



PERSPECTIEFNOTA

2014
2013
2012

2011

Aanbiedingsbrief

Landsmeer, 4 juni 2010

Aan de leden van de gemeenteraad

Inleiding

Voor u ligt de Perspectiefnota 2011. In deze Perspectiefnota presenteren wij uitwerkingen voor te maken keuzes in de aanloop van de begroting voor het volgende jaar. Door het maken van keuzes stelt de raad de kaders voor de uitwerking van de begrotingen 2011-2014.

Proces

In overleg met het Presidium en de Griffier is de volgende behandelingswijze afgesproken:

- De Perspectiefnota 2011 zal worden besproken in een gezamenlijke commissie ABZ op donderdag 17 juni 2010.
- Ter voorbereiding op de inhoudelijke behandeling kunt u vragen stellen over de inhoud en de techniek. Alle technische vragen die op uiterlijk maandag 14 juni zijn ontvangen op het mailadres griffier@landsmeer.nl worden gebundeld en voorzien van een antwoord verspreid op donderdag 17 juni 2010.

De Perspectiefnota 2011 zal in de raad van maandag 28 juni worden behandeld.

Besluitvorming:

1. In te stemmen met Perspectiefnota 2011 als bijstelling van het inhoudelijke en financiële kader van de programmabegroting 2010 naar de programmabegroting 2011-2014.
2. In te stemmen met het geactualiseerde investeringsschema / jaarschijf 2010

Het college van burgemeester en wethouders gemeente Landsmeer

De secretaris,

De burgemeester

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Inleiding	5
2. Nieuwe voorstellen per programma	6
3. Bestaand beleid	16
4. Meerjareninvesteringsplan 2010-2014	21
5. Meerjarenraming + dekkingsplan	26
 <u>Bijlagen:</u>	
I. Leeswijzer	29
II. Mutaties bestaand beleid	31
III. Overzicht incidentele baten en lasten	35

Inleiding

Voor u ligt de Perspectiefnota 2011. In deze nota wordt de financiële ruimte voor de begrotingsjaren 2011 tot en met 2014 geprognosticeerd.

In deze Perspectiefnota is de uitbreiding van het aantal woningen in onze gemeente als gevolg van de grondexploitaties Breekoever/Sportlaan en Luijendijk-Zuid meegenomen. Hierbij is uitgegaan van de geactualiseerde grondexploitatieberekeningen van beide complexen per 1 januari 2010.

Vooralsnog is rekening gehouden met de extra bouwleges en een verhoging van de algemene uitkering en de ozb-opbrengst als gevolg van de toename van het aantal inwoners en woningen. Met betrekking tot de realisatie van Luijendijk-Zuid is uitgegaan van één jaar extra vertraging conform de geactualiseerde grondexploitatieberekening.

1. Nieuwe voorstellen per programma

In dit hoofdstuk worden alle voorstellen en keuzes gepresenteerd conform de indeling van de programmabegroting.

Alle voorstellen zijn exclusief btw, uitgezonderd die voorstellen waarvan de btw niet verrekenbaar is.

Het college heeft bij de voorbereiding van deze perspectiefnota een aantal keuzes gemaakt uit ingediende voorstellen. Dit als gevolg van de beperkte financiële ruimte in de meerjarenbegroting.

2.1 Algemeen bestuur

Geen voorstellen.

2.2 Openbare orde en veiligheid

Brandweer / inter-regionalisering

Het veiligheidsbestuur heeft in de vergadering van 9 november 2009 besloten de brandweer niet per 31 december 2009 te regionaliseren.

In 2010 wordt onderzocht of interregionale samenwerking met de veiligheidsregio's Amsterdam-Amstelland en Kennemerland mogelijk is. De hieruit voortvloeiende financiële gevolgen voor de begroting 2011 zijn op dit moment nog niet bekend.

Brandweer / specialistische brandweertaken

Door de brandweerkorpsen Purmerend en Zaanstad worden specialistische taken uitgevoerd. Te denken valt hierbij aan de inzet van redvoertuigen, hoogwerkers of duikploegen. Door steeds meer toenemende inspanningen en kosten is het niet langer gerechtvaardigd om de meest gevraagde brandweerspecialismen gratis of tegen geringe kosten te leveren aan de regiogemeenten die hier niet zelf over beschikken. Er zijn verschillende verrekeningsmodellen onderzocht:

Aan het veiligheidsbestuur wordt voorgesteld om voor de uitvoering van deze taken te kiezen voor het solidariteitsprincipe. De geraamde structurele kosten bedragen jaarlijks € 8.063.

2.3 Infrastructuur

Wet Informatievoorziening Ondergrondse Netten (WION) / beheerskosten + inmeten

Met inwerkingtreding van de WION is de gemeente verplicht kabels en leidingen te registreren die bij graafwerkzaamheden worden geconstateerd en waarvan de eigenaar niet meer te achterhalen is.

De jaarlijkse kosten voor het beheer van gegevens en het afhandelen van KLIC-meldingen bedragen € 3.500 en de jaarlijkse kosten voor het (laten) inmeten van deze zogenaamde 'weesleidingen' worden geraamd op € 5.000.

Onderhoudskosten Wet Kenbaarheid Publiekrechtelijke Beperkingen (WKPB)

De implementatie van de Wet Kenbaarheid Publiekrechtelijke Beperkingen is gereed. De jaarlijkse kosten voor onderhoud en upgrades van WKPB-software bedragen € 3.300.

2.4 Milieu

Milieu / voorziening aanvragen ISV-3 aanvragen

Binnen de nog vast te stellen ISV-3 notitie, periode 2010-2015, zijn een tweetal projecten opgenomen die voor 50% worden bekostigd uit ISV-bijdragen en voor 50% uit gemeentelijke bijdragen. Deze twee projecten zijn 2.1 Bodem Informatiesysteem BIS en 3.2 Nader onderzoek spoedlocaties. Beide projecten worden geraamd op € 10.000. Dit betekent dat er een gemeentelijke bijdrage ad € 10.000 (2x € 5.000) noodzakelijk is.

Omdat het lastig is om 1 a1,5 jaar van te voren hiervoor al bedragen in de begroting te reserveren, vraagt de milieudienst Waterland om hiervoor middelen te reserveren in een voorziening ISV3 Bodem BIS/NO voor een bedrag van € 10.000.

2.5 Economische zaken

Geen voorstellen.

2.6 Groene ruimte

Geen voorstellen.

2.7 Werk en inkomen

Uitbesteding front- en backoffice Sociale Zaken / implementatiekosten

Per 1 januari 2012 loop het contract met de gemeente Hoorn voor de uitvoering van de taken op het beleidsterrein Sociale Zekerheid en (gedeeltelijk) Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) af. De gemeente Hoorn heeft aangegeven de contracten met gemeenten buiten de eigen regio niet te verlengen.

In 2010 zal gezocht worden naar een nieuwe partner voor de uitvoering van deze werkzaamheden. De kosten die in 2011 zijn verbonden aan de implementatiefase worden op € 50.000 geraamd.

Schuldhelpverlening / verhoging aantal aanvragen

De inwerkingtreding van de nieuwe wet Schuldhelpverlening zal leiden tot een verhoging van het aantal aanvragen voor schuldhelpverlening.

Een globale raming van deze structurele kosten is € 20.000 euro (10 cliënten x € 2.000).

2.8 Onderwijs

Huisvestingsvoorzieningen onderwijs

Vanuit de nieuwe huisvestingsverordening worden niet veel financiële gevolgen verwacht. Eventuele (spoed)aanvragen kunnen worden bekostigd uit de stelpost kapitaallasten huisvestingsprogramma onderwijs.

2.9 Cultuur, sport en welzijn

Jongerontmoetingscentrum

Het college twijfelt aan het nut en de noodzaak van de realisatie van een jongerenontmoetingscentrum. De bedragen die hiervoor zijn opgenomen in de begroting voor de kapitaallasten van de huisvesting en de kosten van een beheerder van een dergelijk centrum komen hierdoor vrij te vallen.

Actualisatie subsidieverordening

Door de vereenvoudiging van de subsidieverordening die in 2010 wordt vastgesteld verwachten we een stijging van het aantal aanvragen. Ook verwachten we meer aanvragen voor ondersteuning van culturele activiteiten. Wij zijn van mening dat het huidige subsidieplafond gehandhaafd moet blijven.

Buurt, Onderwijs en Sport project gemeente Landsmeer

In het kader van de Tijdelijke stimuleringsregeling Buurt, Onderwijs en Sport (BOS-impuls) ontvangt de gemeente Landsmeer van het Ministerie van Welzijn, Volksgezondheid en Sport (VWS) een bedrag ad € 9.445 per jaar voor de periode 2007-2010. Uit deze middelen worden verschillende BOS-activiteiten bekostigd, zoals het luilaknachtevenement, de clubpromotiedag, de back-to-school-party en andere activiteiten die in het kader van preventie en bestrijding overlast 12-19 jaar en preventie en bestrijding overgewicht en preventie overlast 4-12 jaar, worden georganiseerd. Deze middelen komen na 2010 te vervallen. Gezien de positieve resultaten van de BOS-activiteiten, is het wenselijk om de middelen ad € 6.045 structureel op te nemen in de gemeentebegroting 2011 en de navolgende jaren.

Het betreft de financiering van de volgende activiteiten:

Activiteiten BOS	Bedrag
-Luilak	€ 6.500
-Club promotiedag	€ 1.800
-Meidenclub	€ 250
-Paintbal	€ 1.150
-Lasergame	€ 925
-Back to school	€ 1.615
-Steetsurfing	€ 850
Subtotaal	€ 13.090
Dekking binnen de begroting	€ 7.045-
Extra benodigd	€ 6.045

Projecten Wet Maatschappelijke Ondersteuning

a. Visievorming één-loket gedachte Wmo.

Op 15 december 2009 is deze projectopdracht door het college vastgesteld. De initiatief- en ontwerpfasen zullen naar verwachting in 2010 afgerond zijn. Afhankelijk van het resultaat zal in 2011 tot realisatie worden overgegaan. Dit project wordt in samenhang met het programma Dienstverlening/KCC uitgevoerd.

De kosten voor 2011 voor het inhuren van expertise en overige kosten van realisatie worden geraamd op € 20.000. Deze kunnen deze kosten worden gedekt uit de bestemmingsreserve Wmo. Ten behoeve van noodzakelijk nieuwbouw of verbouw moet rekening worden gehouden met een nog nader te bepalen investeringsbedrag.

b. Uitbesteding front- en backoffice Wmo.

Deze projectopdracht is eveneens op 15 december door het college vastgesteld. Dit project heeft een nauwe relatie met de visievorming één-loket gedachte Wmo. De verwachting is dat er in 2011 een onderzoek zal worden gedaan naar de mogelijkheden van uitbesteding van genoemde taak. De kosten van projectleiding in deze onderzoekfase worden geschat op € 12.000. Deze kosten worden gedekt uit de

bestemmingsreserve Wmo. Voor de kosten die in 2011 zijn verbonden aan de implementatiefase dient een p.m.-post te worden opgenomen. Wanneer de uitbesteding Wmo bij dezelfde partner wordt uitgezet als de uitbesteding van Sociale zaken zijn de implementatiekosten al bij Sociale zaken (Werk en Inkomen) opgenomen

c. Wonen met voorzieningen

In relatie met het project Wonen, welzijn en zorg en ISV-3 zal in 2011 worden gewerkt aan een de uitvoering van een plan om het Wonen met zorgvoorzieningen in Landsmeer gestructureerd te organiseren. Hiervoor is op 5 januari 2010 een conceptbeleidsplan vastgesteld door het college en als voortgangsinformatie ter kennis gebracht van de commissie Samenleving. De structuur waarbinnen dit project wordt uitgevoerd is nog niet vastgesteld. De kosten voor een projectleider en/of het inhuren van expertise op het gebied van bouwen en het voeren van onderhandelingen met corporaties e.d. worden voor 2011 geschat op € 40.000. Voorgesteld wordt om ook deze kosten, vanwege de relatie met de Wmo te dekken uit de bestemmingsreserve Wmo.

2.10 Zorg en volksgezondheid

GGD Zaanstreek-Waterland

De integratie van de Jeugdgezondheidszorg van 0-4 jaar in de GGD heeft tot gevolg dat de financiering van de huisvestingskosten anders dient te worden geregeld. De GGD wordt nu ook voor de huisvestingskosten van de jeugdzorg van 0-4 jaar verantwoordelijk. De GGD heeft een voorstel gedaan voor de herverdeling van deze kosten en heeft 2 scenario's uitgewerkt. De financiële gevolgen van deze verschillende voorstellen lopen erg uiteen. In het slechtste scenario ontstaat er een nadeel van € 17.579 op jaarbasis. In het beste scenario een voordeel van € 754 euro ten opzichte van de huidige jaarlijkse kosten van € 23.113. Er is nog geen beslissing genomen over welk scenario zal worden uitgevoerd. Uitgaande van het slechte scenario wordt rekening gehouden met een extra bedrag van € 17.500.

Realisatie Centrum van Jeugd en Gezin (CJG)

Conform het regeerakkoord van het Kabinet Balkenende IV moeten alle gemeenten in Nederland in 2011 tenminste één fysiek Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) operationeel te hebben, zodat er sprake is van een landelijk dekkend netwerk van CJG.

Een CJG is een herkenbaar laagdrempelig fysiek inlooppunt waar (aanstaande) ouders/opvoeders, kinderen en jongeren tot 23 jaar en hulpverleners voor alles wat met opgroeien en opvoeden te maken heeft terecht kunnen. Het CJG moet vroegtijdige opgroei- en opvoedproblemen signaleren en snel gecoördineerd hulp kunnen bieden. Naast de bijdrage aan de GGD voor Jeugdgezondheidszorg 0-19 jaar dienen kosten te worden gemaakt voor de Verwijsindex Risicjongeren, het Elektronisch Kind Dossier, Multiprobleem Gezinnen, Triple P, Opvoedondersteuning en de voorbereiding, implementatie en het beheer van een CJG.

De kosten van bovengenoemde activiteiten worden gedekt uit de door de gemeente te ontvangen BDU/CJG-uitkering. In 2010 is voor de realisatie van een Centrum voor Jeugd en Gezin een projectleider aangetrokken. Voor 2011 vindt continuering plaats. De kosten van de projectleider worden voor 2011 geraamd op € 40.000.

Daarnaast dient rekening te worden gehouden met de kosten van het gebruik en beheer van de website. Bovenstaande kosten kunnen vooralsnog worden gedekt uit de BDU/CJG uitkering.

Voor de exploitatie en het beheer dient een p.m.-post te worden opgenomen en wanneer nieuwbouw of verbouw noodzakelijk is, moet rekening te worden gehouden met een nader vast te stellen investeringsbedrag

Lijst van afkortingen

BDU/CJG:	Brede doeluitkering Centrum voor Jeugd en Gezin
OVA:	Overheidsbijdrage in de arbeidsonkostenontwikkeling
JGZ:	Jeugd Gezondheids Zorg
VIR:	Verwijs Index Risicjongeren
EKD:	Elektronisch Kind Dossier
CJG:	Centrum voor Jeugd en Gezin

2.11 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Opstellen structuurvisie

In het laatste kwartaal van 2010 is gepland te starten met het opstellen van een structuurvisie. In 2011 zal deze in procedure komen. In de begroting is uitgegaan van voorbereidingskosten voor een variant waarmee wordt voldaan aan de wettelijke verplichting om een structuurvisie te hebben op ruimtelijk ordeningsgebied.

Planschadeclaims

Er is geconstateerd dat er een stijgende lijn zit in het aantal planschadeclaims. Oorzaak hierin is de actualisatie opgave voor alle bestemmingsplannen. Ook de bekendheid van burgers met het instrument "planschade" lijkt toe te nemen. Duidelijk is dat het toenemende aantal een financieel risico met zich mee brengt. Voorgesteld wordt om in de paragraaf weerstandsvermogen een verhoogd risico ten aanzien van planschadeclaims op te nemen en in de begroting rekening te houden met meer ureninzet op dit gebied. Voor zover het mogelijk is sluiten bij projecten planschadeovereenkomsten met de projectontwikkelaar. Vooralnog leidt dit niet tot financiële consequenties.

Basisadministratie Adressen en Gebouwen (BAG)

De BAG verplicht ertoe om de opgebouwde registratie van adressen en gebouwen actueel te houden. Dat betekent dat elke wijziging, ook die waarvoor geen bouwvergunning vereist is, zal moeten worden gesignaleerd en verwerkt door buitendienst medewerkers van de gemeente.

Het signaleren van mutaties door het opsporen van vergunningsvrije en illegale objecten dient minimaal jaarlijks plaats te vinden in een signaleringronde op basis van actuele lucht- en cycloramafoto's. De kosten worden geraamd op € 4.500. Jaarlijkse kosten voor het aanschaffen van hoogwaardige lucht- en cycloramafoto's bedragen € 14.000.

Voor het vervolg van doormelding naar de BAG-registratie en handhaving van illegale gebouwen wordt vooralnog geen extra capaciteit geraamd. In het bouwbeleidsplan is voor deze rol geen capaciteit opgenomen, maar er dient eerst ervaring opgedaan te worden of het gecombineerd kan worden met andere werkzaamheden voordat we zo nodig extra capaciteit ramen.

De wet BAG stelt als eis dat bouwwerken of verbouwingen na gereedmelding ingemeten moeten worden. Stichting Grootschalige Basiskaart Nederland (GBKN) biedt aan om het inmeten en bijhouden van deze BAG-geometrie gecombineerd uit te voeren met de bijhouding van de Grootschalige Basiskaart Nederland.

De structurele aanvullende kosten voor het bijhouden en uitleveren van BAG-geometrie bedragen jaarlijks € 1.700. Uitgaande van jaarlijks 1.000 extra in te meten puntcoördinaten aan de hand van hoogwaardige luchtfoto's worden de structurele kosten voor inmeting geschat op € 1.000 per jaar

Opwaarderen WOZ-registratie voor de BAG

Als onderdeel van de implementatie BAG is de relatie gelegd tussen WOZ-objecten en BAG-gebouwen. Hierbij zijn ongeveer 1.600 onvolkomenheden in de WOZ registratie aan het licht gekomen. Deze onvolkomenheden worden teruggemeld aan DBGA met de opdracht om ze te onderzoeken en waar nodig te corrigeren.

De kosten hiervoor bedragen € 6.590.

Voor een betere afstemming tussen de WOZ-en BAG registratie is tevens de ambitie gesteld om de WOZ te taxeren op basis van gebruiksoppervlakte in plaats van inhoud. Hiervoor is eenmalig een bedrag benodigd van € 103.958.

Daarnaast zullen door (BAG-beheer) Purmerend kosten gemaakt worden om de berekende oppervlaktegegevens in de BAG-registratie te verwerken en een technische koppeling met de WOZ-registratie te realiseren. Omdat Purmerend momenteel niet over een werkende BAG-applicatie beschikt zijn deze kosten niet in te schatten.

Regionale Uitvoeringsdienst

Het ministerie VROM heeft de wens van regionale uitvoeringsdiensten in 2009 ontwikkeld. Er zijn ook concept kwaliteitscriteria opgesteld, waaraan de gemeente moet voldoen op 1 januari 2011 om alle Wabo taken adequaat uit te voeren.

Wanneer dit niet haalbaar is, kan verdergaande samenwerking c.q. regionalisering de oplossing zijn.

Vanuit de provincie is in 2009 de schaal van samenwerking verkend. In de conclusies neemt de milieudienst IJmond, waarmee Landsmeer samenwerkt in de milieudienst Waterland, een sleutelpositie in. In 2010 worden definitieve eisen bekend en worden mogelijke oplossingen verder uitgewerkt. De gevolgen kunnen leiden tot financiële consequenties vanaf 2011.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Geen voorstellen.

Paragraaf Bedrijfsvoering

Onderdeel formatie

Burgerzaken

In het kader van de vorming van het Klant Contact Centrum (KCC) in 2012 zal er in 2011 veel voorbereidend werk worden gedaan. Er zullen cursussen worden gevolgd en er zal stage worden gelopen op andere afdelingen om de 80% beantwoording van alle vragen door het KCC waar te kunnen maken.

De functie van kwaliteitsmedewerker zal definitief, in welke vorm dan ook, moeten worden ingevuld om de meerkosten van inhuur te besparen.

In maart 2011 zijn er weer verkiezingen. Ditmaal voor Provinciale Staten.

De formatieberekening die in de Perspectiefnota 2010 is aangekondigd heeft vertraging opgelopen door wisselingen in de functie afdelingshoofd. Momenteel wordt hard gewerkt aan de invulling, maar die is nog niet voltooid.

Onderdeel dienstverlening

Programma dienstverlening.

Dit programma is een combinatie van project 12 Vastgoedinformatie en project 13 (Digitale) dienstverlening uit de bestuursopdracht Uitwerking bestuursprogramma 2006-2010. Het programma bestaat in 2011 uit de volgende projecten:

- Nationale UitvoeringsProgramma (NUP). Het gaat hierbij om het realiseren van de basisinfrastructuur en de basisvoorzieningen ten behoeve van de dienstverlening door de overheid vanaf begin 2011. Het NUP gaat echter verder. Het voorziet in continuïteit door het inspelen op nieuwe beleidsinitiatieven en het voortzetten van de huidige wijze van implementatieondersteuning. Het NUP is een dynamisch programma. Basisvoorzieningen die gereed en in gebruik zijn, gaan uit het NUP en nieuwe projecten kunnen aan het NUP worden toegevoegd. Dit betekent dat ook na 2010 volgens dit plan gewerkt wordt aan het versterken van de dienstverlening van de overheid.
- Project vastgoed; Onder dit project vallen in 2011 en verder Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT), tweede tranche Wet Kenbaarheid Publieke Beperkingen (WKPB) en de Implementatie WelstandTransparant.

Basisregistratie Grootchalige Topografie

Bij de Basisregistratie Grootchalige Topografie, voorheen Grootchalige Basiskaart Nederland, gaat het om het ombouwen van de al bestaande grootchalige topografie, zoals de Grootchalige Basiskaart Nederland (GBKN), naar een basisregistratie. Momenteel bevindt het programma BGT zich nog in de ontwerpfase. Verwachting is dat deze fase een groot deel van 2010 bestrijkt. Omdat de inhoud van de BGT hiermee nog niet bekend is, is de impact van de BGT ook nog onbekend. Al wel zeker is de invoeringsdatum van 31 december 2012. De kwaliteit van de huidige GBKN speelt een belangrijke rol.

Implementatie Tweede Tranche WKPB.

Bedoeling is altijd geweest om in een Tweede Tranche in ieder geval planologische beperkingen als gevolg van bestemmingsplannen op te nemen in de WKPB-registratie. De uitvoering hiervan hangt af van de ontwikkelingen met betrekking tot de Digitale uitwisseling in ruimtelijke processen (DURP). De invoeringsdatum evenals de impact van de tweede tranche is nog niet bekend. Zodra de rijksoverheid de invoering van de tweede tranche formeel heeft vastgesteld zal krediet worden aangevraagd.

Implementatie WelstandTransparant.

WelstandTransparant is het digitaliseringstraject voor gemeentelijke welstandsnota's, dat aansluit bij de nieuwe wet- en regelgeving op het terrein van ruimte (de Wro en WABO) en de aanloop naar de omgevingsvergunning. De welstandsnota's kunnen gekoppeld worden aan digitale bestemmingsplannen en cultuurhistorische informatie en integraal (op adres) raadpleegbaar gemaakt kan worden. De implementatie bestaat uit het digitaliseren, ontsluiten en beschikbaar stellen van welstandsdata. Stichting Dorp, Stad en Land schat de implementatiekosten op € 10.000. De kosten voor externe projectleiding worden geschat op € 3.000 en de structurele onderhoudskosten worden geraamd op € 2.500 per jaar.

- Klant Contact Centrum
In lijn met landelijke ontwikkelingen Nationale Uitvoeringsprogramma (NUP), de visie van de commissie Jorritsma en het kabinetsbesluit wordt ook gemeente Landsmeer in 2015 de ingang van de overheid voor burgers, bedrijven en (hierna als burgers samengevat). Voor nagenoeg alle vragen en transacties kunnen burgers dan terecht aan onze balie, op onze website of door te bellen met ons

klantcontactcentrum. De burger krijgt bij welk kanaal hij ook kiest hetzelfde antwoord en ook de manier van behandelen is gelijk. Hij zal in 80% van de contacten in één keer goed worden geholpen en in 20% weet hij waar hij aan toe is. De gemeente handelt in dat geval zijn vraag met regie en binnen de geldende servicenormen af. De kosten voor de uitvoering van dit project worden in 2010 gedekt door het budget dat beschikbaar is gesteld voor de uitvoering van het realisatieplan E-Landsmeer. In 2011 en verder is nog geen budget begroot. Hierbij moet worden gedacht aan de kosten van eventuele bouwtechnische aanpassingen ten behoeve van de publieksbalie en inhuur externen, zowel voor expertise als voor het scheppen van ruimte om eigen medewerkers vrij te maken aan dit project te werken. Naar schatting betekent dit een extra inzet van 400 uur

De kosten voor de uitvoering van de boven geschetste ontwikkelingen zijn op dit moment nog niet exact in te schatten. Wel is duidelijk dat inhuur externen ook in 2011 nodig zal zijn. Hiervoor wordt een bedrag van € 80.000 opgenomen. Het budget voor de interne projectleider voor het programma dienstverlening wordt daarentegen met € 17.170 afgeraamd. Per saldo is dus een extra budget van € 63.000 benodigd.

Onderhoudskosten nieuwe software

Het programma dienstverlening betekent naast een betere dienstverlening ook verbetering van infrastructuur en informatievoorziening. Hiervoor zijn een aantal softwaresystemen aangeschaft waarvoor nu de structurele onderhoudskosten worden meegenomen. De kosten van de meer specifieke (back-office) software systemen, zoals DURP vindt u terug bij de programma's van de afdelingen. De jaarlijkse onderhoudskosten van de nieuwe generieke software systemen worden in deze paragraaf meegenomen en bedragen vanaf 2011 totaal € 13.635 exclusief btw.

Deelname aan Dimpact

Eind 2008 heeft het college van B & W als uitvloeisel van de bestuursopdracht Uitwerking bestuursprogramma 2006-2010 ingestemd met de uitvoering van het realisatieplan "route naar E-Landsmeer". Hoofdstuk 13 uit dit plan betreft de implementatie van een midoffice. Met een midoffice wordt het onder ander mogelijk productaanvragen vanaf de website volledig digitaal af te handelen. De implementatie van een midoffice is essentieel om de klantgerichtere dienstverlening vorm te geven.

Voor het vormgeven van een midoffice is gekozen door toe te treden tot de coöperatieve vereniging Dimpact U.A. Hierdoor wordt op een zeer tijdsefficiënte wijze een midoffice-voorziening in huis gehaald zonder zelf aan te besteden wat aanzienlijk meer personele inspanning vergt. De jaarlijkse kosten bedragen € 2,99 per inwoner. Dit betekent op jaarbasis een structureel bedrag van € 30.000.

Recapitulatiestaat nieuwe voorstellen

Nr	Voorstel	Fte	Netto investering	Investerings-jaar	2011	2012	2013	2014	Inc. Str.
1	Brandweer, onderzoek interregionalisering				p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	S
2	Brandweer, specialistische brandweertaken				€ 8.063	€ 8.063	€ 8.063	€ 8.063	S
3	WION, beheerskosten + inmeten				€ 8.500	€ 8.500	€ 8.500	€ 8.500	S
4	WKPB-onderhoudskosten software				€ 3.300	€ 3.300	€ 3.300	€ 3.300	S
5	Milieu, voorziening ISV-3 aanvragen				€ 10.000	€ -	€ -	€ -	I
6	Uitbesteding front- en backoffice Sociale Zaken				€ 50.000	€ -	€ -	€ -	I
7	Schulphulpverlening, verhoging aantal aanvragen				€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	S
8	Huisvestingsvoorzieningen onderwijs				€ -	€ -	€ -	€ -	S
9	Jongerenontmoetingscentrum, kapitaallst (MIP jaarschijf 2010)	€	147.059-		€ 6.703-	€ 6.553-	€ 6.402-	€ 6.251-	S
	Jongerenontmoetingscentrum, beheerder				€ 50.000-	€ 50.000-	€ 50.000-	€ 50.000-	S
10	Actualisatie subsidieverordening, stijging aantal aanvragen				€ -	€ -	€ -	€ -	S
11	Buurt, Onderwijs en Sport project, continuering				€ 6.045	€ 6.045	€ 6.045	€ 6.045	S
12	Wmo, visie vorming een-loket gedachte				€ 20.000	€ -	€ -	€ -	I
	Wmo, uitbesteding front- en backoffice Wmo				€ 12.000	€ -	€ -	€ -	I
	Wmo, wonen met voorzieningen				€ 40.000	€ -	€ -	€ -	I
13	GGD Zaanstreek-Waterland, herverdeling huisvestingskosten				€ 17.579	€ 17.579	€ 17.579	€ 17.579	S
14	Realisatie Centrum Jeugd en Gezin, kosten projectleider				€ 40.000	€ -	€ -	€ -	I
	Realisatie Centrum Jeugd en Gezin, exploitatie gebouw				p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	S
15	Opstellen structuurvisie				€ -	€ -	€ -	€ -	S
16	Planschadeclaims				€ -	€ -	€ -	€ -	S
17	Basisadministratie Gebouwen+Adressen, mutatiesignalering				€ 18.500	€ 18.500	€ 18.500	€ 18.500	S
	Basisadministratie Gebouwen+Adressen, actualiseren geometrie				€ 2.700	€ 2.700	€ 2.700	€ 2.700	S
	Basisadministratie Gebouwen+Adressen, herstelwerkzaamheden				€ 6.590	€ -	€ -	€ -	I
	Basisadministratie Gebouwen+Adressen, van m3 naar m2				€ 103.958	€ -	€ -	€ -	I
18	Regionale uitvoeringsdienst				p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	S
19	Formatie Burgerzaken				p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	S
20	Program dienstverlening, implementatie WelstandTransparant				€ 13.000	€ -	€ -	€ -	I
	Program dienstverlening, onderhoudskost WelstandTransparant				€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	S
21	Programma dienstverlening, kosten inhuur				€ 80.000	€ -	€ -	€ -	I
	Programma dienstverlening, intern projectleider				€ 17.170-	€ 17.170-	€ -	€ -	I
22	Onderhoudskosten nieuwe generieke software				€ 13.635	€ 13.635	€ 13.635	€ 13.635	S
23	Jaarlijkse kosten Dimpact				€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	S
Subtotaal lasten		0,00	€ 147.059-		€ 432.497	€ 57.099	€ 74.420	€ 74.571	

Perspectiefnota 2011

Voorstel	Fte	Netto investering	Investerings-jaar	2011	2012	2013	2014	Inc. Str.
Dekkingsvoorstellen								
Wmo, visie vorming een-loket gedachte (voorstel 12)				€ 20.000-	€ -	€ -	€ -	
Wmo, uitbesteding front- en backoffice Wmo (voorstel 12)				€ 12.000-	€ -	€ -	€ -	
Wmo, wonen met voorzieningen (voorstel 12)				€ 40.000-	€ -	€ -	€ -	
Realisatie Centrum Jeugd en Gezin, kosten projectleider (14)				€ 40.000-	€ -	€ -	€ -	
Subtotaal dekkingsvoorstellen				€ 112.000-	€ -	€ -	€ -	
Saldo voorstellen		€ 147.059-		€ 320.497	€ 57.099	€ 74.420	€ 74.571	

Recapitulatiestaat

Analyse saldo voorstellen / dekking	Investering	2011	2012	2013	2014
Voorstellen met een incidenteel karakter	€ -	€ 358.378	€ 17.170-	€ -	€ -
Voorstellen met een structureel karakter	€ 147.059-	€ 74.119	€ 74.269	€ 74.420	€ 74.571
Subtotaal lasten	€ 147.059-	€ 432.497	€ 57.099	€ 74.420	€ 74.571
Incidentele dekking	€ -	€ 112.000-	€ -	€ -	€ -
Structurele dekking	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal dekking	€ -	€ 112.000-	€ -	€ -	€ -
Saldo voorstellen	€ 147.059-	€ 320.497	€ 57.099	€ 74.420	€ 74.571

2. Bestaand beleid

Algemeen

In dit hoofdstuk zijn de financiële consequenties van het bestaande beleid doorberekend, waarbij uitvoerig wordt ingegaan op de financiële effecten in de meerjarenraming.

Om de financiële ruimte voor het begrotingsjaar zo goed mogelijk te prognosticeren is rekening gehouden met de verwachte loon- en prijsstijgingen.

Hierbij zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd.

- Principeakkoord CAO-gemeenten 2009-2011.
- Lasten -verhoging van 1,00% (basis: CPB/ Nieuwsbrief december 2009)
- Subsidies -verhoging van 1,15% (1/3 goederen- + 2/3 deel looncomponent)
- Baten -verhoging van 1,00%

Bij de doorberekening van de baten zijn alle leges met 1% verhoogd met uitzondering van de heffingen van de producten en diensten waarbij het principe van kostendekkendheid wordt gehanteerd. Voor de belastingopbrengsten is uitgegaan van gelijkblijvende tarieven ten opzichte van de begroting 2010.

In de financiële doorberekening van het bestaande beleid is meegenomen:

- a. De structurele effecten van de jaarrekening 2009;
- b. Bestemming jaarresultaat 2009;
- c. Tussentijdse begrotingswijzigingen tot en met mei 2010;
- d. Structurele over- en onderschrijdingen uit de bestuursrapportage 2010-I;
- e. Geactualiseerde grondexploitatieberekeningen Luijendijk-Zuid en Breekoever/Sportlaan per 1 januari 2010;
- f. Tussentijdse winstneming Luijendijk-Zuid ad € 2,8 miljoen eind 2012; Dit is één jaar later dan oorspronkelijk gepland was. Basis voor de berekening voor de tussentijdse winstneming is de geactualiseerde grondexploitatieberekening per 1 januari 2010.
- g. Verlaging rekenrente Luijendijk-Zuid van 6% naar 4% per 1 januari 2013;
- h. Onderhoudsplanning gemeentelijke gebouwen 2010-2019;
- i. De kapitaallasten van de genomen investeringsbesluiten.
Dit betreft de kapitaallasten van alle door de gemeenteraad genomen investeringsbesluiten evenals het restant van de voorgenomen investeringsbesluiten over de jaren 2009 en 2010 na actualisatie.

De punten f en g zijn conform de besluitvorming bij de Perspectiefnota 2010 en de begroting 2010 met één wijziging dat de verlaging van de rekenrente over het omslagpunt van de boekwaarde Luijendijk-Zuid één jaar naar achteren is geschoven vanwege één jaar extra vertraging van dit complex.

Doorberekening bestaand beleid

De doorberekening van het bestaande beleid laat het volgende beeld zien.

Bedragen in €	jaar 2011	jaar 2012	jaar 2013	jaar 2014
Saldo begroting 2010 excl. reserves (incl. dekkingsplan)	€ 434.701-	€ 434.701-	€ 434.701-	€ 434.701-
A: Mutaties reserves	€ 9.022-	€ 112.533	€ 283.415	€ 294.417
B: Begrotingswijzigingen (structureel effect)	€ 3.215	€ 3.215	€ 3.215	€ 3.215
C: Bestaand beleid	€ 76.616	€ 399.340	€ 462.149	€ 1.061.684
D: Bestemming jaarresultaat 2009	€ -	€ -	€ -	€ -
E: Bestuursrapportage 2010-I (structureel effect)	€ 83.903-	€ 83.903-	€ 83.903-	€ 83.903-
F: Kapitaallasten investeringsbesluiten	€ 59.334	€ 103.426-	€ 165.507-	€ 241.857-
Totaal bestaand beleid	€ 388.461-	€ 106.942-	€ 64.668	€ 598.855

Bovenstaande tabel laat zien dat de jaren 2011 en 2012 een overschot (positief saldo) tonen en dat na 2012 dit saldo omslaat in een tekort.

In bijlage II vindt u een overzicht van alle mutaties van het bestaande beleid.

Invloed incidentele baten en lasten

Zoals al eerder in aangegeven in de voorgaande Perspectiefnota's en de begrotingen wordt de uitkomst van het bestaande beleid grote mate beïnvloed door eenmalige baten en lasten.

Wanneer het bestaande beleid wordt geëlimineerd met de invloed van de eenmalige baten en lasten levert dit het volgende beeld op:

Bedragen in €	jaar 2011	jaar 2012	jaar 2013	jaar 2014
Bestaand beleid	€ 388.461-	€ 106.942-	€ 64.668	€ 598.855
Saldo eenmalige lasten / baten bestaand beleid	€ 411.138-	€ 502.846-	€ 417.163-	€ 10.900-
Gecorrigeerd saldo Bestaand beleid	€ 22.677	€ 395.904	€ 481.831	€ 609.755

Alle jaren van de meerjarenraming laten nu een begrotingstekort zien. In bijlage III vindt een overzicht van alle incidentele baten en lasten in de meerjarenraming.

Toelichting bestaand beleid

Hieronder wordt een toelichting gegeven over een aantal mutaties in de meerjarenraming die het bestaande beleid belangrijk beïnvloeden.

Algemene uitkering

De algemene uitkering uit het gemeentefonds is berekend op basis van de septembercirculaire 2009. Vanuit het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties is medegedeeld dat de meicirculaire 2010 pas in de 2^{de} week van juni wordt verwacht.

Uitgangspunt bij de berekening van de algemene uitkering is het Aanvullend beleidsakkoord dat in het voorjaar 2009 tussen de VNG en het Rijk is afgesloten. Dit akkoord houdt in dat het rijk afstapt van de normeringsystematiek voor de jaren 2009-2011. Voor de gemeenten betekent dit dat zij het totale accres krijgen wat is opgenomen in de septembercirculaire 2008 voor de periode 2008-2011. Dit accres is gebaseerd op het Bestuursakkoord van juni 2007. Het reële accres bedraagt voor het jaar 2011 0%.

Tevens is bij het bestaande beleid rekening gehouden met de laatste berichten over de bezuiniging op het gemeentefonds vanaf 2012.

In april 2010 is in het uitgebrachte heroverwegingsrapport over het openbaar bestuur voorgesteld het gemeentefonds met € 1,7 miljard te korten. Wanneer dit scenario werkelijkheid wordt, betekend dit een korting op de algemene uitkering voor de gemeente Landsmeer van € 825.000 structureel vanaf 2012.

Wanneer echter het Rijk de voeding aan het gemeentefonds weer koppelt aan de rijksuitgaven via de zogenaamde "trap op-trap af" systematiek, houdt dit in dat door de rijksbezuinigingen het gemeentefonds dan niet meer jaarlijks met 2 procent groeit.

De gemeenten moeten dan zelf de stijging van de cao en de prijzen betalen, meer hoeft er niet bezuinigd.

In deze Perspectiefnota is uitgegaan van een scenario dat tussen beide opties inzit. Bij het bestaande beleid is daarom een korting op de algemene uitkering opgenomen van € 412.500.

Algemene uitkering	2011	2012	2013	2014
Berekend o.b.v. septembercirculaire 2009	€ 7.250.225	€ 7.017.729	€ 6.824.314	€ 6.719.045
Meegenomen in begroting 2010 inclusief Berap 2010-I	€ 7.438.706	€ 7.438.706	€ 7.438.706	€ 7.438.706
Verschil t.o.v. begroting 2010	€ 188.481	€ 420.977	€ 614.392	€ 719.661
Bezuinigingen € 1,7 miljard per 1-1-2012 (50%)		€ 412.588	€ 412.588	€ 412.588
Perspectiefnota 2011	188.481	833.565	1.026.980	1.132.250

Bouwleges

Bij de raming van de reguliere bouwleges is uitgegaan van opbrengsten over 2009 en over de eerste vijf maanden 2010. Door de economische crisis blijven de opbrengsten achter bij de begroting. Voor de raming van de bouwleges van Luijendijk-Zuid is uitgegaan van een overzicht van het bureau Beeld, waarbij rekening is gehouden met één jaar extra vertraging. Daarnaast is rekening gehouden met de opbrengst van bouwleges van een tweetal inbreidingslocaties en van de 4^{de} fase van het project Breekoever/Sportlaan.

Omschrijving	Begroting 2010	Begroting 2011	Verschil t.o.v. primair 2010
Regulier	€ 209.185	€ 200.000	€ 9.185
Inbreidingslocaties	€ 65.315	€ 65.315	€ -
Breekoever/Sportlaan (4de fase)	€ -	€ 75.000	€ 75.000-
Luijendijk-Zuid	€ 325.466	€ 199.456	€ 126.010
Totaal	€ 599.966	€ 539.771	€ 60.195

Er wordt ten opzichte van het jaar 2010 een bedrag ad € 60.195 minder aan bouwleges voor het jaar 2011 geraamd. De inbreidingslocaties zijn De Gouwe 21 en de nieuwbouw van De Hoeksteen.

Renteresultaat

Het renteresultaat is het saldo de opbrengst tussen de werkelijke betaalde rente en de doorbelaste rente (over de investeringen) en maakt onderdeel uit van het overzicht algemene dekkingsmiddelen.

Voor de jaren 2011 tot en met 2014 wordt het renteresultaat als volgt geprognoseerd:

Renteresultaat	2011	2012	2013	2014
Berekening op grond van bestaand beleid+voorstellen	490.535	429.499	164.652	38.979
Begroting 2010	333.740	333.740	333.740	333.740
Meerjarenraming 2011-2014	156.795-	95.759-	169.088	294.761

Bovenstaande tabel laat zien dat na 2012 het renteresultaat omslaat van een positief saldo in 2012 naar een negatief saldo in 2013.

Dit verschil wordt veroorzaakt omdat in 2013 het omslagpunt (van negatieve naar een positieve boekwaarde) van de grondexploitatie Luijendijk-Zuid wordt bereikt. Bij het omslagpunt van de boekwaarde van het complex Luijendijk-Zuid wordt de rente verlaagd van 6% naar 4% conform de besluitvorming bij de Perspectiefnota 2010 en de begroting 2010.

Inzet bestemmingsreserve investeringen in openbare ruimte

Bij de doorberekening van het bestaande beleid is rekening gehouden met de inzet van de bestemmingsreserve investeringen in de openbare ruimte. Dit is conform de besluitvorming van de begroting 2010.

Deze bestemmingsreserve wordt gevoed met de opbrengsten uit de verkoop van de aandelen Nuon aan het Zweedse bedrijf Vattenfall BV en de bestemming van een deel van het jaarresultaat 2009.

De aanwending van deze bestemmingsreserve wordt bereikt dat door de inzet van eenmalige middelen een structurele besparing van (toekomstige) kapitaallasten in de meerjarenraming gerealiseerd.

Bestemmingsreserve investeringen openbare ruimte		Toelichting
Saldo per 1 januari 2010	€ 911.387	1ste tranche verkoop aandelen Nuon bestemming jaarresultaat 2009
Storting	€ 553.804	
Onttrekking	€ -	
Saldo per 1 januari 2011	€ 1.465.191	2de tranche verkoop aandelen Nuon vervroegde afschrijving investeringen
Storting	€ 277.197	
Onttrekking	€ 1.616.207-	
Saldo per 1 januari 2012	€ 126.181	
Storting	€ -	
Onttrekking	€ -	
Saldo per 1 januari 2013	€ 126.181	3de tranche verkoop aandelen Nuon dekking MIP / jaarschijf 2012
Storting	€ 277.197	
Onttrekking	€ 264.082-	
Saldo per 1 januari 2014	€ 139.296	4de tranche verkoop aandelen Nuon dekking MIP / jaarschijf 2013
Storting	€ 388.076	
Onttrekking	€ 497.645-	
Saldo per 1 januari 2015	€ 29.727	

De inzet van € 1.616.207 ultimo 2011 levert een structurele besparing aan kapitaallasten op in 2012 van € 123.362.

De onttrekkingen in de jaren 2013 en 2014 worden ingezet voor de dekking de investeringen in de openbare ruimte die opgenomen zijn in het meerjaren-investeringsplan. Deze nieuwe investeringen worden dan niet langer geactiveerd.

De besparing aan kapitaallasten bedraagt:

	2011	2012	2013	2014
Besparing kapitaallasten	0-	10.563-	40.821-	59.907-

Tussentijdse winstneming Luijendijk-Zuid

Op basis van de geactualiseerde grondexploitatieberekening per 1 januari 2010, waarbij rekening is gehouden met één extra jaar vertraging is berekend dat het mogelijk is om tot tussentijdse winstneming over te gaan eind 2012. Dit is één jaar later dan is opgenomen in de meerjarenraming van de begroting 2010.

Tussentijdse winstneming is volgens de verordening 212 ex GW pas mogelijk wanneer meer dan 50% van de gronden is verkocht, tot maximaal 80% van de verkochte gronden. De laatste 20% winstneming vindt dan plaats bij afsluiting van het complex eind 2014. Op basis van geactualiseerde grondexploitatieberekening bedraagt het percentage verkochte gronden ultimo 2012 65%. Dit houdt in de tussentijdse winstneming maximaal mogelijk is voor een bedrag van € 4,8 miljoen. In de meerjarenraming is echter een bedrag aan tussentijdse winstneming opgenomen van € 3,0 miljoen ultimo 2012. Dit bedrag is gebaseerd op de boekwaarden van de alle geactiveerde investeringen en de geplande investeringen in de openbare ruimte voor de jaren 2010 tot en met 2012 die zijn opgenomen in het meerjareninvesteringsplan 2010-2014. De structurele besparing aan kapitaallasten vanaf 2013 bedraagt € 280.738.

Uitbreiding aantal woningen

In de Perspectiefnota is rekening gehouden met de uitbreiding van het aantal woningen als gevolg van de realisatie van de complexen Breekoever/Sportlaan en Lujendijk-Zuid.

Oplevering aantal woningen (cumulatief)	2011	2012	2013	2014
-Breekoever/Sportlaan	48	82	82	82
-Lujendijk-Zuid	81	117	236	346
Totaal	129	199	318	428

Bij het bestaande beleid is rekening gehouden met een extra ozb-opbrengst en een extra opbrengst uit het gemeentefonds (algemene uitkering) gebaseerd op de septembercirculaire 2009.

Verloop reserves en voorzieningen

Door de aanwending van de bestemmingsreserve investeringen in de openbare ruimte maar ook door de inzet van de algemene reserve als dekking voor de huisvestings- en sloopkosten voor de nieuwbouw van De Hoeksteen zijn er flinke schommelingen in de reserves van de gemeente Landsmeer.

Hieronder een overzicht van reserves en voorzieningen van de gemeente Landsmeer over de periode 2011 tot en met 2014.

	1-1-2010	1-1-2011	1-1-2012	1-1-2013	1-1-2014	1-1-2015
<i>Algemene reserves</i>						
Algemene reserve	€ 4.002.689	€ 4.094.430	€ 4.085.408	€ 4.497.941	€ 4.781.356	€ 5.075.772
Saldo voorafgaand dienstjaar	€ 920.468	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<i>Bestemmingsreserves</i>						
Bestemmingsreserve WMO	€ 450.818	€ 400.511	€ 353.511	€ 353.511	€ 353.511	€ 353.511
Bestem res inves openbare ruimte	€ 911.387	€ 1.465.191	€ 64.199	€ 64.199	€ 77.314	€ 32.255-
Bestem res toekomstige referenda	€ 15.338	€ 15.338	€ 15.338	€ 15.338	€ 15.338	€ 15.338
Bestem res bestemmingsplannen	€ 87.964	€ 87.964	€ 87.964	€ 87.964	€ 87.964	€ 87.964
Subtotaal reserves	€ 6.388.664	€ 6.063.434	€ 4.606.420	€ 5.018.953	€ 5.315.483	€ 5.500.331
<i>Voorzieningen</i>						
Onderhoudsvoorzieningen	€ 1.100.020	€ 652.185	€ 515.036	€ 527.822	€ 533.858	€ 391.518
Egalisatievoorzieningen	€ 650.037	€ 711.811	€ 711.811	€ 711.811	€ 711.811	€ 711.811
Personele voorzieningen	€ 590.921	€ 759.573	€ 737.813	€ 736.957	€ 759.716	€ 783.158
Voorzieningen gelden van derden	€ 652.844	€ 21.828	€ 9.183	€ 140.817-	€ 140.817-	€ 140.816-
Overige voorzieningen	€ 533.077	€ 412.616	€ 358.062	€ 230.646	€ 180.370	€ 130.467
Subtotaal voorzieningen	€ 3.526.899	€ 2.558.013	€ 2.331.906	€ 2.066.420	€ 2.044.939	€ 1.876.138
Totaal	€ 9.915.563	€ 8.621.447	€ 6.938.326	€ 7.085.372	€ 7.360.421	€ 7.376.468

Onder de reserves vallen de algemene reserve inclusief het saldo voorafgaand dienstjaar en de bestemmingsreserves.

De bestemmingsreserves zijn bestemd voor het doel waarvoor de gemeenteraad een reserve heeft aangelegd. De raad kan echter wel de bestemming van een dergelijke reserve nog wijzigen.

Tegenover een voorziening staat een voorwaardelijk of mogelijke verplichting of risico in de toekomst die afzondering van het vermogen noodzakelijk maakt.

3. Meerjareninvesteringsplan 2010-2014

Bij het opstellen van de Perspectiefnota is het laatste door de gemeenteraad bij de programmabegroting 2010 vastgestelde meerjareninvesteringsplan 2009-2013 geactualiseerd.

Bij de analyse van de jaarrekening 2009 bleek dat veel van de geplande investeringen in 2009 niet waren gerealiseerd. Deze investeringen zijn daardoor doorgeschoven naar 2010 en volgende jaren.

Om deze reden wordt aan u gevraagd naast het vaststellen van de Perspectiefnota 2011 ook separaat de geactualiseerde jaarschijf 2010 van het investeringsschema vast te stellen.

Door het verschuiven van enkele voorgenomen investeringen uit 2008 en 2009 naar 2010 of later vallen er (incidenteel) kapitaallasten vrij.

Deze vrijval van kapitaallasten is opgenomen onder de financiële doorberekening van het bestaande beleid in hoofdstuk 3.

Bij het opstellen van het meerjareninvesteringsplan is onderscheid gemaakt tussen:

1. Reguliere investeringen t.l.v. de exploitatie;
2. Investeringen op het gebied van afvalverwijdering en riolering.
Van deze investeringen worden de kapitaallasten gedekt door respectievelijk de afvalstoffenheffing en de rioolheffing;
3. Investeringen begraafplaatsen. Van deze investeringen worden de kapitaallasten verantwoord ten laste van de voorziening afkoop onderhoud graven.

Daarnaast zijn er een zevental grote vervangingsinvesteringen uit het onderhoudsplan gemeentelijk gebouwen 2010-2019 gehaald en opgenomen in het meerjareninvesteringsplan. In het meerjareninvesteringsplan is rekening gehouden dat de nieuwbouw van De Hoeksteen wordt gerealiseerd na 1 juli 2012.

Dit jaar worden de beheerplannen Wegen, Speelruimteplan en Openbare verlichting geactualiseerd. In de meerjarenraming is geen rekening gehouden met de eventuele financiële consequenties uit deze beheersplannen.

Ambtelijke capaciteit investeringen en grondexploitaties

Voor de haalbaarheid van de planning van de investeringen inclusief de grondexploitaties is realistisch gekeken naar de inzet van de ambtelijke capaciteit. Voor de afdeling Openbare ruimte zijn voor de investeringen de volgende uren begroot:

Aantal begrote uren afdeling Openbare ruimte-binnendienst

Jaar	Investerings	Grondexploitaties	Totaal
-jaar 2010	2.484	640	3.124
-jaar 2011	2.422	700	3.122
-jaar 2012	2.856	700	3.556
-jaar 2013	2.056	700	2.756
-jaar 2014	1.508	700	2.208

Geactualiseerde investeringen 2010

Omschrijving	Prioriteit	Bruto investering	Netto bedrag excl btw	Subsidie/ grondexpl/ voorziening	Bestem res inv open ruimte	Netto investering	Afsch term	Rente %	Kapitaallasten				
									2010	2011	2012	2013	2014
Investeringen 2010													
Vervanging pedalenknipper brandweer	A	8.092	6.800	-		6.800	10	4,0%	476	938	911	884	857
Vervanging straalwaterkanonnen brandweer	A	7.140	6.000	-		6.000	10	4,0%	420	828	804	780	756
Jongerenontmoetingsplaatsen	A	44.625	37.500	-		37.500	10	4,0%	2.625	5.175	5.025	4.875	4.725
Aanpassingen software inrijverbod (annuïteit)	A	36.615	30.769	-		30.769	8	4,0%	2.538	5.000	4.846	4.692	4.538
Aanleg gemeentelijk baggerdepot voor opslag 2.000m3	A	150.000	129.537	-		129.537	10	4,0%	0	18.135	17.617	17.099	16.581
Herprofilering Zuideinde tussen A 10 (busluis) en Canneburgh	A	260.000	223.371	-		223.371	25	4,0%	-	17.870	17.512	17.155	16.798
Herinrichten Dorpscentrum 3de fase, aanleg/afroning alle bovengrondse infra, centraal parkeerterrein, omleggen Burg Postweg, herinrichting Dorpsstraat incl kruispunt, winkelcentrum (deels)	A	630.000	541.246	265.710		275.536	25	4,0%	0	22.043	21.602	21.161	20.720
Uitbreiding begraafplaats Landsmeer 4de fase	A	300.000	300.000	-		300.000	30	4,0%	0	22.000	21.600	21.200	20.800
Herbestrating terrein en aanpassing riolering De Stap	A	17.188	17.188	17.188		-	25		-	-	-	-	-
Herbestrating terrein en aanpassing riolering De Wagemaker	A	19.765	19.765	19.765		-	25		-	-	-	-	-
OBS De Fuik, herbestrating buitenterrein	A	38.063	38.063	38.063		-	25	4,0%	-	-	-	-	-
Realisatie jongerencentrum	A	175.000	147.059	-		147.059	40	4,0%	4.779	9.485	9.338	9.191	9.044
Vervanging sanitaire units/bergingen woonwagens	B	75.317	75.317	-		75.317	20	4,0%	3.389	6.703	6.553	6.402	6.251
Vervanging buitenwandopeningen gemeentehuis	B	75.319	63.293	-		63.293	20	4,0%	2.848	5.633	5.507	5.380	5.253
Vervanging parketvloer salle gemeentehuis	B	32.428	27.250	-		27.250	20	4,0%	1.226	2.425	2.371	2.316	2.262
Vervanging bureaustoelen	B	59.500	50.000	-		50.000	7	4,0%	4.571	9.000	8.714	8.429	8.143
Upgrade software Corsa	A	11.900	10.000	-		10.000	6	4,0%	1.033	2.033	1.967	1.900	1.833
Office XP en Windows XP	A	50.000	42.017	-		42.017	4	4,0%	6.092	11.975	11.555	11.134	10.714
Realisatieplan EGEM-I, investering	A	46.275	38.887	-		38.887	6	4,0%	4.018	7.907	7.648	7.388	7.129
Totaal investeringen 2010		2.037.227	1.804.062	340.726	-	1.463.336			34.018	147.151	143.569	139.987	136.405

Omschrijving	Prioriteit	Bruto investering	Netto bedrag excl btw	Subsidie/ grondexpl/ voorziening	Bestem res inv open ruimte	Netto investering	Afsch term	Rente %	Kapitaallasten				
									2010	2011	2012	2013	2014
RIOLERING													
Investeringen 2010													
Lisstraat c.a.	A	232.000	199.938	-		199.938	25	4,0%	-	15.995	15.675	15.355	15.035
Overdracht rioolgemalen Van Beekstraat tov 296 en Weegbreesingel aan US	A	232.652	200.500	200.500		-	10	4,0%	-	-	-	-	-
Totaal investeringen riool 2010		464.652	400.439	200.500	0	199.938			0	15.995	15.675	15.355	15.035
TOTAAL 2010 (REGULIER + RIOOL)		2.501.879	2.204.501	541.226	0	1.663.275	0	0	34.018	163.146	159.244	155.342	151.440

Meerjareninvesteringsplan 2011-2014

Omschrijving	Prioriteit	Bruto investering	Netto bedrag excl btw	Subsidie/ grondexpl/ voorziening	Bestem res inv open ruimte	Netto investering	Afsch term	Rente %	Kapitaallasten				
									2010	2011	2012	2013	2014
Investeringen 2011													
Vervanging mobilifoons brandweer	A	7.854	6.600	-		6.600	7	4,0%		603	1.188	1.150	1.113
Herinrichten Fuutstraat/Lisstraat	A	350.000	300.692	-		300.692	25	4,0%	12.028	23.815	23.334	22.853	
Herprofileren Purmerlandrijweg	A	42.000	36.083	-		36.083	20	4,0%	1.624	3.211	3.139	3.067	
Vernieuwen deklaag Noordeinde tussen Lisstraat en Den Ijp	A	240.000	206.189	-		206.189	25	4,0%	8.248	16.330	16.000	15.670	
Nieuwbouw De Hoeksteen	A	1.710.457	1.710.457	-		1.710.457	40	4,0%		55.590	110.324	108.614	
Nieuwbouw De Hoeksteen, eenmalige kosten	A	522.120	522.120	522.120		-	40	4,0%	-	-	-	-	
Nieuwe kunstovloer (sportvloer) ICL	B	114.640	96.336			96.336	20	4,0%	4.335	8.574	8.381	8.189	
Vervanging pc's door terminals (8 stuks)	A	8.330	7.000	-		7.000	8	4,0%	578	1.138	1.103	1.068	
Vervanging tractor John Deere	A	18.000	15.126	-		15.126	10	4,0%	1.059	2.087	2.027	1.966	
Totaal investeringen 2011		3.013.401	2.900.603	522.120	0	2.378.483			0	28.474	111.933	165.459	162.539

Omschrijving	Prioriteit	Bruto investering	Netto bedrag excl btw	Subsidie/ grondexpl/ voorziening	Bestem res inv open ruimte	Netto investering	Afsch term	Rente %	Kapitaallasten				
									2010	2011	2012	2013	2014
Investeringen 2012													
Vervanging brandweerwag	A	442.680	372.000			372.000	15	4,0%		19.840	39.184	38.192	
Asfalteren Burg Postweg tussen Lujendijk-zuid/Kerkebreek (dekking GREX Lujendijk-zuid)	A	220.000	189.006	189.006		-	25	4,0%		-	-	-	
Herinrichten Sportlaan, Herculesweg, Hermussingl	A	200.000	171.824	-		171.824	25	4,0%		6.873	13.608	13.334	
Herinrichten/uitbreiding parkeerplaats Sportlaan e.o	A	325.000	279.214	144.000	135.214	0	25	4,0%		0	0	0	
Herinrichting omgeving v/m N-H Kerk (Dorpsstraat)	A	150.000	128.868	-	128.868	0	25	4,0%		0	0	0	
Herinrichten Scholeksterstraat, Ooievaarslaan, Kempphaanstraat	A	75.000	64.434	-		64.434	25	4,0%		2.577	5.103	5.000	
Herinrichten Aalscholverstraat, Talingweg	A	65.000	55.843	-		55.843	25	4,0%		2.234	4.423	4.333	
Herinrichten wegen 2e fase plan Watersniplaan, Houtsniplaan, Pijlstraatweg, De Gouwe (dls)	A	160.000	137.459	-		137.459	25	4,0%		5.498	10.887	10.667	
Nieuwbouw De Hoeksteen, herinrichting terrein	A	285.000	244.849	-		244.849	25	4,0%		9.794	19.392	19.000	
Ombouw OV plan Sportlaan	A	25.000	21.344	-		21.344	20	4,0%		960	1.900	1.857	
Vervangen OV Den Ijp en Purmerland	A	55.000	47.252	-		47.252	25	4,0%		1.890	3.742	3.667	
Vervanging camera's inrijverbod	A	113.500	95.378			95.378	6	4,0%		9.856	19.394	18.758	
Baggerplan Landsmeer onderhoud 1ste + 2de fase	B	240.000	206.189	206.189		-	15	4,0%		-	-	-	
Vervanging pc's door terminals (8 stuks)	A	8.330	7.000	-		7.000	8	4,0%		578	1.138	1.103	
Totaal investeringen 2012		2.364.510	2.020.660	539.195	264.082	1.217.383			0	0	60.100	118.770	115.910

Perspectiefnota 2011

Omschrijving	Prioriteit	Bruto investering	Netto bedrag excl btw	Subsidie/ grondexpl/ voorziening	Bestem res inv open ruimte	Netto investering	Afsch term	Rente %	Kapitaallasten				
									2010	2011	2012	2013	2014
Investeringen 2013													
Vervanging portofoons brandweer	A	27.370	23.000	-		23.000	7	4,0%				2.103	4.140
Vervanging alarmeringsontvangers brandweer	A	7.735	6.500	-		6.500	7	4,0%				594	1.170
Asfalteren Burg Postweg tussen Luijendijk-zuid/Kerkebreek (dekking GREX Luijendijk-Zuid)	A	220.000	189.006	189.006		-	25	4,0%				-	-
Herinrichten wegen 2e fase plan Watersniplaan, Houtsniplaan, Pijlstraatweg, De Gouwe (dls)	A	160.000	137.459	-	137.459	0	25	4,0%				0	0
Herinrichten Dorpscentrum, herstelwerkzaamheden bovengrondse infra & aanleg, aanleg infra rondom zorgcentrum	A	120.000	102.450	-	102.450	0	25	4,0%				0	0
Herprofilering IJdoornlaan	A	300.000	257.736	-	257.736	0	25	4,0%				0	0
Gasketel gemeentehuis vervangen	B	29.543	24.826	-		24.826	10	4,0%				1.738	3.426
Vervanging pc's door terminals (8 stuks)	A	8.330	7.000	-		7.000	8	4,0%				578	1.138
Totaal investeringen 2013		872.978	747.978	189.006	497.645	61.327			0	0	0	5.012	9.874

Omschrijving	Prioriteit	Bruto investering	Netto bedrag excl btw	Subsidie/ grondexpl/ voorziening	Bestem res inv open ruimte	Netto investering	Afsch term	Rente %	Kapitaallasten				
									2010	2011	2012	2013	2014
Investeringen 2014													
Vervanging brandweervagen	A	144.585	121.500	-		121.500	15	4,0%					6.480
Vervangen waterslangen 2"en 3"	A	9.282	7.800	-		7.800	8	4,0%					644
Vervangen hoorset in brandweerhelmen	A	7.140	6.000	-		6.000	7	4,0%					549
Herinrichten Burg Postweg tussen Kerkebreek en Dorpsstraat (dekking GREX Luijendijk-Zuid)	A	330.000	283.510	283.510		-	25	4,0%					-
Herinrichten 3e/4e fase plan Oost Talingweg/ De Gouwe/Hazenweg/Patrijzenweg	A	110.000	94.503	-		94.503	25	4,0%					3.780
Herinrichten Speksnijdersweg	B	220.000	189.006	-		189.006	25	4,0%					7.560
Herinrichten Lepelaarstraat	A	60.000	51.547	-		51.547	25	4,0%					2.062
Vernieuwen brug Noordeinde 14 (v/h 15/17)	B	310.000	266.327	-		266.327	40	4,0%					8.656
Groot onderhoud brug 19	A	60.000	51.547	-		51.547	25	4,0%					2.062
Herstel metselwerk kademuur Zuid+Noordeinde	A	60.000	51.547	-		51.547	10	4,0%					3.608
Vervanging pc's door terminals (8 stuks)	A	8.330	7.000	-		7.000	8	4,0%					578
Totaal investeringen 2014		1.319.337	1.130.288	283.510	0	846.778			0	0	0	0	35.978
TOTAAL 2011-2014 (exclusief riool + afval)		7.570.226	6.799.530	1.533.831	761.727	4.503.971			0	28.474	172.033	289.241	324.300
Recapitulatie													
Categorie A uitstel niet mogelijk		7.474.526	6.717.982	1.533.831		5.184.151			-	28.474	171.456	286.001	316.996
Categorie B uitstel mogelijk		95.700	81.547	-		81.547			-	-	578	3.240	7.304
Totaal		7.570.226	6.799.530	1.533.831	-	5.265.698			-	28.474	172.033	289.241	324.300

Meerjareninvesteringsplan 2011-2014 / riolering

Omschrijving	Prioriteit	Bruto investering	Netto bedrag excl btw	Subsidie/ grondexpl/ voorziening	Bestem res inv open ruimte	Netto investering	Afsch term	Rente %	Kapitaallasten				
									2010	2011	2012	2013	2014
Investering 2011													
Nieuwbouw De Hoeksteen, herinrichting terrein/onderdeel riolering	A	130.000	111.686	-		111.686	25	4,0%		4.467	8.846	8.667	8.488
Scholeksterstraat, Ooievaarslaan, Kempphaanstraat	A	362.000	311.973	-		311.973	25	4,0%		12.479	24.708	24.209	23.710
Aalscholverstraat, Talingweg	A	320.000	275.777	-		275.777	25	4,0%		11.031	21.842	21.400	20.959
Sportlaan, Herculesweg, Hermessingel	A	525.000	452.447	-		452.447	25	4,0%		18.098	35.834	35.110	34.386
Totaal investeringen riool 2011		1.337.000	1.151.882	-	-	1.151.882			-	46.075	91.229	89.386	87.543
Investering 2012													
Plan Oost 2de fase Watersniplaan, Houtsniplaan, Pijlstraatweg, De Gouwe (dls)	A	640.000	551.554	-		551.554	25	4,0%			22.062	43.683	42.801
Totaal investeringen riool 2012		640.000	551.554	-	-	551.554			0	0	22.062	43.683	42.801
Investering 2013													
Plan Oost 3de fase/4de fase Talingweg/De Gouwe/ Hazenweg/Patrijzenweg	A	920.000	792.859	-		792.859	25	4,0%				31.714	62.794
Totaal investeringen riool 2013		920.000	792.859	0	0	792.859			0	0	0	31.714	62.794
Investering 2014													
Violierweg, Zwanebloemweg, Riethalmweg en Weegbreesingel	A	990.000	853.186	-		853.186	25	4,0%					34.127
Lepelaarstraat	A	160.000	137.889	-		137.889	25	4,0%					5.516
Totaal investeringen riool 2014		1.150.000	991.074	0	0	991.074	50	8,0%	0	0	0	0	39.643
TOTAAL RIOLERING 2011-2014		4.047.000	3.487.370	0	0	3.487.370			0	46.075	113.291	164.784	232.781
TOTAAL 2011-2014 (REGULIER + RIOLERING)		11.617.226	10.286.900	1.533.831	761.727	7.991.341			0	74.549	285.324	454.025	557.081

5. Meerjarenraming + dekkingsplan

In dit hoofdstuk wordt een overzicht gegeven van alle financiële consequenties van de voorstellen uit:

- De 11 programma's;
- Het overzicht algemene dekkingsmiddelen;
- Paragraaf bedrijfsvoering;
- Meerjareninvesteringsplan 2011-2014.

Jaarschijven

Het eerste jaar in de meerjarenraming wordt weergegeven tegen lopende prijzen, dus inclusief loon- en prijscompensatie. De overige 3 jaren worden gegeven tegen constante prijzen.

Tijdens de cursus Ontwikkelingen gemeentefonds op 3 juni j.l. is door de VNG een handvat gegeven voor de berekening van de algemene uitkering in de begroting en in de meerjarenraming. Overwogen wordt om bij de meerjarenraming van de begroting 2011 het handvat van de VNG te volgen, waardoor alle jaren in de meerjarenraming worden weergegeven tegen lopende prijzen.

Samenvattend:

Bedragen in €	jaar 2011	jaar 2012	jaar 2013	jaar 2014
Bestaand beleid	€ 388.461-	€ 106.942-	€ 64.668	€ 598.855
Nieuwe voorstellen / beleidsaanpassingen	€ 320.497	€ 57.099	€ 74.420	€ 74.571
Meerjareninvesteringsplan 2011-2014	€ 28.474	€ 172.033	€ 289.241	€ 324.301
Totaal	€ 39.490-	€ 122.190	€ 428.329	€ 997.727

Bovenstaand overzicht laat zien dat het overschot in de jaar 2012 door de nieuwe voorstellen en de investeringen opgenomen in het meerjareninvesteringsplan is omgeslagen in een tekort. Het tekort voor de jaren 2012 en 2013 is verder toegenomen.

Dekkingsplan 2010 / nieuwe voorstellen

Het college heeft de bezuinigingen vanaf 2011 opgenomen in het dekkingsplan 2010 heroverwogen en uitgebreid met een vijftal nieuwe voorstellen. Dit levert het volgende beeld op:

Dekkingsplan 2010

Nr.	Omschrijving	Begroting 2011	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014
A: Dekkingsplan 2010					
	1: Inkrimping ambtelijke formatie	€ 50.000-	€ 50.000-	€ 100.000-	€ 100.000-
	3: 100% kostendekkenheid riool + afval (in 3 jaar)	€ 19.767-	€ 39.533-	€ 59.300-	€ 59.300-
4: Bezuinigingsvoorstellen					
1	Taakstelling invoering dienstverleningsconcept	€ -	€ -	€ 100.000-	€ 100.000-
2	Gemeenteraad - opleidingen	€ -	€ -	€ -	€ -
6	Doorlichting verzekeringspakket	€ -	€ -	€ -	€ -
12	Speelruimteplan - onderhoudsbudget	€ -	€ -	€ -	€ -
13	Openbaar groen - onderhoudsbudget	€ -	€ -	€ -	€ -
15	Subsidies met 5% verlagen	€ -	€ -	€ -	€ -
16	Gymnastiekonderwijs niet langer subsidiëren	€ -	€ -	€ -	€ -
18	Schoolgebouwen - eigen risico (vandalisme)	€ -	€ -	€ -	€ -
19	Indoor Centrum Landsmeer - terugdringen exploitatietekort	€ -	€ -	€ 25.000-	€ 25.000-
20	Bouwvergunningen - personeel van derden	€ -	€ -	€ 8.000-	€ 8.000-
22	Ruimtelijke ordening - advisering door derden	€ -	€ -	€ 3.800-	€ 3.800-
Totaal dekkingsplan 2010		€ 69.767-	€ 89.533-	€ 296.100-	€ 296.100-

Nieuwe voorstellen

Nr.	Omschrijving	Begroting 2011	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014
B: Nieuwe voorstellen					
1	Geen prijscompensatie 2011 uitgezonderd grote instellingen	€ 44.520-	€ 44.520-	€ 44.520-	€ 44.520-
2	Verhoging belastingen met 1% (inflatiecorrectie)	€ 19.241-	€ 19.241-	€ 19.241-	€ 19.241-
3	Jaarlijks 1% extra verhoging belastingen boven inflatiecorrectie	€ -	€ 19.433-	€ 38.867-	€ 58.300-
4	Schrappen stimuleringssubsidie sport (onderuitputting 2009)	€ 15.000-	€ 15.000-	€ 15.000-	€ 15.000-
5	Contractherziening uitbesteding pontveer	€ -	€ 12.081-	€ 12.081-	€ 12.081-
Totaal nieuwe voorstellen		€ 78.761-	€ 110.276-	€ 129.709-	€ 149.142-

Meerjarenraming inclusief dekkingsvoorstellen

Bedragen in €	jaar 2011	jaar 2012	jaar 2013	jaar 2014
Bestaand beleid	€ 388.461-	€ 106.942-	€ 64.668	€ 598.855
Nieuwe voorstellen / beleidsaanpassingen	€ 320.497	€ 57.099	€ 74.420	€ 74.571
Meerjareninvesteringsplan 2011-2014	€ 28.474	€ 172.033	€ 289.241	€ 324.301
Subtotaal	€ 39.490-	€ 122.190	€ 428.329	€ 997.727
<u>Dekkingsvoorstellen:</u>				
A: Dekkingsplan 2010	€ 69.767-	€ 89.533-	€ 296.100-	€ 296.100-
B: Nieuwe voorstellen	€ 78.761-	€ 110.276-	€ 129.709-	€ 149.142-
Totaal na dekkingsvoorstellen	€ 188.018-	€ 77.619-	€ 2.520	€ 552.484
C: Nader in te vullen bezuinigingen	€ -	€ -	€ -	€ 575.000-
Totaal	€ 188.018-	€ 77.619-	€ 2.520	€ 22.516-

Hieruit komt duidelijk naar voren dat er voor het jaren 2011 en 2012 een begrotingsoverschot wordt geprognosticeerd, terwijl daarna dit overschot omslaat in een tekort. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door enerzijds de extra korting op het gemeentefonds en anderzijds door het wegvallen van de eenmalige baten uit de bouwleges Luidendijk-Zuid en een lager renteresultaat doordat de boekwaarde van Luidendijk-Zuid daalt als gevolg van de verkoop van gronden.

Voor het jaar 2014 resteert nog een taakstelling van € 575.000.

Het college is van mening dat de meerjarenraming tot en met 2013 een positief saldo moet laten zien. Dit moet gerealiseerd zijn bij de vaststelling van de begroting 2011 op 2 november aanstaande.

Wanneer dit niet het geval is het de verwachting dat de gemeente onder preventief toezicht vanuit de provincie wordt geplaatst. Het is dan nog maar de vraag of de geplande nieuwbouw van De Hoeksteen wordt gerealiseerd. Dit omdat er sprake is van nieuwe uitgave en bij preventief toezicht vooraf toestemming aan de provincie moet worden gevraagd voor het doen van nieuwe uitgaven.

Bovenstaande impliceert dat er vanaf 2014 bezuinigd moet gaan worden.

Inzet begrotingsoverschot 2011

Het Dorpshuis Landsmeer heeft een verzoek ingediend voor verbouwing.

De begroting van Dorpshuis Landsmeer van de verbouwing bedraagt € 882.002 inclusief btw. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten bedragen € 66.706

Het college is van mening dat deze aanvraag niet moet worden gehonoreerd, maar hiervoor in plaats een bedrag beschikbaar stellen van maximaal € 200.000 voor het opknappen van de grote zaal.

Daarnaast is er ook verzoek binnengekomen van het dorps huis De Wijde IJp, waarvan de financiële consequenties nog niet bekend zijn. Vooralsnog stelt het college voor hiervoor een bedrag te reserveren van maximaal € 50.000.

Het college stelt voor het geprognosticeerde begrotingsoverschot ad € 188.018 voor het jaar 2011 aan te wenden voor de verbouwingen van beide dorps huizen. Het resterende bedrag ad € 61.982 wordt onttrokken uit de algemene reserve.

Voor de verbouwing van beide dorpshuizen ontvangt u in 2011 een afzonderlijk raadsvoorstel.

Tot slot nog de overweging dat wanneer de gemeente voor forse bezuinigingen komt te staan het noodzakelijk is dat de verbonden partijen en de gesubsidieerde instellingen worden geïnformeerd dat ook voor hen het Rijksmotto "Samen de trap op, samen de trap af" zal worden gehanteerd. Dit betekent dat wanneer de gemeente niet voor cao en prijsstijgingen wordt gecompenseerd via het gemeentefonds, dit ook zal gelden voor de verbonden partijen en de gesubsidieerde instellingen.

Leeswijzer Perspectiefnota

In de Perspectiefnota wordt betreffende de financiën het volgende onderscheid gemaakt:

- Bestaand beleid;
- Meerjareninvesteringsplan;
- Meerjarenperspectief (meerjarenraming);

Bestaand beleid

Het uitgangspunt voor het opstellen van de Perspectiefnota 2011 is de door de gemeenteraad op 3 november 2009 vastgestelde Programmabegroting 2010 inclusief de eerste jaarschijf (2010) van het meerjareninvesteringsplan 2010-2013.

Al wat dat door de gemeenteraad is besloten wordt opgenomen onder het bestaande beleid.

Het vertrekpunt voor het bestaande beleid is het resultaat voor bestemming van de programmabegroting 2010.

Voor de transparantie is binnen het bestaande beleid de volgende indeling gehanteerd:

- a. Begrotingswijzigingen.
Alleen die begrotingswijzigingen die een structureel effect hebben op de meerjarenraming worden meegenomen.
- b. Bestaand beleid (wijzigingen t.o.v. de begroting 2010).
Bij dit onderdeel worden de mutaties in de budgetten in het bestaande beleid en autonome ontwikkelingen, zoals de algemene uitkering meegenomen. Ook zijn hierbij de mutaties van incidentele lasten en baten meegenomen uit de begroting 2010.
- c. Mutaties Bestuursrapportage 2010-I.
Dit betreft de structurele doorwerkingen van de mutaties uit de Bestuursrapportage 2010-I.
- d. Kapitaallasten genomen investeringsbesluiten.
Bij dit onderdeel wordt de vrijval berekend van alle door de gemeenteraad genomen investeringsbesluiten en wordt de vrijval van kapitaallasten berekend van voorgenomen investeringen in 2009 en 2010 welke niet gerealiseerd gaan worden in 2010 op basis van een actualisatie van het meerjareninvesteringsplan.

Meerjareninvesteringsplan

Jaarlijks wordt bij het opstellen van de perspectiefnota het laatste door de gemeenteraad vastgestelde meerjareninvesteringsplan geactualiseerd en wordt er een jaarschijf (2014) aan toegevoegd.

Bij het meerjareninvesteringsplan wordt onderscheid gemaakt tussen:

- Reguliere investeringen.
De uit deze voorvloeiende investeringen kapitaallasten zijn een last voor de gemeente en worden opgenomen in het Meerjarenperspectief.
Investerings lager dan € 5.000 worden meegenomen in de exploitatie en worden niet geactiveerd.
- Investerings op het gebied van afvalverwijdering- en verwerking, investeringen in het gemeentelijke rioleringsstelsel en investeringen in de begraafplaatsen.
Tegenover deze kapitaallasten staan de opbrengsten uit de afvalstoffenheffing, de rioolheffing en de grafrechten.

Meerjarenraming

In de meerjarenraming worden de financiële effecten meegenomen van de voorstellen gedaan bij de programma's in hoofdstuk 2 van de Perspectiefnota en de kapitaallasten van de nieuwe investeringen uit het meerjareninvesteringsplan voor de jaren 2011 tot en met 2014.

Jaarschijven

Het eerste jaar in de meerjarenraming wordt weergegeven tegen lopende prijzen, dus inclusief loon- en prijscompensatie. De overige 3 jaren worden gegeven tegen constante prijzen.

Mutaties bestand beleid

Bedragen in €	jaar 2011	jaar 2012	jaar 2013	jaar 2014
SALDO BEGROTING 2010 EXCL. RESERVES (incl dekkingsplan)	€ 434.701-	€ 434.701-	€ 434.701-	€ 434.701-
A: MUTATIES RESERVES				
<u>Dotaties:</u>				
-algemene reserve (bespaarde rente reserves en voorzieningen)	€ 344.858	€ 277.533	€ 283.415	€ 294.417
<u>Onttrekkingen:</u>				
-algemene reserve (eenmalige kosten nieuwbouw De Hoeksteen)	€ 353.880-	€ 165.000-	€ -	€ -
TOTAAL A: MUTATIES RESERVES	€ 9.022-	€ 112.533	€ 283.415	€ 294.417
BEGROTINGSOVERSCHOT	€ 443.723-	€ 322.168-	€ 151.286-	€ 140.284-
B: BEGROTINGSWIJZIGINGEN (structureel effect)				
-2de BW Veiligheidshuis Zaanstreek-Waterland	€ 3.215	€ 3.215	€ 3.215	€ 3.215
TOTAAL B: BEGROTINGSWIJZIGINGEN	€ 3.215	€ 3.215	€ 3.215	€ 3.215
C: BESTAAND BELEID				
Programma 1 Algemeen bestuur				
-pensioen gewezen wethouders (t.i.v. voorziening)	€ 14.871-	€ 14.871-	€ 14.871-	€ 14.871-
-afscheid gemeenteraad	€ 1.000-	€ 1.000-	€ 1.000-	€ -
-doelmatigheidsonderzoeken (ex artikel 213a GW) in 2015	€ -	€ -	€ -	€ -
-wijkgesprekken (in 2011 en om de 2 jaar)	€ 5.000	€ -	€ 5.000	€ -
-storting voorziening wethouderspensioenen	€ 66.425	€ 55.960	€ 45.494	€ 46.290
-regionale omnibusenquette (in 2010 en om de 2 jaar)	€ 8.000-	€ 2.100	€ 8.000-	€ 2.100
-GBA audit 1 x 3 jaar (B & W besluit 9-3-2010)	€ -	€ 10.000	€ -	€ -
-rijksbijdrage vergoeding audit in 2012 en om de drie jaar	€ -	€ 4.025-	€ -	€ -
-verkiezingen (geen verkiezingen in 2012 en 2013)	€ 910	€ 10.490-	€ 10.490-	€ 29.310
Programma 2 Openbare orde en veiligheid				
-risicoinventarisatie en -evaluatie brandweer (in 2010 en om de 4 jaar)	€ -	€ -	€ -	€ 3.000
-implementatiekosten Wet Tijdelijk Huisverbod (eenmalig 2010)	€ 5.400-	€ 5.400-	€ 5.400-	€ 5.400-
Programma 3 Infrastructuur				
-vrijval kapitaallasten investeringen openbare ruimte vanwege extra				
-afschrijving door tussentijdse winstneming Luijendijk-Zuid ultimo 2011	€ -	€ -	€ 280.738-	€ 280.738-
-bijdrage exploitatie pontveer (6 jaar tot 2012)	€ -	€ -	€ -	€ -
-kaderrichtlijn water (uit 2009)	€ 4.500	€ -	€ -	€ -
Programma 4 Milieu				
-storting voorziening baggerwerken (na 2011 geen storting)	€ 41.737-	€ 42.084-	€ 42.084-	€ 42.084-
-geen onttrekking egalisatievoorziening afvalstoffenheffing	€ 27.303	€ 27.303	€ 27.303	€ 27.303
-uitgaven tbv Stimulering van Lokale Klimaatinitiatieven	€ 10.880	€ 12.040-	€ 12.040-	€ 12.040-
Programma 5 Economische zaken				
Programma 6 Groene ruimte				
Programma 7 Sociale zaken en werkgelegenheid				
-bijdrage sociale werkplaatsen	€ 5.143-	€ 5.143-	€ 5.143-	€ 5.143-
-budget bijzondere bijstand (verhoogd in 2010+2011)	€ -	€ 15.000-	€ 15.000-	€ 15.000-
Programma 8 Onderwijs				
-huisvestingsprogramma onderwijs (stelpost kapitaallasten)	€ 10.000	€ 20.000	€ 30.000	€ 40.000
-hogere huur sporthal Dorps huis De Wijde IJp t.b.v. schoolgymnastiek	€ 2.600	€ 2.600	€ 2.600	€ 2.600
-bijdrage ontwikkeling brede school (2009 t/m 2011)	€ -	€ 7.500-	€ 7.500-	€ 7.500
-tijdelijke huisvesting- + sloopkosten De Hoeksteen	€ 353.880	€ 165.000	€ -	€ -
-aanbesteding leerlingenvervoer (2010 en om de 5 jaar)	€ 4.895-	€ 4.895-	€ 4.895-	€ 4.895-

Perspectiefnota 2011

Bedragen in €	jaar 2011	jaar 2012	jaar 2013	jaar 2014
Programma 9 Cultuur, sport en welzijn				
-lagere storting onderhoudsfonds zwembad	€ 27.970-	€ 27.970-	€ 27.970-	€ 27.970-
-toegankelijkheid dorpshuizen (eenmalig 2010)	€ 60.000-	€ 60.000-	€ 60.000-	€ 60.000-
-gemeentelijk aandeel BOS-impuls	€ 9.445-	€ 9.445-	€ 9.445-	€ 9.445-
-rijksbijdrage BOS-impuls vervallen m.i.v. 2011	€ 9.445	€ 9.445	€ 9.445	€ 9.445
Programma 10 Zorg en volksgezondheid				
-hogere subsidie Dierenopvangcentrum Waterland	€ 1.615	€ 1.615	€ 1.615	€ 1.615
-lagere aandeel GGD Zaanstreek-Waterland	€ 11.950-	€ 11.950-	€ 11.950-	€ 11.950-
Programma 11 Ruimtelijke ordening + volkshuisvesting				
-budget actualiseren bestemmingsplannen	€ 50.000-	€ 50.000-	€ 25.000-	€ 25.000-
-inhuur derden bouwvergunningen	€ 9.300	€ 53.053-	€ 34.663-	€ 116.443-
-bouwvergunningen extra kosten welstandscommissie	€ 593	€ 15.812-	€ 9.630-	€ 28.671-
-bouwleges, reguliere bouwvergunningen	€ 9.185	€ 9.185	€ 15.815-	€ 15.815-
-bouwleges, inbreidingslocaties (De Hoeksteen / De Gouwe 21)	€ -	€ 65.315	€ 65.315	€ 65.315
-bouwleges Breekoever/Sportlaan (fase 4 in 2011)	€ 75.000-	€ -	€ -	€ -
-bouwleges Luijendijk-Zuid (opgave bureau Beeld dd. 17-5-2010)	€ 126.010	€ 269.704-	€ 172.518-	€ 325.466
-tussentijdse winstneming Luijendijk-Zuid in 2012	0	€ 3.024.987-	€ -	€ -
-opbrengst grond De Gouwe 21 (terrein v/h Augustinusschool)	€ 380.000-	€ -	€ -	€ -
Overzicht algemene dekkingsmiddelen				
-pachtopbrengst na sanering locatie Lombok (na 2011)	€ -	€ 2.530-	€ 2.053-	€ 2.053-
-opbrengst grondverkopen (stelpost normaal € 50.000)	€ 6.735	€ 6.735	€ 6.735	€ 6.735
-2% rentevergoeding over verkoopopbrengst Nuon	€ 18.849-	€ 13.305-	€ 13.305-	€ 7.762-
-bepaalde rente eigen vermogen en voorzieningen	€ 25.143-	€ 42.182	€ 36.300	€ 25.298
-algemene uitkering (op basis van septembercirculaire 2009)	€ 188.481	€ 420.977	€ 614.392	€ 719.661
-algemene uitkering bezuiniging gemeentefonds m.i.v. 1-1-2012	€ -	€ 412.588	€ 412.588	€ 412.588
-toename algemene uitkering a.g.v. uitbreiding aantal woningen	€ 3.191	€ 104.538-	€ 159.173-	€ 247.748-
-post eenmalig onvoorzien	€ -	€ 330	€ 1.030	€ 220
-vervroegde afschrijvingen investeringen met maatschappelijk nut	€ -	€ 3.024.987	€ -	€ -
-extra opbrengst OZB a.g.v. uitbreiding aantal woningen	€ 1.544-	€ 19.918-	€ 30.169-	€ 46.793-
-renteresultaat	€ 156.795-	€ 95.759-	€ 169.088	€ 294.761
-inflatiecorrectie 1,00% + 1,15% subsidies (lasten)	€ 60.744	€ 60.744	€ 60.744	€ 60.744
-inflatiecorrectie 1,00% overige budgetten (baten / leges)	€ 6.381-	€ 6.381-	€ 6.381-	€ 6.381-
Paragraaf 13 Bedrijfsvoering				
-loonsverhogingen o.b.v. CAO 2009-2011	€ 60.779	€ 60.779	€ 60.779	€ 60.779
-periodieke loonsverhogingen	€ 10.000	€ 20.000	€ 30.000	€ 40.000
-FPU-kosten gemeenten	€ 958	€ 16.820-	€ 20.433-	€ 25.324-
-WWW+bovenwettelijke WW werknemers + ziektekosten	€ 44.460-	€ 46.288-	€ 46.288-	€ 46.288-
-uitvoeringskosten ABP	€ 296-	€ 440-	€ 584-	€ 648-
-beleidsplan Waterlands Archief 2009-2011	€ -	€ 4.749-	€ 4.749-	€ 4.749-
-bijstelling raming onderhoudskosten software financieel pakket	€ 5.376	€ 5.376	€ 5.376	€ 5.376
-realisatieplan Egem-I, incidentele kosten (vrijval in 2011)	€ 62.000-	€ 62.000-	€ 62.000-	€ 62.000-
-extra kosten DBGA uitbreiding aantal woningen	€ 3.703	€ 5.712	€ 9.128	€ 12.285
-implementatiekosten basisregistratie WOZ (eenmalig 2010)	€ 20.000-	€ 20.000-	€ 20.000-	€ 20.000-
-bedrijfskleding bodiedienst (vanaf 2011 jaarlijks € 1.500)	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500
-beindiging overeenkomst salarisadministratie Oostzaan	€ 4.304	€ 4.304	€ 4.304	€ 4.304
-toeslag salariskosten ISW (tot 2017)	€ -	€ -	€ -	€ -
-onderhoudskosten software DURP	€ 5.200	€ 5.200	€ 5.200	€ 5.200
-boventallig personeel	€ 85.735	€ -	€ -	€ -
-extra kosten inhuur afdelingshoofd Publiekszaken	€ 35.643	€ -	€ -	€ -
-dienstkleding buitendienst (vanaf 2001 jaarlijks € 2.500)	€ 2.500-	€ 2.500-	€ 2.500-	€ 2.500-
TOTAAL C: BESTAAND BELEID	€ 76.616	€ 399.340	€ 462.149	€ 1.061.684
D: RESULTAATBESTEMMING JAARREKENING 2009				
-Vrijval kapitaallasten door extra afschrijvingen	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTAAL D: RESULTAATBESTEMMING JAARREKENING 2009	€ -	€ -	€ -	€ -

Perspectiefnota 2011

Bedragen in €	jaar 2011	jaar 2012	jaar 2013	jaar 2014
E: MUTATIES BERAP 2010-I (structureel effect)				
-kosten bestrijding muizenoverlast gemeentehuis	€ 1.360	€ 1.360	€ 1.360	€ 1.360
-bijraming budget schoonmaakkosten	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000
-lagere storting onderhoudsfonds gemeentehuis m.i.v. 2015)	€ -	€ -	€ -	€ -
-bijstelling raming onderhoudskosten software financieel pakket	€ 520	€ 520	€ 520	€ 520
-geen opbrengst doorbelasting I & A aan de gemeente Oostzaan	€ 2.828	€ 2.828	€ 2.828	€ 2.828
-bijraming budget overige uitgaven (kosten raadplegen kadaster)	€ 600	€ 600	€ 600	€ 600
-onderhoudskosten software basisadministratie GBA	€ 560	€ 560	€ 560	€ 560
-afdracht belastingdienst Regeling gebruik dienstauto's	€ 300	€ 300	€ 300	€ 300
-arbeidsongeschiktheidsverzekering wethouders	€ 4.288	€ 4.288	€ 4.288	€ 4.288
-hogere opbrengst secretarie leges	€ 7.520-	€ 7.520-	€ 7.520-	€ 7.520-
-bijramen abonnementen brandweer	€ 425	€ 425	€ 425	€ 425
-bijramen brandblus- en reddingsmiddelen	€ 5.500	€ 5.500	€ 5.500	€ 5.500
-hogere baten a.g.v. bijdrage piketvergoeding regionale brandweer	€ 6.058-	€ 6.058-	€ 6.058-	€ 6.058-
-hoger budget onderhoudskosten wegen	€ 28.800	€ 28.800	€ 28.800	€ 28.800
-lagere bijdrage aan het NHNK betreffende wegenbeheer	€ 1.335-	€ 1.335-	€ 1.335-	€ 1.335-
-hogere vergoeding van derden infrastructuur	€ 27.234-	€ 27.234-	€ 27.234-	€ 27.234-
-lager budget schilderwerk bruggen/kademuren	€ 2.415-	€ 2.415-	€ 2.415-	€ 2.415-
-lager budget schilderwerk verkeersvoorzieningen	€ 1.085-	€ 1.085-	€ 1.085-	€ 1.085-
-lagere bijdrage aan het NHNK betreffende water+ beschoeiingen	€ 5.657-	€ 5.657-	€ 5.657-	€ 5.657-
-lagere personeelslasten vakonderwijs	€ 1.221-	€ 1.221-	€ 1.221-	€ 1.221-
-lagere premie brand- en stormverzekering schoolgebouwen	€ 919-	€ 919-	€ 919-	€ 919-
-lagere kosten vandalisme schoolgebouwen	€ 7.603-	€ 7.603-	€ 7.603-	€ 7.603-
-lagere kosten vandalisme schoolgebouwen	€ 3.365-	€ 3.365-	€ 3.365-	€ 3.365-
-aframing advisering door derden leerlingen vervoer	€ 1.500-	€ 1.500-	€ 1.500-	€ 1.500-
-lagere bedrag kosten leerlingenvervoer	€ 9.278-	€ 9.278-	€ 9.278-	€ 9.278-
-hogere bijdrage bibliotheek Waterland	€ 3.734	€ 3.734	€ 3.734	€ 3.734
-hogere lasten aanslag ozb ICL	€ 1.070	€ 1.070	€ 1.070	€ 1.070
-lagere huuropbrengsten ICL	€ 3.525	€ 3.525	€ 3.525	€ 3.525
-lager budget onderhoudskosten	€ 5.736-	€ 5.736-	€ 5.736-	€ 5.736-
-bijstelling WWB > 65 jaar, overgeheveld naar UWV	€ 57.630-	€ 57.630-	€ 57.630-	€ 57.630-
-hogere bijdrage WWB-inkomensdeel	€ 33.903-	€ 33.903-	€ 33.903-	€ 33.903-
-hogere bijdrage WWB-inkomensdeel o.b.v. beschikking	€ 18.256-	€ 18.256-	€ 18.256-	€ 18.256-
-geen aanvullende uitkering WWB-I i.v.m. lager uitgaven WWB	€ 19.822	€ 19.822	€ 19.822	€ 19.822
-bijstelling bijdrage rijk budget BBZ	€ 3.894-	€ 3.894-	€ 3.894-	€ 3.894-
-bijstelling bijdrage rijk budget BBZ - declarabel deel	€ 13.910	€ 13.910	€ 13.910	€ 13.910
-bijstelling bijdrage rijk budget IOAW	€ 4.252	€ 4.252	€ 4.252	€ 4.252
-bijstelling bijdrage rijk budget IOAW - declarabel deel	€ 35.100	€ 35.100	€ 35.100	€ 35.100
-bijstelling bijdrage rijk budget IOAZ	€ 2.593	€ 2.593	€ 2.593	€ 2.593
-hogere inkomsten terugvordering en verhaal bijzondere bijstand	€ 5.000-	€ 5.000-	€ 5.000-	€ 5.000-
-kapitaallasten jongerencentrum dubbel geraamd	€ 10.000-	€ 10.000-	€ 10.000-	€ 10.000-
-meer uitgaven indicatiecommissie WVG	€ 19.629	€ 19.629	€ 19.629	€ 19.629
-hogere uitgaven voorzieningen WVG	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
-algemene gezondheidszorg / bijstelling bijdrage GGD-Z-W	€ 1.085	€ 1.085	€ 1.085	€ 1.085
-jeugdgezondheidszorg, uniform deel / bijstelling bijdrage GGD-Z-W	€ 12.784	€ 12.784	€ 12.784	€ 12.784
-GGD-Z-W / extra inkoop meldpunt overlast 2010	€ 708	€ 708	€ 708	€ 708
-hogere uitkering JG 2010 obv beschikking 2009/inhuur projectleider	€ 4.624-	€ 4.624-	€ 4.624-	€ 4.624-
-jeugdgezondheidszorg, maatwerk deel / bijstelling bijdrage GGD-ZW	€ 11.268	€ 11.268	€ 11.268	€ 11.268
-hogere uitgaven tbv Stimulering van Lokale Klimaatinitiatieven	€ 12.040	€ 12.040	€ 12.040	€ 12.040
-herziene verdeelsleutel milieudienst Waterland	€ 15.611-	€ 15.611-	€ 15.611-	€ 15.611-
-huurderving woning Van Beekstraat 91 wegens leegstand	€ 2.880	€ 2.880	€ 2.880	€ 2.880
-lagere kosten regionale brandweer advisering bouwvergunningen	€ 4.946-	€ 4.946-	€ 4.946-	€ 4.946-
-lagere kosten regionale brandweer advisering gebruiksvergunningen	€ 6.502-	€ 6.502-	€ 6.502-	€ 6.502-
-uitkering gemeentefonds ivm aanpassing decentral-uitkering Slok	€ 12.040-	€ 12.040-	€ 12.040-	€ 12.040-
-hogere uitkering gemeentefonds algemeen	€ 5.616-	€ 5.616-	€ 5.616-	€ 5.616-
-ophogen stelpost investeringsschema vertraging investeringen	€ 25.000-	€ 25.000-	€ 25.000-	€ 25.000-
-lagere opbrengst ozb	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
TOTAAL E: MUTATIES BERAP 2010-I	€ 83.903-	€ 83.903-	€ 83.903-	€ 83.903-
F: KAPITAALLASTEN GENOMEN INVESTERINGSBESLUITEN:				
-voorgenomen investeringen 2010 (geactualiseerde lijst)	€ 55.611-	€ 58.793-	€ 61.975-	€ 65.157-
-vrijval kapitaallasten investeringen (staat C)	€ 114.945	€ 44.633-	€ 103.532-	€ 176.700-
TOTAAL F: KAPITAALLASTEN INVESTERINGSBESLUITEN	€ 59.334	€ 103.426-	€ 165.507-	€ 241.857-
TOTAAL BESTAAND BELEID	€ 388.461-	€ 106.942-	€ 64.668	€ 598.855

Perspectiefnota 2011

Bedragen in €	jaar 2011	jaar 2012	jaar 2013	jaar 2013
TOTAAL BESTAAND BELEID	€ 388.461-	€ 106.942-	€ 64.668	€ 598.855
Voorstellen nieuw beleid	€ 320.497	€ 57.099	€ 74.420	€ 74.571
Meerjareninvesteringsplan 2011-2014:				
-Investerings 2011 / kapitaallasten	€ 28.474	€ 111.933	€ 165.459	€ 162.539
-Investerings 2012 / kapitaallasten		€ 60.100	€ 118.770	€ 115.910
-Investerings 2013 / kapitaallasten			€ 5.012	€ 9.874
-Investerings 2014 / kapitaallasten				€ 35.978
-Investerings begraafplaats t.l.v. voorziening	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal meerjareninvesteringsplan 2011-2014	€ 28.474	€ 172.033	€ 289.241	€ 324.301
TOTAAL VOORSTELLEN	€ 348.971	€ 229.132	€ 363.661	€ 398.872
TOTAAL	€ 39.490-	€ 122.190	€ 428.329	€ 997.727

Overzicht incidentele baten en lasten

Overzicht incidentele baten en lasten in MJB	jaar 2011	jaar 2012	jaar 2013	jaar 2014
Lasten				
<i>A: Bestaand beleid</i>				
-afscheid gemeenteraad	€ -	€ -	€ -	€ 1.000
-wijkgesprekken (in 2011 en om de 2 jaar)	€ 5.000	€ -	€ 5.000	€ -
-regionale omnibusenquette (in 2010 en om de 2 jaar)	€ -	€ 10.100	€ -	€ 10.100
-GBA-audit 1 x 3 jaar (netto kosten)	€ -	€ 5.975	€ -	€ -
-risicoinventarisatie en -evaluatie brandweer (in 2010 en om de 4 jaar)	€ -	€ -	€ -	€ 3.000
-budget bijzonder bijstand (verhoging 2010 en 2011)	€ 15.000	€ -	€ -	€ -
-bijdrage ontwikkeling brede school (2009 t/m 2011)	€ 7.500	€ -	€ -	€ -
-tijdelijke huisvesting- en sloopkosten De Hoeksteen	€ 353.880	€ 165.000	€ -	€ -
-inhuur derden bouwvergunningen t.b.v. Luijendijk-Zuid + Breekoever	€ 125.742	€ 63.390	€ 81.780	€ -
-bouwvergunningen extra kosten welstandscommissie	€ 29.264	€ 12.859	€ 19.041	€ -
-vervroegde afschrijving investeringen met maatschappelijk nut	€ -	€ 3.024.987	€ -	€ -
-beleidsplan Waterlands Archief 2009-2011	€ 4.749	€ -	€ -	€ -
-boventallig personeel	€ 85.735	€ -	€ -	€ -
-extra kosten inhuur afdelingshoofd Publiekszaken	€ 35.643	€ -	€ -	€ -
<i>B: Nieuw beleid</i>				
-Milieu, voorziening IV-3 aanvragen	€ 10.000	€ -	€ -	€ -
-Uitbesteding front- en backoffice Sociale Zaken	€ 50.000	€ -	€ -	€ -
-Wmo, visievorming een-loket gedachte	€ 20.000	€ -	€ -	€ -
-Wmo, uitbesteding front- en backoffice	€ 12.000	€ -	€ -	€ -
-Wmo, wonen met voorzieningen	€ 40.000	€ -	€ -	€ -
-Realisatie Centrum Jeugd en Gezin, kosten projectleider	€ 40.000	€ -	€ -	€ -
-Basisadministratie Gebouwen+Adressen, herstelwerkzaamheden	€ 6.590	€ -	€ -	€ -
-Basisadministratie Gebouwen+Adressen, van m3 naar m2	€ 103.958	€ -	€ -	€ -
-Programma dienstverlening, implementatie WelstandTransparant	€ 13.000	€ -	€ -	€ -
-Programma dienstverlening, kosten inhuur	€ 80.000	€ -	€ -	€ -
-Programma dienstverlening, intern projectleider	€ 17.170	€ 17.170	€ -	€ -
Totale lasten	€ 1.020.891	€ 3.265.141	€ 105.821	€ 14.100
Baten				
<i>A: Bestaand beleid</i>				
-bouwleges, reguliere bouwvergunningen	€ -	€ -	€ 25.000	€ 25.000
-bouwleges, inbreidingslocaties (De Hoeksteen / De Gouwe 21)	€ 65.315	€ -	€ -	€ -
-bouwleges Luijendijk-zuid (opgave bureau Beeld dd. 17-5-2010)	€ 199.456	€ 595.170	€ 497.984	€ -
-bouwleges Breekoever/Sportlaan (4de fase)	€ 75.000	€ -	€ -	€ -
-tussentijdse winstneming Luijendijk-Zuid in 2012	€ -	€ 3.024.987	€ -	€ -
-netto opbrengst grond De Gouwe 21 (terrein v/h Augustinusschool)	€ 380.000	€ -	€ -	€ -
-algemene reserve (eenmalige kosten nieuwbouw De Hoeksteen)	€ 353.880	€ 165.000	€ -	€ -
<i>B: Nieuw beleid</i>				
-WMO-bestemmingsreserve	€ 72.000	€ -	€ -	€ -
-restant budget 2008/2009 Centrum Jeugd en Gezin	€ 40.000	€ -	€ -	€ -
Totale baten	€ 1.185.651	€ 3.785.157	€ 522.984	€ 25.000
Saldo (baten minus lasten)	€ 164.760	€ 520.016	€ 417.163	€ 10.900