

## BIJLAGE 2 TOELICHTING VOORSTELLEN

### Programma 1 Bestuur

Voorstel	1 - 1	Budgethouder	Secretaris
Product	1.07 Overhead	Budgetbeheerder	
Onderwerp	Administratie vacatureruimte		
<p>In de salarisstaat van de gemeente staan diverse vacatures. Deze zijn verdeeld over de afdelingen en doorbelast naar verschillende producten. Voorgesteld wordt om de openstaande vacatures los te koppelen van de afdelingen en één centraal budget Vacatureruimte te creëren in de administratie. Dit voorstel heeft geen financiële gevolgen maar zorgt wel voor wijzigingen op verschillende programma's.</p>			
<p>Akkoord gaan met dit voorstel leidt niet tot financiële gevolgen voor het saldo onvoorzien maar wel tot verschuivingen tussen programma's.</p>			
2017:	€ 0	2018:	€ 0
2019:	€ 0	2020:	€ 0

Voorstel	1 - 2	Budgethouder	Dirk vd Zwaag
Product	1.07 Overhead	Budgetbeheerder	
Onderwerp	Inhuur fiscale diensten EFK		
<p>Naar aanleiding van een bespreking met EFK Belastingadviseurs werd duidelijk dat de financiële administratie, naar aanleiding van BTW en Vpb (vanaf 2017), fiscaal heringericht moet worden. Hierop heeft EFK een voorstel voor het uitvoeren van die werkzaamheden op detachingsbasis gedaan. Voorgesteld wordt om een budget van € 15.080 beschikbaar te stellen voor de inhuur van fiscale ondersteuning en deze kosten te dekken door een onttrekking uit de bestemde reserve Fiscale controle en ondersteuning.</p>			
<p>Akkoord gaan met dit voorstel leidt niet tot financiële gevolgen voor het saldo onvoorzien.</p>			
2017:	€ 0	2018:	€ 0
2019:	€ 0	2020:	€ 0

Voorstel	1 - 3	Budgethouder	V. van Megen
Product	1.07 Overhead	Budgetbeheerder	J. Burger
Onderwerp	Deelname digitaal platform MOOR		
<p>Om te voorzien in de behoefte aan een goed inzicht en betere coördinatie bij werkzaamheden in de openbare ruimte is het nodig dat de gemeente deelneemt aan het digitale platform MOOR (Meldpunt Openbrekingen Openbare Ruimte). De kosten hiervan bedragen jaarlijks € 8.000 en voor 2017 éénmalig € 2.000. Deze bedragen komen ten laste van het saldo onvoorzien. Zie in dit kader ook de legesontvangst op Programma 4.</p>			
<p>Akkoord gaan met dit voorstel leidt tot een structurele last van:</p>			
2017:	€ 10.000	2018:	€ 8.000
2019:	€ 8.000	2020:	€ 8.000

***Programma 2 Publiek, Veiligheid en Algemene/Juridische Zaken***

### **Programma 3 Ruimtelijke ontwikkeling**

Voorstel	3 - 1	Budgethouder	S. Steur
Product	3.03 Monumenten en Oudheidkunde	Budgetbeheerder	G. Benjamins
Onderwerp	Huurinkomst speeltoren Lingerzijde 1a		
Met ingang van 2017 is een contract afgesloten voor de verhuur van de Speeltoren, Lingerzijde 1a te Edam voor een bedrag van € 6.030 per jaar.			
Akkoord gaan met dit voorstel leidt tot een structurele bate van:			
2017: € 6.030	2018: € 6.030	2019: € 6.030	2020: € 6.030

## Programma 4 Ruimtelijk Beheer

Voorstel	4 – 1	Budgethouder	J. Leek
Product	4.03 Straatreiniging	Budgetbeheerder	F. Pouw
Onderwerp	Investerings activiteit P4-15 Schoon en veilig		
<p>In 2017 zijn in het programmaplan diverse bedragen geraamd voor het onderdeel Schoon en veilig. Hierin zijn bedragen geraamd voor het duurzaam vervangen van diverse kleine tractiemiddelen. Omdat het administratief moeilijk is deze maatregelen in deze jaren te verantwoorden op één grootboeknummer wordt voorgesteld de geraamde lasten te vervangen door een jaarlijkse toevoeging aan de bestemde reserve tractie. Hierdoor kunnen uit deze reserve de hogere kapitaallasten worden gedekt van verduurzaamde voertuigen. Budgettair heeft dit geen gevolgen voor 2017 en verder.</p> <p>Ook zijn er bedragen geraamd voor het plaatsen van zonnepanelen op de loodsen van Openbare Werken. Met betrekking tot deze ramingen wordt voorgesteld deze in overeenstemming te brengen met de actuele plannen (Van grof naar fijn). Budgettair leidt dit tot een hoger saldo onvoorzien.</p>			
Akkoord gaan met dit voorstel leidt tot een structurele baat van:			
2017:	€ 10.500	2018:	€ 10.500
2019:	€ 10.500	2020:	€ 10.500

Voorstel	4 – 2	Budgethouder	J. Leek
Product	4.11 Groenvoorzieningen	Budgetbeheerder	J.J. de Boer
Onderwerp	Vervanging "Haakarm" vrachtwagen (overschrijding)		
<p>Voor de vervanging van de "Haakarm" containerwagen is in 2015 een krediet ad € 71.914 beschikbaar gesteld. Uit de ingediende offertes blijkt dat de beste keuze in totaal € 97.400 kost. Voor de inruil van het oude voertuig is € 10.000 ontvangen. Voorgesteld wordt het benodigde aanvullende krediet ad € 25.486 beschikbaar te stellen, de inkomst van € 10.000 te storten in de bestemde reserve tractie en de kapitaallasten van het totale krediet te dekken uit de bestemde reserve tractie. Dit heeft geen gevolgen voor het saldo onvoorzien.</p>			
Akkoord gaan met dit voorstel leidt niet tot financiële gevolgen voor het saldo onvoorzien.			
2017:	€ 0	2018:	€ 0
2019:	€ 0	2020:	€ 0

Voorstel	4 - 3	Budgethouder	J. Leek
Product	4.13 Afvalstoffen	Budgetbeheerder	F. Pouw
Onderwerp	Vervanging pertrailers Pacton		
<p>Voor de vervanging van de 2 pertrailers zijn in 2015 kredieten van respectievelijk € 108.272 en € 108.863 beschikbaar gesteld. Uit de ingediende offertes blijkt dat de beste keuze per stuk € 135.325 kost. Beide kredieten moeten dus worden verhoogd met resp. € 27.053 en € 26.462. Voorgesteld wordt deze aanvullende kredieten beschikbaar te stellen en de kapitaallasten zoals bij de oorspronkelijke kredieten te dekken uit de bestemde reserve tractie, welke hiervoor toereikend is.</p>			
Akkoord gaan met dit voorstel leidt niet tot financiële gevolgen voor het saldo onvoorzien.			
2017:	€ 0	2018:	€ 0
2019:	€ 0	2020:	€ 0

Voorstel	4 - 4	Budgethouder	J. Leek
Product	4.13 Afvalstoffen	Budgetbeheerder	F. Pouw
Onderwerp	Inzameling medicijnafval		
<p>De gezamenlijke apotheken in onze gemeente zijn gestopt met de inzameling en afvoer van restanten en ongebruikte medicijnen, alsmede gebruikte en ongebruikte injectienaalden. Deze taak is nu overgedragen aan de gemeente. Voorgesteld wordt dit verantwoordelijke werk uit te besteden aan een extern gecertificeerd bedrijf. De kosten hiervan bedragen op jaarbasis € 9.751 en komen meerjarig ten laste van het saldo onvoorzien.</p>			

Akkoord gaan met dit voorstel leidt tot een structurele last van:			
2017: € 9.751	2018: € 9.751	2019: € 9.751	2020: € 9.751

Voorstel	4 - 5	Budgethouder	J. Leek
Product	4.01 Wegen, paden, pleinen, parkeerplaatsen	Budgetbeheerder	F. Schaafsma
Onderwerp	Leges vergunningverlening kabels en leidingen		

In 2016 is begonnen met het optimaliseren van de administratie rondom de aanvraag en vergunningverlening voor het aanbrengen van kabels en leidingen in gemeentegrond. Daartoe is het digitaal programma MOOR (Meldpunt opbrekingen openbare ruimte) De hieruit voortvloeiende legesopbrengst wordt, uitgaande van 80 vergunningen en een legesbedrag van € 188,30 per vergunning, structureel geschat op € 15.000 per jaar. Voorgesteld wordt dit bedrag ten gunste van het saldo onvoorzien te brengen.

Akkoord gaan met dit voorstel leidt tot een incidentele baat van:			
2017: € 15.000	2018: € 15.000	2019: € 15.000	2020: € 15.000

## Programma 5 Sociaal Domein / Samenleving

Voorstel	5 - 1	Budgethouder	M. Bekkenkamp
Product	5.03 Jeugd en Wmo Algemeen	Budgetbeheerder	I. Verrips
Onderwerp	Subsidie 2017 SMD		

Met ingang van 2016 wordt subsidie verstrekt aan de Stichting Maatschappelijke Dienstverlening voor het uitvoeren van algemeen maatschappelijk werk ter hoogte van € 98.870 en voor het uitvoeren van sociaal raadsliedenwerk ter hoogte van € 22.792. Deze bedragen zijn hoger dan in 2016 was geraamd. Oorzaak hiervan is de harmonisatie van beleid vanwege de fusie, toegenomen aanvragen vanuit de bevolking en uitbreiding van werkzaamheden (zoals taken voor de voedselbank). In 2016 is abusievelijk geen aanvullend budget voor deze toekenningen gevraagd, waardoor een overschrijding in de jaarrekening 2016 is ontstaan van € 43.556. Voorgesteld wordt deze omissie te herstellen en structureel een aanvullend budget voor de SMD te vragen van € 43.556 ten laste van het saldo onvoorzien.

Akkoord gaan met dit voorstel leidt tot een structurele last van:

2017:	€ 43.556	2018:	€ 43.556	2019:	€ 43.556	2020:	€ 43.556
-------	----------	-------	----------	-------	----------	-------	----------

Voorstel	5 - 2	Budgethouder	M. Bekkenkamp
Product	5.03	Budgetbeheerder	
Onderwerp	Beheersvergoeding MFA		

Vanaf het nieuwe schooljaar 2016-2017 is de MFA in gebruik genomen en is een beheerder voor de sporthal en een exploitant voor het cultureel centrum (de foyer en podium met zaal) gecontracteerd. Omdat de beheer- en exploitatietaken een groot overlap hebben, is ervoor gekozen het beheer en de exploitatie in één contract te integreren en is een beheersvergoeding tot stand gekomen van € 12.000 per jaar. Dit is € 3.000 lager dan vooralsnog was geraamd, welk bedrag ten gunste komt van onvoorzien.

Akkoord gaan met dit voorstel leidt tot een structurele baat van:

2017:	€ 3.000	2018:	€ 3.000	2019:	€ 3.000	2020:	€ 3.000
-------	---------	-------	---------	-------	---------	-------	---------

Voorstel	5 - 3	Budgethouder	M. Bekkenkamp
Product	5.06 Voorzieningen onderwijshuisvesting	Budgetbeheerder	I. Teeken
Onderwerp	Bewegingsonderwijs		

In het kader van het toepassen van het BTW-besluit tot het gelegenheid bieden van sportbeoefening is met ingang van 2016 met de schoolbesturen van basisscholen afgesproken, dat zij een bedrag van de gemeenten ontvangen, die het mogelijk maakt om bewegingsonderwijs aan hun leerlingen aan te kunnen bieden. Tevens ontvangen de schoolbesturen een factuur van de gemeente, waarop is vermeld welke bedragen zij moeten betalen voor het gebruik van gemeentelijke sportaccommodaties voor het geven van bewegingsonderwijs. Deze factuur is inclusief 6% BTW.

Voorgesteld wordt in 2017 de uitgaven structureel te verhogen voor de abusievelijk ontbrekende bedragen voor het gebruik van de gymnastieklokalen Oosthuizen, Kwadijk en Middellie voor bewegingsonderwijs in totaal voor € 19.750.

Akkoord gaan met dit voorstel leidt tot een structurele last van:

2017:	€ 19.750	2018:	€ 19.750	2019:	€ 19.750	2020:	€ 19.750
-------	----------	-------	----------	-------	----------	-------	----------

Voorstel	5 - 4	Budgethouder	M. Bekkenkamp
Product	5.07 Onderwijsondersteunende activiteiten	Budgetbeheerder	
Onderwerp	Kosten schoolzwemmen		
<p>Tijdens het overleg van de Raad van Beheer van het zwembad De Waterdam op 21 december 2016 is de exploitatiebegroting van zwembad De Waterdam vastgesteld inclusief de bijdrage voor het schoolzwemmen van € 67.140. Dit bedrag geldt vanaf 2015 voor het schoolzwemmen. In de gemeentebegroting 2017 en verder staat jaarlijks een bedrag geraamd van € 58.315, derhalve wordt voorgesteld de bijdrage structureel te verhogen naar € 67.140.</p>			
Akkoord gaan met dit voorstel leidt tot een structurele last van:			
2017:	€ 8.825	2018: € 8.825	2019: € 8.825
			2020: € 8.825

Voorstel	5 - 5	Budgethouder	M. Bekkenkamp
Product	5.12 Stadion FC Volendam	Budgetbeheerder	
Onderwerp	Onderzoek eigendom stadion FC Volendam		
<p>In het voorjaar van 2017 is door het gespecialiseerde adviesbureau Hypercube een quick scan uitgevoerd naar de mogelijkheden voor verandering in de eigendomsverhouding van het stadion van FC Volendam. Aanleiding voor het onderzoek zijn gesprekken met het bestuur van FC Volendam geweest over de verschillende interpretaties van de huurovereenkomst en de financiële grondslag er van. Uit de quickscan is een eigendomsvariant, te weten het onderbrengen van het stadion in een onafhankelijke stichting, naar voren gekomen die de gemeente nader onderzocht wil hebben. De kosten van dit onderzoek bedragen € 60.000. De lasten kunnen worden gedekt middels een beschikking uit de bestemde reserve Stadion FC Volendam.</p>			
Akkoord gaan met dit voorstel leidt niet tot financiële gevolgen voor het saldo onvoorzien:			
2017:	€ 0	2018: € 0	2019: € 0
			2020: € 0

Voorstel	5 - 6	Budgethouder	D. van der Zwaag
Product	5.13 Gemeentelijke Binnensportaccommodaties	M. Bekkenkamp	I. Teeken
Onderwerp	Kosten onderhoudscontracten sporthallen		
<p>In de primitieve begroting 2017 zijn de ramingen voor de onderhoudscontracten van de sporthallen en gymlokalen ten onrechte niet opgenomen. Voorgesteld wordt dit nu te corrigeren. Deze kosten worden gedekt uit de bestemde reserve Huisvesting sporthallen/zalen, zodat dit geen gevolgen heeft voor het saldo onvoorzien 2017 en verder.</p>			
Akkoord gaan met dit voorstel leidt niet tot financiële gevolgen voor het saldo onvoorzien.			
2017:	€ 0	2018: € 0	2019: € 0
			2020: € 0

Voorstel	5 - 7	Budgethouder	M. Bekkenkamp
Product	5.13 Gemeentelijke Binnensportaccommodaties	Budgetbeheerder	I. Teeken
Onderwerp	Inkomsten sporthallen i.v.m. bewegingsonderwijs		
<p>In het kader van het toepassen van het BTW-besluit tot het gelegenheid bieden van sportbeoefening is met ingang van 2016 met de schoolbesturen van basisscholen afgesproken, dat zij een bedrag van de gemeenten ontvangen, die het mogelijk maakt om bewegingsonderwijs aan hun leerlingen aan te kunnen bieden. Tevens ontvangen de schoolbesturen een factuur van de gemeente, waarop is vermeld welke bedragen zij moeten betalen voor het gebruik van gemeentelijke sportaccommodaties voor het geven van bewegingsonderwijs. Deze factuur is inclusief 6% BTW. Voorgesteld wordt in 2017 de inkomsten structureel te verhogen voor het abusievelijk nog ontbrekende bedrag aan huurinkomsten bewegingsonderwijs sporthal Oosthuizen (MFA) voor € 14.100.</p>			
Akkoord gaan met dit voorstel leidt tot een structurele bate van:			
2017:	€ 14.100	2018: € 14.100	2019: € 14.100
			2020: € 14.100

Voorstel	5 – 8	Budgethouder	M. Bekkenkamp
Product	5.13 Gemeentelijke Binnensportaccommodaties	Budgetbeheerder	I. Teeken
Onderwerp	Inrichting diverse sportaccommodaties		
<p>Het huidige MJOP (MeerJarige OnderhoudsPlanning) is achterhaald, aangezien de sportaccommodaties van de Zeevang niet zijn meegenomen in de planning. Daarnaast is het MJOP niet jaarlijks geëvalueerd en bijgesteld waardoor de jaarlijks beschikbare kredieten niet meer toereikend zijn. Gezien de staat en de leeftijd van bepaalde sportvloeren, scheidingswanden en sporttoestellen wordt voorgesteld om extra kredieten ad. € 224.000 beschikbaar te stellen voor de vervanging hiervan. De lasten hiervan kunnen worden gedekt middels een beschikking uit de bestemde reserve 095.160 Inrichting Sporthallen en –zalen.</p>			
Akkoord gaan met dit voorstel leidt niet tot financiële gevolgen voor het saldo onvoorzien:			
2017:	€ 0	2018:	€ 0
2019:	€ 0	2020:	€ 0

Voorstel	5 - 9	Budgethouder	M. Bekkenkamp
Product	5.15 Zwembaden	Budgetbeheerder	
Onderwerp	Exploitatietekort 2017 e.v. zwembad De Waterdam		
<p>Tijdens het overleg van de Raad van Beheer van het zwembad De Waterdam op 21 december 2016 is de exploitatiebegroting van zwembad De Waterdam vastgesteld. Het geraamde tekort bedraagt € 350.000. In de gemeentebegroting 2017 en verder is een jaarlijkse bijdrage geraamd van € 341.157 voor het aanvullen van het exploitatietekort, derhalve wordt voorgesteld de bijdrage structureel te verhogen naar € 350.000.</p>			
Akkoord gaan met dit voorstel leidt tot een structurele last van:			
2017:	€ 8.843	2018:	€ 8.843
2019:	€ 8.843	2020:	€ 8.843

Voorstel	5 – 10	Budgethouder	J. Leek
Product	5.19 Kinderopvang/Peuterspeelzalen	Budgetbeheerder	C. Steur
Onderwerp	Sloop peuterspeelzaal De Boendertjes		
<p>In 2016 is peuterspeelzaal "De Boendertjes" op het adres Kwadijk 92 te Kwadijk gesloopt. De geraamde lasten van dit pand kunnen dus worden afgevoerd. Het betreft hier de onderhoudskosten 2017 en volgende jaren. Voorgesteld wordt deze kosten af te ramen en toe te voegen aan het saldo onvoorzien.</p>			
Akkoord gaan met dit voorstel leidt tot een structurele bate van:			
2017:	€ 2.617	2018:	€ 2.494
2019:	€ 2.338	2020:	€ 2.361

Voorstel	5 - 11	Budgethouder	M. Bekkenkamp
Product	5.22 Bijzondere bijstand	Budgetbeheerder	
Onderwerp	Armoedebestrijding		
<p>Zoals aangekondigd in de septembercirculaire 2016 stelt het kabinet vanaf 2017 structureel € 100 miljoen beschikbaar voor de bestrijding van de gevolgen van armoede onder kinderen. Voor deze nieuwe taak ontvangt de gemeente € 95.046 per jaar extra in de algemene uitkering. Voorgesteld wordt deze € 95.046 beschikbaar te stellen voor deze nieuwe taak op product 5.22. Alhoewel het akkoord gaan met dit voorstel leidt tot een structurele extra last in Programma 5 heeft deze mutatie op zich geen effect op het saldo onvoorzien. Er is immers sprake van een extra inkomst in Programma 6.</p>			
Akkoord gaan met dit voorstel leidt tot een structurele last van:			
2017:	€ 95.046	2018:	€ 95.046
2019:	€ 95.046	2020:	€ 95.046



Voorstel	5 - 12	Budgethouder	M. Bekkenkamp
Product	5.27 Begraafplaatsen	Budgetbeheerder	
Onderwerp	Afkoopsommen onderhoud en uitgifte graven		
<p>In het kader van de harmonisatie van beleid worden de afkoopsommen voor onderhoud en uitgifte van graven niet meer als vermogensdeel afgezonderd, maar rechtstreeks als baten in de begroting opgenomen. Het gevolg hiervan is dat er minder geld vrijvalt vanuit de daartoe in de voormalige gemeente Zeevang gevormde voorzieningen. Voor 2017 bedraagt het een bedrag € 4.070, oplopend tot een bedrag van € 8.170 in 2020.</p>			
Akkoord gaan met dit voorstel leidt tot een structurele last van:			
2017:	€ 4.070	2018: € 6.120	2019: € 8.170
			2020: € 8.170

## Programma 6 Financiën en Algemene dekkingsmiddelen

Voorstel	6 – 1	Budgethouder	D. van der Zwaag
Product	6.01 Beleggingen en Treasury	Budgetbeheerder	
Onderwerp	Dividend BNG		
<p>De dividenduitkering van de BNG is € 25.937 hoger dan geraamd. Voorgesteld wordt om de raming dividend BNG in 2017 structureel te verhogen met € 26.000. Deze bijstelling leidt tot een verhoging van het saldo onvoorzien.</p>			
Akkoord gaan met dit voorstel leidt tot een structurele bate van:			
2017:	€ 26.000	2018:	€ 26.000
2019:	€ 26.000	2020:	€ 26.000

Voorstel	6 – 2	Budgethouder	D. van der Zwaag
Product	6.03 Overige belastingen	Budgetbeheerder	
Onderwerp	Toeristenbelasting		
<p>Verzocht wordt om in 2017 eenmalig een budget van € 3.000 beschikbaar te stellen. De gemeenteraad heeft de wens uitgesproken tot de invoering van een watertoeristenbelasting. Om de consequenties van de invoering van deze nieuwe belasting in kaart te brengen is het inhuren van een extern bureau noodzakelijk.</p>			
Akkoord gaan met dit voorstel leidt tot een incidentele last van:			
2017:	€ 3.000	2018:	€ 0
2019:	€ 0	2020:	€ 0

Voorstel	6 – 3	Budgethouder	D. van der Zwaag
Product	6.04 Algemene uitkering	Budgetbeheerder	
Onderwerp	Decembercirculaire 2016		
<p>Door bijstellingen in aantallen, volumes, uitkeringsfactoren en uitkeringsbasis (niet verder toegelicht in dit advies) plus de structureel beschikbaar gestelde middelen voor de bestrijding van de gevolgen van armoede onder kinderen (zie voorstel 5-9) stijgt de algemene uitkering gemeentefonds naar aanleiding van de decembercirculaire 2016. De stijging voor de jaren 2017 tot en met 2020 bedraagt respectievelijk € 58.360, € 87.177, € 115.865 en € 86.800.</p> <p>De Herindelingsbijdrage 2017–2019 is structureel licht verhoogd met € 1.548.</p>			
Akkoord gaan met dit voorstel leidt tot een structurele bate van:			
2017:	€ 58.360	2018:	€ 87.177
2019:	€ 115.865	2020:	€ 86.800