	-12.953	-9.227
Baten	17.951	9.344	12.939	11.700	9.559
Saldo	-89	1.318	-1.469	-1.252	333

Programma 4 Ruimtelijk Beheer					
Lasten	-21.014	-20.859	-22.243	-22.516	-22.397
Baten	15.245	14.938	16.339	17.100	17.251
Saldo	-5.769	-5.921	-5.904	-5.416	-5.145
Programma 5 Sociaal Domein/Samenleving					
Lasten	-37.360	-36.940	-34.780	-35.194	-35.418
Baten	11.961	12.248	10.846	10.617	10.211
Saldo	-25.399	-24.692	-23.934	-24.577	-25.207
Programma 6 Financiën en Alg dekkingsmiddelen					
Lasten	-3.618	-5.284	-2.921	-3.462	-4.778
Baten	53.007	52.767	52.972	52.994	53.701
Saldo	49.389	47.483	50.050	49.532	48.923
Totaal	1.076	1.531	293	153	738

Programma 1 Bestuur

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2018	2019	2020	2021
Autonome ontwikkelingen				
-Realisatie Gewoon goed werken	350	0	0	0
	350	0	0	0
Bestaand beleid				
-Voorziening Pensioenverplichtingen wethouders	0	21	21	22
-Aanpassingen MJOP gebouwen en sporthallen	6	-86	-21	-3
-Overheveling budget regionale samenwerking	148	-64	-32	-26
-Aframen budget Programmaplan 2017 Communicatie	69	0	0	0
-Vrijval kapitaallasten	84	0	0	0
	306	-130	-32	-7
Nieuw beleid				
-Optimalisatie financiële processen	-170	-100	0	0
	-170	-100	0	0
Reeds genomen raadsbesluiten				
-Overheveling 2017 Diverse kosten Griffie	-11	0	0	0
	-11	0	0	0
Technische wijziging				
-Verplaatsen C post Persoonlijke Dienstverlening optimaliseren	-30	-30	-30	-30
-Verplaatsen C post Ambtelijke huisvesting	0	0	-100	-100
-Verdeling taakst. inkoop € 500.000 over progr.'s 2020 e.v.	0	0	66	66
-Verantwoording Overheadkosten	-86	-382	-382	-382
-Herverdeling rentelasten	5	0	0	0
	-111	-412	-446	-446
Totaal	365	-641	-478	-453

Toelichting

Programma 1 Bestuur

Autonome ontwikkelingen

Realisatie Gewoon goed werken

Voor de realisatie van Gewoon goed werken is in 2017 en 2018 een opleidingsbudget beschikbaar gesteld. Een gedeelte van het budget 2018 dient over meerdere jaren te worden verspreid. Bij het opstellen van de primitieve begroting 2019 is een bedrag van € 175.000 bijgeraamd in de jaren 2019 en 2020. In deze Winternota wordt in 2018 het budget met € 350.000 verlaagd.

Bestaand beleid

Voorziening Pensioenverplichtingen wethouders

De pensioenuitkeringen die worden uitbetaald aan gewezen wethouders en hun weduwen worden jaarlijks gedekt dan wel ten laste gebracht van de Pensioenverplichtingen (gewezen) wethouders. In de begroting 2019 is wel rekening gehouden met de stijgende lasten maar de begrote onttrekking aan de voorziening is structureel te laag geraamd. Vanaf 2019 dient structureel een bedrag van €21.000 te worden onttrokken aan de voorziening Pensioenverplichtingen Wethouders. Dit leidt tot een structureel voordeel voor het saldo begroting.

Aanpassingen MJOP gebouwen en sporthallen

In het Meerjarig Onderhoudsplan Gebouwen en sporthallen hebben verschuivingen en aanpassingen plaatsgevonden die effect hebben op meerjarige ramingen van lasten. Deze lasten worden gedekt uit de bestemde reserves Onderhoud gemeente-eigendommen en Huisvesting Sporthallen en -zalen en hebben dus geen effect op het begrotingsaldo. Aanpassingen in het meerjarig onderhoudsplan aan gebouwen en sporthallen vindt u eveneens in andere programma's

Overheveling budget regionale samenwerking

De Vervoerregio (voorheen Stadsregio) heeft in 2018 eenmalig middelen teruggestort naar de gemeenten. Edam-Volendam heeft € 193.038 ontvangen. Deze gelden zijn door de gemeenteraad geoormerkt voor regionale samenwerking. Er is hiervoor een voortschrijdende samenwerkingsagenda vastgesteld voor de subregio Zaanstreek-Waterland. Voorgesteld wordt een deel van de middelen over de jaren 2018 tot en met 2022 te verdelen, zodat de met deze middelen de acties in de regio de komende jaren kunnen worden gefinancierd.

Gevolgen van dit voorstel vindt u tevens terug in de tabel van programma 6.

Aframen budget Programmaplan 2017 Communicatie

In 2017 waren in het programmaplan 2017-2022 diverse bedragen geraamd voor het onderdeel Communicatie. Van dit budget is in 2017 € 69.000 overgeheveld naar 2018. Dit budget wordt niet besteed in 2018. Daarom wordt voorgesteld dit budget af te ramen. In de begroting 2019 wordt weer voldoende budget beschikbaar gesteld om de activiteiten voor communicatie verder vorm te geven.

Vrijval kapitaallasten

Conform onze financiële verordening vindt de eerste afschrijving van een investering plaats in het jaar na gereedmelding van het werk. De hier verzamelde objecten zullen naar verwachting niet eerder dan in 2018 of 2019 gerealiseerd worden, zodat de eerste afschrijving zal plaatsvinden in de jaarschijf 2019 of 2020. Voor programma 1 leidt het afvoeren van de kapitaallasten tot een positieve bijstelling van het saldo begroting van € 84.000.

Nieuw beleid

Optimalisatie financiële processen

De bedrijfsvoering/financiële functie van de gemeente Edam-Volendam is momenteel onvoldoende up to date. De wijze van werken is veelal historisch gegroeid en sluit door verschillende redenen niet aan op externe ontwikkelingen én de ontwikkelingen die de gemeente Edam-Volendam voorstaat. De basis is onvoldoende op orde door o.a. lange doorlooptijden van P&C producten, complexe boekingsgangen en een financiële administratie die in het fusieproces met kennis van dat moment en niet naar de toekomst is ingericht. Er worden inmiddels goede stappen gemaakt (denk aan introductie LIAS en andere presentatie begroting) maar er doen zich in de financiële processen en werkwijze nog een aantal knelpunten voelen. Om een inhaal- en optimalisatieslag te kunnen maken is een extra budget van € 270.000 nodig: € 170.000 in 2018 en € 100.000 in 2019.

Reeds genomen raadsbesluiten

Overheveling 2017 Diverse kosten Griffie

In de jaarrekening 2017 is niet-gebruikt exploitatie budget toegevoegd aan de bestemde reserve Budgetoverheveling. Nu wordt dit overgebrachte budget ten laste gebracht van deze bestemde reserve.

Gevolgen van dit voorstel vindt u tevens terug in de tabel van programma 6.

Technische wijziging

Verplaatsen C post Persoonlijke Dienstverlening optimaliseren

Verplaatsen C post Ambtelijke huisvesting

In de begroting 2018 en verder zijn ramingen opgenomen met een c procedure. C procedure betekent dat de bedragen pas definitief beschikbaar zijn als de raad daar via een afzonderlijk raadsbesluit over heeft besloten. Al deze ramingen zijn destijds opgenomen op programma 6. Dit geeft een onjuist beeld op de programma's.

Voorgesteld wordt nu om de ramingen over te hevelen van programma 6 naar de programma's waar de ramingen thuis horen.

Gevolgen van dit voorstel vindt u tevens terug in de tabel van programma 6.

Verdeling taakstelling inkoop € 500.000 over programma's 2020 e.v.

De begroting 2019 en verder bevat een taakstelling op inkoop van € 500.000. Voor 2018 en 2019 wordt ingezet op de verbetering en rechtmatigheid van het inkoop en aanbestedingsproces. Omdat het bedrag van de taakstelling een aanneme betrof op het totaal van de exploitatiekosten en onvoldoende op de benodigde inzet voor inkoop, kan de taakstelling voor 2019 nog niet per programma ingevuld worden. Voor de jaren 2020 en verder zullen de budgetten van elk programma naar rato van de zogenaamde beïnvloedbare uitgaven concreet worden af geraamd. Vooralsnog is gekozen voor een verdeling op basis van inkoopvolume. Dit leidt tot de volgende verdeling over de programma's. Programma 1 € 66.000, Programma 2 € 19.000, Programma 3 € 42.000, programma 4 € 235.000, programma 5 € 126.000 en programma 6 € 12.000.

Gevolgen van dit voorstel vindt u tevens terug in de tabel van programma 6.

Verantwoording Overheadkosten

Conform de BBV voorschriften moet een aantal kosten, dat momenteel is verantwoord op Overhead, nader worden verantwoord op producten waarvoor deze kosten daadwerkelijk zijn gemaakt. In deze Winternota worden de ramingen voor ingeleend personeel en onderhoud software op basis van de werkelijke uitgaven herverdeeld over de begrotingsprogramma's. Dit leidt tot (budget-neutrale) verschuivingen tussen de programma's. De budgetten voor onderhoud software worden structureel verdeeld omdat de verplichtingen voor meerdere jaren zijn aangegaan. De budgetten voor inlening worden alleen in 2018 verdeeld. Het gaat hier altijd om kortlopende verplichtingen. Dit voorstel heeft geen gevolgen voor het saldo begroting.

Herverdeling rentelasten

Elk jaar worden op basis van de - voorgerecalculeerde - staat van activa de rentelasten verdeeld over de producten in de begroting. Na het opmaken van de jaarrekening en het vaststellen van de staat van activa kunnen de exacte rentelasten per product worden bepaald. Het aanpassen van de rentelasten leidt ook tot wijzigingen in de onttrekkingen aan diverse reserves. Sommige rentelasten worden namelijk gedekt middels onttrekkingen aan reserves. In dit voorstel worden de rentelasten herverdeeld en de onttrekkingen aan de reserves aangepast. Voor programma 1 leidt dit tot een verhoging van het saldo begroting met € 5.000. Voor de gehele begroting leidt dit voorstel tot een verlaging van het saldo begroting met € 422.817.

Gevolgen van dit voorstel vindt u terug in meerdere programma's.

Programma 2 Publiek, Veiligheid en JZ

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2018	2019	2020	2021
Bestaand beleid				
-Aanpassingen MJOP gebouwen en sporthallen	0	-8	0	-5
-Overheveling exploitatiebudget Integrale Veiligheid	50	-50	0	0
-Wijzigingen diverse budgetten Burgerzaken	-11	-7	-7	-7
-Toegankelijkheid stembureaus	0	-5	0	0
-Overheveling budget Actieprogr. Integrale Veiligheid	114	-114	0	0
	153	-184	-7	-12
Nieuw beleid				
-Instellen reserve aanloopkosten nieuwe brandweerposten	0	0	0	0
	0	0	0	0
Reeds genomen raadsbesluiten				
-Handhaving verkeersplan 2018-2023	-65	-65	-65	0
	-65	-65	-65	0
Technische wijziging				
-Verplaatsen C-post Brandweerkazerne Kwadijk	0	0	0	-9
-Verplaatsen C-post Actieprogramma Integrale Veiligheid	-114	-80	-80	0
-Correctie C-post Actieprogramma Integrale Veiligheid	0	0	0	25
-Verdeling taakst. inkoop € 500.000 over progr.'s 2020 e.v.	0	0	19	19
-Verantwoording Overheadkosten	61	151	151	151
-Herverdeling rentelasten	0	0	0	0
	-53	71	90	186
Totaal	35	-179	17	173

Toelichting

Programma 2 Publiek, Veiligheid en JZ

Bestaand beleid

Aanpassingen MJOP gebouwen en sporthallen

In het Meerjarig Onderhouds Plan Gebouwen en sporthallen hebben verschuivingen en aanpassingen plaatsgevonden die effect hebben op de meerjarige ramingen van lasten. Deze lasten worden gedekt uit de bestemde reserves Onderhoud gemeente-eigendommen en Huisvesting Sporthallen en -zalen en hebben dus geen effect op het begrotingssaldo.

Overheveling budget Actieprogramma Integrale Veiligheid

Door een uitvoerige voorbereiding van de diverse onderdelen van het budget (Actieprogramma) Integrale Veiligheid, waarin uw raad is meegenomen, is in 2018 nog niet de volledig gelabelde € 375.000 aangewend. In 2018 resteert € 114.000 (€ 375.000 -/- € 261.000) bestaande uit € 80.000 Uitvoeringsprogramma Handhaving openbare ruimte en € 34.000 lasten in het kader van de regionale samenwerking (RsW, VHH/CTER, RIEC, SIV). Deze onderbesteding is eenmalig, want met ingang van 2019 zijn deze uitvoeringskosten volledig aan de orde. Het budget is door uw raad gelabeld voor Integrale Veiligheid, daarom wordt verzocht om de resterende 'C' middelen 2018 ad € 114.000 door te schuiven naar 2019 en opnieuw beschikbaar te stellen voor het budget (Actieprogramma) Integrale Veiligheid.

Gevolgen van dit voorstel vindt u tevens terug in de tabel van programma 6.

Overheveling exploitatiebudget Integrale Veiligheid

De verwachting is dat binnen het reguliere exploitatiebudget Integrale Veiligheid 2018 een restbudget beschikbaar zal blijven van € 50.000. Geconstateerd is dat de in 2018 ingang gezette activiteiten voortkomend uit het Actieprogramma Integrale Veiligheid gedurende 2019 nog enige tijd aansturing en begeleiding behoeven ter borging van de continuïteit hiervan. Via externe inhuur kan hierin worden voorzien. Verzocht wordt om het budget van € 50.000 door te schuiven naar 2019.

Gevolgen van dit voorstel vindt u tevens terug in de tabel van programma 6.

Wijzigingen diverse budgetten Burgerzaken

Bij het doorlopen van alle budgetten voor Burgerzaken is gebleken dat er bij sommige budgetten sprake is van onderschrijding en bij andere juist van overschrijding van het budget. Voorgesteld wordt om de geraamde budgetten en de werkelijke uitgaven/inkomsten zo veel mogelijk bij elkaar aan te laten sluiten en de ramingen bij te stellen.

Toegankelijkheid stembureaus

Op 1 januari 2019 treedt een wijziging van artikel J4 van de Kieswet in werking. Vanaf die datum worden de volgende twee leden in dat artikel opgenomen. De tekst hiervan wordt - Burgemeester en wethouders dragen er zorg voor dat alle in de gemeente aangewezen stemlokalen zodanig zijn gelegen en zo zijn ingericht dat kiezers met lichamelijke beperkingen zoveel mogelijk hun stem zelfstandig kunnen uitbrengen. - Indien burgemeester en wethouders niet voldoen aan het bovenstaande informeren zij de gemeenteraad over de reden hiervoor. Er is een inventarisatie gemaakt van de toegankelijkheid van onze stemlokalen. Daaruit is naar voren gekomen dat de meeste lokalen zonder al te grote ingrepen 100% toegankelijk kunnen worden gemaakt. Voorgesteld wordt hiervoor in 2019 een budget van € 5.000 beschikbaar te stellen.

Nieuw beleid

Instellen reserve aanloopkosten nieuwe brandweerposten

Dienstjaar 2017 werd bij de Veiligheidsregio ZW afgesloten met een onderbesteding, welke resulteerde in een teruggave naar de gemeenten. Edam-Volendam ontving dit jaar € 71.442 terug. Daarnaast is bij de nadere vaststelling van de actualisatie van de gewenste ratio van de risico's versus het weerstandsvermogen door het Veiligheidsbestuur vastgesteld dat deze verlaagd kon worden. Dit resulteert in een teruggave ad € 37.294. Totaal werd per saldo € 108.736 in 2018 terugontvangen. Naar verwachting wordt dit geld niet besteed in 2018 en valt vrij bij de jaarrekening 2018. In de wetenschap dat momenteel rond een tweetal brandweerposten (Edam en Kwadijk) plannen bestaan voor nieuwbouw wordt voorgesteld deze middelen reeds bij de vaststelling van de Winternota 2018 te oormerken en onder te brengen in een nieuwe bestemmingsreserve voor de aanloopkosten nieuwe brandweerposten. Denkbaar is dat in de voorbereiding en tijdelijke huisvesting elders al kosten gaan ontstaan.

Reeds genomen raadsbesluiten

Handhaving verkeersplan 2018-2023

In de raadsvergadering van 28 juni 2018 is besloten om € 65.000 beschikbaar te stellen voor 2018, 2019 en 2020 voor de intensivering van handhaving op verkeersgedrag. In de begrotingswijziging 11 is deze mutatie abusievelijk niet meegenomen. Voorgesteld wordt dit bedrag alsnog in de begroting op te nemen en conform het raadsvoorstel in mindering te brengen op de stelpost Programmaplan (zie programma 6). In de Programmabegroting 2019 is voorgesteld om deze post ook voor 2021 en volgende jaren structureel op te nemen als onderdeel van het budget (Actieprogramma) Integrale Veiligheid.

Gevolgen van dit voorstel vindt u tevens terug in de tabel van programma 6

Technische wijziging

Verplaatsen C-post

In de begroting 2018 en verder zijn ramingen opgenomen met een c procedure. C procedure betekent dat de bedragen pas definitief beschikbaar zijn als de raad daar via een afzonderlijk raadsbesluit over heeft besloten. Al deze ramingen zijn destijds opgenomen op programma 6. Dit geeft een onjuist beeld op de programma's. Voorgesteld wordt nu om de ramingen over te hevelen van programma 6 naar de programma's waar de ramingen thuis horen.

Het betreft de volgende besluiten:

- **Brandweerkazerne Kwadijk**
- **Actieprogramma Integrale Veiligheid**

Gevolgen van dit voorstel vindt u tevens terug in de tabel van programma 6

Correctie C-post Actieprogramma Integrale Veiligheid

In de begroting 2019 wordt verzocht het budget voor het actieprogramma Integrale Veiligheid ad € 375.000 structureel te maken. Op dit moment is deze post voor de jaren 2018 tot en met 2020 incidenteel toegekend. Bij de technische uitwerking van een begrotingswijziging (raadsvergadering van 19 april jl) is abusievelijk een structurele raming opgenomen ten laste van de incidentele middelen. Deze mutatie wordt derhalve gecorrigeerd. Na vaststelling van de begroting 2019 worden de ramingen structureel verwerkt in de begroting.

Gevolgen van dit voorstel vindt u tevens terug in de tabel van programma 6

Verdeling taakstelling inkoop € 500.000 over programma's 2020 e.v.

De begroting 2019 en verder bevat een taakstelling op inkoop van € 500.000. Voor 2018 en 2019 wordt ingezet op de verbetering en rechtmatigheid van het inkoop en aanbestedingsproces. Omdat het bedrag van de taakstelling een aanneme betrof op het totaal van de exploitatiekosten en onvoldoende op de benodigde inzet voor inkoop, kan de taakstelling voor 2019 nog niet per programma ingevuld worden. Voor de jaren 2020 en verder zullen de budgetten van elk programma naar rato van de zogenaamde beïnvloedbare uitgaven concreet worden af geraamd. Vooralnog is gekozen voor een verdeling op basis van inkoopvolume. Dit leidt tot de volgende verdeling over de programma's. Programma 1 € 66.000, Programma 2 € 19.000, Programma 3 € 42.000, programma 4 € 235.000, programma 5 € 126.000 en programma 6 € 12.000.

Verantwoording Overheadkosten

Conform de BBV voorschriften moet een aantal kosten dat momenteel is verantwoord op Overhead nader worden verantwoord op producten waarvoor deze kosten daadwerkelijk zijn gemaakt. In deze Winternota worden de ramingen voor ingeleend personeel en onderhoud software op basis van de werkelijke uitgaven herverdeeld over de begrotingsprogramma's. Dit leidt tot (budget-neutrale) verschuivingen tussen de programma's. De budgetten voor onderhoud software worden structureel verdeeld omdat de verplichtingen voor meerdere jaren zijn aangegaan. De budgetten voor inlening worden alleen in 2018 verdeeld. Het gaat hier altijd om kortlopende verplichtingen. Dit voorstel heeft geen gevolgen voor het saldo begroting.

Herverdeling rentelasten

Elk jaar worden op basis van de - voorgecalculeerde - staat van activa de rentelasten verdeeld over de producten in de begroting. Na het opmaken van de jaarrekening en het vaststellen van de staat van activa kunnen de exacte rentelasten per product worden bepaald. Het aanpassen van de rentelasten leidt ook tot wijzigingen in de onttrekkingen aan diverse reserves. Sommige rentelasten worden namelijk gedekt middels onttrekkingen aan reserves. In dit voorstel worden de rentelasten herverdeeld en de onttrekkingen aan de reserves aangepast. Voor programma 2 heeft dit geen gevolgen. Voor de gehele begroting leidt dit tot een verlaging van het saldo begroting met € 422.817.

Gevolgen van dit voorstel vindt u terug in meerdere programma's

Programma 3 Ruimtelijke Ontwikkeling

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2018	2019	2020	2021
Autonome ontwikkelingen				
-Inkomst zendmast Dijkgraaf de Ruijterlaan	0	7	7	7
-Grondexploitatie de Broeckgouw	846	0	0	0
	846	7	7	7
Bestaand beleid				
-Aanpassingen MJOP gebouwen en sporthallen	20	-20	-14	5
-Verhoging opbrengst leges omgevingsvergunningen	100	0	0	0
-Budgetoverheveling voorbereiding Lange Weeren	210	-210	0	0
-Bijstelling opbrengst incidentele grondverkopen	40	0	0	0
-Bijstelling inkomst uit Recht van opstal	11	11	11	11
-Vrijval kapitaallasten	3	6	0	0
-Investeringsbudget aankoop Hoogstraat 4, 6a, 8 en 8a	0	0	0	0
	384	-213	-3	16
Reeds genomen raadsbesluiten				
-Overheveling 2017 Toiletvoorziening Parallelweg	-15	0	0	0
-Overheveling 2017 Onderzoek Omgevingskwaliteit	-40	0	0	0
-Herontwikkeling complex Blokwhere, Val van Urk	237	0	0	0
	182	0	0	0
Technische wijziging				
-Verdeling taakst. inkoop € 500.000 over progr.'s 2020 e.v.	0	0	42	42
-Verantwoording Overheadkosten	-6	80	80	80
-Herverdeling rentelasten	2	0	0	0
	-5	80	122	122
Totaal	1.407	-126	126	145

Toelichting

Programma 3 Ruimtelijke Ontwikkeling

Autonome ontwikkelingen

Inkomst zendmast Dijkgraaf de Ruijterlaan

Het college is akkoord gegaan met het aangaan van een huurcontract voor de plaatsing van een zendmast aan de Dijkgraaf de Ruijterlaan te Volendam. Het recht van opstal hiervoor bedraagt structureel € 6.772 (index 101,5)

Grondexploitatie de Broeckgouw

Op grond van het BBV en de Notitie grondexploitatie 2016 dient, voor een juiste toerekening van baten en lasten aan een dienstjaar, te worden overgegaan tot tussentijdse winstneming. In de begroting 2019 is hier al gevolg aan gegeven, zodat nu alleen de begroting 2018 wordt bijgesteld. De winstneming van € 846.000 wordt toegevoegd aan de Algemene Reserve

Gevolgen van dit voorstel vindt u tevens terug in de tabel van programma 6.

Bestaand beleid

Aanpassingen MJOP gebouwen en sporthallen

In het Meerjarig Onderhoudsplan Gebouwen en sporthallen hebben verschuivingen en aanpassingen plaatsgevonden die effect hebben op de meerjarige ramingen van lasten. Deze lasten worden gedekt uit de bestemde reserves Onderhoud gemeente-eigendommen en Huisvesting Sporthallen en -zalen en hebben dus geen effect op het begrotingsaldo.

Verhoging opbrengst leges omgevingsvergunningen

Op basis van de reeds gerealiseerde opbrengst en de verwachte projecten kan de opbrengst uit de leges van omgevingsvergunningen voor dit jaar positief worden bijgesteld met een bedrag van € 100.000

Budgetoverheveling voorbereiding Lange Weeren

In de 6e begrotingswijziging 2018 is € 280.000 beschikbaar gesteld ter voorbereiding van het grondexploitatieproject Lange Weeren. Het grootste deel van de werkzaamheden zal niet in 2018 maar in 2019 worden uitgevoerd. Daarom wordt voorgesteld dit budget over te hevelen naar 2019.

Gevolgen van dit voorstel vindt u tevens terug in de tabel van programma 6.

Bijstelling opbrengst incidentele grondverkopen

Op basis van de meest recente gegevens is het verantwoord de totale opbrengst uit de incidentele verkoop van grondpercelen voor de jaarschijf 2018 te verhogen met € 40.000

Bijstelling inkomst uit Recht van opstal

In de begrotingsraming is abusievelijk geen rekening gehouden met de opbrengsten uit recht van opstal van de Watersportvereniging Zeevang.

Vrijval kapitaallasten

Conform onze financiële verordening vindt de eerste afschrijving van een investering plaats in het jaar na gereedmelding van het werk. De hier verzamelde objecten zullen naar verwachting niet eerder dan in 2018 of 2019 gerealiseerd worden, zodat de eerste afschrijving zal plaatsvinden in de jaarschijf 2019 of 2020.

Beschikbaar stellen investeringsbudget afwikkeling brand Hoogstraat 4,6a,8 en 8a te Edam

In de besloten raadsvergadering van 22 maart 2018 is ingestemd met de gemeentelijke afhandeling van de brand aan de Hoogstraat in Edam. Dit besluit heeft niet geleid tot een begrotingswijziging. Voor de rechtmatigheid bij de jaarrekening is het van belang dat dit voor het einde van het jaar geregeld wordt. Voorgesteld wordt een krediet beschikbaar te stellen van € 770.000 voor de aankoop, sloop, direct herstel van de omgeving en advies werkzaamheden van de percelen aan de Hoogstraat. In 2019 zal worden bekeken of de locatie Hoogstraat in een complex-administratie dient te worden opgenomen om verdere ontwikkeling mogelijk te maken. Daarbij zullen dan ook de verdere financiële gegevens worden ingevuld.

Reeds genomen raadsbesluiten

Overheveling 2017

In de jaarrekening 2017 is dit niet- gebruikt budget toegevoegd aan de bestemde reserve Budgetoverheveling. Nu wordt dit overgebrachte budget ten laste gebracht van deze bestemde reserve.

Het betreft de volgende posten:

- **Toiletvoorziening Parallelweg**
- **Onderzoek Omgevingskwaliteit**

Gevolgen van dit voorstel vindt u tevens terug in de tabel van programma 6.

Herontwikkeling complex Blokwhere, Val van Urk

In de zomernota zijn de ramingen opgevoerd van de herontwikkeling van de voormalige school de Blokwhere aan de Val van Urk. Met deze ramingen is er krediet beschikbaar gesteld voor de afboeking van de boekwaarde, het woonrijpmaken en plankosten. Het geheel had een nadelig resultaat van € 320.780 welke gedekt werd door een onttrekking uit de reserve grondexploitatie. Toen werd uitgegaan dat de gehele herontwikkeling plaats zou vinden in 2018. Nu blijkt dat de herontwikkeling niet voor het einde van het jaar gereed kan zijn,

wordt voorgesteld de herontwikkeling in een grondexploitatie te brengen. Voordeel hiervan is dat de kredieten over de jaren heen lopen en er gelijk een verliesvoorziening ingesteld wordt om het geraamde verlies (2019) op te kunnen vangen.

Technische wijziging

Verdeling taakstelling inkoop € 500.000 over programma's 2020 e.v.

De begroting 2019 en verder bevat een taakstelling op inkoop van € 500.000. Voor 2018 en 2019 wordt ingezet op de verbetering en rechtmatigheid van het inkoop en aanbestedingsproces. Omdat het bedrag van de taakstelling een aanneme betrof op het totaal van de exploitatiekosten en onvoldoende op de benodigde inzet voor inkoop, kan de taakstelling voor 2019 nog niet per programma ingevuld worden. Voor de jaren 2020 en verder zullen de budgetten van elk programma naar rato van de zogenaamde beïnvloedbare uitgaven concreet worden af geraamd. Vooralsnog is gekozen voor een verdeling op basis van inkoopvolume. Dit leidt tot de volgende verdeling over de programma's. Programma 1 € 66.000, Programma 2 € 19.000, Programma 3 € 42.000, programma 4 € 235.000, programma 5 € 126.000 en programma 6 € 12.000.

Verantwoording Overheadkosten

Conform de BBV voorschriften moet een aantal kosten dat momenteel is verantwoord op Overhead nader worden verantwoord op producten waarvoor deze kosten daadwerkelijk zijn gemaakt. In deze Winternota worden de ramingen voor ingeleend personeel en onderhoud software op basis van de werkelijke uitgaven herverdeeld over de begrotingsprogramma's. Dit leidt tot (budget-neutrale) verschuivingen tussen de programma's. De budgetten voor onderhoud software worden structureel verdeeld omdat de verplichtingen voor meerdere jaren zijn aangegaan. De budgetten voor inlening worden alleen in 2018 verdeeld. Het gaat hier altijd om kortlopende verplichtingen. Dit voorstel heeft geen gevolgen voor het saldo begroting.

Herverdeling rentelasten

Elk jaar worden op basis van de voorgecalculeerde staat van activa de rentelasten verdeeld over de producten in de begroting. Na het opmaken van de jaarrekening en het vaststellen van de staat van activa kunnen de exacte rentelasten per product worden bepaald. Het aanpassen van de rentelasten leidt ook tot wijzigingen in de onttrekkingen aan diverse reserves. Sommige rentelasten worden namelijk gedekt middels onttrekkingen aan reserves. In dit voorstel worden de rentelasten herverdeeld en de onttrekkingen aan de reserves aangepast. Voor programma 3 leidt dit tot een verhoging van het saldo begroting met € 2.000. Voor de gehele begroting leidt dit tot een verlaging van het saldo begroting met € 422.817.

Programma 4 Ruimtelijk Beheer

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2018	2019	2020	2021
Bestaand beleid				
-Bijstelling onttrekking reserve Verlichting	-3	-3	-3	-3
-Aanpassingen MJOP gebouwen en sporthallen	0	2	1	2
-Businesscase Werkplus (dekking groencontract)	68	68	68	0
-Vrijval kapitaallasten	12	-15	-15	-15
-Contractwijziging gladheidbestrijding	-21	-21	-21	-21
-Exploitatielasten Parkeerverwijssysteem	0	-14	-21	-21
	56	17	8	-58
Technische wijziging				
-Verplaatsen C-post Bijdrage regionale bereikbaarheid Waterland	0	-5	-5	-5
-Verdeling taakst. inkoop € 500.000 over progr.'s 2020 e.v.	0	0	235	235
-Verantwoording Overheadkosten	17	17	17	17
-Verplaatsen C-post Busparkeerplaatsen in Edam	0	0	-14	-14
-Verplaatsen C-post Activ. dijkversterk. en meekoppelproj.	0	0	-10	-10
-Verplaatsen C-post Activiteiten verkeersveiligheid	0	-28	-58	-234
-Herverdeling rentelasten	-225	0	0	0
	-209	-16	165	-11
Totaal	-152	1	173	-69

Toelichting

Programma 4 Ruimtelijk Beheer

Bestaand beleid

Bijstelling onttrekking reserve Verlichting

Bij de financiële herijking in 2017 is de bestemde reserve verlichting opgeheven. In de wijziging die hierbij is opgesteld is het aframen van de structurele onttrekking aan de bestemde reserve Verlichting (095.430) ad. € 3.000 niet meegenomen. Dit wordt met dit journaal hersteld.

Aanpassingen MJOP gebouwen en sporthallen

In het Meerjarig Onderhoudsplan Gebouwen en sporthallen hebben verschuivingen en aanpassingen plaatsgevonden die effect hebben op de meerjarige ramingen van lasten. Deze lasten worden gedekt uit de bestemde reserves Onderhoud gemeente-eigendommen en Huisvesting Sporthallen en -zalen en hebben dus geen effect op het begrotingssaldo.

Businesscase Werkplus (dekking groencontract)

Bij het vaststellen van de Begroting 2018 heeft de raad voor 2018, 2019 en 2020 € 145.000 beschikbaar gesteld voor het extra aan het werk helpen van de Wsw-medewerkers (via een ingroeipad van 3 jaar). Dit bedrag is destijds gedekt door een onttrekking aan de bestemde reserve Sociaal Domein. Inmiddels is er voor €68.000 structurele dekking gevonden binnen de begroting, derhalve kan de onttrekking van €68.000 aan de reserve Sociaal Domein voor de jaren 2018 en verder worden teruggedraaid.

Vrijval kapitaallasten en aanpassing afschrijvingslasten

Conform onze financiële verordening vindt de eerste afschrijving van een investering plaats in het jaar na gereedmelding van het werk. De hier verzamelde objecten zullen naar verwachting niet eerder dan in 2018 of 2019 gerealiseerd worden, zodat de eerste afschrijving zal plaatsvinden in de jaarschijf 2019 of 2020. Daarnaast dienen voor enkele investeringen van programma 4 de afschrijvingslasten te worden verhoogd. Deze lasten zijn nog niet aangepast aan de werkelijkheid. Deze aanpassing leidt tot een structurele aanpassing van het saldo begroting.

Contractwijziging gladheidsbestrijding

Met het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier is een overeenkomst aangegaan voor het uitvoeren van de gladheidsbestrijding van de hoofdroute op het grondgebied van de voormalige gemeente Zeevang. Hiermee is structureel een bedrag gemoeid van €21.000.

Exploitatielasten Parkeerverwijssysteem

In de begroting is vanaf jaarschijf 2019 nog geen rekening gehouden met kosten van beheer en onderhoud, helpdeskkosten en kosten voor training en opleiding voor het verwijssysteem dat is ingezet voor het oplossen van de parkeerproblematiek in Volendam

Technische wijziging

Verplaatsen C-post Bijdrage regionale bereikbaarheid Waterland

Verplaatsen C-post Busparkeerplaatsen in Edam

Verplaatsen C-post Activiteiten dijkversterking en meekoppelprojecten.

Verplaatsen C-post Activiteiten verkeersveiligheid

In de begroting 2018 en verder zijn ramingen opgenomen met een C procedure. C procedure betekent dat de bedragen pas definitief beschikbaar zijn als de raad daar via een afzonderlijk raadsbesluit over heeft besloten. Al deze ramingen zijn destijds opgenomen op programma 6. Dit geeft een onjuist beeld op de programma's. Voorgesteld wordt nu om de ramingen over te hevelen van programma 6 naar de programma's waar de ramingen thuis horen.

Gevolgen van dit voorstel vindt u tevens terug in de tabel van programma 6.

Verantwoording Overheadkosten

Conform de BBV voorschriften moet een aantal kosten dat momenteel is verantwoord op Overhead nader worden verantwoord op producten waarvoor deze kosten daadwerkelijk zijn gemaakt. In deze Winternota worden de ramingen voor ingeleend personeel en onderhoud software op basis van de werkelijke uitgaven herverdeeld over de begrotingsprogramma's. Dit leidt tot (budget-neutrale) verschuivingen tussen de programma's. De budgetten voor onderhoud software worden structureel verdeeld omdat de verplichtingen voor meerdere jaren zijn aangegaan. De budgetten voor inlening worden alleen in 2018 verdeeld. Het gaat hier altijd om kortlopende verplichtingen. Dit voorstel heeft geen gevolgen voor het saldo begroting.

Verdeling taakstelling inkoop € 500.000 over programma's 2020 e.v.

De begroting 2019 en verder bevat een taakstelling op inkoop van € 500.000. Voor 2018 en 2019 wordt ingezet op de verbetering en rechtmatigheid van het inkoop en aanbestedingsproces. Omdat het bedrag van de taakstelling een aanneme betrof op het totaal van de exploitatiekosten en onvoldoende op de benodigde inzet voor inkoop, kan de taakstelling voor 2019 nog niet per programma ingevuld worden. Voor de jaren 2020 en verder zullen de budgetten van elk programma naar rato van de zogenaamde beïnvloedbare uitgaven concreet worden af geraamd. Vooralsnog is gekozen voor een verdeling op basis van inkoopvolume. Dit leidt tot de volgende verdeling over de programma's. Programma 1 € 66.000, Programma 2 € 19.000, Programma 3 € 42.000, programma 4 € 235.000, programma 5 € 126.000 en programma 6 € 12.000.

Herverdeling rentelasten

Elk jaar worden op basis van de- voorgerecalculeerde - staat van activa de rentelasten verdeeld over de producten in de begroting. Na het opmaken van de jaarrekening en het vaststellen van de staat van activa kunnen de exacte rentelasten per product worden bepaald. Het aanpassen van de rentelasten leidt ook tot wijzigingen in de onttrekkingen aan diverse reserves. Sommige rentelasten worden namelijk gedekt middels onttrekkingen aan reserves. In dit voorstel worden de rentelasten herverdeeld en de onttrekkingen aan de reserves aangepast. Voor programma 4 leidt dit tot een verlaging van het saldo begroting met € 225.000. Voor de gehele begroting leidt dit tot een verlaging van het saldo begroting met € 422.817.

Programma 5 Sociaal Domein/Samenleving

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2018	2019	2020	2021
Autonome ontwikkelingen				
-Kosten peuteropvang	180	0	0	0
-Septembercirculaire 2018	-166	0	0	0
-Aanpassen opbrengst grafrechten	30	0	0	0
-Verhogen bijdrage GR Recreatieschap Twiske-Waterland	-4	0	0	0
-Contract Veilig Thuis	-8	-8	-8	-8
-Uitgaven aan Inkomensvoorzieningen	200	0	0	0
-Rijksontvangst Gebundelde uitkering PW 2018	566	0	0	0
	799	-8	-8	-8
Bestaand beleid				
-Uitbreiden inkoop SoVa trainingen (jeugd)	-10	0	0	0
-Structurele verhoging bijdrage LOVE televisie	-9	0	0	0
-Aanpassingen MJOP gebouwen en sporthallen	0	5	-4	-18
-Eenmalige kosten opstellen IHP	0	0	0	0
-Overheveling budget Pilot "Naschoolse activiteiten"	25	-25	0	0
-Businesscase Werkplus (dekking groencontract)	-68	-68	-68	0
-Overheveling budget Nota Leefstijl	25	-25	0	0
-Correctie Budget Beachvolleybal	-2	-2	-2	-2
-Verlaging gebruikersvergoeding AV Edam	-6	-6	0	0
-Aframing deelbudget Sportnota	100	0	0	0
-Overheveling budget Cultuurnota	70	-70	0	0
-Bijstelling investeringsbudgetten renovatie Waterdam	0	0	0	0
-Bijdrage exploitatietekort 2018 Zwembad De Waterdam	-45	0	0	0
-Vrijval kapitaallasten	20	1	0	0
-Overheveling budget vluchtelingen	124	-124	0	0
-Verlagen gemeentelijke bijdrage aan Stichting Werkplus	0	0	0	0
	224	-314	-74	-20
Investeringen				
-Krediet vervanging kleedcabines Zwembad De Waterdam	0	0	0	0
	0	0	0	0
Nieuw beleid				
-Project toegang	0	0	0	0
	0	0	0	0
Reeds genomen raadsbesluiten				
-Nota vrijwilligerswerk 2018-20123	0	0	0	0
-Aanpassing riolering schoolplein Kennedy-/Nicolaasschool	0	0	0	0
-Wmo beleidsplan 2018-2022	0	0	0	0
-Overheveling 2017 Implementatie Werk plus 2017	-183	0	0	0
-Overheveling 2017 Advieskosten onderzoek FC Volendam	-49	0	0	0
-Overheveling 2017 Schuldhulp/armoede/Kansen kinderen	-72	0	0	0
-Woonzorgvisie 2018-2023	0	0	0	0
	-304	0	0	0
Technische wijziging				
-Verplaatsen C-post sport / maatschappelijke investeringen	0	0	0	-80
-Verdeling taakst. inkoop € 500.000 over progr.'s 2020 e.v.	0	0	126	126

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2018	2019	2020	2021
-Verantwoording Overheadkosten	26	146	146	146
-Verplaatsen C-post realisatie nieuwe sporthal	0	0	-105	-105
-Herverdeling rentelasten	-39	0	0	0
	-12	146	167	87
Totaal	707	-176	86	60

Toelichting

Programma 5 Sociaal Domein/Samenleving

Autonome ontwikkelingen

Kosten peuteropvang

Het peuterspeelzaalwerk is met ingang van 2018 geharmoniseerd. Geen apart onderdeel meer maar gelijk gesteld aan de kinderopvang, waarbij werkende ouders een Kinderopvangtoeslag (KOT) ontvangen. Tevens worden plekken niet meer gesubsidieerd maar ingekocht. Er is sprake van een sterke daling van de kosten die hiermee verband houden. Op maandbasis berekend zijn de kosten van € 15.550 (2017) gedaald naar € 4.000 (2018) Er heeft een eerste gesprek plaats gevonden met CBW op 18 juni 2018. Daaruit kan de conclusie worden getrokken dat het overgrote deel van de ouders niet meer ten laste komt van de gemeente Edam-Volendam maar een kindopvangtoeslag van de belastingdienst ontvangt en daarmee grotendeels (aangevuld met kleine ouderbijdrage) de peuteropvang betaalt bij de CBW, Berend Botje en Robbedoes. Het budget kan in 2018 worden verlaagd met € 180.000. In de begroting 2019 is deze structurele verlaging vanaf 2019 verwerkt.

Septembercirculaire 2018

Medio september verschijnt altijd de septembercirculaire. Deze aanpassing van de Algemene uitkering staat in het teken van de vertaling van de Miljoenennota. In de Miljoenennota worden de plannen van het kabinet voor het volgend jaar besproken. Deze plannen hebben gevolgen voor de overheidsfinanciën en dus ook voor de Algemene uitkering. In dit voorstel worden de gevolgen van de septembercirculaire voor de integratie-uitkering Participatie weergegeven. Voorgesteld wordt de integratie-uitkeringen Sociaal-Domein in 2018 te verhogen met € 166.111 en deze positieve bijstelling te verrekenen met de bestemde reserve Sociaal Domein.

Andere aanpassingen die voort komen uit de septembercirculaire zijn terug te vinden in de tabel van programma 6.

Aanpassen opbrengst grafrechten

Met ingang van het belastingjaar 2018 zijn de verordeningen grafrechten van Edam-Volendam en Zeevang geharmoniseerd. Dat betekent onder meer dat het tarief voor het onderhoud van de begraafplaatsen in Zeevang is verlaagd van € 115 naar € 58. De gevolgen van dit besluit gecombineerd met een hoger vrijval vanuit de gevormde voorzieningen leidt tot een positief resultaat van € 30.158.

Verhogen bijdrage GR Recreatieschap Twiske-Waterland

Op basis van de vastgestelde begroting 2018 van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Twiske-Waterland wordt voorgesteld de post gemeentelijke bijdrage voor Recreatieschap Twiske-Waterland met € 3.500 te verhogen. In de gemeentelijke begroting 2019 is deze structurele verhoging vanaf 2019 verwerkt.

Contract Veilig Thuis

De bijdrage aan Veilig Thuis is geïndexeerd en in rekening gebracht op basis van de inwoners aantallen van de regiogemeenten per 1-1-2016. Dit is afgesproken in het PHO van 13 juli 2017.

Uitgaven aan Inkomensvoorzieningen

In 2018 is het aantal uitkeringsgerechtigden afgenomen van 306 eind 2017 tot 278 eind september 2018. Mede door de opleving van de economie zijn 26 personen uitgestroomd naar werk. Tevens hebben een aantal cliënten die reeds deeltijds werkten een hoger inkomen weten te bemachtigen waardoor ze ook zijn

uitgestroomd. Ook de instroom is lager ten opzichte van 2017: van januari tot en met september 2018 bedraagt de instroom 43 uitkeringen. In dezelfde periode in 2017 zijn 57 uitkeringen toegekend.

Rijksontvangst Gebundelde uitkering PW 2018

De voorlopig toegekende gebundelde uitkering bedraagt € 4.267.401. De ervaring is dat bij een zeer goede economie het definitieve budget met 7 tot 10% wordt verlaagd. Bij het begroten van het budget is daarom uitgegaan van een verlaging van 8% hetgeen betekent dat het definitieve budget € 3.926.008 zou bedragen. Meegenomen in de begroting is € 3.921.000. Er is dan ook niet eerder een wijziging toegepast. Het definitieve budget is echter € 4.487.355 en dat is € 219.954 hoger dan het voorlopige budget. De raming kan daardoor in 2018 bijgesteld worden met € 566.355 (€ 4.487.355 -/ - € 3.921.000).

Bestaand beleid

Uitbreiden inkoop SoVa trainingen (jeugd)

Het beschikbare bedrag voor SoVa trainingen (sociale vaardigheids-trainingen) dient structureel opgehoogd te worden met € 10.000 door een toename van het scholen en een toename van vraag aan SoVa trainingen. In de begroting 2019 is deze structurele verhoging vanaf 2019 verwerkt.

Structurele verhoging bijdrage LOVE televisie

De structurele bijdrage aan LOVE wordt verhoogd met € 9.000 om verdere professionalisering en de ontwikkeling tot streekomroep van LOVE mogelijk te maken. In de begroting 2019 is deze structurele verhoging vanaf 2019 verwerkt.

Aanpassingen MJOP gebouwen en sporthallen

In het Meerjarig Onderhoudsplan Gebouwen en sporthallen hebben verschuivingen en aanpassingen plaatsgevonden die effect hebben op de meerjarige ramingen van lasten. Deze lasten worden gedekt uit de bestemde reserves Onderhoud gemeente-eigendommen en Huisvesting Sporthallen en -zalen en hebben dus geen effect op het begrotingsaldo

Eenmalige kosten opstellen Integraal Huisvestingsplan (IHP)

In 2018 wordt het IHP opgesteld. Hiervoor zijn eenmalige kosten gemaakt (voor ondersteuning en quick-scans van de diverse scholen) voor een bedrag van € 34.000. Voorgesteld wordt dit bedrag te onttrekken aan de reserve Onderwijshuisvesting.

Overheveling budget Pilot "Naschoolse activiteiten"

De geplande opdracht voor een pilot 'Naschoolse activiteiten' in samenwerking met onderwijs, heeft in verband met verschuivingen van prioriteiten in de agenda Jeugd niet plaatsgevonden in 2018. De inhoudelijke doelstelling staat nog steeds, alleen zal de opdracht in 2019 pas kunnen aanvangen. Voorgesteld wordt om de € 25.000 die ter uitvoering van het jeugdbeleid voor 2018-2019 is aangevraagd, over te hevelen naar 2019, zodat het budget in 2019 beschikbaar is om aan de financiële verplichtingen voortkomende uit 2018 te kunnen voldoen.

Gevolgen van dit voorstel vindt u tevens terug in de tabel van programma 6.

Businesscase Werkplus (dekking groencontract)

Bij het vaststellen van de Begroting 2018 heeft de raad voor 2018, 2019 en 2020 € 145.000 beschikbaar gesteld voor het extra aan het werk helpen van de Wsw-medewerkers (via een ingroepad van 3 jaar). Dit bedrag is destijds gedekt door een onttrekking aan de bestemde reserve Sociaal Domein. Inmiddels is er voor €68.000 structurele dekking gevonden binnen de begroting, derhalve kan de onttrekking van €68.000 aan de reserve Sociaal Domein voor de jaren 2018 en verder worden teruggedraaid.

Overheveling budget Nota Leefstijl

Voorgesteld wordt vanuit het budget Leefstijl € 25.000 over te hevelen naar 2019, zodat extra interventies vanuit de Nota Leefstijl op het gebied van Gezond Gewicht en Leefstijl voor kinderen en hun omgeving mogelijk worden. In 2019 wordt hiervoor een implementatieplan opgesteld.

Gevolgen van dit voorstel vindt u tevens terug in de tabel van programma 6.

Correctie Budget Beachvolleybal

Abusievelijk is in de begroting 2018 en verder het budget voor de beachvolleybal ad € 2.000 niet meer opgenomen. Voorgesteld wordt dit nu te corrigeren.

Verlaging gebruikersvergoeding AV Edam

In verband met terugkerende problemen inzake de atletiek(rond) baan is in 2017 een grote renovatie geweest van een deel van de baan. Helaas bleken de problemen hiermee niet structureel opgelost te zijn. Vanwege deze problemen heeft de Atletiekvereniging te maken met verminderd gebruik van sommige onderdelen op het complex. Tevens is het helaas voorgekomen dat er wedstrijden zijn afgelast. Gezocht wordt naar een structurele oplossing voor deze problematiek. Om de vereniging te compenseren in het verminderde gebruik is een verlaging van 20% van de gebruiksvergoeding voorgesteld. Dit betekent een verlaging van de inkomsten van € 6.435 voor 2018. De verwachting is dat de structurele oplossing niet gereed is voor juni. Voorgesteld wordt om de vereniging 20% minder vergoeding te laten betalen per maand tot het probleem structureel is verholpen.

Aframing deelbudget Sportnota

In de sportnota is voor 2018 een budget opgenomen van € 209.500 voor sportstimuleringsactiviteiten. In 2018 zijn daarvoor diverse afspraken gemaakt en zijn de voorbereidingen getroffen voor het realiseren van sportstimulering voor de kwetsbare groepen, zoals senioren, mindervaliden, jeugd en jongeren. Voor het programma LEF, waar een bedrag van € 75.000 voor staat gereserveerd, zal pas vanaf 2019 worden gestart met activiteiten. Zo zal ook voor de kwetsbare groepen vanaf 2019 worden gestart. Voorgesteld wordt om het budget Sportstimulering voor 2018 met € 100.000 te verlagen ten gunste van het begrotingsaldo.

Overheveling budget Cultuurnota

Omdat de Cultuurnota pas voor de zomerperiode aan de gemeenteraad ter besluitvorming kon worden aangeboden en pas na deze formele stap vorm aan de uitvoering van het vastgestelde beleid kon worden gegeven, heeft de beoogde doelrealisatie van de cultuurnota voor het jaar 2018 vertraging opgelopen. Diverse beleidsdoelen dienen gedurende de looptijd van het beleid gerealiseerd te worden en hebben niet alleen betrekking op 2018, derhalve wordt voorgesteld een bedrag van € 70.000 naar 2019 over te hevelen, zodat het budget in 2019 beschikbaar is om aan de financiële verplichtingen voortkomende uit 2018 te kunnen voldoen.

Gevolgen van dit voorstel vindt u tevens terug in de tabel van programma 6.

Bijstelling investeringsbudgetten renovatie Waterdam

Zwembad de Waterdam wordt grondig gerenoveerd. Nadat er jarenlang geen onderhoud was gepleegd wordt er nu een inhaalslag gemaakt. De kosten voor het herstellen van de betonrot in de kelder en het opnieuw betegelen van het binnenbad blijken hoger dan begroot. Voorgesteld wordt de investeringsbudgetten Renovatie Waterdam (057.210) en Vloerafwerking Waterdam (057.230) beide te verhogen met € 100.000 en de hieruit voortkomende hogere afschrijvingslasten, € 10.000 vanaf 2019, te dekken uit de bestemde reserve MOP de Waterdam.

Bijdrage exploitatietekort 2018 Zwembad De Waterdam

Naar het zich nu laat aanzien zal het exploitatietekort van 2018 verder oplopen dan de begrootte € 350.000. In de begroting is, zoals ook bij het indienen aangegeven, géén rekening gehouden met exploitatieverliezen door een (toen nog eventuele) sluiting. De totale omzetverliezen zullen uitkomen tussen de € 70.000 en € 80.000. Hiernaast zijn er voor ca. € 25.000 aan extra kosten gemaakt aan extra onderhoud wat niet gedekt is vanuit de renovatie of de MOP, extra kosten om alle activiteiten naar buiten te verplaatsen en extra ingeleend personeel voor uitvoering werkzaamheden in eigen beheer. Een groot deel van deze verliezen worden gecompenseerd door een extreem goede zomer. Een voorzichtige schatting is dat het totale resultaat uit zal komen op € 395.000 negatief, hierbij rekening houdend dat er nog vele kleine uitgaven aankomen die vanuit de exploitatie betaald moeten worden.

Vrijval kapitaallasten

Conform onze financiële verordening vindt de eerste afschrijving van een investering plaats in het jaar na gereedmelding van het werk. De hier verzamelde objecten zullen naar verwachting niet eerder dan in 2018 of 2019 gerealiseerd worden, zodat de eerste afschrijving zal plaatsvinden in de jaarschijf 2019 of 2020.

Overheveling budget vluchtelingen

Het afgelopen jaar is gebleken dat Vluchtelingenwerk onvoldoende capaciteit had om de ingekochte diensten te kunnen leveren. Gelukkig is dit niet ten koste gegaan van de doelgroep vanwege een lagere instroom van vluchtelingen. Aangezien een aantal taken rondom vluchtelingen in 2020 richting gemeente komt, wordt voorgesteld het resterende bedrag mee te nemen naar 2019, om dit op een goede manier in te regelen.

Gevolgen van dit voorstel vindt u tevens terug in de tabel van programma 6.

Verlagen gemeentelijke bijdrage aan Stichting Werkplus

Bij het vaststellen van de Begroting 2018 heeft de raad voor 2018 € 99.000 beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van de Wsw in de stichting Werkplus. Dit bedrag is destijds gedekt door een onttrekking aan de bestemde reserve Sociaal Domein. De begroting van de stichting Werkplus valt in 2018 positiever uit dan oorspronkelijk bij de start (bij de Businesscase) is geraamd. Hierdoor kan de bijdrage van de gemeente aan de stichting met € 99.000 worden verlaagd en de onttrekking uit de reserve Sociaal Domein aan de stichting van € 99.000 worden teruggedraaid.

Investerings

Krediet vervanging kleedcabines Zwembad De Waterdam

Voorgesteld wordt een krediet van € 80.000 beschikbaar te stellen voor de post vervanging kleedcabines uit het MOP van € 80.000. Deze post bleek namelijk niet te zijn meegenomen in het projectkrediet van De Seinpaal of in een ander krediet. De hieruit voortkomende afschrijvingslasten, € 3.200 vanaf 2019, te dekken uit de bestemde reserve MOP de Waterdam.

Nieuw beleid

Project Toegang

Het project Toegang zorgt ervoor dat ongeacht waar de hulpvraag van de inwoner binnenkomt (BSL, CJG, WSP) de cliënt op dezelfde integrale wijze wordt geholpen. Schotten tussen WMO, jeugd en participatie verdwijnen. Onderdeel van het project Toegang: innovatie/werkprocessen, digitalisering, training en ontwikkelbehoefte van de betrokken medewerkers. Uitvoering geven aan het project Toegang is één van de doorlopende activiteiten die in het programmaplan worden benoemd voor de komende jaren. Het project is in 2018 gestart. Voor 2019 en 2020 wordt € 50.000 begroot voor externe inhuur, t.b.v. ondersteuning/coaching van een interne projectleider. Voorgesteld wordt deze kosten te onttrekken aan de reserve Sociaal Domein.

Reeds genomen raadsbesluiten

Nota vrijwilligerswerk 2018-2023

Incidenteel is in 2018 een exploitatiebudget van € 25.000 nodig voor een nulmeting ten laste van de reserve sociaal domein. Structureel is vanaf 2019 een aanvullend budget nodig voor een jaarlijks vrijwilligers-event van € 5.000. Dit betreft een administratieve wijziging binnen de WMO-budgetten.

Aanpassing riolering schoolplein Kennedy-/Nicolaaschool

Het huidige rioolstelsel van de Kennedyschool te Volendam voldoet niet en geeft problemen die op korte termijn opgelost moeten worden. Het aanpassen van de riolering gaat € 50.000 kosten. Voorgesteld wordt om een krediet van € 50.000 in 2018 hiervoor beschikbaar te stellen. Volgens de Financiële Verordening 2018 worden kosten voor aanpassingen van de riolering afgeschreven in 25 jaar. Afschrijving in 25 jaar betekent een jaarlijkse kapitaallasten van € 2.000. De kapitaallasten kunnen worden gedekt uit de bestemde reserve Onderwijshuisvesting (095.240). Deze investering heeft dus geen gevolgen voor het begrotingssaldo 2019 en verder.

Woonzorgvisie 2018-2023

De komende jaren is voor de verschillende activiteiten jaarlijks een werkbudget van € 45.000 nodig. Vanuit de Rijksregeling Zorginfrastructuur 2019 is jaarlijks een bijdrage van € 25.000 te verwachten, dit wordt ontvangen via de algemene uitkering. Bij de voorbereiding van de begroting 2019 is onder de voorstellen van Nieuw Beleid Programma 5 Samenleving / Sociaal Domein een budget van € 45.000 structureel opgenomen in de begroting (als c-post). Na vaststelling van de nota kan een beroep op deze middelen worden gedaan. Gereserveerd vanuit de regeling Zorginfrastructuur 2018: € 27.000 voor toezegging BMA voor Wozoco (in 2020)

WMO beleidsplan 2018-2022

In het coalitieakkoord staat onder andere opgenomen dat de komende tijd vooral zal worden ingezet op de zogenaamde transformatie. In het Programmaplan 2019 is het uitvoeren van de Nota WMO als één van de doorlopende activiteiten benoemd voor de komende jaren. De kosten voor de uitvoering van de WMO zijn structureel verwerkt in de begroting 2019. Zoals is benoemd in het Programmaplan "Van decentralisatie en transitie naar transformatie" zal middels een voorstel de raad worden gevraagd de aanvullende benodigde incidentele middelen benodigd voor het uitvoering kunnen geven aan de speerpunten WMO beschikbaar te stellen ten laste van de bestemde reserve Sociaal Domein. Uit de tabel komt naar voren dat voor de uitvoering van de WMO speerpunten onderstaande aanvullende budgetten benodigd zijn. In het kader van 'Gewoon Goed' wordt bij het BSL-loket in de komende periode extra geïnvesteerd in het tijdig afhandelen van (spoed)aanvragen en het terugbrengen van de wachttijden, een en ander als pilot. Hiervoor is in 2019-2021 incidenteel 1 fte (€ 75.000) op jaarbasis extra benodigd. Om in te kunnen spelen op onvoorziene omstandigheden is een extra post 'onvoorzien realisatie WMO ambities' in 2019 van € 10.000 benodigd. Voorgesteld wordt om de incidentele kosten in 2019-2022 te dekken uit de bestemde reserve WMO. Dit betreft voor 2019 een onttrekking van € 85.000 en voor 2020 en 2021 een onttrekking van € 75.000. Dit heeft geen gevolgen voor het begrotingssaldo 2019.

Overheveling 2017

In de jaarrekening 2017 is dit niet-gebruikt budget toegevoegd aan de bestemde reserve Budgetoverheveling. Nu wordt dit overgebrachte budget ten laste gebracht van deze bestemde reserve.

Het betreft de volgende posten:

- **Implementatie Werk plus 2017**
- **Advieskosten onderzoek FC Volendam**
- **Schuldhelp/armoede/Kansen kinderen**

Gevolgen van dit voorstel vindt u tevens terug in de tabel van programma 6.

Technische wijziging

Verplaatsen C-post sport / maatschappelijke investeringen

In de begroting 2018 en verder zijn ramingen opgenomen met een c procedure. C procedure betekent dat de bedragen pas definitief beschikbaar zijn als de raad daar via een afzonderlijk raadsbesluit over heeft besloten. Al deze ramingen zijn destijds opgenomen op programma 6. Dit geeft een onjuist beeld op de programma's. Voorgesteld wordt nu om de ramingen over te hevelen van programma 6 naar de programma's waar de ramingen thuis horen.

Gevolgen van dit voorstel vindt u tevens terug in de tabel van programma 6.

Verdeling taakstelling inkoop € 500.000 over programma's 2020 e.v.

De begroting 2019 en verder bevat een taakstelling op inkoop van € 500.000. Voor 2018 en 2019 wordt ingezet op de verbetering en rechtmatigheid van het inkoop en aanbestedingsproces. Omdat het bedrag van de taakstelling een aanneme betrof op het totaal van de exploitatiekosten en onvoldoende op de benodigde inzet voor inkoop, kan de taakstelling voor 2019 nog niet per programma ingevuld worden. Voor de jaren 2020 en verder zullen de budgetten van elk programma naar rato van de zogenaamde beïnvloedbare uitgaven concreet worden af geraamd. Vooralsnog is gekozen voor een verdeling op basis van inkoopvolume. Dit leidt tot de volgende verdeling over de programma's. Programma 1 € 66.000, Programma 2 € 19.000, Programma 3 € 42.000, programma 4 € 235.000, programma 5 € 126.000 en programma 6 € 12.000.

Verantwoording Overheadkosten

Conform de BBV voorschriften moet een aantal kosten dat momenteel is verantwoord op Overhead nader worden verantwoord op producten waarvoor deze kosten daadwerkelijk zijn gemaakt. In deze Winternota worden de ramingen voor ingeleend personeel en onderhoud software op basis van de werkelijke uitgaven herverdeeld over de begrotingsprogramma's. Dit leidt tot (budget-neutrale) verschuivingen tussen de programma's. De budgetten voor onderhoud software worden structureel verdeeld omdat de verplichtingen voor meerdere jaren zijn aangegaan. De budgetten voor inlening worden alleen in 2018 verdeeld. Het gaat hier altijd om kortlopende verplichtingen. Dit voorstel heeft geen gevolgen voor het saldo begroting.

Verplaatsen C-post realisatie nieuwe sporthal

In de begroting 2018 en verder zijn ramingen opgenomen met een c procedure. C procedure betekent dat de bedragen pas definitief beschikbaar zijn als de raad daar via een afzonderlijk raadsbesluit over heeft besloten. Al deze ramingen zijn destijds opgenomen op programma 6. Dit geeft een onjuist beeld op de programma's. Voorgesteld wordt nu om de ramingen over te hevelen van programma 6 naar de programma's waar de ramingen thuis horen.

Gevolgen van dit voorstel vindt u tevens terug in de tabel van programma 6.

Herverdeling rentelasten

Elk jaar worden op basis van de voorgecalculeerde staat van activa de rentelasten verdeeld over de producten in de begroting. Na het opmaken van de jaarrekening en het vaststellen van de staat van activa kunnen de exacte rentelasten per product worden bepaald. Het aanpassen van de rentelasten leidt ook tot wijzigingen in de onttrekkingen aan diverse reserves. Sommige rentelasten worden namelijk gedekt middels onttrekkingen aan reserves. Voor programma 5 leidt dit tot een verlaging van het saldo begroting met € 39.000. Voor de gehele begroting leidt dit tot een verlaging van het saldo begroting met € 422.817.

Programma 6 Financiën en Alg dekkingsmiddelen

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2018	2019	2020	2021
Autonome ontwikkelingen				
-Septembercirculaire 2018	-90	32	87	-27
-Grondexploitatie de Broeckgouw	-846	0	0	0
	-936	32	87	-27
Bestaand beleid				
-Aanpassingen MJOP gebouwen en sporthallen	-25	107	38	18
-Overheveling budget regionale samenwerking	-148	64	32	26
-Overheveling exploitatiebudget Integrale Veiligheid	-50	50	0	0
-Aframing restant budget onderzoek gem. belastingstelsel	31	0	0	0
-Correctie taakstelling inkoop €500.000 in jaar 2018	-500	0	0	0
-Budgetoverheveling voorbereiding Lange Weeren	-210	210	0	0
-Aframing saldo onvoorzien 2018	128	0	0	0
-Overheveling budget Pilot "Naschoolse activiteiten"	-25	25	0	0
-Overheveling budget Nota Leefstijl	-25	25	0	0
-Overheveling budget Cultuurnota	-70	70	0	0
-Vrijval kapitaallasten	-3	-3	0	0
-Overheveling budget vluchtelingen	-124	124	0	0
-Overheveling budget Actieprogr. Integrale Veiligheid	-114	114	0	0
	-1.135	786	70	44
Reeds genomen raadsbesluiten				
-Handhaving verkeersplan 2018-2023	65	65	65	0
-Overheveling 2017 Diverse kosten Griffie	11	0	0	0
-Overheveling 2017 Toiletvoorziening Parallelweg	15	0	0	0
-Overheveling 2017 Onderzoek Omgevingskwaliteit	40	0	0	0
-Overheveling 2017 Implementatie Werk plus 2017	183	0	0	0
-Overheveling 2017 Advieskosten onderzoek FC Volendam	49	0	0	0
-Overheveling 2017 Schuldhulp/armoede/Kansen kinderen	72	0	0	0
-Overheveling 2017 Energie-onderzoek en nulmetingen MJOP	0	0	0	0
-Herontwikkeling complex Blokwhere, Val van Urk	-237	0	0	0
-Invoering Watertoeristenbelasting	0	20	20	20
	197	85	85	20
Technische wijziging				
-Verplaatsen C post Persoonlijke Dienstverlening optimaliseren	30	30	30	30
-Verplaatsen C post Ambtelijke huisvesting	0	0	100	100
-Verplaatsen C-post sport / maatschappelijke investeringen	0	0	0	80
-Verplaatsen C-post Brandweerkazerne Kwadijk	0	0	0	9
-Verplaatsen C-post Actieprogramma Integrale Veiligheid	114	80	80	0
-Verplaatsen C-post Bijdrage regionale bereikbaarheid Waterland	0	5	5	5
-Correctie C-post Actieprogramma Integrale Veiligheid	0	0	0	-25
-Verdeling taakst. inkoop € 500.000 over progr.'s 2020 e.v.	0	0	-488	-488
-Verantwoording Overheadkosten	-11	-11	-11	-11
-Verplaatsen C-post realisatie nieuwe sporthal	0	0	105	105
-Verplaatsen C-post Busparkeerplaatsen in Edam	0	0	14	14
-Verplaatsen C-post Activ. dijkversterk. en meekoppelproj.	0	0	10	10
-Verplaatsen C-post Activiteiten verkeersveiligheid	0	28	58	234

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2018	2019	2020	2021
-Herverdeling rentelasten	-165	0	0	0
	-33	131	-98	62
Totaal	-1.906	1.035	145	100

Toelichting

Autonome ontwikkelingen

Septembercirculaire 2018

Medio september verschijnt altijd de septembercirculaire. Deze aanpassing van de Algemene uitkering staat in het teken van de vertaling van de Miljoenennota. In de Miljoenennota worden de plannen van het kabinet voor het volgend jaar besproken. Deze plannen hebben gevolgen voor de overheidsfinanciën en dus ook voor de Algemene uitkering. In dit voorstel worden de gevolgen van de septembercirculaire voor de hoogte van de Algemene uitkering weergegeven. Voorgesteld wordt akkoord te gaan met aanpassing van de gemeentebegroting 2018 – 2022, te weten:

- De algemene uitkering in 2018 – 2022 te verhogen (+) dan wel te verlagen (-/-) met respectievelijk -/- € 255.627, -/- € 2.078, + € 87.098, -/- € 27.076 en + € 16.897;
- De Integratie-uitkeringen Sociaal-Domein in 2018 en 2019 te verhogen met respectievelijk € 166.111 en € 33.989. De verhoging in 2018 te verrekenen met de bestemde reserve Sociaal-Domein;
- Er kennis van te nemen dat bovengenoemde leidt tot een verlaging van het begrotingssaldo voor de jaren 2018 en 2021 met respectievelijk € 89.516 en € 27.076 en tot een verhoging van het begrotingssaldo voor de jaren 2019, 2020 en 2022 met respectievelijk € 31.911, € 87.098 en € 16.897.

Grondexploitatie Broeckgouw

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 3.

Bestaand beleid

Aanpassingen MJOP gebouwen en sporthallen

In het Meerjarig Onderhoudsplan Gebouwen en sporthallen hebben verschuivingen en aanpassingen plaatsgevonden die effect hebben op de meerjarige ramingen van lasten. Deze lasten worden gedekt uit de bestemde reserves Onderhoud gemeente-eigendommen en Huisvesting Sporthallen en -zalen en hebben dus geen effect op het begrotingssaldo

Overheveling budget regionale samenwerking

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 1.

Overheveling budget Actieprogramma's Integrale Veiligheid

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 2.

Overheveling exploitatiebudget Integrale Veiligheid

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 2.

Aframing restant budget onderzoek gem. belastingstelsel

In de raad van oktober 2018 is besloten tot invoering van een watertoeristenbelasting. De eenmalige kosten hiervan zijn geraamd op € 9.000. Deze kosten zijn gedekt uit het door de raad beschikbaar gestelde budget van € 40.000 voor onderzoek naar het gemeentelijk belastingstelsel. Uit het Regeerakkoord 2017 – 2021 volgt dat verruiming van het gemeentelijk belastinggebied geen onderdeel uitmaakt van het pakket belastingmaatregelen van het nieuwe kabinet. Het gemeentelijk belastingstelsel blijft daarom verder ongewijzigd. Het resterende bedrag van € 31.000 kan worden af geraamd ten gunste van het begrotingssaldo

Correctie taakstelling inkoop € 500.000 in jaar 2018

De begroting 2018 bevat een taakstelling op inkoop van € 500.000. Bij de zomernota 2018 is aangegeven dat deze taakstelling gerealiseerd zal worden door de "werkbudgetten" naar rato te verlagen (kaasschaaf). Omdat het jaar 2018 al te ver gevorderd is zal de concretisering van de taakstelling van 2018 niet meer gerealiseerd

worden. De taakstelling zal in deze winternota ineens af geraamd moeten worden ten laste van het begrotingsaldo 2018.

Budgetoverheveling voorbereiding Lange Weeren

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 3.

Aframing saldo onvoorzien 2018

In de begroting 2018 is een bedrag voor onvoorzien uitgaven opgenomen van € 127.836. Dit zogenaamde saldo onvoorzien is ter dekking van begrotingsmutaties die voldoen aan de 3-O's: onvoorzien, onvermijdelijk en onuitstelbaar. Omdat de winternota in de laatste raad van 2018 behandeld wordt kan dit saldo van 2018 af geraamd worden ten gunste van het begrotingsaldo 2018.

Overheveling budget Pilot "Naschoolse activiteiten"

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 5.

Overheveling budget Nota Leefstijl

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 5.

Overheveling budget Cultuurnota

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 5.

Vrijval kapitaallasten

Conform onze financiële verordening vindt de eerste afschrijving van een investering plaats in het jaar na gereedmelding van het werk. De hier verzamelde objecten zullen naar verwachting niet eerder dan in 2018 of 2019 gerealiseerd worden, zodat de eerste afschrijving zal plaatsvinden in de jaarschijf 2019 of 2020.

Overheveling budget vluchtelingen

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 5.

Grondexploitatie de Broeckgouw

Op grond van het BBV en de Notitie grondexploitatie 2016 dient, voor een juiste toerekening van baten en lasten aan een dienstjaar, te worden overgegaan tot tussentijdse winstneming. In de begroting 2019 is hier al gevolg aan gegeven, zodat nu alleen de begroting 2018 wordt bijgesteld.

Reeds genomen raadsbesluiten

Handhaving verkeersplan 2018-2023

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 2.

Overheveling 2017 Diverse kosten Griffie

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 1.

Overheveling 2017 Toiletvoorziening Parallelweg

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 3.

Overheveling 2017 Onderzoek Omgevingskwaliteit

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 3.

Overheveling 2017 Implementatie Werk plus 2017

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 5.

Overheveling 2017 Advieskosten onderzoek FC Volendam

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 5.

Overheveling 2017 Schuldhulp/armoede/Kansen kinderen

In de jaarrekening 2017 is niet-gebruikt exploitatie budget toegevoegd aan de bestemde reserve Budgetoverheveling. Nu wordt dit overgebrachte budget ten laste gebracht van deze bestemde reserve.

Overheveling 2017 Energie-onderzoek en nulmetingen MJOP

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 5.

Herontwikkeling complex Blokwhere, Val van Urk

In de zomernota zijn de ramingen opgevoerd van de herontwikkeling van de voormalige school de Blokwhere aan de Val van Urk. Met deze ramingen is er krediet beschikbaar gesteld voor de afboeking van de boekwaarde, het woonrijp maken en plankosten. Het geheel had een nadelig resultaat van € 320.780 welke gedekt werd door een onttrekking uit de reserve grondexploitatie. Toen werd uitgegaan dat de gehele herontwikkeling plaats zou vinden in 2018. Nu blijkt dat de herontwikkeling niet voor het einde van het jaar gereed kan zijn, wordt voorgesteld de herontwikkeling in een grondexploitatie te brengen. Voordeel hiervan is dat de kredieten over de jaren heen lopen en er gelijk een verliesvoorziening ingesteld wordt om het geraamde verlies (2019) op te kunnen vangen.

Invoering Watertoeristenbelasting

In de raad van 18 oktober 2018 heeft de raad een afwijkend besluit genomen met betrekking tot de hoogte van het tarief voor watertoeristenbelasting. De opbrengst is daardoor € 20.000 hoger dan in het oorspronkelijke voorstel. Deze extra opbrengst wordt nu opgenomen in de begroting.

Technische wijziging

Verplaatsen C post Persoonlijke Dienstverlening optimaliseren

Verplaatsen C post Ambtelijke huisvesting

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 1.

Verplaatsen C-post sport / maatschappelijke investeringen

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 5.

Verplaatsen C-post Brandweerkazerne Kwadijk

Verplaatsen C-post Actieprogramma Integrale Veiligheid

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 2.

Verplaatsen C-post Bijdrage regionale bereikbaarheid Waterland

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 4.

Correctie C-post Actieprogramma Integrale Veiligheid

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 2.

Verdeling taakstelling inkoop € 500.000 over programma's 2020 e.v.

De begroting 2019 en verder bevat een taakstelling op inkoop van € 500.000. Voor 2018 en 2019 wordt ingezet op de verbetering en rechtmatigheid van het inkoop en aanbestedingsproces. Omdat het bedrag van de taakstelling een aanneme betrof op het totaal van de exploitatiekosten en onvoldoende op de benodigde inzet voor inkoop, kan de taakstelling voor 2019 nog niet per programma ingevuld worden. Voor de jaren 2020 en verder zullen de budgetten van elk programma naar rato van de zogenaamde beïnvloedbare uitgaven concreet worden af geraamd. Vooralsnog is gekozen voor een verdeling op basis van inkoopvolume. Dit leidt tot de volgende verdeling over de programma's. Programma 1 € 66.000, Programma 2 € 19.000, Programma 3 € 42.000, programma 4 € 235.000, programma 5 € 126.000 en programma 6 € 12.000.

Verantwoording Overheadkosten

Conform de BBV voorschriften moet een aantal kosten dat momenteel is verantwoord op Overhead nader worden verantwoord op producten waarvoor deze kosten daadwerkelijk zijn gemaakt. In deze Winternota worden de ramingen voor ingeleend personeel en onderhoud software op basis van de werkelijke uitgaven herverdeeld over de begrotingsprogramma's. Dit leidt tot de volgende (budget-neutrale) verschuivingen tussen de programma's. De budgetten voor onderhoud software worden structureel verdeeld omdat de verplichtingen voor meerdere jaren zijn aangegaan. De budgetten voor inlening worden alleen in 2018 verdeeld. Het gaat hier altijd om kortlopende verplichtingen. Dit voorstel heeft geen gevolgen voor het saldo begroting.

Verplaatsen C-post realisatie nieuwe sporthal

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 5.

Verplaatsen C-post Busparkeerplaatsen in Edam**Verplaatsen C-post Activiteiten dijkversterking en meekoppelprojecten****Verplaatsen C-post Activiteiten verkeersveiligheid**

De toelichting van dit voorstel vindt u terug onder programma 4.

Herverdeling rentelasten

Elk jaar worden op basis van de voorgecalculeerde staat van activa de rentelasten verdeeld over de producten in de begroting. Na het opmaken van de jaarrekening en het vaststellen van de staat van activa kunnen de exacte rentelasten per product worden bepaald. Het aanpassen van de rentelasten leidt ook tot wijzigingen in de onttrekkingen aan diverse reserves. Sommige rentelasten worden namelijk gedekt middels onttrekkingen aan reserves. In dit voorstel worden de rentelasten herverdeeld en de onttrekkingen aan de reserves aangepast. Voor programma 6 leidt dit tot een verlaging van het saldo begroting van € 165.000. Voor de gehele begroting leidt dit tot een verlaging van het saldo begroting met € 422.817.

Bijlage begrotingswijziging Winternota

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2018	2019	2020	2021
Programma 1 Bestuur				
Autonome ontwikkelingen				
-Realisatie Gewoon goed werken	350	0	0	0
Bestaand beleid				
-Voorziening Pensioenverplichtingen wethouders	0	21	21	22
-Aanpassingen MJOP gebouwen en sporthallen	6	-86	-21	-3
-Overheveling budget regionale samenwerking	148	-64	-32	-26
-Aframen budget Programmaplan 2017 Communicatie	69	0	0	0
-Vrijval kapitaallasten	84	0	0	0
Nieuw beleid				
-Optimalisatie financiële processen	-170	-100	0	0
Reeds genomen raadsbesluiten				
-Overheveling 2017 Diverse kosten Griffie	-11	0	0	0
Technische wijziging				
-Verplaatsen C post Persoonlijke Dienstverlening optimaliseren	-30	-30	-30	-30
-Verplaatsen C post Ambtelijke huisvesting	0	0	-100	-100
-Verdeling taakst. inkoop € 500.000 over progr.'s 2020 e.v.	0	0	66	66
-Verantwoording Overheadkosten	-86	-382	-382	-382
-Herverdeling rentelasten	5	0	0	0
Totaal wijzigingen Winternota op dit programma	365	-641	-478	-453

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2018	2019	2020	2021
Programma 2 Publiek, Veiligheid en JZ				
Bestaand beleid				
-Aanpassingen MJOP gebouwen en sporthallen	0	-8	0	-5
-Overheveling exploitatiebudget Integrale Veiligheid	50	-50	0	0
-Wijzigingen diverse budgetten Burgerzaken	-11	-7	-7	-7
-Toegankelijkheid stembureaus	0	-5	0	0
-Overheveling budget Actieprogr. Integrale Veiligheid	114	-114	0	0
Nieuw beleid				
-Instellen reserve aanloopkosten nieuwe brandweerposten	0	0	0	0
Reeds genomen raadsbesluiten				
-Handhaving verkeersplan 2018-2023	-65	-65	-65	0
Technische wijziging				
-Verplaatsen C-post Brandweerkazerne Kwadijk	0	0	0	-9
-Verplaatsen C-post Actieprogramma Integrale Veiligheid	-114	-80	-80	0
-Correctie C-post Actieprogramma Integrale Veiligheid	0	0	0	25
-Verdeling taakst. inkoop € 500.000 over progr.'s 2020 e.v.	0	0	19	19
-Verantwoording Overheadkosten	61	151	151	151
-Herverdeling rentelasten	0	0	0	0
Totaal wijzigingen Winternota op dit programma	35	-179	17	173

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2018	2019	2020	2021
Programma 3 Ruimtelijke Ontwikkeling				
Autonome ontwikkelingen				
-Inkomst zendmast Dijkgraaf de Ruijterlaan	0	7	7	7
-Grondexploitatie de Broeckgouw	846	0	0	0
Bestaand beleid				
-Aanpassingen MJOP gebouwen en sporthallen	20	-20	-14	5
-Verhoging opbrengst leges omgevingsvergunningen	100	0	0	0
-Budgetoverheveling voorbereiding Lange Weeren	210	-210	0	0
-Bijstelling opbrengst incidentele grondverkoop	40	0	0	0
-Bijstelling inkomst uit Recht van opstal	11	11	11	11
-Vrijval kapitaallasten	3	6	0	0
-Investeringsbudget aankoop Hoogstraat 4, 6a, 8 en 8a	0	0	0	0
Reeds genomen raadsbesluiten				
-Overheveling 2017 Toiletvoorziening Parallelweg	-15	0	0	0
-Overheveling 2017 Onderzoek Omgevingskwaliteit	-40	0	0	0
-Herontwikkeling complex Blokwhere, Val van Urk	237	0	0	0
Technische wijziging				
-Verdeling taakst. inkoop € 500.000 over progr.'s 2020 e.v.	0	0	42	42
-Verantwoording Overheadkosten	-6	80	80	80
-Herverdeling rentelasten	2	0	0	0
Totaal wijzigingen Winternota op dit programma	1.407	-126	126	145

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2018	2019	2020	2021
Programma 4 Ruimtelijk Beheer				
Bestaand beleid				
-Bijstelling onttrekking reserve Verlichting	-3	-3	-3	-3
-Aanpassingen MJOP gebouwen en sporthallen	0	2	1	2
-Businesscase Werkplus (dekking groencontract)	68	68	68	0
-Vrijval kapitaallasten	12	-15	-15	-15
-Contractwijziging gladheidbestrijding	-21	-21	-21	-21
-Exploitatielasten Parkeerverwijssysteem	0	-14	-21	-21
Technische wijziging				
-Verplaatsen C-post Bijdrage regionale bereikbaarheid Waterland	0	-5	-5	-5
-Verdeling taakst. inkoop € 500.000 over progr.'s 2020 e.v.	0	0	235	235
-Verplaatsen C-post Busparkeerplaatsen in Edam	0	0	-14	-14
-Verplaatsen C-post Activ. dijkversterk. en meekoppelproj.	0	0	-10	-10
-Verplaatsen C-post Activiteiten verkeersveiligheid	0	-28	-58	-234
-Verantwoording Overheadkosten	17	17	17	17
-Herverdeling rentelasten	-225	0	0	0
Totaal wijzigingen Winternota op dit programma	-152	1	173	-69

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2018	2019	2020	2021
Programma 5 Sociaal Domein/Samenleving				
Autonome ontwikkelingen				
-Kosten peuteropvang	180	0	0	0
-Aanpassen opbrengst grafrechten	30	0	0	0
-Verhogen bijdrage GR Recreatieschap Twiske-Waterland	-4	0	0	0
-Contract Veilig Thuis	-8	-8	-8	-8
-Uitgaven aan Inkomensvoorzieningen	200	0	0	0
-Rijksontvangst Gebundelde uitkering PW 2018	566	0	0	0
-Septembercirculaire 2018	-166	0	0	0
Bestaand beleid				
-Uitbreiden inkoop SoVa trainingen (jeugd)	-10	0	0	0
-Structurele verhoging bijdrage LOVE televisie	-9	0	0	0
-Aanpassingen MJOP gebouwen en sporthallen	0	5	-4	-18
-Eenmalige kosten opstellen IHP	0	0	0	0
-Overheveling budget Pilot "Naschoolse activiteiten"	25	-25	0	0
-Businesscase Werkplus (dekking groencontract)	-68	-68	-68	0
-Overheveling budget Nota Leefstijl	25	-25	0	0
-Correctie Budget Beachvolleybal	-2	-2	-2	-2
-Verlaging gebruikersvergoeding AV Edam	-6	-6	0	0
-Aframing deelbudget Sportnota	100	0	0	0
-Overheveling budget Cultuurnota	70	-70	0	0
-Bijstelling investeringsbudgetten renovatie Waterdam	0	0	0	0
-Bijdrage exploitatietekort 2018 Zwembad De Waterdam	-45	0	0	0
-Overheveling budget vluchtelingen	124	-124	0	0
-Vrijval kapitaallasten	20	1	0	0
-Verlagen gemeentelijke bijdrage aan Stichting Werkplus	0	0	0	0
Investeringsen				
-Krediet vervanging kleedcabines Zwembad De Waterdam	0	0	0	0
Nieuw beleid				
-Project toegang	0	0	0	0
Reeds genomen raadsbesluiten				
-Nota vrijwilligerswerk 2018-20123	0	0	0	0
-Aanpassing riolering schoolplein Kennedy-/Nicolaasschool	0	0	0	0
-Wmo beleidsplan 2018-2022	0	0	0	0
-Overheveling 2017 Implementatie Werk plus 2017	-183	0	0	0
-Overheveling 2017 Advieskosten onderzoek FC Volendam	-49	0	0	0
-Overheveling 2017 Schuldhulp/armoede/Kansen kinderen	-72	0	0	0
-Woonzorgvisie 2018-2023	0	0	0	0
Technische wijziging				
-Verplaatsen C-post sport / maatschappelijke investeringen	0	0	0	-80
-Verdeling taakst. inkoop € 500.000 over progr.'s 2020 e.v.	0	0	126	126
-Verplaatsen C-post realisatie nieuwe sporthal	0	0	-105	-105
-Verantwoording Overheadkosten	26	146	146	146
-Herverdeling rentelasten	-39	0	0	0
Totaal wijzigingen Winternota op dit programma	707	-176	86	60

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2018	2019	2020	2021
Programma 6 Financiën en Alg dekkingsmiddelen				
Autonome ontwikkelingen				
-Grondexploitatie de Broeckgouw	-846	0	0	0
-Septembercirculaire 2018	-90	32	87	-27
Bestaand beleid				
-Aanpassingen MJOP gebouwen en sporthallen	-25	107	38	18
-Overheveling budget regionale samenwerking	-148	64	32	26
-Overheveling exploitatiebudget Integrale Veiligheid	-50	50	0	0
-Aframing restant budget onderzoek gem. belastingstelsel	31	0	0	0
-Correctie taakstelling inkoop €500.000 in jaar 2018	-500	0	0	0
-Budgetoverheveling voorbereiding Lange Weeren	-210	210	0	0
-Aframing saldo onvoorzien 2018	128	0	0	0
-Overheveling budget Pilot "Naschoolse activiteiten"	-25	25	0	0
-Overheveling budget Nota Leefstijl	-25	25	0	0
-Overheveling budget Cultuurnota	-70	70	0	0
-Overheveling budget vluchtelingen	-124	124	0	0
-Vrijval kapitaallasten	-3	-3	0	0
-Overheveling budget Actieprogr. Integrale Veiligheid	-114	114	0	0
Reeds genomen raadsbesluiten				
-Handhaving verkeersplan 2018-2023	65	65	65	0
-Overheveling 2017 Diverse kosten Griffie	11	0	0	0
-Overheveling 2017 Toiletvoorziening Parallelweg	15	0	0	0
-Overheveling 2017 Onderzoek Omgevingskwaliteit	40	0	0	0
-Overheveling 2017 Implementatie Werk plus 2017	183	0	0	0
-Overheveling 2017 Advieskosten onderzoek FC Volendam	49	0	0	0
-Overheveling 2017 Schuldhulp/armoede/Kansen kinderen	72	0	0	0
-Overheveling 2017 Energie-onderzoek en nulmetingen MJOP	0	0	0	0
-Herontwikkeling complex Blokwhere, Val van Urk	-237	0	0	0
-Invoering Watertoeristenbelasting	0	20	20	20
Technische wijziging				
-Verplaatsen C post Persoonlijke Dienstverlening optimaliseren	30	30	30	30
-Verplaatsen C post Ambtelijke huisvesting	0	0	100	100
-Verplaatsen C-post sport / maatschappelijke investeringen	0	0	0	80
-Verplaatsen C-post Brandweerkazerne Kwadijk	0	0	0	9
-Verplaatsen C-post Actieprogramma Integrale Veiligheid	114	80	80	0
-Correctie C-post Actieprogramma Integrale Veiligheid	0	0	0	-25
-Verplaatsen C-post Bijdrage regionale bereikbaarheid Waterland	0	5	5	5
-Verdeling taakst. inkoop € 500.000 over progr.'s 2020 e.v.	0	0	-488	-488
-Verplaatsen C-post realisatie nieuwe sporthal	0	0	105	105
-Verplaatsen C-post Busparkeerplaatsen in Edam	0	0	14	14
-Verplaatsen C-post Activ. dijkversterk. en meekoppelproj.	0	0	10	10
-Verplaatsen C-post Activiteiten verkeersveiligheid	0	28	58	234
-Verantwoording Overheadkosten	-11	-11	-11	-11
-Herverdeling rentelasten	-165	0	0	0
Totaal wijzigingen Winternota op dit programma	-1.906	1.035	145	100
Totaal	455	-86	69	-44