

ZOMERNOTA 2019

Inhoudsopgave

ZOMERNOTA 2019	1
Inhoudsopgave	2
Algemeen	3
Toelichting	3
Inleiding	5
Programma 1 Bestuur	7
Toelichting	7
Programma 2 Publiek, Veiligheid en JZ	10
Toelichting	10
Programma 3 Ruimtelijke Ontwikkeling	12
Toelichting	12
Programma 4 Ruimtelijk Beheer	14
Toelichting	14
Programma 5 Sociaal Domein/Samenleving	17
Toelichting	17
Programma 6 Financiën en Alg dekkingsmiddelen	22
Toelichting	22
Bijlage begrotingswijziging Zomernota	25

Algemeen

Deze Zomernota 2019 is evenals de Winternota 2018 met behulp van LIAS opgesteld. Deze Zomernota kent ten opzichte van eerdere 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.

Toelichting

In de Zomernota informeren wij u over het verloop van de begroting 2019 en mogelijke consequenties voor de meerjarenraming 2020 en verder. In samenwerking met de budgethouders zijn de lopende exploitatiebudgetten tegen het licht gehouden en waar nodig positief of negatief bijgesteld. Daarnaast treft u in deze nota wijzigingen aan die zich hebben voorgedaan als gevolg van autonome, voor de gemeente niet beïnvloedbare, ontwikkelingen alsmede de gevolgen van voorstellen die al in de raad zijn behandeld in 2019 (Mutaties vóór Zomernota).

Voorstellen voor nieuwe of aanvullende activiteiten zijn alleen opgenomen voor zover deze een éénmalig karakter hebben voor 2019.

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

Alle voorstellen voor nieuwe activiteiten/nieuw beleid met een méérjarig karakter zijn verschoven naar de behandeling van de begroting 2020. Voorbeeld hiervan zijn o.a. de beheersplannen voor Wegen, Bruggen en Havens. De financiële effecten van deze beheersplannen zijn voor 2019 verwerkt in de 'Stand voor Zomernota' omdat u hiertoe reeds een besluit heeft genomen en ingestemd heeft met de lasten voor 2019.

Het verschuiven van de voorstellen voor nieuw beleid met een meerjarig karakter heeft als consequentie dat de gepresenteerde cijfers voor 2020 en verder een onvolledig en een - ten onrechte - positief beeld geven.

Het totaal van de mutaties in deze Zomernota leidt vooralsnog tot een geraamd positief resultaat voor 2019 van € 758 k. In de tabellen op de volgende pagina's treft u een indicatief positief resultaat 2020 tot en met 2022 aan.

Mutaties die meerdere programma's betreffen.

In de Zomernota treft u een aantal mutaties aan die onder meerdere programma's terugkomen. De reden hiervoor is dat het eerder genoemde LIAS o.a. werkt op basis van eenmalige input en meervoudig gebruik. Hetgeen inhoudt dat elke financiële mutatie op de begroting wordt ingevoerd én toegelicht. Vervolgens verschijnt deze mutatie onder het programma waar deze financieel betrekking op heeft (het is vanuit BBV ook verplicht de mutaties per programma op te nemen). Een bijkomend gevolg is dat wanneer een mutatie op meerdere programma's betrekking heeft, de tekst bij die betreffende programma's terug komt.

Voor deze Zomernota betreft dit de navolgende algemene wijzigingen en verschuivingen:

Wijziging werkwijze onderhoudsplannen en reserves

De werkwijze met betrekking tot het gebruik van onderhoudsreserves ten behoeve van kapitaallasten, onderhoudskosten alsmede exploitatielasten wordt gewijzigd. Met ingang van 2019 worden kapitaallasten (rente en afschrijving) niet meer gedekt uit onderhoudsreserves en dienen onderhoudsreserves voor de egalisatie van onderhoudskosten. De verandering van deze werkwijze heeft op meerdere programma's verschillende financiële effecten en komt daarmee onder bijna alle programma's terug in de vorm van:

- Wijziging werkwijze onderhoudsplannen en reserves
- Aanpassing afschrijvingslasten
- Verplaatsing onttrekking reserve naar directe kostenplaats

Budgettair neutrale verschuivingen in de begroting

Dit betreft budgettair neutrale verschuivingen van budgetten die naar de aard en gebruik en in de huidige manier van werken op andere programma's tuisshoren zoals:

- Softwarekosten
- Verschuiving tussen taakvelden en programma's
- Verplaatsing budget Kermis

Inleiding

Onderstaande tabel toont het actuele resultaat van de begroting 2019 - 2022 en hoe dit resultaat tot stand is gekomen. De peilmomenten daarbij zijn de invoering van een nieuw rekeningschema, de mutaties vóór Zomernota 2019 en als laatste deze Zomernota 2019.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Beginstand	293	153	738	1.478
Mutaties voor Zomernota	-20	-67	-81	-94
Totaal	273	86	657	1.385
Zomernota	485	286	38	-20
Totaal	758	372	695	1.365

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

Bedragen * € 1.000

Zomernota	2019	2020	2021	2022
Bestaand beleid	605	426	179	58
Autonome ontwikkelingen	-119	-139	-140	-77
Totaal	485	286	38	-20

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) per programma van de begroting 2019 en verder. De eerste kolom geeft deze totalen tot het moment vóór de nu voorliggende Zomernota. De tweede kolom toont de actuele stand van de begroting 2019 ná vaststelling van de Zomernota en de volgende kolommen tonen de gevolgen van de Zomernota in de volgende jaarschijven.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Begroting 2019 tot Zomernota	Bijgestelde begroting 2019	Bijgestelde begroting 2020	Bijgestelde begroting 2021	Bijgestelde begroting 2022
1 Bestuur					
Lasten	-14.629	-15.326	-14.330	-14.254	-14.423
Baten	187	-624	364	377	424
Saldo	-14.443	-15.949	-13.966	-13.877	-13.999
2 Publiek, veiligheid en JZ					
Lasten	-5.147	-5.244	-4.829	-4.939	-4.955
Baten	592	602	352	353	362
Saldo	-4.554	-4.643	-4.477	-4.586	-4.593
3 Ruimtelijke ontwikkeling					
Lasten	-14.410	-14.522	-13.043	-9.328	-3.883
Baten	13.098	12.988	11.654	9.504	1.361
Saldo	-1.311	-1.534	-1.388	176	-2.521

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Begroting 2019 tot Zomernota	Bijgestelde begroting 2019	Bijgestelde begroting 2020	Bijgestelde begroting 2021	Bijgestelde begroting 2022
4 Ruimtelijk beheer					
Lasten	-32.092	-32.336	-22.651	-22.465	-22.781
Baten	18.692	19.202	17.691	17.647	17.780
Saldo	-13.400	-13.134	-4.960	-4.819	-5.001
5 Sociaal domein/samenleving					
Lasten	-34.910	-33.788	-32.906	-33.194	-33.184
Baten	10.654	12.061	8.478	8.150	8.007
Saldo	-24.256	-21.727	-24.427	-25.045	-25.177
6 Financiën en alg dekkingsmiddelen					
Lasten	-2.374	-2.274	-2.741	-4.077	-1.068
Baten	60.612	60.019	52.332	52.922	53.724
Saldo	58.237	57.745	49.590	48.845	52.655
Totaal	273	758	372	695	1.365

Programma 1 Bestuur

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Autonome ontwikkelingen				
-Aanpassing kantoor/Meubilair RO	-39	0	0	0
-Aanschaf meldsysteem openbare ruimte (MeldDesk)	-14	0	0	0
-Uitbreiding aantal accounts gemeente E-V	-17	-17	-17	-17
	-70	-17	-17	-17
Bestaand beleid				
-Aanpassing afschrijvingslasten	10	33	38	-13
-Kwaliteitsmedewerkers in BSL	0	0	0	0
-Softwarekosten	133	133	133	133
-Uitbreiding formatie sectie Bouw- en Milieuzaken 2019	0	0	0	0
-Verplaatsing onttrekking reserve naar directe kostenplaats	260	185	210	277
-Verschuiving tussen taakvelden en programma's	-345	-350	-356	-362
-Wijziging werkwijze onderhoudsplannen en reserves	-1.495	321	293	273
	-1.436	322	318	308
Totaal	-1.507	304	300	290

Toelichting

1 Bestuur

Autonome ontwikkelingen

Aanpassing kantoor/Meubilair RO

De werkomstandigheden in het kantoor van de afdeling RP zijn, ook vanuit ARBO-technisch oogpunt, verre van optimaal. De grootste problemen doen zich voor op het terrein van luchtcirculatie, temperatuur, lichtinval en werkruimte. Daarnaast is een deel van het meubilair dringend aan vervanging toe. Voorgesteld wordt hiervoor in 2019 in totaal een eenmalig budget ad € 38.670 beschikbaar te stellen en dit ten laste te brengen van het begrotingssaldo.

Aanschaf meldsysteem openbare ruimte (MeldDesk)

Om de serviceverlening richting de burger naar een hoger plan te brengen wordt voorgesteld om over te gaan tot de aanschaf van het systeem MeldDesk. MeldDesk vormt het hart van het meldingen- en klachtenproces, waar alle relevante informatie centraal wordt opgeslagen, gerouteerd en afgehandeld. Het is flexibel in te richten, zodat het over alle domeinen heen gebruikt kan worden. De eenmalige implementatiekosten ad. € 12.325 kunnen geboekt worden op het investeringsbudget 008.310 GGW ICT. Dit leidt niet tot extra lasten. Voor de licentie- en onderhoudskosten is een bedrag van € 14.103 nodig. Voorgesteld wordt het budget voor Automatisering onderhoud software te verhogen met € 14.103.

Uitbreiding aantal accounts gemeente E-V

Momenteel zijn er plm. 308 personen werkzaam bij onze gemeente. Van deze medewerkers kunnen 59 werknemers niet inloggen via een gemeentelijk account Edam-Volendam. Dat wil zeggen dat zij niet kunnen inloggen op hun werkplek, thuis of elders. Men kan niet net als ieder ander, even inloggen om bijvoorbeeld het verlof te controleren. Dit is dus nog steeds het geval. Door deze medewerkers eenzelfde inlog te verstrekken komt informatie op eenzelfde manier binnen als bij iedereen wat bovendien ten goede komt aan de betrokkenheid; één van onze kernwaarden. Uitbreiding van het aantal accounts gaat de gemeente vooral licentiekosten kosten. In 2019 eenmalig een bedrag van € 30.524 en structureel een bedrag van € 17.355. Voorgesteld wordt om de eenmalige lasten te dekken uit het budget voor gewoon goed werken en de structurele lasten te dekken uit het begrotingssaldo.

Bestaand beleid

Aanpassing afschrijvingslasten

De aanpassingen vloeien voort uit het "in lijn brengen" van de diverse onderhoudsplannen met de lasten die uit diverse bronnen zijn ingevoerd in LIAS. De aanpassingen in afschrijvingen en onderhoudskosten hebben betrekking op verplaatsingen binnen de begroting, wijzigingen van kostensoorten en enige andere correcties welke noodzakelijk zijn teneinde in LIAS een duidelijk en beheersbaar meerjarig beeld te krijgen van de lasten uit de diverse gemeentelijke onderhoudsplannen. Over alle programma's leidt dit tot een verhoging van het begrotingssaldo voor de jaren 2019 tot en met 2022 van respectievelijk € 47.000, € 24.000, € 67.000 en € 71.000.

Kwaliteitsmedewerkers in BSL

Er is een (tijdelijke) Kwaliteitsmedewerker Jeugd-WMO en een Kwaliteitsmedewerker Participatie benoemt binnen het Breed Sociaal Loket. Deze medewerkers ondersteunen de coördinator bij de toetsende rol. Deze aanbeveling komt voort uit de Pilot Toegang. Voorgesteld wordt om deze extra kosten in 2019 ad € 100.000 in 2019 te dekken uit de reserve Sociaal Domein (2x 0,89 fte, schaal 9). Voorstaande is in lijn met het raadsbesluit van 19 april 2018 met betrekking tot de transitieproblematiek in het Sociaal Domein. In het kader van 'Gewoon Goed' zullen efficiency effecten bij de evaluatie van deze maatregel worden betrokken.

Softwarekosten

Conform de BBV voorschriften wordt met ingang van 2018 een gedeelte van de software kosten verantwoord op producten waarvoor deze kosten daadwerkelijk zijn gemaakt. In de Winternota 2018 werden de ramingen voor onderhoud software hiervoor zo goed mogelijk herverdeeld over de begrotingsprogramma's. Dit leidde tot een (budget-neutrale) verschuivingen tussen de programma's. Op basis van de werkelijke uitgaven in de jaarrekening 2018 en de ontwikkelingen in het eerste kwartaal van 2019 op deze budgetten blijkt dat een aanvullende (budget-neutrale) verschuiving noodzakelijk is.

Uitbreiding formatie sectie Bouw- en Milieuzaken 2019

Een medewerker op de sectie Bouw & Milieu, heeft aangegeven dat hij per 1 juni a.s. gebruik wil maken van het generatiepact. Hij wil daarbij 50 % minder gaan werken. De sectie Bouw & Milieu heeft aangegeven dat ze hun personeelsformatie door het toegenomen aantal aanvragen (omgevingsvergunning en vooroverleg) en dus de daarmee samenhangende toegenomen aantal toezichtzaken willen uitbreiden met 1fte. Per saldo heeft de sectie Bouw & Milieu dus behoefte aan uitbreiding van 0,5 fte. Deze extra lasten komen ten laste van het begrotingssaldo 2019 en verder. De salariskosten worden in eerste instantie geboekt op programma 1 maar daarna doorbelast naar het programma waar de kosten betrekking op hebben. In dit geval programma 3.

Verplaatsing onttrekking reserve naar directe kostenplaats

Op diverse plekken in de begroting staan onttrekking en toevoegingen aan reserves die te maken hebben met de uitvoering van onderhoudsplannen. Deze onttrekkingen worden met deze begrotingswijzigingen naar de directe kostenplaats gebracht. Over alle programma's leidt dit tot een verhoging van het begrotingssaldo voor de jaren 2019, 2021 en 2022 van respectievelijk € 63.000, € 19.000 en € 28.000. In 2020 leidt dit tot een verlaging van het begrotingssaldo van € 24.000.

Verschuiving tussen taakvelden en programma's

Met de implementatie van het rekeningschema is eveneens kritisch gekeken of de budgetten onder de juiste taakvelden en programma's hingen. Dit heeft op onderdelen tot kleine verschuivingen geleid. Over alle programma's hebben deze verschuivingen geen gevolgen voor het begrotingsaldo 2019 en verder.

Wijziging werkwijze onderhoudsplannen en reserves

Per 1 januari 2019 is een nieuw rekeningschema geïmplementeerd, wat onderdeel is van het project doorontwikkeling financiële functie. Onderdeel van dit nieuwe rekeningschema is een vereenvoudiging van de boekingsgang omtrent de reserves/onderhoudsplannen. Om de administratieve lasten te beperken wordt voorgesteld om kapitaallasten en nieuwe investeringen niet langer te dekken uit de bestemmingsreserve. Deze nieuwe werkwijze geldt voor de volgende onderhoudsplannen: inrichting sporthallen/zalen, onderhoud buitensportaccommodaties, onderhoud gemeente-eigendommen, huisvesting sporthallen/zalen, onderwijshuisvesting, speelwerktuigen, renovatie Waterdam, automatisering, CAI en tractie. De omzetting naar de nieuwe werkwijze voor de onderhoudsplannen havens, wegen en bruggen volgt later. Over alle programma's leidt dit tot een verhoging van het begrotingsaldo voor de jaren 2019 tot en met 2022 van respectievelijk € 695.000, € 515.000, € 242.000 en € 117.000.

Programma 2 Publiek, Veiligheid en JZ

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Autonome ontwikkelingen				
-Verkiezingen	-30	0	0	0
	-30	0	0	0
Bestaand beleid				
-Aanpassing afschrijvingslasten	0	0	-16	-23
-Externe ondersteuning sectie Veiligheid	-50	0	0	0
-Kasschuif Ondernijning	25	-25	0	0
-Softwarekosten	-63	-63	-63	-63
-Verplaatsing budget kermis	20	20	20	20
-Verplaatsing onttrekking reserve naar directe kostenplaats	11	6	16	25
-Wijziging werkwijze onderhoudsplannen en reserves	-1	-1	-1	-1
	-59	-63	-44	-43
Totaal	-89	-63	-44	-43

Toelichting

2 Publiek, veiligheid en JZ

Autonome ontwikkelingen

Verkiezingen

Dit jaar hebben inmiddels drie verkiezingen verdeeld over twee dagen plaatsgevonden. De ramingen in de begroting 2019 zijn nog gebaseerd op een verkiezingsdag. Op basis van begrotingscijfers uit voorgaande jaren wordt een bedrag van € 30.000 voor de post verkiezingen bijgeraamd voor 2019.

Bestaand beleid

Aanpassing afschrijvingslasten

De aanpassingen vloeien voort uit het "in lijn brengen" van de diverse onderhoudsplannen met de lasten die uit diverse bronnen zijn ingevoerd in LIAS. De aanpassingen in afschrijvingen en onderhoudskosten hebben betrekking op verplaatsingen binnen de begroting, wijzigingen van kostensoorten en enige andere correcties welke noodzakelijk zijn teneinde in LIAS een duidelijk en beheersbaar meerjarig beeld te krijgen van de lasten uit de diverse gemeentelijke onderhoudsplannen. Over alle programma's leidt dit tot een verhoging van het begrotingsaldo voor de jaren 2019 tot en met 2022 van respectievelijk € 47.000, € 24.000, € 67.000 en € 71.000.

Externe ondersteuning sectie Veiligheid

Continuering van de externe ondersteuning tot in ieder geval oktober 2019 is gewenst om een zorgvuldige taakoverdracht naar de in 2019 nieuw te werven medewerkers binnen de sectie Veiligheid mogelijk te maken. Hierdoor kan de momenteel ingezette inhuurkracht nog enige tijd aanblijven om de recentelijk onder zijn taakverantwoordelijkheid gerealiseerde projecten bij de implementatie te begeleiden en over te dragen. Denk aan: uitvoering geven aan de Kadernota Handhaving Openbare Ruimte 2019-2022, de implementatie professionalisering handhavers, de aansturing en verantwoording over de uitvoering van de handhaving, implementatie van het cameratoezicht, het draiboek kermis en de organisatie van het operationeel centrum tijdens de kermis Volendam.

Kasschuif Ondernijning

Voor 2019 is via de begroting 2019 € 50.000 in 2019 beschikbaar gekomen om in te zetten voor activiteiten rond het thema ondernijning. De verwachtingen (van de 2e helft van 2018) dat reeds vroeg in 2019 hiermee een start kon worden gemaakt is door de actualiteit achterhaald, zodat later in de 2e helft van 2019 de eerste kosten verwacht worden. Het is daarom reëel te verwachten dat de activiteiten ook gaan doorlopen tot in 2020. Om die reden wordt nu voorgesteld de reeds beschikbaar gestelde incidentele middelen gelijkelijk te verdelen over de beide jaren 2019 en 2020. Bij de aanpak ondernijning komen zaken aan de orde, zoals de aanpassing van de APV, de verbreding van de Bibob-aanpak, maar ook de ontwikkelingen op regionaal én eenheidsniveau rond het IMV (Integraal Meerjaren Veiligheidsplan) bij de politie, zoals rond de aanpak cybercrime, het illegaal gokken, de stimulering van de aangiftebereidheid.

Softwarekosten

Conform de BBV voorschriften wordt met ingang van 2018 een gedeelte van de software kosten verantwoord op producten waarvoor deze kosten daadwerkelijk zijn gemaakt. In de Winternota 2018 werden de ramingen voor onderhoud software hiervoor zo goed mogelijk herverdeeld over de begrotingsprogramma's. Dit leidde tot een (budget-neutrale) verschuivingen tussen de programma's. Op basis van de werkelijke uitgaven in de jaarrekening 2018 en de ontwikkelingen in het eerste kwartaal van 2019 op deze budgetten blijkt dat een aanvullende (budget-neutrale) verschuiving noodzakelijk is.

Verplaatsing budget kermis

Het budget voor de inhuur van een extern bureau voor de organisatie van de kermis stond opgenomen in programma 2. Voorgesteld wordt dit budget naar programma 4 ten behoeve van het kermisbudget over te zetten.

Verplaatsing onttrekking reserve naar directe kostenplaats

Op diverse plekken in de begroting staan onttrekking en toevoegingen aan reserves die te maken hebben met de uitvoering van onderhoudsplannen. Deze onttrekkingen worden met deze begrotingswijzigingen naar de directe kostenplaats gebracht. Over alle programma's leidt dit tot een verhoging van het begrotingssaldo voor de jaren 2019, 2021 en 2022 van respectievelijk € 63.000, € 19.000 en € 28.000. In 2020 leidt dit tot een verlaging van het begrotingssaldo van € 24.000.

Wijziging werkwijze onderhoudsplannen en reserves

Per 1 januari 2019 is een nieuw rekeningschema geïmplementeerd, wat onderdeel is van het project doorontwikkeling financiële functie. Onderdeel van dit nieuwe rekeningschema is een vereenvoudiging van de boekingsgang omtrent de reserves/onderhoudsplannen. Om de administratieve lasten te beperken wordt voorgesteld om kapitaallasten en nieuwe investeringen niet langer te dekken uit de bestemmingsreserve. Deze nieuwe werkwijze geldt voor de volgende onderhoudsplannen: inrichting sporthallen/zalen, onderhoud buitensportaccommodaties, onderhoud gemeente-eigendommen, huisvesting sporthallen/zalen, onderwijshuisvesting, speelwerktuigen, renovatie Waterdam, automatisering, CAI en tractie. De omzetting naar de nieuwe werkwijze voor de onderhoudsplannen havens, wegen en bruggen volgt later. Over alle programma's leidt dit tot een verhoging van het begrotingssaldo voor de jaren 2019 tot en met 2022 van respectievelijk € 695.000, € 515.000, € 242.000 en € 117.000.

Programma 3 Ruimtelijke Ontwikkeling

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Autonome ontwikkelingen				
-Bijstelling raming Duurzaamheid (Omgevingsprogramma)	-31	-31	-31	0
-Bijstelling raming opbrengsten leges Omgevingsvergunningen	125	0	0	0
	94	-31	0	0
Bestaand beleid				
-Aanpassing afschrijvingslasten	-10	-9	-20	-88
-Softwarekosten	-50	-50	-50	-50
-Uitbreiding formatie sectie Bouw- en Milieuzaken 2019	-22	0	0	0
-Verplaatsing onttrekking reserve naar directe kostenplaats	-229	-196	-206	-131
-Verschuiving tussen taakvelden en programma's	0	0	0	0
-Wijziging werkwijze onderhoudsplannen en reserves	-6	-9	-8	-8
	-317	-263	-283	-277
Totaal	-223	-294	-314	-277

Toelichting

3 Ruimtelijke ontwikkeling

Autonome ontwikkelingen

Bijstelling raming Duurzaamheid (Omgevingsprogramma)

In de begroting 2018 is € 195.000 op product 3.04 (Omgevingsprogramma) opgenomen voor het uitvoeren van het duurzaamheidsbeleid van de gemeente. Hiervan is in 2018 € 101.000 niet besteed. Onder invloed van maatschappelijke ontwikkelingen (denk aan de voorgenomen sluiting van gaswinning in Groningen) en de verplichtingen volgend uit het Klimaatakkoord 2018 heeft inmiddels een behoorlijke verschuiving plaatsgevonden in prioritering. In 2019 zal, naast het continueren van de reeds ingezette lijn, de focus komen te liggen op het vormgeven van de energietransitie. Vanuit het Klimaatakkoord worden gemeenten verplicht dit jaar (2019) te werken aan een Regionale Energie Strategie (RES) en Transitie Visie Warmte (TVW) om zo alle belanghebbenden een beeld te geven van de stappen naar een aardgasvrije gebouwde omgeving. Vervolgens dienen in de periode 2020-2021 te worden gewerkt aan wijkuitvoeringsplannen (WUP). Genoemde studies dienen een afgewogen routekaart naar aardgasvrij op te leveren, waarbij een breed participatieproces voor gedragenheid en borging moet zorgen. Waar mogelijk en noodzakelijk zal aanvullende studie worden verricht naar de potentie van alternatieve warmtebronnen en de aanpak van een mogelijke pilot-wijk. De voor de invulling van deze vraagstelling opgestarte (regionale) aanbestedingstrajecten hebben ertoe geleid dat de uitgaven hieraan in 2019 zullen komen te vallen. Wij verzoeken u dan ook ten behoeve van het kunnen voldoen aan het klimaatakkoord 2018 een totaalbudget beschikbaar te stellen van € 93.000. Aangezien het opstellen van een RES, TVW en WUP een doorlooptijd heeft van 3 jaar (2019-2021), wordt voorgesteld jaarlijks € 31.000 in de begroting beschikbaar te stellen en dit en laste te brengen van het begrotingssaldo.

Bijstelling raming opbrengsten leges Omgevingsvergunningen

Voor 2019 is op de begroting een bedrag van € 609.000 aan leges opgenomen. De afgelopen jaren is, door het toegenomen aantal aanvragen, de leges steeds hoger uitgevallen dan hetgeen begroot. Uit het eerste kwartaal 2019 blijkt dat ook dit jaar weer meer aanvragen binnenkomen dan in dezelfde periode in 2018. Voorgesteld wordt de inkomstenraming in 2019 te verhogen met € 125.000 en dit ten gunste te laten komen van het begrotingssaldo.

Bestaand beleid

Aanpassing afschrijvingslasten

De aanpassingen vloeien voort uit het "in lijn brengen" van de diverse onderhoudsplannen met de lasten die uit diverse bronnen zijn ingevoerd in LIAS. De aanpassingen in afschrijvingen en onderhoudskosten hebben betrekking op verplaatsingen binnen de begroting, wijzigingen van kostensoorten en enige andere correcties welke noodzakelijk zijn teneinde in LIAS een duidelijk en beheersbaar meerjarig beeld te krijgen van de lasten uit de diverse gemeentelijke onderhoudsplannen. Over alle programma's leidt dit tot een verhoging van het begrotingssaldo voor de jaren 2019 tot en met 2022 van respectievelijk € 47.000, € 24.000, € 67.000 en € 71.000.

Softwarekosten

Conform de BBV voorschriften wordt met ingang van 2018 een gedeelte van de software kosten verantwoord op producten waarvoor deze kosten daadwerkelijk zijn gemaakt. In de Winternota 2018 werden de ramingen voor onderhoud software hiervoor zo goed mogelijk herverdeeld over de begrotingsprogramma's. Dit leidde tot een (budget-neutrale) verschuivingen tussen de programma's. Op basis van de werkelijke uitgaven in de jaarrekening 2018 en de ontwikkelingen in het eerste kwartaal van 2019 op deze budgetten blijkt dat een aanvullende (budget-neutrale) verschuiving noodzakelijk is.

Uitbreiding formatie sectie Bouw- en Milieuzaken 2019

Een medewerker op de sectie Bouw & Milieu, heeft aangegeven dat hij per 1 juni a.s. gebruik wil maken van het generatiepact. Hij wil daarbij 50 % minder gaan werken. De sectie Bouw & Milieu heeft aangegeven dat ze hun personeelsformatie door het toegenomen aantal aanvragen (omgevingsvergunning en vooroverleg) en dus de daarmee samenhangende toegenomen aantal toezichtzaken willen uitbreiden met 1fte. Per saldo heeft de sectie Bouw & Milieu dus behoefte aan uitbreiding van 0,5 fte. Deze extra lasten komen ten laste van het begrotingssaldo 2019 en verder. De salariskosten worden in eerste instantie geboekt op programma 1 maar daarna doorbelast naar het programma waar de kosten betrekking op hebben. In dit geval programma 3.

Verplaatsing onttrekking reserve naar directe kostenplaats

Op diverse plekken in de begroting staan onttrekking en toevoegingen aan reserves die te maken hebben met de uitvoering van onderhoudsplannen. Deze onttrekkingen worden met deze begrotingswijzigingen naar de directe kostenplaats gebracht. Over alle programma's leidt dit tot een verhoging van het begrotingssaldo voor de jaren 2019, 2021 en 2022 van respectievelijk € 63.000, € 19.000 en € 28.000. In 2020 leidt dit tot een verlaging van het begrotingssaldo van € 24.000.

Verschuiving tussen taakvelden en programma's

Met de implementatie van het rekeningschema is eveneens kritisch gekeken of de budgetten onder de juiste taakvelden en programma's hingen. Dit heeft op onderdelen tot kleine verschuivingen geleid. Over alle programma's hebben deze verschuivingen geen gevolgen voor het begrotingssaldo 2019 en verder.

Wijziging werkwijze onderhoudsplannen en reserves

Per 1 januari 2019 is een nieuw rekeningschema geïmplementeerd, wat onderdeel is van het project doorontwikkeling financiële functie. Onderdeel van dit nieuwe rekeningschema is een vereenvoudiging van de boekingsgang omtrent de reserves/onderhoudsplannen. Om de administratieve lasten te beperken wordt voorgesteld om kapitaallasten en nieuwe investeringen niet langer te dekken uit de bestemmingsreserve. Deze nieuwe werkwijze geldt voor de volgende onderhoudsplannen: inrichting sporthallen/zalen, onderhoud buitensportaccommodaties, onderhoud gemeente-eigendommen, huisvesting sporthallen/zalen, onderwijshuisvesting, speelwerktuigen, renovatie Waterdam, automatisering, CAI en tractie. De omzetting naar de nieuwe werkwijze voor de onderhoudsplannen havens, wegen en bruggen volgt later. Over alle programma's leidt dit tot een verhoging van het begrotingssaldo voor de jaren 2019 tot en met 2022 van respectievelijk € 695.000, € 515.000, € 242.000 en € 117.000.

Programma 4 Ruimtelijk Beheer

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Autonome ontwikkelingen				
-Verhoging kosten storten afval i.v.m. verhoging afvalstoffenbelasting	-157	-157	-157	-157
-Verhoging tarieven afvalstorting	-65	-65	-65	-65
	-222	-222	-222	-222
Bestaand beleid				
-Aanpassing afschrijvingen en onderhoudskosten kolkenzuiger	0	0	0	0
-Aanpassing afschrijvingslasten	50	103	107	76
-Personele capaciteit verkeer en vervoer i.r.t. uit te voeren werkzaamh.	-39	0	0	0
-Verhoging afschrijving veegmachine	-2	-2	-2	-2
-Verplaatsing budget kermis	-20	-20	-20	-20
-Verplaatsing onttrekking reserve naar directe kostenplaats	576	515	529	617
-Verschuiving tussen taakvelden en programma's	0	0	0	0
-Wijziging werkwijze onderhoudsplannen en reserves	-76	12	-45	-139
	489	608	569	531
Totaal	267	386	347	309

Toelichting

4 Ruimtelijk beheer

Autonome ontwikkelingen

Verhoging kosten storten afval i.v.m. verhoging afvalstoffenbelasting

In de miljoenennota van ons kabinet is aangegeven dat de afvalstoffenbelasting aanzienlijk wordt verhoogd in 2019. De bedragen worden verhoogd van € 13,21 per ton naar € 31,18. Dit is een verschil van € 18,18. De totale extra kosten voor 2019 komen dan uit op 8610 ton x € 18,18 = € 156.530.

Verhoging tarieven afvalstorting

Renewi heeft de tarieven per 1-12-2018 verhoogd. Het betreft de volgende verhogingen: Sorteerbaar Bouw- en Sloopafval: + € 20 per ton Niet recyclebaar Bouw- en Sloopafval: + € 20 per ton A-B- en C-hout: + € 10 per ton bedrijfsafval: + € 25 per ton. Op basis van het gewicht 2018 is berekend dat dit voor 2019 een stijging van € 65.439 betreft.

Bestaand beleid

Aanpassing afschrijvingen en onderhoudskosten kolkenzuiger

Uit de aanbesteding voor de aanschaf van een nieuwe kolkenzuiger is gebleken dat de vervangingswaarde zoals opgenomen in het tractiefonds lager is dan de werkelijke vervangingswaarde. In het tractiefonds is een bedrag opgenomen voor de vervanging van de kolkenzuiger van € 166.497. De werkelijke vervangingswaarde blijkt € 274.445 te zijn (na inruil van de oude kolkenzuiger). Het verschil in kapitaallasten ad € 9.813 moet meerjarig bijgeraamd worden. Daarnaast is gebleken dat het onderhoud van de kolkenzuiger € 450 per jaar voordeliger is vergeleken met de huidige raming. De extra lasten komen ten laste van de voorziening riolering.

Aanpassing afschrijvingslasten

De aanpassingen vloeien voort uit het "in lijn brengen" van de diverse onderhoudsplannen met de lasten die uit diverse bronnen zijn ingevoerd in LIAS. De aanpassingen in afschrijvingen en onderhoudskosten hebben betrekking op verplaatsingen binnen de begroting, wijzigingen van kostensoorten en enige andere correcties welke noodzakelijk zijn teneinde in LIAS een duidelijk en beheersbaar meerjarig beeld te krijgen van de lasten uit de diverse gemeentelijke onderhoudsplannen. Over alle programma's leidt dit tot een verhoging van het begrotingssaldo voor de jaren 2019 tot en met 2022 van respectievelijk € 47.000, € 24.000, € 67.000 en € 71.000.

Personele capaciteit verkeer en vervoer i.r.t. uit te voeren werkzaamheden

De gemeente Edam-Volendam is sinds 1 januari 2016 gefuseerd met de gemeente Zeevang. Voor deze fusie was voor Verkeer & Vervoer de personele capaciteit bij de voormalige gemeente Zeevang 0,3 fte en bij de gemeente Edam-Volendam 2,67 fte. In totaal 3 fte. Na de fusie is uiteindelijk 2 fte ingevuld, met daarbij incidenteel externe inhuur en structureel overwerk in de weekenden. Sinds 2018 zijn de reguliere taken, zoals het beantwoorden van telefoontjes, mails en brieven van burgers en instellingen, het beoordelen van bijzondere parkeeronthefingen, het uitgeven van zwaar verkeer ontheffingen, het verstrekken van ontheffingen en passen voor de verkeersregeling haven en advisering aan RO inzake ruimtelijke plannen, verder toegenomen. Daarnaast wordt er voor veel gemeentelijke projecten input gevraagd vanuit Verkeer & Vervoer en nemen we deel in veel projectengroepen. Vervolgens dienen vanuit het verkeersplan Edam-Volendam 2018-2023 de komende 5 jaar veel projecten uitgevoerd te worden. Tot slot zijn er veel regionale projecten waarbij ambtelijke capaciteit op ingezet moet worden om de gemeentelijke belangen te behartigen. Deze projecten zijn Bereikbaarheid Waterland, aanbesteding OV concessie Zaanstreek-Waterland, verlengen busbaan N517 en corridorstudie Amsterdam-Hoorn. Dit alles gaat ten koste van de beleidstaken op gebied van verkeer en vervoer. In overleg met de coördinator Werken & Projecten, afdelingshoofd Openbare Werken en de verantwoordelijke portefeuillehouder is er de laatste jaren gekeken naar manieren hoe de beschikbare uren het beste ingevuld konden worden en zijn er prioriteiten gesteld. Dit heeft tot gevolg gehad dat adviezen en projecten uitgesteld zijn vanwege de beschikbare ambtelijke capaciteit. Ook het inhuren van externe adviseurs heeft dit probleem niet op kunnen lossen omdat heel veel werk regulier is. Dit is geen werkbare situatie meer en heeft tot gevolg dat de jaarlijkse doelstellingen uit het programmaplan 2018-2022 niet gehaald worden. Om de bovengenoemde problemen structureel op te lossen is het voorstel om voor de sectie Werken & projecten 1 extra beleidsmedewerker verkeer en vervoer voor vast aan te stellen.

Verhoging afschrijving veegmachine

Voor de veegmachine heeft een aanbesteding plaatsgevonden. De ingediende prijs is echter hoger dan dat ons vervangingswaarde aangeeft. De machine die aangeschaft wordt komt visueel geheel overeen met wat wij nu ook hebben met als enig verschil dat hij als 80km is uitgevoerd. Hierdoor is het nu mogelijk de gehele gemeente te vegen (ook de dorpen). Tevens is de nieuwe Ravo voorzien van alle op dit moment wettelijke geldende voorschriften (die 6 jaar geleden er niet waren). Als laatste kan vermeld worden dat duurzaamheid tijdens de aanbesteding een grote rol heeft gespeeld. Het totaal komt op € 228.700 incl. het onderhoud voor 6 jaar. Zonder onderhoud mee te tellen is de investering voor een nieuwe Ravo € 209.500. Als inruil is een bedrag € 27.500 gemoeid. Er is rekening gehouden met een aanschafprijs van € 156.740. Het verschil is € 30.333. De kapitaallasten van € 4.210 per jaar (afschrijftermijn van 6 jaar) komen voor 50% ten laste van de voorziening riolering

Verplaatsing budget kermis

Het budget voor de inhuur van een extern bureau voor de organisatie van de kermis stond opgenomen in programma 2. Voorgesteld wordt dit budget naar programma 4 ten behoeve van het kermisbudget over te zetten.

Verplaatsing onttrekking reserve naar directe kostenplaats

Op diverse plekken in de begroting staan onttrekking en toevoegingen aan reserves die te maken hebben met de uitvoering van onderhoudsplannen. Deze onttrekkingen worden met deze begrotingswijzigingen naar de directe kostenplaats gebracht. Over alle programma's leidt dit tot een verhoging van het begrotingssaldo voor de jaren 2019, 2021 en 2022 van respectievelijk € 63.000, € 19.000 en € 28.000. In 2020 leidt dit tot een verlaging van het begrotingssaldo van € 24.000.

Verschuiving tussen taakvelden en programma's

Met de implementatie van het rekeningschema is eveneens kritisch gekeken of de budgetten onder de juiste taakvelden en programma's hingen. Dit heeft op onderdelen tot kleine verschuivingen geleid. Over alle programma's hebben deze verschuivingen geen gevolgen voor het begrotingsaldo 2019 en verder.

Wijziging werkwijze onderhoudsplannen en reserves

Per 1 januari 2019 is een nieuw rekeningschema geïmplementeerd, wat onderdeel is van het project doorontwikkeling financiële functie. Onderdeel van dit nieuwe rekeningschema is een vereenvoudiging van de boekingsgang omtrent de reserves/onderhoudsplannen. Om de administratieve lasten te beperken wordt voorgesteld om kapitaallasten en nieuwe investeringen niet langer te dekken uit de bestemmingsreserve. Deze nieuwe werkwijze geldt voor de volgende onderhoudsplannen: inrichting sporthallen/zalen, onderhoud buitensportaccommodaties, onderhoud gemeente-eigendommen, huisvesting sporthallen/zalen, onderwijshuisvesting, speelwerktuigen, renovatie Waterdam, automatisering, CAI en tractie. De omzetting naar de nieuwe werkwijze voor de onderhoudsplannen havens, wegen en bruggen volgt later. Over alle programma's leidt dit tot een verhoging van het begrotingsaldo voor de jaren 2019 tot en met 2022 van respectievelijk € 95.000, € 515.000, € 242.000 en € 117.000.

Programma 5 Sociaal Domein/Samenleving

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Autonome ontwikkelingen				
-Decentralisatie-uitkering schulden en armoede 2019	-22	0	0	0
-Huuropbrengst Schoolstraat 9-17	0	-76	-76	-76
-Kosten leerlingenvervoer	-75	-75	-75	-75
-Peuteropvang en OAB	95	127	160	191
-Rijksvaccinatieprogramma	-15	0	0	0
-Verhuursituatie Haven 154-156	-46	-46	-47	-47
	-63	-70	-38	-6
Bestaand beleid				
-Aanpassing afschrijvingslasten	-81	-94	-110	-96
-Aanvullend krediet riolering Kennedy/Nicolaasschool	0	-1	-1	-1
-Extra krediet realisatie kunstgrasvelden RKAV	0	-18	-18	-18
-Gemeentelijke begraafplaatsen	-10	0	0	0
-Kwaliteitsmedewerkers in BSL	0	0	0	0
-Monitoring sociaal domein	0	0	0	0
-Nulmeting vrijwilligerswerk	0	0	0	0
-Onderhoud woning Zeestraat 35	0	0	0	0
-Regiopilot Jeugdhulp in Speciaal Onderwijs	0	0	0	0
-Softwarekosten	-20	-20	-20	-20
-Taxatie stadion FC Volendam	0	0	0	0
-Tijdelijk beheer Sporthal de Seinpaal	-11	0	0	0
-Verplaatsing onttrekking reserve naar directe kostenplaats	206	258	256	223
-Verschuiving tussen taakvelden en programma's	345	350	356	362
-Wijziging werkwijze onderhoudsplannen en reserves	2.000	0	-187	-199
	2.429	476	276	252
Totaal	2.366	406	238	245

Toelichting

5 Sociaal domein/samenleving

Autonome ontwikkelingen

Decentralisatie-uitkering schulden en armoede 2019

De decentralisatie-uitkering schulden en armoede van het rijk (ontvangt de gemeente via het Gemeentefonds) is bedoeld om een impuls te geven aan de verbetering van de toegang tot en de effectiviteit van de gemeentelijke schuldhulpverlening en versterking van de lokale regie van het armoedebeleid. De raad wordt verzocht om het bedrag van € 19.296 betreffende de decentralisatie-uitkering 2019 schulden en armoede beschikbaar te stellen om een vroegsignalering proces in gang te zetten in samenwerking met andere partijen, zoals onder meer de woningbouwverenigingen. De voorlopige raming van de kosten hiervan bedragen: € 549,- per maand bij 35.000 inwoners (= € 6.588 per jaar). Verder wordt dit geld ingezet voor inhuur van een ervaren schuldhulpverlener die mee gaat lopen met de medewerkers van het Breed Sociaal Loket om de schuldhulpverlening in eigen beheer een 'boost' te geven en goed te kunnen opstarten. Deze medewerker wordt ingezet voor 16 uur per week voor de duur van drie maanden. Kosten per uur zijn: € 80. Dit komt neer op € 15.360 voor drie maanden.

Huuropbrengst Schoolstraat 9-17

De ABN AMRO heeft besloten de huur van het kantoor aan de Schoolstraat in Volendam per 30 april 2019 te beëindigen. Inmiddels zijn nieuwe huurders gecontracteerd voor de vrijgekomen ruimtes. De gemeente heeft conform het vastgoedbeleid, een huurtaxatie laten uitvoeren. De getaxeerde huurbedragen zijn lager dan de huurbedragen die de ABN AMRO betaalde. Dit was een huurbedrag dat in het verleden met één van de rechtsvoorgangers van de bank is overeengekomen. Met ABN AMRO is afgesproken dat zij de huurderiving voor de gemeente over 2019 geheel vergoeden. Met ingang van 2020 zullen de nieuwe huurovereenkomsten in de begroting worden opgenomen.

Kosten leerlingenvervoer

Het leerlingenvervoer betreft een vervoersvoorziening op indicatie voor leerlingen die vanwege een structurele lichamelijke, verstandelijke, zintuiglijke of psychische handicap niet in staat zijn met het openbaar vervoer of fiets hun school te bereiken. Er valt van tevoren moeilijk in te schatten hoeveel aanvragen jaarlijks worden ingediend en toegekend. Er zijn in 2018 meer indicaties verstrekt ten opzichte van voorgaande jaren. Daarbij zijn er enkele ritten over lange afstanden die hogere kosten met zich meebrengen. Deze ontwikkeling zet zicht door voor 2019 en verdere jaren, derhalve wordt het budget structureel met € 75.000 verhoogd.

Peuteropvang en OAB

Het peuterspeelzaalwerk is met ingang van 2018 geharmoniseerd. Geen apart onderdeel meer, maar gelijk gesteld aan de kinderopvang, waarbij werkende ouders Kinderopvangtoeslag (KOT) ontvangen. Tevens worden plekken niet meer door de gemeente gesubsidieerd maar ingekocht. Er is sprake van een sterke daling van de kosten die hiermee verband houden. De post kan worden afgeraamd naar € 60.000 op jaarbasis. Dit geeft een structurele vrijval in de begroting van € 45.000 in 2019. Dit bedrag loopt verder op. Daarnaast ontvangen we een hogere rijksbijdrage voor het Onderwijsachterstanden beleid. Hierdoor kunnen we de bijdrage voor de Schakelklas voldoen uit deze beschikking en hoeft deze bijdrage niet meer te worden voldaan uit de eigen middelen. Hierdoor valt structureel € 50.000 vrij.

Rijksvaccinatieprogramma

Met ingang van 1 januari 2019 is de financiering van het Rijksvaccinatieprogramma gewijzigd. De financiering hiervan is gedecentraliseerd en beschikbaar gesteld aan gemeenten via het Gemeentefonds in plaats van aan de GGD-en. Hierdoor is de gemeente verantwoordelijk geworden voor de uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma. Onze regio heeft ervoor gekozen om de vaccinaties (nog steeds) uit te laten voeren door de GGD Z/W. Onze gemeente ontvangt in 2019 een aanvullende factuur voor € 15.209. Dit is het verschil van het in 2018 bekende bedrag (verwerkt in de begroting 2019 van de GGD Z/W) met de hogere toegekend bijdrage in de Septembercirculaire 2018. Het Rijksvaccinatieprogramma (en de financiering) wordt met ingang van de begroting 2020 opgenomen in de Gemeenschappelijke Regeling.

Verhuursituatie Haven 154-156

De huurprijs voor het pand Haven 154-156 wordt per 1 januari 2019 vastgesteld op € 2.000 exclusief BTW per maand, voor 160 m². De huurprijs wordt met ingang van 1 januari 2020 jaarlijks geïndexeerd op basis van de gebruikelijke indexeringsbepalingen. Voorgesteld wordt de gemaakte afspraken tussen huurder en verhuurder financieel te vertalen en de raming van de huuropbrengst structureel te verlagen met circa € 45.000 ten laste van het begrotingsaldo 2019 en verder.

Bestaand beleid

Aanpassing afschrijvingslasten

De aanpassingen vloeien voort uit het "in lijn brengen" van de diverse onderhoudsplannen met de lasten die uit diverse bronnen zijn ingevoerd in LIAS. De aanpassingen in afschrijvingen en onderhoudskosten hebben betrekking op verplaatsingen binnen de begroting, wijzigingen van kostensoorten en enige andere correcties welke noodzakelijk zijn teneinde in LIAS een duidelijk en beheersbaar meerjarig beeld te krijgen van de lasten uit de diverse gemeentelijke onderhoudsplannen. Over alle programma's leidt dit tot een verhoging van het begrotingsaldo voor de jaren 2019 tot en met 2022 van respectievelijk € 47.000, € 24.000, € 67.000 en € 71.000.

Aanvullend krediet riolering Kennedy/Nicolaasschool

Ten aanzien van werkzaamheden van de riolering van de Kennedy-/St. Nicolaasschool is een aanvullend krediet benodigd van € 20.000. Voor deze werkzaamheden was al in oktober 2018 door de gemeenteraad een krediet beschikbaar gesteld van € 50.000, nadat de SKOV middels een spoedaanvraag krediet had aangevraagd voor de uitbreiding en vervanging van het rioolstelsel. Destijds is die aanvraag getoetst middels de verordening en behandeld als constructieherstel. Tijdens de werkzaamheden op het schoolplein kwamen de volgende aanvullende werkzaamheden aan het licht. De rioolsleuf moest worden aangevuld met extra geleverde zand (overladen tussen depot op kleine trekker + kiepwagen) en extra drainage om wateroverlast in de ondergrond te beperken. Verder extra rioolwerk ten behoeve van het opboren van uitlaten Kennedyschool en het uitbreken en aanbrengen van nieuwe moffen in de bestaande fundering. Tot slot moest in verband met problematiek in de ondergrond zorgvuldig worden gegraven. Dit in verband met onbekende kabels en leidingen, oude fundering, heipalen van de oude school in de ondergrond en om kabelschades proberen te voorkomen. Dit resulteert in een verwachte extra kostenpost van € 20.000. De raad wordt verzocht een aanvullend krediet hiervoor beschikbaar te stellen met afschrijving in 25 jaar. De structurele extra kapitaallasten bedragen hierdoor € 800 en komen ten laste van het begrotingsaldo 2020 en verder.

Extra krediet realisatie kunstgrasvelden RKAV

In de raadsvergadering van 17 mei 2018 heeft de raad besloten om een krediet beschikbaar te stellen voor de realisatie van 2 kunstgrasvelden bij voetbalvereniging RKAV te Volendam. Het hoofdveld zal daarbij worden gerenoveerd met een nieuwe top laag en veld 5 zal worden omgebouwd van een natuurgrasveld naar een kunstgrasveld. De raad heeft voor deze werkzaamheden een krediet beschikbaar gesteld van € 1.000.000. Voor de renovatiewerkzaamheden van veld 5 en 6 is in het onderhoudsplan een bedrag van € 90.000 beschikbaar. Het totaalbudget voor de werkzaamheden is daarmee € 1.090.000. De meervoudig onderhandse aanbesteding van dit werk heeft plaatsgevonden. Er is nu een probleem ontstaan dat er voor gunning van de opdracht onvoldoende budget beschikbaar is. Voor gunning van dit werk dient extra krediet beschikbaar gesteld te worden. De raad wordt verzocht een extra krediet van € 175.000 beschikbaar te stellen. Hierdoor nemen de kapitaallasten structureel toe met € 17.500 de komende 10 jaar.

Gemeentelijke begraafplaatsen

Voor 2019 is een budget van € 10.000 nodig voor onderzoek naar het beheer en exploitatie van de diverse gemeentelijke begraafplaatsen in het licht van langere termijn ontwikkelingen.

Kwaliteitsmedewerkers in BSL

Er is een (tijdelijke) Kwaliteitsmedewerker Jeugd-WMO en een Kwaliteitsmedewerker Participatie benoemt binnen het Breed Sociaal Loket. Deze medewerkers ondersteunen de coördinator bij de toetsende rol. Deze aanbeveling komt voort uit de Pilot Toegang. Voorgesteld wordt om deze extra kosten in 2019 ad € 100.000 in 2019 te dekken uit de reserve Sociaal Domein (2x 0,89 fte, schaal 9). Voorstaande is in lijn met het raadsbesluit van 19 april 2018 met betrekking tot de transitieproblematiek in het Sociaal Domein. In het kader van 'Gewoon Goed' zullen efficiency effecten bij de evaluatie van deze maatregel worden betrokken.

Monitoring sociaal domein

Om de monitoring van het Sociaal Domein in te richten wordt een trainee ingehuurd. De kosten hiervan bedragen € 20.000 in 2019 en kunnen worden onttrokken aan de reserve Sociaal Domein.

Nulmeting vrijwilligerswerk

Bij de vaststelling van de Nota Vrijwilligerswerk in 2018 heeft de raad een incidenteel exploitatiebudget van € 25.000 beschikbaar gesteld voor een nulmeting ten laste van de reserve sociaal domein. De meting is begin 2019 uitgevoerd en de factuur is ontvangen. Derhalve wordt nu de reserve Sociaal Domein voor dit bedrag onttrokken.

Onderhoud woning Zeestraat 35

De woning is gebouwd in 1952 en wordt momenteel gebruikt voor de huisvesting van statushouders. Als gevolg van de recente klachten van medische aard van de bewoners en een aantal technische mankementen aan de woning, met name schimmel- en vochtproblematiek is er een inventarisatie c.q. technisch onderzoek verricht. Uit de inventarisatie is een aantal verbeterpunten naar voren gekomen. In dit kader is ook een begroting gemaakt om deze woning gedeeltelijk nogmaals gedeeltelijk te renoveren. De totale kosten voor het opknappen worden geraamd op € 12.000. Voorgesteld wordt deze kosten te dekken middels aanwending van bestemde reserve Onderhoud Gemeentelijke Eigendommen.

Regiopilot Jeugdhulp in Speciaal Onderwijs

In juli 2017 heeft het regionale portefeuillehoudersoverleg jeugd/wmo Zaanstreek-Waterland ingestemd met de inrichting van de pilot Sterklas (jeugdhulp) in de Bets Frijlingschool (speciaal onderwijs). Ondanks dat toen een schatting van de kosten gegeven is, is de verdeelsleutel van kosten per gemeente pas in oktober 2018 bekend geworden. De exacte pilotkosten 2019 zijn nog niet in beeld. De verwachte kosten Atos en Sterklas 1e half jaar 2019 bedragen ca. € 31.000. Voorgesteld wordt om € 31.000 voor 2019 beschikbaar te stellen en dit bedrag te onttrekken uit de reserve sociaal domein. Er zijn hierdoor geen gevolgen voor het begrotingsaldo in 2019.

Softwarekosten

Conform de BBV voorschriften wordt met ingang van 2018 een gedeelte van de software kosten verantwoord op producten waarvoor deze kosten daadwerkelijk zijn gemaakt. In de Winternota 2018 werden de ramingen voor onderhoud software hiervoor zo goed mogelijk herverdeeld over de begrotingsprogramma's. Dit leidde tot een (budget-neutrale) verschuivingen tussen de programma's. Op basis van de werkelijke uitgaven in de jaarrekening 2018 en de ontwikkelingen in het eerste kwartaal van 2019 op deze budgetten blijkt dat een aanvullende (budget-neutrale) verschuiving noodzakelijk is.

Taxatie stadion FC Volendam

Op verzoek van de raad is door Gemeente Edam-Volendam en FC Volendam een opdracht aan een makelaar gegeven het voetbalstadion van FC Volendam te taxeren, zodat de markthuurwaarde kon worden vastgesteld. De kosten hiervan bedragen € 20.000. Dit bedrag kan worden gedekt uit de bestemde onderhoudsreserve Stadion.

Tijdelijk beheer Sporthal de Seinpaal

Het zwembad heeft aangegeven zowel het beheer als de schoonmaak overdag, in de avonden door de week en in het weekend op zich te willen en kunnen nemen voor de sporthal. Dit voor een bedrag van € 48.750 exclusief BTW per jaar. In de begroting is rekening gehouden met dit budget voor beheer en schoonmaak. De inzet van het zwembad voor deze taken heeft om deze reden geen gevolgen voor het begrotingssaldo op structurele basis. Voor het lopende jaar zijn er echter extra uitgaven gedaan. Zo is er een maand extra beheer geweest in de oude Seinpaal, dat is betaald vanuit het budget van de nieuwe Seinpaal. Ook is gebleken dat de oude schoonmaakmachine vervangen moest worden voor gebruik in de nieuwe hal. De aanschaf van deze machine is ook uit dit budget gekomen. In totaal gaat het om een extra incidentele uitgave van € € 11.279 in 2019. Dit bedrag komt ten laste van het begrotingssaldo 2019.

Verplaatsing onttrekking reserve naar directe kostenplaats

Op diverse plekken in de begroting staan onttrekking en toevoegingen aan reserves die te maken hebben met de uitvoering van onderhoudsplannen. Deze onttrekkingen worden met deze begrotingswijzigingen naar de directe kostenplaats gebracht. Over alle programma's leidt dit tot een verhoging van het begrotingssaldo voor de jaren 2019, 2021 en 2022 van respectievelijk € 63.000, € 19.000 en € 28.000. In 2020 leidt dit tot een verlaging van het begrotingssaldo van € 24.000.

Verschuiving tussen taakvelden en programma's

Met de implementatie van het rekeningschema is eveneens kritisch gekeken of de budgetten onder de juiste taakvelden en programma's hingen. Dit heeft op onderdelen tot kleine verschuivingen geleid. Over alle programma's hebben deze verschuivingen geen gevolgen voor het begrotingssaldo 2019 en verder.

Wijziging werkwijze onderhoudsplannen en reserves

Per 1 januari 2019 is een nieuw rekeningschema geïmplementeerd, wat onderdeel is van het project doorontwikkeling financiële functie. Onderdeel van dit nieuwe rekeningschema is een vereenvoudiging van de boekingsgang omtrent de reserves/onderhoudsplannen. Om de administratieve lasten te beperken wordt voorgesteld om kapitaallasten en nieuwe investeringen niet langer te dekken uit de bestemmingsreserve. Deze nieuwe werkwijze geldt voor de volgende onderhoudsplannen: inrichting sporthallen/zalen, onderhoud buitensportaccommodaties, onderhoud gemeente-eigendommen, huisvesting sporthallen/zalen, onderwijshuisvesting, speelwerkhuizen, renovatie Waterdam, automatisering, CAI en tractie. De omzetting naar de nieuwe werkwijze voor de onderhoudsplannen havens, wegen en bruggen volgt later. Over alle programma's leidt dit tot een verhoging van het begrotingssaldo voor de jaren 2019 tot en met 2022 van respectievelijk € 695.000, € 515.000, € 242.000 en € 117.000.

Programma 6 Financiën en Alg dekkingsmiddelen

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Autonome ontwikkelingen				
-Controle volledigheid Landelijke voorziening WOZ	-7	-3	-3	-3
-Dividenduitkering BNG Bank	50	50	50	50
-Dividenduitkering Liander 2018	133	133	100	100
-Geldlening BNG	-66	-66	-63	-59
-Gemeentefondsuitkering decembercirculaire 2018	11	22	22	22
-Lening RKAV Volendam € 100.000 t.b.v. zonnepanelen	1	1	1	1
-Renteherziening geldlening NWB	50	64	61	58
	172	201	168	168
Bestaand beleid				
-Aanpassing afschrijvingslasten	-16	-56	-66	75
-Lening Stichting Cultureel Erfgoed Warder	3	4	4	4
-Verplaatsing onttrekking reserve naar directe kostenplaats	-760	-792	-786	-983
-Verschuiving tussen taakvelden en programma's	0	0	0	0
-Wijziging werkwijze onderhoudsplannen en reserves	273	190	190	190
	-501	-653	-658	-713
Totaal	-329	-452	-490	-545

Toelichting

6 Financiën en alg dekkingsmiddelen

Autonome ontwikkelingen

Controle volledigheid Landelijke voorziening WOZ

Als gemeente hebben wij een wettelijke verplichting om de kwaliteit van de gegevens in de Landelijke Voorziening WOZ te controleren. Hiervoor heeft PinkRocade een uitbreiding op onze huidige software ontwikkeld. De module zorgt ervoor dat wij als bronhouder de volledigheid van 'onze' WOZ-gegevens in de LV WOZ kunnen bewaken en zo nodig herstellen. Door periodiek massaal of incidenteel de LV WOZ te bevragen zoekt de module naar consistentieverschillen tussen de lokale WOZ-administratie en de LV WOZ. De LV WOZ-monitor toont hierbij de status van de lopende onderzoeken en geeft inzicht in de geconstateerde verschillen. Door het versturen van synchronisatieberichten herstelt de module de gegevens in de LV WOZ. De eenmalige kosten voor de implementatie van de module zijn € 4.175. De jaarlijkse onderhouds- en licentiekosten zijn € 2.950.

Dividenduitkering BNG Bank

De BNG Bank keert jaarlijks dividend uit aan zijn aandeelhouders. De gemeente Edam-Volendam bezit 41.730 aandelen BNG Bank. De BNG Bank heeft besloten om over het boekjaar 2018 een bedrag van € 2,85 per aandeel uit te gaan keren. Totaal krijgt de gemeente in 2019 dus een bedrag uitgekeerd van € 118.931. In de begroting staat een structurele dividenduitkering BNG Bank geraamd van € 68.500. Voorgesteld wordt om dit bedrag structureel te verhogen met € 50.000.

Dividenduitkering Liander 2018

De gemeente is in het bezit van 304.055 aandelen in Alliander NV. Jaarlijks ontvangt de gemeente hierdoor een dividenduitkering van Liander. De dividenduitkering over het boekjaar 2018 bedraagt € 333.000. Dit is € 133.000 hoger dan was begroot. Deze verhoogde dividenduitkering is met name te danken aan de verhoogde prijzen en de huidige hoogconjunctuur. Omdat de dividenduitkering van Liander conjunctuur gevoelig is wordt voorgesteld om de structurele dividenduitkering in 2019 en 2020 te verhogen met € 133.000 en deze in de jaren daarna terug te laten lopen.

Geldlening BNG

Om alle lopende en toekomstige investeringen te kunnen financieren is er een nieuwe geldlening afgesloten bij de BNG. De lening bedraagt 5,5 mln. tegen een percentage van 1,268%. Aflossing binnen 20 jaar.

Gemeentefondsuitkering decembercirculaire 2018

In dit journaal worden de gevolgen voor de Gemeentefondsuitkering van de decembercirculaire 2018 weergegeven.

Lening RKAV Volendam €100.000 t.b.v. zonnepanelen

Voetbalvereniging RKAV Volendam wil zonnepanelen op het dak van het verenigingsgebouw gaan plaatsen. Dit brengt een aanzienlijke bezuiniging in energielasten met zich mee en het plan kan bovendien rekenen op diverse subsidie bijdragen. Daarnaast past dit beleid in het verduurzamen van de gemeente. Alhoewel de RKAV recht heeft op diverse subsidie-inkomsten, welke worden uitgekeerd over een periode van 15 jaar, dient het wel eerst de aanleg van de zonnepanelen te financieren. Daarvoor heeft het bij de gemeente het verzoek neergelegd om aan de vereniging een lening te verstrekken van € 100.000. Deze lening af te lossen in 15 jaar tegen een rentevergoeding van 1,05%.

Renteherziening geldlening NWB

In 1999 is er bij de Nederlandse Waterschaps Bank (NWB) een geldlening, intern nummer 119, afgesloten met een looptijd van 40 jaar tegen een rentepercentage van 4,78%. In het contract was de clausule opgenomen dat de renten na 20 jaar kon worden herzien. Per 1 april van dit jaar zal de rente voor de resterende looptijd worden omgezet naar 1,31%. De verlaging van de rente met 3,47% op een resterende boekwaarde van € 2,025 mln. levert een structureel voordeel op voor het saldo begroting.

Bestaand beleid

Aanpassing afschrijvingslasten

De aanpassingen vloeien voort uit het "in lijn brengen" van de diverse onderhoudsplannen met de lasten die uit diverse bronnen zijn ingevoerd in LIAS. De aanpassingen in afschrijvingen en onderhoudskosten hebben betrekking op verplaatsingen binnen de begroting, wijzigingen van kostensoorten en enige andere correcties welke noodzakelijk zijn teneinde in LIAS een duidelijk en beheersbaar meerjarig beeld te krijgen van de lasten uit de diverse gemeentelijke onderhoudsplannen. Over alle programma's leidt dit tot een verhoging van het begrotingssaldo voor de jaren 2019 tot en met 2022 van respectievelijk € 47.000, € 24.000, € 67.000 en € 71.000.

Lening Stichting Cultureel Erfgoed Warder

B&W heeft in 2018 besloten om de Stichting Cultureel Erfgoed Warder (SCEW) een lening van € 400.000 te verstrekken. De uitwerking hiervan heeft op 25 maart 2019 bij de notaris zijn beslag gekregen. De SCEW kan met deze nieuwe lening haar bestaande leningen, tegen hoge rente, aflossen c.q. herfinancieren. Hierdoor ontstaat voor de SCEW ruimte voor het plegen van (achterstallig) onderhoud aan het pand, reserveringen te maken voor toekomstig groot onderhoud en het inrichten van een Bed & Breakfast. Het gaat om een onderhandse geldlening met onderpand ter hoogte van € 400.000, tegen een vaste rentepercentage van 1,1% en met een looptijd van 30 jaar. In 30 jaar moet de lening volledig worden afgelost. Er is afgesproken dat, na elke 10 jaar, alle voorwaarden van de lening worden geëvalueerd en kunnen worden gewijzigd indien daartoe naar onze mening door gewijzigde omstandigheden aanleiding voor is. Er wordt een nieuw kettingsbeding opgenomen voor de looptijd van de lening. Deze bevat de verplichting dat te allen tijde de maatschappelijke functie in de Oude School in Warder in stand moet worden gehouden. Voorgesteld wordt de door de SCEW verschuldigde rente (jaarlijks achteraf) aan de gemeente structureel in de begroting op te nemen.

Verplaatsing onttrekking reserve naar directe kostenplaats

Op diverse plekken in de begroting staan onttrekking en toevoegingen aan reserves die te maken hebben met de uitvoering van onderhoudsplannen. Deze onttrekkingen worden met deze begrotingswijzigingen naar de directe kostenplaats gebracht. Over alle programma's leidt dit tot een verhoging van het begrotingssaldo voor de jaren 2019, 2021 en 2022 van respectievelijk € 63.000, € 19.000 en € 28.000. In 2020 leidt dit tot een verlaging van het begrotingssaldo van € 24.000.

Verschuiving tussen taakvelden en programma's

Met de implementatie van het rekeningschema is eveneens kritisch gekeken of de budgetten onder de juiste taakvelden en programma's hingen. Dit heeft op onderdelen tot kleine verschuivingen geleid. Over alle programma's hebben deze verschuivingen geen gevolgen voor het begrotingssaldo 2019 en verder.

Wijziging werkwijze onderhoudsplannen en reserves

Per 1 januari 2019 is een nieuw rekeningschema geïmplementeerd, wat onderdeel is van het project doorontwikkeling financiële functie. Onderdeel van dit nieuwe rekeningschema is een vereenvoudiging van de boekingsgang omtrent de reserves/onderhoudsplannen. Om de administratieve lasten te beperken wordt voorgesteld om kapitaallasten en nieuwe investeringen niet langer te dekken uit de bestemmingsreserve. Deze nieuwe werkwijze geldt voor de volgende onderhoudsplannen: inrichting sporthallen/zalen, onderhoud buitensportaccommodaties, onderhoud gemeente-eigendommen, huisvesting sporthallen/zalen, onderwijshuisvesting, speelwerktuigen, renovatie Waterdam, automatisering, CAI en tractie. De omzetting naar de nieuwe werkwijze voor de onderhoudsplannen havens, wegen en bruggen volgt later. Over alle programma's leidt dit tot een verhoging van het begrotingssaldo voor de jaren 2019 tot en met 2022 van respectievelijk € 695.000, € 515.000, € 242.000 en € 117.000.

Bijlage begrotingswijziging Zomernota

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Autonome ontwikkelingen				
Dividenduitkering BNG Bank	50	50	50	50
Dividenduitkering Liander 2018	133	133	100	100
Geldlening BNG	-66	-66	-63	-59
Gemeentefondsuitkering decembercirculaire 2018	11	22	22	22
Lening RKAV Volendam € 100.000 t.b.v. zonnepanelen	1	1	1	1
Renteherziening geldlening NWB	50	64	61	58
Verhuursituatie Haven 154-156	-46	-46	-47	-47
Huuropbrengst Schoolstraat 9-17	0	-76	-76	-76
Bijstelling raming Duurzaamheid (Omgevingsprogramma)	-31	-31	-31	0
Aanpassing kantoor/Meubilair RO	-39	0	0	0
Verhog. kstn storten afval i.v.m. verhoging afvalstoffenbel.	-157	-157	-157	-157
Rijksvaccinatieprogramma	-15	0	0	0
Verkiezingen	-30	0	0	0
Verhoging tarieven afvalstorting	-65	-65	-65	-65
Decentralisatie-uitkering schulden en armoede 2019	-22	0	0	0
Kosten leerlingenvervoer	-75	-75	-75	-75
Peuteropvang en OAB	95	127	160	191
Controle volledigheid Landelijke voorziening WOZ	-7	-3	-3	-3
Aanschaf meldsysteem openbare ruimte (MeldDesk)	-14	0	0	0
Bijst. raming opbrengsten leges Omgevingsvergunningen	125	0	0	0
Uitbreiding aantal accounts gemeente E-V	-17	-17	-17	-17
Bestaand beleid				
Verschuiving tussen taakvelden en programma's pr.1	-345	-350	-356	-362
Verschuiving tussen taakvelden en programma's pr.6	345	350	356	362
Verplaats. Onttrek. Res. naar directe kostenplaats pr. 1	260	185	210	277
Verplaats. Onttrek. Res. naar directe kostenplaats pr.2	11	6	16	25
Verplaats. Onttrek. Res. naar directe kostenplaats pr.3	-229	-196	-206	-131
Verplaats. Onttrek. Res. naar directe kostenplaats pr.4	576	515	529	617
Verplaats. Onttrek. Res. naar directe kostenplaats pr.5	206	258	256	223
Verplaats. Onttrek. Res. naar directe kostenplaats pr. 6	-760	-792	-786	-983
Extra krediet realisatie kunstgrasvelden RKAV	0	-18	-18	-18
Verplaatsing budget kermis pr. 2	20	20	20	20
Verplaatsing budget kermis pr. 4	-20	-20	-20	-20
Lening Stichting Cultureel Erfgoed Warder	3	4	4	4
Tijdelijk beheer Sporthal de Seinpaal	-11	0	0	0
Uitbreiding formatie sectie Bouw- en Milieuzaken 2019	-22	0	0	0
Wijziging werkwijze onderhoudsplannen en reserves 1	-1.495	321	293	273
Wijziging werkwijze onderhoudsplannen en reserves 2	-1	-1	-1	-1
Wijziging werkwijze onderhoudsplannen en reserves 3	-6	-9	-8	-8
Wijziging werkwijze onderhoudsplannen en reserves 4	-76	12	-45	-139
Wijziging werkwijze onderhoudsplannen en reserves 5	2.000	0	-187	-199
Wijziging werkwijze onderhoudsplannen en reserves 6	273	190	190	190
Externe ondersteuning sectie Veiligheid	-50	0	0	0
Verhoging afschrijving veegmachine	-2	-2	-2	-2

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Kasschuif Ondernijning	25	-25	0	0
Gemeentelijke begraafplaatsen	-10	0	0	0
Pers. Cap. verkeer en vervoer i.r.t. uit te voeren werkzaamh.	-39	0	0	0
Aanpassing afschrijvingslasten pr. 1	10	33	38	-13
Aanpassing afschrijvingslasten pr. 2	0	0	-16	-23
Aanpassing afschrijvingslasten pr. 3	-10	-9	-20	-88
Aanpassing afschrijvingslasten pr. 4	50	103	107	76
Aanpassing afschrijvingslasten pr. 5	-81	-94	-110	-96
Aanpassing afschrijvingslasten pr. 6	-16	-56	-66	75
Aanvullend krediet riolering Kennedy/Nicolaasschool	0	-1	-1	-1
Softwarekosten pr. 1	133	133	133	133
Softwarekosten pr. 2	-63	-63	-63	-63
Softwarekosten pr. 3	-50	-50	-50	-50
Softwarekosten pr. 5	-20	-20	-20	-20
Totaal wijzigingen Zomernota	485	286	38	-20