

## Aanbiedingsbrief

Landsmeer, 21 juni 2011

Aan de leden van de gemeenteraad

### Inleiding

Voor u ligt de Perspectiefnota 2012. In deze Perspectiefnota presenteren wij uitwerkingen voor te maken keuzes in de aanloop van de begroting voor het volgende jaar. Onderdeel van deze Perspectiefnota is de bestuursopdracht "Bezuinigingen Perspectiefnota 2012" welke op 22 februari 2011 door het college van B & W is vastgesteld. In deze bestuursopdracht draagt het college het managementteam op om met voorstellen te komen voor in totaal een bedrag van minimaal € 450.000.

Het uitgangspunt is dat er in de meerjarenraming sprake is van een materieel evenwicht, waarbij structurele lasten worden afgedekt door structurele baten.

Door het maken van keuzes stelt u de kaders voor de uitwerking van de begrotingen 2012-2015.

### Proces

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

- De Perspectiefnota 2012 zal worden besproken in de commissie ABZ op donderdag 14 juli 2011, waarbij de leden uit de overige commissie worden uitgenodigd.
- Ter voorbereiding op de inhoudelijke behandeling kunt u vragen stellen over de inhoud en de techniek. Alle technische vragen die op uiterlijk maandag 11 juli zijn ontvangen op het mailadres [griffier@landsmeer.nl](mailto:griffier@landsmeer.nl) worden gebundeld en voorzien van een antwoord verspreid op donderdag 14 juli 2011.

De Perspectiefnota 2012 zal in de raad van dinsdag 19 juli worden behandeld.

### Besluitvorming:

1. In te stemmen met Perspectiefnota 2012 als bijstelling van het inhoudelijke en financiële kader van de programmabegroting 2011 naar de programmabegrotingen 2012-2015;
2. Het beschikbaar stellen van een budget ad € 730.286 voor het achterstallig onderhoud wegen en dit bedrag te storten in de voorziening onderhoud wegen.
3. In te stemmen met het geactualiseerde investeringsschema / jaarschijf 2011.

Het college van burgemeester en wethouders gemeente Landsmeer

De secretaris,

De loco-burgemeester



**Inhoudsopgave**

	Pagina
1. Inleiding	5
2. Nieuwe voorstellen per programma	6
3. Bestaand beleid	13
4. Meerjareninvesteringsplan 2011-2015	20
5. Uitwerking bestuursopdracht Bezuinigingen Perspectiefnota 2012	25
6. Het financiële meerjarenperspectief	27
<b><u>Bijlagen:</u></b>	
I. Leeswijzer	29
II. Mutaties bestaand beleid	31
III. Overzicht incidentele baten en lasten	34



## 1. Inleiding

Voor u ligt de Perspectiefnota 2012. In deze nota wordt de financiële ruimte voor de begrotingsjaren 2012 tot en met 2015 geprognosticeerd.

In deze Perspectiefnota is de uitbreiding van het aantal woningen in onze gemeente als gevolg van de grondexploitaties Breekoever/Sportlaan en Lujendijk-Zuid meegenomen. Hierbij is uitgegaan van de geactualiseerde grondexploitatieberekeningen van beide complexen per 1 januari 2011.

Vooralsnog is rekening gehouden met de extra bouwleges en een verhoging van de algemene uitkering en de opbrengst onroerende zaakbelasting (ozb) als gevolg van de toename van het aantal inwoners en woningen. Met betrekking tot de realisatie van Lujendijk-Zuid is uitgegaan van de nieuwe fasering waarop de geactualiseerde grondexploitatie Lujendijk-Zuid per 1 januari 2011 is gebaseerd.

## **2. 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**

*Budget onderzoek samenwerking IJsselmeergemeenten*

Op 24 mei jl. heeft het college van B & W ingestemd met de raamovereenkomst Samenwerking IJsselmeergemeenten.

Voorgesteld wordt om jaarlijks voor de drie gemeenten gezamenlijk € 10.000 als budget op te nemen voor onderzoekskosten. Het aandeel van de gemeente Landsmeer bedraagt structureel € 2.000.

### **2.2 Openbare orde en veiligheid**

Geen voorstellen.

### **2.3 Infrastructuur**

Geen voorstellen.

### **2.4 Milieu**

Geen voorstellen.

### **2.5 Economische zaken**

Geen voorstellen.

### **2.6 Groene ruimte**

Geen voorstellen.

## 2.7 Werk en inkomen

### *Uitbesteding front- en backoffice Sociale Zaken*

Met ingang van 1 januari 2012 verricht de gemeente Waterland de uitvoering van de taken op het beleidsterrein Sociale Zaken. De technische verwerking van gegevens van Sociale zaken en die van de Wmo blijven wel via de computersystemen van de gemeente Hoorn lopen. Het nieuwe contract met de gemeente Waterland ligt structureel € 27.827 hoger.

### *Participatiefonds*

In verband met bezuinigingen wordt in 2011 € 23.000 minder ontvangen in het Participatiebudget. Of er een verlaging van budgetten voor 2012 zal worden doorgevoerd is nog niet bekend. We hanteren het uitgangspunt dat de uitkering uit het Participatiefonds kostendekkend moet zijn. Hierdoor zal de gemeente minder trajecten kunnen bieden.

### *Wet Werken naar vermogen*

Er komt een nieuwe wet, Wet werken naar vermogen. Invoeringsdatum van deze wet is 1 januari 2013. Deze wet vervangt het werkdeel WWB, WIJ en gedeeltelijk WSW en Wajong.

Voor de implementatiekosten van deze regeling moet € 25.000 incidenteel worden geraamd. Dit budget is bestemd voor een projectleider.

### *Wet sociale werkvoorziening (WSW)*

Als resultaat van de bezuinigingsmaatregelen die zowel het vorige als het huidige kabinet met betrekking tot deze wet hebben genomen is het macro budget voor de uitvoering van de Wsw gekrompen met 189 miljoen euro.

Het resultaat van Baanstede zal hierdoor naar verwachting 1,3 miljoen negatiever uitkomen dan begroot. Dit heeft consequenties voor de bijdragen van de gemeenten die deelnemen aan de gemeenschappelijke regeling in het jaar 2011.

Na effectuering van bezuiningsvoorstellen, waarbij in 2011 de formatie met 11 fte wordt verlaagd is er vanaf 2012 een structureel een extra bedrag noodzakelijk € 8.659

## 2.8 Onderwijs

### *Huisvestingsvoorzieningen onderwijs*

De aanvragen huisvestingsvoorzieningen onderwijs 2012 zijn meegenomen in deze Perspectiefnota en worden bekostigd uit de onderhoudsvoorzieningen onderwijs.

## 2.9 Cultuur, sport en welzijn

### *Wonen met voorzieningen*

In 2011 vinden verkennende gesprekken plaats met Vestia en Zorgcirkel over nieuwbouw van de Keern en de realisatie van een woonzorgzone in Landsmeer. Voor de deelname aan dit project is in 2012 een gemeentelijk projectleider nodig voor 4 uur per week, die zorg draagt voor de totstandkoming van samenwerkingsafspraken tussen ketenpartners die betrokken zijn bij de uitvoering van de welzijnscomponent. De kosten van deze projectleider bedragen € 10.000.

### *De Kanteling / Wmo-visie*

In de nieuwe Wet maatschappelijke ondersteuning is de compensatieplicht geïntroduceerd. Gemeenten hebben daarmee de taak om hun burgers te ondersteunen bij hun deelname aan de samenleving.

Centraal hierbij staat een omslag van claim- en aanbodgericht werken (voorzieningen en hulpmiddelen) naar vraag- en resultaatgericht werken (participatie en zelfredzaamheid). Een dergelijke omslag vraagt in veel gemeenten om ingrijpende veranderingen, zowel in de interne organisatie als in de relatie met burgers en partnerorganisaties. De Kanteling is een project van de VNG dat erop gericht is gemeenten te ondersteunen om invulling te geven aan deze compensatieplicht.

In 2011 is al een start gemaakt met het project Wmo-visie. Uiteindelijk zal de Wmo-visie worden meegenomen in een meerjarenbeleidplan. Vervolgens moeten er een nieuwe verordening, beleidsregels en besluiten worden opgesteld en moet de organisatie worden ingericht op deze nieuwe werkwijze. Voor de begeleiding van dit project is in 2012 een gemeentelijk projectleider nodig voor 8 uur per week.

De kosten van deze projectleider bedragen € 20.000. Voorgesteld wordt om deze eenmalige kosten te dekken vanuit de bestemmingsreserve Wmo.

### *Eén loket voor Wonen, welzijn en zorg*

In 2011 wordt een startnotitie en werkplan opgesteld ten behoeve van de realisatie van één loket Wonen, welzijn, zorg. In 2012 wordt samenwerking in dit loket beoogd tussen de gemeente, Dienstencentrum Landsmeer en de stichting Wonen-Plus.

In een later stadium worden ook andere partners in de samenwerking en uitvoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning betrokken. Voor de begeleiding van dit proces is in 2012 een gemeentelijk projectleider nodig voor 12 uur per week.

Hiervoor is een eenmalig budget van € 30.000 noodzakelijk.

Ten behoeve van genoemd loket is het perceel Dr. M.L. Kingstraat 2 te Landsmeer aangekocht. De kosten die gemaakt worden voor energie, water, schoonmaak, beveiliging en belastingen moeten vanaf 2012 structureel worden opgenomen in de begroting. Deze extra kosten worden geraamd op € 8.000. Tevens moet rekening worden gehouden met extra uren gebouwenbeheer. Hier staat tegenover een huuropbrengst van WonenPlus van € 4.100.

### *Dagbesteding en begeleiding AWBZ*

Per 1 januari 2014 is de gemeente verantwoordelijk voor de uitvoering van de functies dagbesteding en begeleiding uit de AWBZ. Het jaar 2013 is daarvoor een overgangsjaar, waarbij gemeenten verantwoordelijk zijn voor de mensen die zich na 1 januari 2013 melden. In 2012 worden de voorbereidingen getroffen voor deze overgang. Hiervoor is in 2012 een gemeentelijk projectleider nodig voor 2 uur per week. De kosten van deze projectleider bedragen € 5.000 (incidenteel).

### *Subsidieverordening*

Door de nieuwe subsidievorm die is opgenomen in de subsidieverordening verwachten we een stijging van het aantal eenmalige subsidieverzoeken.

De hoogte van de eenmalige subsidie bedraagt niet meer dan € 500 per activiteit.

In 2012 en verder is er nog geen budget begroot. Voorgesteld wordt om hiervoor een structureel bedrag op te nemen van € 4.000.

### *Adviseur Wonen, welzijn en zorg*

Op 1 januari 2011 is er binnen de gemeente Landsmeer een pilot gestart met de inzet van een adviseur Wonen, welzijn, zorg. Deze adviseur is vier uur per week werkzaam binnen de gemeente. Haar taken zijn het begeleiden van mensen naar de juiste vorm van dienstverlening op het gebied van wonen, welzijn en zorg en het coördineren van de verschillende vormen van zorg rond een cliënt.



Na evaluatie van deze pilot zal bekeken moeten worden of er extra middelen beschikbaar moeten worden gesteld. In deze Perspectiefnota zijn geen extra middelen hiervoor opgenomen.

#### *Combinatiefunctionaris*

De combinatiefunctie is een functie waarbij een werknemer de verbinding maakt tussen onderwijs-, sport-, en de cultuursector. Om deze verbinding te stimuleren en een impuls te geven is een subsidie vanuit het Rijk beschikbaar gesteld.

Vanuit de samenleving is aangegeven dat er behoefte is aan een dergelijke functie. De gemeente Landsmeer heeft onder andere daarom een aanvraag ingediend om voor de subsidie in aanmerking te komen. De doelen van de combinatiefuncties zijn voor Landsmeer van waarde en sluiten aan bij het huidige jeugd- en jongerenbeleid, nota volksgezondheid, sportbeleid en de Wmo. De komende periode wordt de behoefte, functie en meerwaarde onderzocht en ook hoe combinatiefuncties tot uitvoering kunnen worden gebracht.

De gemeente Landsmeer wil vorm en inhoud geven aan de combinatiefuncties onder de voorwaarden dat de combinatiefunctionaris niet in dienst komt van de gemeente en dat de 60% eigen bijdrage in het tweede jaar voor de helft betaald wordt door "het veld" en de andere helft uit de post jeugd en jongerenbeleid. De impuls zal alleen worden voortgezet als wordt gerealiseerd dat de helft wordt meebetaald door "het veld". Indien de rijksbijdrage vervalft na 2012 zal voortzetting worden heroverwogen.

## **2.10 Zorg en volksgezondheid**

### *Centrum voor Jeugd en Gezin*

- a. Op 21 december 2010 is college van B & W akkoord gegaan met het werkplan Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG). Volgens dit werkplan zijn vanaf 2012 structureel extra middelen ad € 55.135 noodzakelijk voor de uitvoering ervan. Deze middelen zijn bestemd voor het schoolmaatschappelijk werk, het monitoren van het proces sluitende aanpak en voor de coördinator van het centrum voor Jeugd en Gezin.
- b. Op 27 april 2011 is het Centrum voor Jeugd en Gezin in Landsmeer geopend. In de tweede helft van 2011 en in 2012 moet vooral worden geïnvesteerd in de samenwerking met en de werkafspraken tussen de betrokken ketenpartners. Regelmatig moeten deze afspraken worden geëvalueerd en waarnodig bijgesteld. Ook moeten extra inspanningen worden verricht voor het bereiken van de doelgroep van 12 jaar en ouder. Voor de voortzetting van dit project is in 2012 een gemeentelijk projectleider nodig voor 2 uur per week. De kosten van de projectleider bedragen eenmalig € 5.000.
- c. In 2011 zijn zowel de bestaande huurcontracten als de uitbreiding daarvan gefinancierd vanuit de BDU-uitkering en terugontvangsten van de GGD. Vanaf 2012 moeten de huurkosten, energielasten, belastingen en overige beheerskosten structureel worden opgenomen in de gemeentelijke begroting. Deze extra uitgaven worden geraamd op structureel € 35.000.

### *Schoolmaatschappelijk werk en Eigen Kracht Conferenties*

Om de begroting in het werkplan van het CJG sluitend te krijgen is geschrapt in de inzet van Schoolmaatschappelijk Werk en in het aanbieden van Eigen Kracht Conferenties. Voor 2012 is het gewenst om het Schoolmaatschappelijk Werk aan te bieden voor de 6 scholen in Landsmeer op het door de professionals voorgestelde niveau van 10 uur in plaats van het huidige niveau van 8 uur per week. Dit vergt een extra budget van structureel € 5.300. De noodzaak van deze verhoging van de uren wordt na evaluatie van de eerste periode van het CJG bepaald. Vooralsnog wordt hier geen budget voor opgenomen.

Voor de Eigen Kracht Conferenties zijn vanaf 2012 geen middelen meer opgenomen. Afhankelijk van het succes kan op een later tijdstip worden bepaald of hiervoor extra middelen moeten worden opgenomen voor één conferentie. In de Perspectiefnota 2012 is hiervoor geen bedrag voor opgenomen.

#### *Decentralisatie Jeugdzorg*

Per 1 januari 2014 moet de (landelijke) overheveling van de ambulante jeugdzorg van de provincies naar gemeenten gerealiseerd zijn en per 1 januari 2016 geldt dit tevens voor de overheveling van de jeugd geestelijke gezondheidszorg, de zorg aan licht verstandelijk beperkte jeugdigen en de resterende provinciaal gefinancierde jeugdzorg. Discussie is momenteel nog gaande over het overhevelingsmoment voor de jeugdbescherming, jeugdreclassering en de gesloten jeugdzorg.

In 2011 wordt op stadsregionaal niveau een start gemaakt met de voorbereiding van de transitie Jeugdzorg. Hierbij worden ook de (landelijke) ontwikkelingen betrokken van de aan jeugdzorg gerelateerde beleidsterreinen zoals passend onderwijs, doorontwikkeling CJG, Wajong, AWBZ, LVG, WMO en aanpak jeugdcriminaliteit. In 2012 kan het lokale jeugdbeleid toegroeien naar jeugdzorg en andersom. In 2013 en 2014 zal de daadwerkelijke decentralisatie van middelen en verantwoordelijkheden plaatsvinden.

Voor de begeleiding van dit proces is in 2012 een gemeentelijk projectleider nodig voor 8 uur per week. De kosten van deze projectleider bedragen eenmalig € 20.000. Op dit moment is nog niet bekend of en op welke financiële tegemoetkoming de gemeenten kunnen rekenen voor de voorbereiding, implementatie en uitvoering van deze decentralisatie.

#### *Lijkschouwing*

De GGD Amsterdam verricht ruim 20 jaar de officiële lijkschouw in de regio Zaanstreek-Waterland. Elke gemeente is wettelijk verplicht te regelen dat er gemeentelijk lijkschouwers beschikbaar zijn en de kosten daarvan te dragen. De wet stelt dat lijkschouwing zo spoedig mogelijk na het overlijden dient te geschieden. Het permanent (365 dagen 24 uur per dag) beschikbaar hebben van lijkschouwers kost uiteraard geld.

De GGD Amsterdam heeft sinds jaar en dag de taak van gemeentelijk lijkschouwers uitgevoerd voor alle gemeente in de regio Zaanstreek-Waterland zonder dat daar een reële vergoeding tegenover stond.

De kostenverdeling wordt regionaal besproken en afgestemd, maar verwacht wordt dat hiervoor structureel € 10.000 extra begroot moet worden.

#### *Dierenwelzijn*

Met de Stichting Dierenambulance Waterland heeft de gemeente Landsmeer al jaren een overeenkomst voor het ophalen en afvoeren van dode dieren evenals het ophalen en overdragen van overlast veroorzakende, of kennelijk zieke en/of gewonde, loslopende honden en katten en overige huisdieren. De Stichting Dierenambulance Waterland heeft de vergoeding verhoogd.

Ook is de verwachting dat de kosten voor opvang van zieke en gewonde vogels hoger wordt. Voor de meerkosten van beide vormen van opvang zal daarom € 2.500 extra structureel begroot moeten worden.

Lijst van afkortingen:

AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
CJG	Centrum Jeugd en Gezin
DCL	Dienstencentrum Landsmeer
GGD	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst
LVG	Landelijke Vereniging Georganiseerde eerste lijn (gezondheidszorg)
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
WAJONG	Uitkering voor jongehandicapten
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
WWB	Wet Werk en Bijstand

## **2.11 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting**

### *Volledige digitalisering van de omgevingsvergunning (Wabo)*

Na de invoering van de Wabo (omgevingsvergunning) per 1 oktober 2010 is in het plan van aanpak "Wabo 2<sup>e</sup> fase" de verdere implementatie van de volledige digitalisering van de omgevingsvergunning beschreven. Dit zal plaats gaan vinden in een drietal fases namelijk:

- 1<sup>e</sup> fase    aanpassen digitale workflow huidig systeem aan de Wabo
- 2<sup>e</sup> fase    digitalisering omgevingsvergunning
- 3<sup>e</sup> fase    digitale handtekening omgevingsvergunning

Fase 1 betreft het aanpassen van de digitale workflow aan de Wabo in het huidige vergunningensysteem. Deze fase is per 1 februari 2011 van start gegaan.

Fase 2 en 3 houdt in "het geheel digitaal kunnen ontvangen, opslaan, registreren, behandelen, afhandelen, archiveren en beschikbaar stellen van een omgevingsaanvraag. Dit is vanaf het moment van binnenkomst van de digitale omgevingsaanvraag via het Omgevingsloket online tot aan het versturen van de beschikking met een digitale handtekening naar de klant. Deze nieuwe werkwijze betekent dat de werkplekken van de medewerkers die onderdeel uitmaken van de uitvoering van de Wabo opnieuw ingericht moet worden.

De extra kosten die gemaakt moeten worden voor de inrichting van de werkplek en die niet in de investering van I&A zijn opgenomen zijn:

1. De eenmalige aanschaf van een interactief touch LCD-scherm met 165 cm beeld diagonaal (hardware) om de ingediende digitale (bouw)tekeningen (die bij een omgevingsaanvraag meegeleverd moeten worden), op ware grootte digitaal te kunnen bekijken, beoordelen en te bewerken.
2. De eenmalige aanschaf van een viewer (software) om digitale (bouw)tekeningen op een goede en professionele manier te kunnen bekijken en bewerken.  
Met behulp van een viewer kunnen de gebruikers alle digitale informatiebronnen van elk systeem weergeven, samenvoegen en er gezamenlijk aan/mee werken.

De kosten voor de aanschaf van een 55 inch (verrijdbaar) scherm en de viewer bedragen € 15.000. De kapitaallasten van deze investering bedragen in 2012 € 1.550 en vanaf 2013 € 3.100.

## **Overzicht algemene dekkingsmiddelen**

Geen voorstellen.

## **Paragraaf Bedrijfsvoering**

### **Onderdeel dienstverlening**

#### *Onderhoudskosten nieuwe software*

Het programma dienstverlening betekent naast een betere dienstverlening ook verbetering van infrastructuur en informatievoorziening en aanpassingen van softwaresystemen. Dit betekent dat in 2011 de huidige software voor bouwvergunningen geschikt wordt gemaakt voor de uitvoering van de WABO. De jaarlijkse onderhoudskosten hiervan worden in deze paragraaf meegenomen en bedragen in 2012 en verder € 3.500 excl. btw.

#### *Dimpact*

De gemeente is in 2010 toegetreden tot de vereniging Dimpact. Dimpact levert een basispakket software waarin vanaf 2012 een zaaksysteem is opgenomen. De kosten hiervoor bedragen € 0,95 per inwoner per jaar. Voor 2012 en verder dient dus een jaarlijks bedrag te worden begroot van € 9.500 excl. btw. De gemeente zal verder gebruik gaan maken van het datadistributiesysteem van Dimpact. Dit is nodig omdat de gemeente in het kader van eenmalige vastlegging meervoudig gebruikgegevens aan andere systemen beschikbaar moet stellen. De kosten bedragen € 1,23 per inwoner zodat voor 2012 en verder een jaarlijks bedrag van € 12.300 excl. btw moet worden begroot.

## Recapitulatiestaat nieuwe voorstellen

Nr	Voorstel	Fte	Netto investering	Investerings-jaar	2012	2013	2014	2015	Inc. Str.
1	Onderzoeksbudget samenwerking IJsselmeergemeenten				€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	S
2	Uitbesteding front- en backoffice sociale zaken				€ 27.827	€ 27.827	€ 27.827	€ 27.827	S
3	Participatiefonds kostendekkend				€ -	€ -	€ -	€ -	S
4	Nieuwe wet, Wet Werken naar vermogen, implementatiekosten				€ 25.000	€ -	€ -	€ -	I
5	Wet sociale werkvoorziening, bijdrage Baanstede				€ 8.659	€ 8.659	€ 8.659	€ 8.659	S
6	Wonen met voorzieningen, projectleider				€ 10.000	€ -	€ -	€ -	I
7	De Kanteling / Wmo-visie, projectleider				€ 20.000	€ -	€ -	€ -	I
8	Eén loket voor Wonen, welzijn en zorg, projectleider				€ 30.000	€ -	€ -	€ -	I
	Eén loket voor Wonen, welzijn en zorg, exploitatiekosten				€ 3.900	€ 3.900	€ 3.900	€ 3.900	S
9	Dagbesteding en begeleiding AWBZ				€ 5.000	€ -	€ -	€ -	I
10	Subsidieverordening, stijging eenmalige subsidieverzoeken				€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	S
11	Combinatiefunctionaris tussen onderwijs, sport en cultuur				€ -	€ -	€ -	€ -	S
12	Dierenwelzijn, meerkosten stichting Dierenambulance Waterland				€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	S
13	Lijkschouwing				€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	S
14	Centrum voor jeugd en gezin, uitvoering werkplan				€ 55.135	€ 55.135	€ 55.135	€ 55.135	S
	Centrum voor jeugd en gezin, projectleider				€ 5.000	€ -	€ -	€ -	I
	Centrum voor jeugd en gezin, exploitatiekosten				€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000	S
15	Decentralisatie Jeugdzorg, projectleider (taak naar gemeente)				€ 20.000	€ -	€ -	€ -	I
16	Volledige digitalisering omgevingsvergunning	€	15.000	2012	€ 1.550	€ 3.050	€ 2.950	€ 2.850	S
17	Onderhoudskosten nieuwe software				€ 3.500	€ 3.500	€ 3.500	€ 3.500	S
18	Dimpact, kosten zaaksysteem + datadistributie				€ 21.800	€ 21.800	€ 21.800	€ 21.800	S
<b>Subtotaal lasten</b>		<b>0,00</b>	<b>€ 15.000</b>		<b>€ 290.871</b>	<b>€ 177.371</b>	<b>€ 177.271</b>	<b>€ 177.171</b>	

Dekkingsvoorstel	Fte	Netto investering	Investerings-jaar	2012	2013	2014	2015	Inc. Str.
Dekking uit de WMO-bestedingsreserve (voorstel nr. 7)				€ 20.000-				I
<b>Subtotaal dekkingsvoorstellen</b>				<b>€ 20.000-</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	
<b>Saldo voorstellen</b>		<b>€ 15.000</b>		<b>€ 270.871</b>	<b>€ 177.371</b>	<b>€ 177.271</b>	<b>€ 177.171</b>	

Recapitulatiestaat	Investering	2012	2013	2014	2015
Voorstellen met een incidenteel karakter	€ -	€ 115.000	€ -	€ -	€ -
Voorstellen met een structureel karakter	€ 15.000	€ 175.871	€ 177.371	€ 177.271	€ 177.171
<b>Subtotaal lasten</b>	<b>€ 15.000</b>	<b>€ 290.871</b>	<b>€ 177.371</b>	<b>€ 177.271</b>	<b>€ 177.171</b>
Incidentele dekking	€ -	€ 20.000-	€ -	€ -	€ -
<b>Subtotaal dekking</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 20.000-</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>Saldo voorstellen</b>	<b>€ 15.000</b>	<b>€ 270.871</b>	<b>€ 177.371</b>	<b>€ 177.271</b>	<b>€ 177.171</b>

### 3. Bestaand beleid

#### 3.1. 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.

- Lasten -verhoging van 1,00% (uitgezonderd de loonkosten)
- Baten -verhoging van 1,00%

Bij de loonkosten is een percentage gehanteerd van 2,00%. Dit is gebaseerd op het aanbod van het College van Arbeidszaken (CvA) en de verhoging van de pensioenpremie per 1 april 2011.

Bij de doorberekening van de baten zijn alle leges met 1,00% verhoogd met uitzondering van de heffingen van de producten en diensten waarbij het principe van kostendekkendheid wordt gehanteerd.

In de financiële doorberekening van het bestaande beleid zijn meegenomen:

- a. De structurele effecten van de jaarrekening 2010;
- b. Bestemming jaarresultaat 2010;
- c. Tussentijdse begrotingswijzigingen tot en met juni 2011;
- d. De structurele doorwerking van mutaties uit de Bestuursrapportage 2011, zoals deze bekend zijn per 1 juni 2011;
- e. Geactualiseerde grondexploitatieberekeningen Luijendijk-Zuid en Breekoever/Sportlaan per 1 januari 2011;
- f. Tussentijdse winstneming Luijendijk-Zuid ad € 1,84 miljoen eind 2014;  
Basis voor de berekening voor de tussentijdse winstneming is de geactualiseerde grondexploitatieberekening per 1 januari 2011.  
Door de tussentijdse winstneming is het mogelijk om vervroegd investeringen in de openbare ruimte af te schrijven. Hierdoor valt er in 2015 een bedrag aan kapitaallasten ad € 172.670 vrij.
- g. De financiële consequenties uit de beheerplannen wegen, speelruimteplan en openbare verlichting.
- h. 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 2010 en 2011 na actualisatie.
- i. Jaarlijks 1% extra verhoging van de gemeentelijke belastingen boven de inflatiecorrectie. Dit is conform besluitvorming bij de programmabegroting 2011.

Niet meegenomen is de actualisatie van het onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2012-2021. De financiële consequenties uit deze actualisatie worden meegenomen in de begroting 2012.

### 3.2. Doorberekening bestaand beleid

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

Bedragen in €	jaar 2012	jaar 2013	jaar 2014	jaar 2015
Saldo begroting 2011 exclusief reserves (incl. dekkingsplan)	€ 532.976-	€ 532.976-	€ 532.976-	€ 532.976-
A: Mutaties reserves	€ 192.012	€ 450.230	€ 162.675	€ 629.216
B: Jaarrekening 2010 (structureel effect)	€ 195.913-	€ 195.913-	€ 195.913-	€ 195.913-
C: Begrotingswijzigingen (structureel effect)	€ -	€ -	€ -	€ -
D: Bestaand beleid	€ 402.629	€ 129.966	€ 291.757	€ 50.353-
E: Bestemming jaarresultaat 2010	€ -	€ -	€ -	€ -
F: Bestuursrapportage 2011 (structureel effect)	€ 2.229-	€ 2.229-	€ 2.229-	€ 2.229-
G: Kapitaallasten investeringsbesluiten	€ 139.689-	€ 125.600-	€ 205.963-	€ 257.968-
<b>Totaal bestaand beleid</b>	<b>€ 276.166-</b>	<b>€ 276.523-</b>	<b>€ 482.649-</b>	<b>€ 410.223-</b>

Bovenstaande tabel laat zien dat het bestaande beleid in alle vier de jaren een overschot vertoont. Dit saldo is echter wel vertekend omdat alle vier de jaren worden beïnvloed door een positief saldo van incidentele baten en lasten.

Wanneer in het bestaande beleid alleen rekening wordt gehouden met de structurele baten en lasten, dus zonder invloed van de incidentele baten en lasten, levert dit het volgende beeld op:

Bedragen in €	jaar 2012	jaar 2013	jaar 2014	jaar 2015
Bestaand beleid	€ 276.166-	€ 276.523-	€ 482.649-	€ 410.223-
Saldo incidentele baten en lasten	€ 187.325-	€ 320.150-	€ 421.960-	€ 239.736-
<b>Gecorrigeerde meerjarenraming</b>	<b>€ 88.842-</b>	<b>€ 43.627</b>	<b>€ 60.690-</b>	<b>€ 170.487-</b>

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

### 3.3. Toelichting bestaand beleid

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

#### 3.3.1. Inflatiecorrectie

In de meerjarenraming is rekening gehouden met een inflatiecorrectie van 2% per jaar over alle baten en lasten vanaf het jaar 2013.

#### 3.3.2. Algemene uitkering

De algemene uitkering uit het gemeentefonds is berekend op basis van de meicirculaire 2011.

Bedragen in €	jaar 2012	jaar 2013	jaar 2014	jaar 2015
-algemene uitkering	€ 99.819-	€ 122.008-	€ 216.308-	€ 205.214-
-algemene uitkering/overige uitkeringen	€ 24.110	€ 88.901	€ 120.759	€ 154.611
-algemene uitkering/decentralisatie-uitkeringen	€ 194.388-	€ 164.588-	€ 164.588-	€ 164.588-
-algemene uitkering/integratie-uitkeringen	€ 680-	€ 10.345	€ 9.633	€ 9.633
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 270.777-</b>	<b>€ 187.350-</b>	<b>€ 250.504-</b>	<b>€ 205.558-</b>
-algemene uitkering agv uitbreiding woningen	€ 28.365-	€ 190.431-	€ 254.024-	€ 297.447-
<b>Totaal</b>	<b>€ 28.365-</b>	<b>€ 190.431-</b>	<b>€ 254.024-</b>	<b>€ 297.447-</b>

Met ingang van 1 januari 2012 vervalt de brede doeluikering Centra voor Jeugd en Gezin en worden de middelen conform gemaakte afspraken aan het gemeentefonds toegevoegd door middel van een decentralisatie-uitkering. De hoogte van dit bedrag was nog niet bekend bij het verschijnen van de meicirculaire 2011. Vooralsnog is voor 2012 een bedrag geraamd van € 190.350. Dit bedrag is gelijk aan de brede doeluikering CJG voor 2011.

### 3.3.3. *Bouwleges*

Bij de raming van de reguliere bouwleges is uitgegaan van opbrengsten over 2012 en over de eerste vijf maanden 2011. Door de economische crisis blijven de opbrengsten achter bij de begroting. Voor de raming van de bouwleges van Lujendijk-Zuid is uitgegaan van een overzicht van het bureau Beeld, waarbij rekening is gehouden met een aangepaste fasering (2 jaar vertraging). Daarnaast is rekening gehouden met de opbrengst van bouwleges van het Noordblok van fase 3 van het project Breekoever/Sportlaan.

Bouwleges	2011	2012	Vershil
Regulier	€ 200.000	€ 165.000	€ 35.000-
Inbreidingslocaties	€ 65.315	€ -	€ 65.315-
Lujendijk-Zuid	€ 248.469	€ 286.412	€ 37.943
Breekoever/Sportlaan	€ 83.000	€ 62.939	€ 20.061-
<b>Totaal</b>	<b>€ 596.784</b>	<b>€ 514.351</b>	<b>€ 82.433-</b>

### 3.3.4. *Renteresultaat*

Het renteresultaat is het saldo van 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 2012 tot en met 2015 wordt het renteresultaat als volgt geprognoseerd:

Renteresultaat	2012	2013	2014	2015
Berekening op grond van bestaand beleid+voorstellen	330.682	298.588	350.244	333.501
Begroting 2011	464.488	464.488	464.488	464.488
<b>Meerjarenraming 2012-2015</b>	<b>133.806</b>	<b>165.900</b>	<b>114.244</b>	<b>130.987</b>

Bovenstaande tabel laat zien dat na 2012 het renteresultaat ten opzichte van 2011 daalt.

Dit verschil wordt veroorzaakt doordat de boekwaarde van de grondexploitatie Lujendijk-Zuid daalt omdat de geprognoseerde baten hoger zijn dan de lasten. Bij het omslagpunt van de boekwaarde van het complex Lujendijk-Zuid wordt de rente verlaagd van 6% naar 4% conform de besluitvorming bij de Perspectiefnota 2011 en de begroting 2011.

### 3.3.5. *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 bij 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 2010.

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



Bestemmingsreserve investeringen openbare ruimte		Toelichting
<b>Saldo per 1 januari 2010</b>	€ 911.387	1ste tranche verkoop aandelen Nuon bestemming jaarresultaat 2009
Storting	€ 591.329	
Onttrekking	€ -	
<b>Saldo per 1 januari 2011</b>	€ 1.502.716	2de tranche verkoop aandelen Nuon vervroegde afschrijving investeringen
Storting	€ 277.197	
Jaarresultaat 2010	€ 658.720	
Onttrekking	€ 1.708.227-	
<b>Saldo per 1 januari 2012</b>	€ 730.406	dekking MIP / jaarschijf 2012
Storting	€ -	
Onttrekking	€ 578.274-	
<b>Saldo per 1 januari 2013</b>	€ 152.132	3de tranche verkoop aandelen Nuon dekking MIP / jaarschijf 2013
Storting	€ 277.197	
Onttrekking	€ 442.833-	
<b>Saldo per 1 januari 2014</b>	€ 13.504-	
Storting	€ -	
Onttrekking	€ -	
<b>Saldo per 1 januari 2015</b>	€ 13.504-	4de tranche verkoop aandelen Nuon dekking MIP / jaarschijf 2015
Storting	€ 388.076	
Onttrekking	€ 300.520-	
<b>Saldo per 1 januari 2015</b>	€ 74.052	

Zoals u ziet in bovenstaand schema worden de voorgenomen investeringen in de openbare ruimte uit het meerjareninvesteringschema 2011-2015 voor de jaren 2012, 2013 en 2015 uit deze bestemmingsreserve gefinancierd. Hierdoor ontstaat een structurele besparing van kapitaallasten van de investeringen uit deze jaarschijven.

### 3.3.6. Tussentijdse winstneming Luijendijk-Zuid

Op basis van de geactualiseerde grondexploitatieberekening per 1 januari 2011 is berekend dat het mogelijk is om tot tussentijdse winstneming over te gaan eind 2014. Dit is twee jaar later dan is opgenomen in de meerjarenraming van de begroting 2011.

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 2016. In de meerjarenraming is een bedrag aan tussentijdse winstneming opgenomen van € 1,84 miljoen ultimo 2014. Dit bedrag is gebaseerd op de boekwaarden van alle geactiveerde investeringen en de geplande investeringen in de openbare ruimte voor het jaar 2014. De structurele besparing aan kapitaallasten vanaf 2015 bedraagt € 172.670.

### 3.3.7. Uitbreiding aantal woningen

In de Perspectiefnota is rekening gehouden met de uitbreiding van het aantal woningen in de gemeente Landsmeer. Dit vanwege de realisatie van de complexen Breekoever/Sportlaan en Luijendijk-Zuid en een aantal inbreidingslocaties.

Bij het bestaande beleid is rekening gehouden met een extra opbrengst ozb en een extra opbrengst uit het gemeentefonds (algemene uitkering) gebaseerd op de meicirculaire 2011/uitkeringsjaar 2012.

### 3.3.8. Beheerplan wegen 2011-2015

Op 13 december 2010 heeft u het beheerplan wegen 2011-2015 vastgesteld. Uit dit beheerplan komt naar voren dat er naast regulier onderhoud ook achterstallig onderhoud aan wegen is in Landsmeer.

Voorgesteld wordt om voor het achterstallig onderhoud een bedrag ad € 730.286 op te nemen in de voorziening onderhoud wegen. Hierbij is rekening gehouden met een jaarlijkse indexering van 2%.

Hierdoor wordt jaarlijks de exploitatie met een bedrag van € 50.000 ontlast en zijn er voldoende middelen beschikbaar om de uitgaven in 2016 te bekostigen.

Jaar	Benodigd Budget	Geïndexeerd	Regulier Exploitatie	Voorziening wegen
2011	€ 149.739	€ 150.000	€ 150.000	€ -
2012	€ 149.817	€ 155.870	€ 100.000	€ 55.870
2013	€ 149.766	€ 158.933	€ 100.000	€ 58.933
2014	€ 149.936	€ 162.296	€ 100.000	€ 62.296
2015	€ 149.860	€ 165.458	€ 100.000	€ 65.458
2016	€ 521.888	€ 587.731	€ 100.000	€ 487.731
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.271.006</b>	<b>€ 1.380.286</b>	<b>€ 650.000</b>	<b>€ 730.286</b>

### 3.3.9. Contract herziening pontveer

Bij het bestaande beleid is rekening gehouden met een structurele bezuiniging vanaf 2012 op het pontveer van € 12.081. In 2011 zal de aanbesteding van het pontveer plaatsvinden. In de begroting 2012 is voor de instandhouding van het pontveer een bedrag na bezuiniging beschikbaar van maximaal € 36.154.

### 3.3.10 Belastingverhogingen

Bij het vaststellen van de programmabegroting 2011 heeft u ingestemd met jaarlijks 1% extra verhoging boven de inflatiecorrectie van alle gemeentelijke belastingen, uitgezonderd de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Voor deze twee retributies geldt dat zij 100% kostendekkend moeten zijn.

Bovenstaand impliceert dat de opbrengst verhoogd wordt met:

Percentage	2012	2013	2014	2015
Inflatiecorrectie	1,00%	2,00%	2,00%	2,00%
Extra-verhoging	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%
<b>Totaal</b>	<b>2,00%</b>	<b>3,00%</b>	<b>3,00%</b>	<b>3,00%</b>

Voor een aanslag onroerende zaakbelasting van een woning met een WOZ-waarde van € 300.000 betekent dit<sup>1</sup>:

2011	2012	2013	2014	2015
€ 294,21	€ 300,09	€ 309,10	€ 318,37	€ 327,92

<sup>1</sup> In bovenstaand voorbeeld wordt uitgegaan dat de WOZ-waarde van de woning alle jaren gelijk zal blijven.

### 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 het te storten bedrag in de voorziening onderhoud wegen 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 2015.

	1-1-2011	1-1-2012	1-1-2013	1-1-2014	1-1-2015	1-1-2016
<b>Algemene reserves</b>						
Algemene reserve	€ 4.316.898	€ 3.281.903	€ 3.629.220	€ 3.957.557	€ 4.275.537	€ 4.591.982
Saldo voorafgaand dienstjaar	€ 1.012.640	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Bestemmingsreserves</b>						
Bestemmingsreserve WMO	€ 542.421	€ 395.116	€ 299.811	€ 224.506	€ 149.201	€ 73.896
Bestem res inves openbare ruimte	€ 1.502.716	€ 730.406	€ 152.132	€ 13.504	€ 13.504	€ 74.052
Bestem res toekomstige referenda	€ 15.338	€ 15.338	€ 15.338	€ 15.338	€ 15.338	€ 15.338
Bestem res bestemmingsplannen	€ 114.684	€ 114.684	€ 114.684	€ 114.684	€ 114.684	€ 114.684
Bestem res programma dienstverlening	€ -	€ 240.000	€ 160.000	€ 80.000	€ -	€ -
<b>Subtotaal reserves</b>	<b>€ 7.504.697</b>	<b>€ 4.777.447</b>	<b>€ 4.371.185</b>	<b>€ 4.378.581</b>	<b>€ 4.541.256</b>	<b>€ 4.869.952</b>
<b>Voorzieningen</b>						
Onderhoudsvoorzieningen	€ 1.124.809	€ 1.812.102	€ 1.763.856	€ 1.496.418	€ 1.300.251	€ 1.244.214
Egalisatievoorzieningen	€ 832.691	€ 927.117	€ 927.117	€ 927.117	€ 927.117	€ 927.117
Personele voorzieningen	€ 840.924	€ 817.226	€ 831.627	€ 869.322	€ 908.036	€ 947.798
Voorzieningen gelden van derden	€ 13.400	€ 10.755	€ 5.755	€ 5.755	€ 5.755	€ 5.755
Overige voorzieningen	€ 439.960	€ 338.275	€ 308.901	€ 272.311	€ 228.705	€ 186.871
<b>Subtotaal voorzieningen</b>	<b>€ 3.251.783</b>	<b>€ 3.905.474</b>	<b>€ 3.837.255</b>	<b>€ 3.570.922</b>	<b>€ 3.369.863</b>	<b>€ 3.311.754</b>
<b>Totaal</b>	<b>€ 10.756.480</b>	<b>€ 8.682.921</b>	<b>€ 8.208.440</b>	<b>€ 7.949.503</b>	<b>€ 7.911.119</b>	<b>€ 8.181.706</b>

In bovenstaand overzicht is rekening gehouden met de storting in de voorziening onderhoud wegen in 2011.

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 voorwaardelijke of mogelijke verplichting of risico in de toekomst die afzondering van het vermogen noodzakelijk maakt.

De omvang van de reserves en de bestemmingsreserves is na de onttrekking ad € 730.286 uit de algemene reserve voor de voorziening onderhoud wegen nog van voldoende omvang als het gaat om beschikbare weerstandscapaciteit.

## 4. Meerjareninvesteringsplan 2011-2015

Bij het opstellen van de Perspectiefnota is het laatste door de gemeenteraad bij de programmabegroting 2011 vastgestelde meerjareninvesteringsplan 2010-2014 geactualiseerd.

Om deze reden wordt aan u gevraagd naast het vaststellen van de Perspectiefnota 2012 ook separaat de geactualiseerde jaarschijf 2011 van het investeringsschema vast te stellen.

Door het verschuiven van enkele voorgenomen investeringen uit 2010 en 2011 naar 2012 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 begraaftplaatsen. Van deze investeringen worden de kapitaallasten verantwoordt ten laste van de voorziening afkoop onderhoud graven.

Daarnaast is een viertal grote vervangingsinvesteringen uit het onderhoudsplan gemeentelijk gebouwen 2010-2019 gehaald en opgenomen in het meerjareninvesteringsplan.

### *Investeringen in de openbare ruimte*

In het meerjareninvesteringsplan worden de investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut in de jaren 2012, 2013 en 2015 niet langer geactiveerd, maar gelijk ineens afgeschreven, waardoor deze investeringen niet gepaard gaan met een toename aan kapitaallasten. Dit is mogelijk omdat de bestemmingsreserve investeringen in de openbare ruimte gevoed door de verkoop van de aandelen Nuon voor deze jaren toereikend is.

De geplande investeringen in de openbare ruimte voor het jaar 2014 kunnen ineens worden afgeschreven, wanneer ultimo 2014 tussentijdse winstneming plaatsvindt uit de grondexploitatie Luijendijk-Zuid. Zie bestaand beleid onder 3.3.6. Tussentijdse winstneming Luijendijk-Zuid.

### **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	Investeringen	Grondexploitaties	Totaal
-jaar 2011	2.388	819	3.207
-jaar 2012	2.375	700	3.075
-jaar 2013	2.080	700	2.780
-jaar 2014	2.226	700	2.926
-jaar 2015	1.440	700	2.140

## Geactualiseerde investeringen 2011

Omschrijving	Prioriteit	Bruto investering	Netto bedrag excl btw	Subsidie/ grondexpl/ voorziening	Bestem res inv open ruimte	Netto investering	Afsch term	Rente %	Kapitaallasten				
									2011	2012	2013	2014	2015
<b>Investeringen 2011</b>													
Jongerenontmoetingsplaatsen	A	44.625	37.500	-		37.500	10	4,0%	2.625	5.175	5.025	4.875	4.725
Vernieuwen deklaag Noordeinde tussen Lisstraat en Den Ijp	A	315.000	270.623	-		270.623	25	4,0%	10.825	21.433	21.000	20.567	20.134
Herprofileren Purmerlanderrijweg	A	42.000	36.083	-		36.083	20	4,0%	1.624	3.211	3.139	3.067	2.995
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%	-	-	-	-	-
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
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
Vervanging pc's door terminals (8 stuks)	A	8.330	7.000	-		7.000	8	4,0%	578	1.138	1.103	1.068	1.033
<b>Totaal investeringen 2011</b>		<b>656.563</b>	<b>582.442</b>	<b>75.016</b>	<b>0</b>	<b>507.426</b>			<b>29.151</b>	<b>57.542</b>	<b>56.022</b>	<b>54.502</b>	<b>52.982</b>

Omschrijving RIOLERING	Prioriteit	Bruto investering	Netto bedrag excl btw	Subsidie/ grondexpl/ voorziening	Bestem res inv open ruimte	Netto investering	Afsch term	Rente %	Kapitaallasten				
									2011	2012	2013	2014	2015
<b>Investering 2011</b>													
<b>Totaal investeringen riool 2011</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAAL 2011 (REGULIER + RIOOL)</b>		<b>656.563</b>	<b>582.442</b>	<b>75.016</b>	<b>0</b>	<b>507.426</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29.151</b>	<b>57.542</b>	<b>56.022</b>	<b>54.502</b>	<b>52.982</b>

## Meerjareninvesteringsplan 2012-2015

Omschrijving	Prioriteit	Bruto investering	Netto bedrag excl btw	Subsidie/ grondexpl/ voorziening	Bestem res inv open ruimte	Netto investering	Afsch term	Rente %	Kapitaallasten				
									2011	2012	2013	2014	2015
<b>Investeringen 2012</b>													
Vervanging mobilifoons brandweer	A	7.854	6.600	-		6.600	7	4,0%		603	1.188	1.150	1.113
Vervanging lichtvoerende armaturen	A	6.319	5.310	-		5.310	6	4,0%		549	1.080	1.044	1.009
Midlife update brandweerwag Dennis	A	33.320	28.000	-		28.000	5	4,0%		3.360	6.608	6.384	6.160
Vervanging optische en geluidsignalering brandweer	A	23.394	19.659	-		19.659	5	4,0%		2.359	4.640	4.482	4.325
Vervanging bluspakken brandweer	A	10.184	8.558	-		8.558	10	4,0%		599	1.181	1.147	1.113
Vervanging waadpakken brandweer	A	6.950	5.840	-		5.840	10	4,0%		409	806	783	759
Nieuwbouw De Hoeksteen, herinrichting terrein	A	222.600	191.240	-	191.240	-	25	4,0%		-	-	-	-
Nieuwbouw De Hoeksteen, herinrichting speelplein (openbaar)	A	79.500	68.300	-	68.300	-	25	4,0%		-	-	-	-
Vervangen OV Den IJp en Purmerland	A	58.300	50.087	-		50.087	25	4,0%		2.003	3.967	3.887	3.807
Herinrichten Fuutstraat/Lisstraat	A	371.000	318.734	-	318.734	-	25	4,0%		-	-	-	-
Herinrichting openbare ruimte Zuideinde 12-12A	A	166.600	143.129	-		143.129	25	4,0%		5.725	11.336	11.107	10.878
De Wagemaker: reparatie houten dakgoot en vervangen gootbekleding	A	29.788	29.788	29.788		-	10	4,0%		-	-	-	-
De Fuik: vervangen Boeidelen	A	6.393	6.393	6.393		-	20	4,0%		-	-	-	-
St. Augustinus: ophogen+ vervangen bestrating schoolplein	A	11.900	11.900	11.900		-	25	4,0%		-	-	-	-
Vervanging pc's door terminals (8 stuks)	A	8.330	7.000	-		7.000	8	4,0%		578	1.138	1.103	1.068
<b>Totaal investeringen 2012</b>		<b>1.042.431</b>	<b>900.538</b>	<b>48.081</b>	<b>578.274</b>	<b>274.183</b>			<b>0</b>	<b>16.185</b>	<b>31.942</b>	<b>31.086</b>	<b>30.230</b>

Omschrijving	Prioriteit	Bruto investering	Netto bedrag excl btw	Subsidie/ grondexpl/ voorziening	Bestem res inv open ruimte	Netto investering	Afsch term	Rente %	Kapitaallasten				
									2011	2012	2013	2014	2015
<b>Investeringen 2013</b>													
Vervanging portofoons brandweer	A	27.370	23.000	-		23.000	7	4,0%			2.103	4.140	4.009
Vervanging alarmeringsontvangers brandweer	A	7.735	6.500	-		6.500	7	4,0%			594	1.170	1.133
Vervanging bluspakken brandweer	A	10.452	8.783	-		8.783	10	4,0%			615	1.212	1.177
Herinrichten Scholeksterstraat, Ooievaarslaan, Kemphaanstraat	A	303.450	260.700	-	260.700	-	25	4,0%			-	-	-
Ombouw OV plan Sportlaan	A	26.500	22.624	-		22.624	20	4,0%			1.018	2.014	1.968
Herinrichten Sportlaan, Herculesweg, Hermussingel	A	212.000	182.133	-	182.133	-	25	4,0%			-	-	-
Vervanging camera's inrijverbod	A	5.950	5.000	-		5.000	6	4,0%			517	1.017	983
Baggerplan Landsmeer onderhoud 1ste + 2de fase	B	254.400	218.560	218.560		-	15	4,0%			-	-	-
Gasketel gemeentehuis vervangen	B	29.543	24.826	-		24.826	10	4,0%			1.738	3.426	3.327
Vervanging pc's door terminals (8 stuks)	A	8.330	7.000	-		7.000	8	4,0%			578	1.138	1.103
<b>Totaal investeringen 2013</b>		<b>885.730</b>	<b>759.127</b>	<b>218.560</b>	<b>442.833</b>	<b>97.734</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.162</b>	<b>14.116</b>	<b>13.699</b>

Perspectiefnota 2012

Omschrijving	Prioriteit	Bruto investering	Netto bedrag excl btw	Subsidie/ grondexpl/ voorziening	Bestem res inv open ruimte	Netto investering	Afsch term	Rente %	Kapitaallasten				
									2011	2012	2013	2014	2015
<b>Investeringen 2014</b>													
Vervangen waterslangen 2"en 3"	A	9.282	7.800			7.800	8	4,0%				644	1.268
Vervangen hoorset in brandweerhelmen	A	7.140	6.000			6.000	7	4,0%				549	1.080
Vervanging bluspakken brandweer	A	10.758	9.040			9.040	10	4,0%				633	1.248
Groot onderhoud brug 19	A	63.600	54.640			54.640	25	4,0%				2.186	4.327
Asfalteren Burg Postweg tussen Luijendijk-Zuid/Kerkebrek (dekking GREX Luijendijk-Zuid)	A	233.200	200.347	200.347		-	25	4,0%				-	-
Herinrichten Dorpscentrum, herstelwerkzaamheden bovengrondse infra & aanleg, aanleg infra rondom zorgcentrum	A	127.200	108.597	-		108.597	25	4,0%				4.344	8.601
Herprofilering IJdoornlaan	A	318.000	273.200	-		273.200	25	4,0%				10.928	21.637
Herstel metselwerk kademuur Zuid+Noordeinde	A	63.600	54.640	-		54.640	10	4,0%				3.825	7.540
Herinrichten/uitbreiding parkeerplaats Sportlaan e.o	A	344.500	295.967	295.967		0-	25	4,0%				0-	0-
Herinrichten Aalscholverstraat, Talingweg	A	166.600	143.129	-		143.129	25	4,0%				5.725	11.336
Herinrichten wegen 2e fase plan Watersnplaan, Houtsnplaan, Pijlstaartweg, De Gouwe (dls)	A	169.600	145.707	-		145.707	25	4,0%				5.828	11.540
Vervanging pc's door terminals (8 stuks)	A	8.330	7.000	-		7.000	8	4,0%				578	1.138
<b>Totaal investeringen 2014</b>		<b>1.521.810</b>	<b>1.306.068</b>	<b>496.314</b>	<b>0</b>	<b>809.754</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35.238</b>	<b>69.715</b>

Omschrijving	Prioriteit	Bruto investering	Netto bedrag excl btw	Subsidie/ grondexpl/ voorziening	Bestem res inv open ruimte	Netto investering	Afsch term	Rente %	Kapitaallasten				
									2011	2012	2013	2014	2015
<b>Investeringen 2015</b>													
Valbeveiliging brandweer	A	8.622	7.245	-		7.245	7	4,0%					662
Herinrichten Burg Postweg tussen Kerkebrek en Dorpsstraat (dekking GREX Luijendijk-Zuid)	A	349.800	300.520	300.520		-	25	4,0%					-
Herinrichten Lepelaarstraat	A	63.600	54.640	-		54.640	25	4,0%					2.186
Vernieuwen brug Noordeinde 14 (v/h 15/17)	B	328.600	282.307	-		282.307	40	4,0%					9.175
Herinrichten Speksnijdersweg	B	233.200	200.347	-	200.347	-	25	4,0%					-
Herinrichten 3e/4e fase plan Oost Talingweg/ De Gouwe/Hazenweg/Patrijzenweg	A	116.600	100.173	-	100.173	-	25	4,0%					-
Vervanging 2 HR-ketels ICL	A	15.889	13.352	-	-	13.352	15	4,0%					712
Vervanging dakbekleding De Wagemakersschool	A	44.097	44.097	-	-	44.097	20	4,0%					1.984
Vervanging pc's door terminals (8 stuks)	A	8.330	7.000	-		7.000	8	4,0%					578
<b>Totaal investeringen 2015</b>		<b>1.168.738</b>	<b>1.009.681</b>	<b>300.520</b>	<b>300.520</b>	<b>408.641</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.297</b>
<b>TOTAAL 2012-2015 (exclusief riool + afval)</b>		<b>4.618.708</b>	<b>3.975.414</b>	<b>1.063.475</b>	<b>1.321.627</b>	<b>1.590.311</b>			<b>0</b>	<b>16.185</b>	<b>39.104</b>	<b>80.440</b>	<b>128.941</b>
<b>Recapitulatie</b>													
Categorie A uitstel niet mogelijk		3.772.965	3.249.374	844.915	1.121.281	1.283.178			-	16.185	37.367	77.014	116.439
Categorie B uitstel mogelijk		845.743	726.040	218.560	200.347	307.133			-	-	1.738	3.426	12.502
<b>Totaal</b>		<b>4.618.708</b>	<b>3.975.414</b>	<b>1.063.475</b>	<b>1.321.627</b>	<b>1.590.311</b>			<b>-</b>	<b>16.185</b>	<b>39.104</b>	<b>80.440</b>	<b>128.941</b>

## Meerjareninvesteringsplan 2012-2015 / riolering

Omschrijving RIOLERING	Prio- riteit	Bruto inves- tering	Netto bedrag excl btw	Subsidie/ grondexpl/ voorziening	Bestem res inv open ruimte	Netto inves- tering	Afsch term	Rente %	Kapitaallasten				
									2011	2012	2013	2014	2015
<b>Investering 2012</b>													
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	398.650	343.558	-		343.558	25	4,0%		13.742	27.210	26.660	26.110
Sportlaan, Herculesweg, Hermessingel	A	556.500	479.594	-		479.594	25	4,0%		19.184	37.984	37.216	36.449
<b>Totaal investeringen riool 2012</b>		<b>1.085.150</b>	<b>934.837</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>934.837</b>	<b>75</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>37.393</b>	<b>74.039</b>	<b>72.543</b>	<b>71.048</b>
<b>Investering 2013</b>													
Aalscholverstraat, Talingweg	A	255.850	220.492	-		220.492	25	4,0%			8.820	17.463	17.110
Plan Oost 2de fase Watersniplaan, Houtsniplaan, Pijlstaartweg, De Gouwe (dls)	A	678.400	584.648	-		584.648	25	4,0%			23.386	46.304	45.369
<b>Totaal investeringen riool 2013</b>		<b>934.250</b>	<b>805.140</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>805.140</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>32.206</b>	<b>63.767</b>	<b>62.479</b>
<b>Investering 2014</b>													
Plan Oost 3de fase/4de fase Talingweg/De Gouwe/ Hazeweg/Patrijzenweg	A	975.200	840.431	-		840.431	25	4,0%				33.617	66.562
<b>Totaal investeringen riool 2014</b>		<b>975.200</b>	<b>840.431</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>840.431</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33.617</b>	<b>66.562</b>
<b>Investering 2015</b>													
Lepelaarstraat	A	169.600	146.162	-		146.162	25	4,0%					5.846
<b>Totaal investeringen riool 2015</b>		<b>169.600</b>	<b>146.162</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>146.162</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.846</b>
<b>TOTAAL RIOLERING 2012-2015</b>		<b>3.164.200</b>	<b>2.726.570</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.726.570</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>37.393</b>	<b>106.245</b>	<b>169.928</b>	<b>205.935</b>
<b>TOTAAL 2012-2015 (REGULIER + RIOLERING)</b>		<b>7.782.908</b>	<b>6.701.984</b>	<b>1.063.475</b>	<b>1.321.627</b>	<b>4.316.881</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53.579</b>	<b>145.349</b>	<b>250.368</b>	<b>334.876</b>



## 5. Bestuursopdracht Bezuinigingen Perspectiefnota 2012

Op 22 februari 2011 heeft het college van B & W via een bestuursopdracht de ambtelijke organisatie verzocht te komen met structurele maatregelen voor een bedrag van € 450.000 om de meerjarenraming in evenwicht te brengen.

De aanleiding voor deze bestuursopdracht is de brief van de toezichthouder de provincie Noord-Holland betreffende het financieel toezicht 2011.

In dit schrijven wordt ingegaan op het feit dat de begroting en de meerjarenraming van de gemeente Landsmeer niet materieel in evenwicht is. De structurele lasten worden niet volledig afgedekt door structurele baten.

Door de toezichthouder is met de portefeuillehouder Financiën de afspraak gemaakt dat uiterlijk bij de Perspectiefnota 2012 een pakket maatregelen aan de gemeenteraad zal worden voorgelegd die leiden tot een herstel aan evenwicht in de begroting en in de meerjarenraming.

De Programmabegroting 2011 liet de volgende prognose zien:

	2011	2012	2013	2014
Begroting / MJB	€ 43.850-	€ 199.372-	€ 104.591-	€ 584.662
Saldo eenm baten+lasten	€ 293.443-	€ 523.998-	€ 466.453-	€ 10.900-
<b>Tekort</b>	<b>€ 249.593</b>	<b>€ 324.626</b>	<b>€ 361.862</b>	<b>€ 595.562</b>

### *Onderzoek betugelen uitgaven Wmo en Wvg*

Naast het pakket aan maatregelen op de volgende bladzijde heeft het college besloten dat er in 2013 een onderzoek komt naar het betugelen van de uitgaven Wmo inclusief de uitgaven wet voorziening gehandicapten.

Dit onderzoek is noodzakelijk omdat de lasten betreffende de Wmo hoger zijn dan de baten (integratie-uitkering Wmo). Dit verschil kan de komende jaren nog worden gedekt uit de bestemmingsreserve Wmo. De verwachting is, mede gezien de bezuinigingen van dit kabinet, dat deze bestemmingsreserve eind 2014/2015 niet toereikend meer is.

Wanneer de uitgaven niet betugeld worden, werkt dit negatief door in de meerjarenraming.

### *Vervallen maatregelen*

Bij de invulling van de bestuursopdracht Bezuinigingen Perspectiefnota 2012 zijn niet alle ambtelijke voorstellen omarmd door het college van B & W.

De volgende maatregelen zijn komen te vervallen:

- Het niet opvullen van de vacature van de opsporingsambtenaar (BOA). Hiermee was een structurele besparing gemoeid van € 47.276.
- Het sluiten van één van de twee brandweerkazernes.

### *Haalbaarheid voorgestelde maatregelen*

Van een aantal verbonden partijen, zoals het Twiske, de veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland en de GGD Zaanstreek-Waterland zijn kortingen opgenomen.

Het is nog maar de vraag of deze kortingen uiteindelijk worden gerealiseerd.

## Uitwerking voorstellen bestuursopdracht Bezuinigingen Perspectiefnota 2012

Nr.	Omschrijving	Budget	Basis- jaar	Voorstel	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015
<b>A: NIEUWE VOORSTELLEN</b>								
1	<b>Subsidies boven € 6.000, korting 10%</b>							
	Bibliotheek	€ 232.519	2012	Korting subsidie 10%	€ -	€ 23.252	€ 23.252	€ 23.252
	Maatschappelijk beleid+advisering	€ 134.445	2012	Korting subsidie 10%	€ -	€ 13.445	€ 13.445	€ 13.445
	Jeugd- en jongerenwerk	€ 74.454	2012	Korting subsidie 10%	€ -	€ 7.445	€ 7.445	€ 7.445
	Overkoepelend werk	€ 67.674	2012	Korting subsidie 10%	€ -	€ 6.767	€ 6.767	€ 6.767
	Stichting Wonen Plus	€ 40.400	2012	Korting subsidie 10%	€ -	€ 4.040	€ 4.040	€ 4.040
	Stichting sam.werk.verb. Waterland	€ 34.576	2012	Korting subsidie 10%	€ -	€ 3.458	€ 3.458	€ 3.458
	Subsidie netwerk jeugd	€ 28.588	2012	Korting subsidie 10%	€ -	€ 2.859	€ 2.859	€ 2.859
	Lokale omroep	€ 18.882	2012	Korting subsidie 10%	€ -	€ 1.888	€ 1.888	€ 1.888
	Partou Zonnedaauw	€ 18.775	2012	Korting subsidie 10%	€ -	€ 1.877	€ 1.877	€ 1.877
	Subsidie activiteitenbudget	€ 15.150	2012	Korting subsidie 10%	€ -	€ 1.515	€ 1.515	€ 1.515
	De Eerste Stap (Berend Botje)	€ 14.081	2012	Korting subsidie 10%	€ -	€ 1.408	€ 1.408	€ 1.408
	Evean Zorg (centrum Mantelzorg)	€ 10.995	2012	Korting subsidie 10%	€ -	€ 1.099	€ 1.099	€ 1.099
	Muziekvereniging Amicitia	€ 9.858	2012	Korting subsidie 10%	€ -	€ 986	€ 986	€ 986
	Subsidie mentorwerk	€ 7.549	2012	Korting subsidie 10%	€ -	€ 755	€ 755	€ 755
	<b>Subtotaal subsidies</b>				€ -	€ 70.795	€ 70.795	€ 70.795
<b>Overige</b>								
2	Zwembad De Breek	€ 53.234	2012	Verlagen bijdrage (exclusief huurlasten) van € 22.325 naar € 15.000 m.i.v. 2013	€ -	€ 7.325	€ 7.325	€ 7.325
3	Rampenbestrijding	€ 177.802	2011	Korting bruto bijdrage 5% VRZW	€ 8.890	€ 8.890	€ 8.890	€ 8.890
4	Bijdrage ISW	€ 43.459	opgave	Conform opgave ISW	€ 15.173	€ 27.839	€ 27.440	€ 26.994
5	Jumelage/Ontwikkelingssamenwerking	€ 9.002	2012	Stopzetten samenwerking m.i.v. 2012	€ 9.002	€ 9.002	€ 9.002	€ 9.002
6	Griffier	€ 73.533	2012	Griffier naar 0,67 fte	€ 24.266	€ 24.266	€ 24.266	€ 24.266
7	Vergoeding rekenkamercommissie	€ 21.210	2012	Bedrag verlagen naar € 10.000	€ 11.210	€ 11.210	€ 11.210	€ 11.210
8	Straatreiniging	€ 101.173	2011	50% van de kosten meenemen bij de rioolheffing	€ 50.587	€ 50.587	€ 50.587	€ 50.587
9	Nutsvoorzieningen	€ 67.311	2011	100% kostenverhaal herstraten bij de nutsbedrijven	€ 28.190	€ 28.190	€ 28.190	€ 28.190
10	Gymnastiek	€ 37.906	2012	Stopzetten vakleerkrachten schoolgymnastiek m.i.v. 2013	€ -	€ 37.906	€ 37.906	€ 37.906
11	Openlucht recreatie	€ 23.236	2011	Verlagen bijdrage aan Het Twiske	€ 2.494	€ 2.494	€ 2.494	€ 2.494
12	Openbaar groen	€ 120.886	2012	Taakstellende bezuiniging op de post onderhoud (dit zijn geen uren van de buitendienst)	€ 15.886	€ 15.886	€ 15.886	€ 15.886
13	Jeugdgezondheid / GGD	€ 310.137	2011	Korting subsidie 5%	€ 15.507	€ 15.507	€ 15.507	€ 15.507
14	Onroerende zaakbelasting	€ 494.172		Vestiging crematorium in Landsmeer	€ -	€ 21.000	€ 21.000	€ 21.000
15	Peuterspeelzalen	€ 28.580		Onderuitputting stelpost kleuterspeelzaalwerk	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
16	Onderzoek naar het plaatsen van een reclamemast			Het plaatsen van een reclamemast moet leiden tot een extra bate	€ -	€ -	€ 25.000	€ 25.000
17	Onderzoek naar de vestiging van een hotel			Vestiging van een hotel betekent een extra ozb-opbrengst	€ -	€ -	€ 50.000	€ 50.000
18	Toeristenbelasting (zie uitwerking nr. 18)			Extra toeristenbelasting door vestiging hotel	€ -	€ -	€ 10.000	€ 10.000
19	Invoering precarioheffing	€ 6.060		Invoeren van precarioheffing op ondergrondse kabels en leidingen (netto saldo)	€ 20.828	€ 28.328	€ 28.328	€ 28.328
<b>Totaal voorstellen</b>					€ 212.032	€ 369.224	€ 453.825	€ 453.379

## 6. Meerjarenraming + dekkingsplan

### 6.1. Algemeen

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 2012-2015;
- Bestuursopdracht "Bezuinigingen Perspectiefnota 2012".

#### Jaarschijven

In de meerjarenraming worden alle jaren weergegeven tegen lopende prijzen, dus inclusief loon- en prijscompensatie. Hierbij is rekening gehouden met een inflatiecorrectie van 2% per jaar over alle baten en lasten vanaf het jaar 2013.

#### Prognose 2012-2015

Bedragen in €	jaar 2012	jaar 2013	jaar 2014	jaar 2015
Bestaand beleid	€ 276.166-	€ 276.523-	€ 482.649-	€ 410.223-
Nieuwe voorstellen / beleidsaanpassingen 2012	€ 270.871	€ 177.371	€ 177.271	€ 177.171
Nieuwe voorstellen / beleidsaanpassingen 2013		€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
Nieuwe voorstellen / beleidsaanpassingen 2014			€ 100.000	€ 100.000
Nieuwe voorstellen / beleidsaanpassingen 2015				€ 100.000
Meerjareninvesteringsplan 2012-2015	€ 16.185	€ 39.104	€ 80.440	€ 128.941
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 10.890</b>	<b>€ 39.952</b>	<b>€ 24.938-</b>	<b>€ 195.889</b>
<u>Dekkingsvoorstellen:</u>				
Bestuursopdracht Bezuinigingen PN 2012	€ 212.032-	€ 369.224-	€ 453.825-	€ 453.379-
<b>Totaal</b>	<b>€ 201.142-</b>	<b>€ 329.271-</b>	<b>€ 478.763-</b>	<b>€ 257.490-</b>

In de meerjarenraming is rekening gehouden dat vanaf 2013 jaarlijks voor € 100.000 structureel ruimte aanwezig moet zijn voor nieuw beleid.

#### Financieel evenwicht

Wanneer navolging wordt gegeven aan de brief van de provincie Noord-Holland en er sprake moet zijn van materieel evenwicht, waarbij de structurele lasten worden afgedekt door structurele baten, betekent dit voor de meerjarenraming het volgende.

Bedragen in €	jaar 2012	jaar 2013	jaar 2014	jaar 2015
Bestaand beleid	€ 276.166-	€ 276.523-	€ 482.649-	€ 410.223-
Beleidsaanpassingen (nieuw beleid)	€ 270.871	€ 277.371	€ 377.271	€ 477.171
Meerjareninvesteringsplan 2012-2015	€ 16.185	€ 39.104	€ 80.440	€ 128.941
Bestuursopdracht "Bezuinigingen PN 2012"	€ 212.032-	€ 369.224-	€ 453.825-	€ 453.379-
<b>Totaal Perspectiefnota 2012-2015</b>	<b>€ 201.142-</b>	<b>€ 329.271-</b>	<b>€ 478.763-</b>	<b>€ 257.490-</b>
Saldo eenmalige lasten / baten	€ 187.325	€ 320.150	€ 421.960	€ 239.736
<b>Gecorrigeerd saldo (structurele baten en lasten)</b>	<b>€ 13.818-</b>	<b>€ 9.122-</b>	<b>€ 56.803-</b>	<b>€ 17.754-</b>

Bovenstaande impliceert dat voor 2012 een begrotingsoverschot wordt geprognoseerd van € 201.142, maar dit wordt veroorzaakt doordat de incidentele baten € 187.325 per saldo hoger zijn dan de incidentele lasten.

Een specificatie van de incidentele baten en lasten vindt u in bijlage III.

#### Conclusie

Uit het overzicht blijkt dat er in alle jaren een evenwicht is tussen de structurele baten en de lasten, maar dat elk jaar wel een begrotingsoverschot vertoont door het positieve saldo van de incidentele baten en lasten. Ondanks bovenstaande prognose is voorzichtigheid en terughoudendheid op zijn plaats vanwege de decentralisatie van rijkstaken naar de gemeenten en de risico's die de gemeente loopt met de uitvoering van de grondexploitatie Lijndijk-Zuid.

### Invloed Lijndijk-Zuid

De grondexploitatie Lijndijk-Zuid heeft grote invloed op de meerjarenraming van de gemeente Landsmeer.

Onderstaande tabel laat de invloed van deze grondexploitatie zien in de meerjarenraming.

Invloed Lijndijk-Zuid in MJB	jaar 2012	jaar 2013	jaar 2014	jaar 2015
<b>Lasten</b>				
vrijval kapitaallasten investeringen openbare ruimte vanwege extra afschrijving door tussentijdse winstneming Lijndijk-Zuid ultimo 2014	€ -	€ -	€ -	€ 172.670-
inhuur derden bouwvergunningen t.b.v. Lijndijk-Zuid + Breekoever	€ 22.500	€ 25.000	€ 15.000	€ 10.000
bouwvergunningen extra kosten welstandscommissie	€ 13.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 5.000
vervroegde afschrijving investeringen met maatschappelijk nut	€ -	€ -	€ 1.844.275	€ -
<b>Totale lasten</b>	<b>€ 35.500</b>	<b>€ 32.000</b>	<b>€ 1.866.275</b>	<b>€ 157.670-</b>
<b>Baten</b>				
bouwleges Lijndijk-Zuid	€ 286.412-	€ 283.680-	€ 358.529-	€ 255.469-
tussentijdse winstneming Lijndijk-Zuid in 2014	€ -	€ 5.041	€ 1.844.275-	€ -
renteresultaat a.g.v. grondexploitaties	€ 187.803-	€ 128.804-	€ 163.805-	€ 21.592-
algemene uitkering agv uitbreiding woningen	€ 11.252-	€ 96.786-	€ 152.720-	€ 196.305-
ozb-opbrengst agv uitbreiding woningen	€ 1.662-	€ 15.139-	€ 23.532-	€ 35.096-
<b>Totale baten</b>	<b>€ 487.129-</b>	<b>€ 519.368-</b>	<b>€ 2.542.861-</b>	<b>€ 508.462-</b>
<b>Saldo (baten minus lasten)</b>	<b>€ 451.629-</b>	<b>€ 487.368-</b>	<b>€ 676.586-</b>	<b>€ 666.132-</b>

Verdere vertraging in deze grondexploitatie betekent in ieder geval dat de structurele baten, zoals de extra opbrengst ozb en de algemene uitkering lager zullen uitvallen, wat een nadelig effect heeft in de meerjarenraming.

## 6.2. Nieuwe ontwikkelingen

In het regeerakkoord van oktober 2010 is opgenomen dat er een tweetal taken gedecentraliseerd gaan worden. Dit zijn jeugdzorg en de dagbesteding en begeleiding AWBZ.

### Jeugdzorg

Bij de decentralisatie van de jeugdzorg worden gemeenten verantwoordelijk voor de uitvoering van de gehele zorg voor kinderen, jongeren en hun opvoeders. De overgang van de jeugdzorg naar de gemeenten zal gefaseerd gebeuren. Vanaf 2013 wordt gemeente verantwoordelijk voor de begeleiding van de jeugd. De overige onderdelen worden in de jaren 2014-2016 overgedragen aan de gemeenten. De financiering vanuit het rijk zal lopen via een decentralisatie-uitkering. Voor de invoeringskosten van de jeugdzorg bij de gemeenten ontvangt de gemeente in 2012 en 2013 een eenmalig bedrag.

### AWBZ

Bij de decentralisatie van de AWBZ naar de gemeenten komen de activiteiten van de extramurale AWBZ-functie (coaching en dagbegeleiding) onder de compensatieplicht van de Wmo. Bij de het verschijnen van de meicirculaire was het nog niet exact bekend welke taken en bedragen overgaan. Wel is er helderheid over het tijdsplan.

Vanaf 2013 gaat de verantwoordelijkheid van nieuwe gevallen naar de gemeenten toe en vanaf 2014 de complete begeleiding.

Bij de decentralisatie van bovenstaande taken zal het rijk een efficiencykorting toepassen van € 440 miljoen.

### Wet werken naar vermogen

Naast de decentralisatie van taken zullen de inkomensvoorzieningen aan de onderkant, WSW, Wajong, werkdeel WWB worden gebundeld in de Wet werken naar vermogen. Dit moet een bezuiniging opleveren van € 1,8 miljard.

Onduidelijk is op dit moment welke (nadelige) financiële consequenties dit, in het bijzonder de invoering van de Wet werken naar vermogen, met zich meebrengt voor de gemeente Landsmeer.

## **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 2012 is de door de gemeenteraad op 2 november 2010 vastgestelde Programmabegroting 2011 inclusief de eerste jaarschijf 2011 van het meerjareninvesteringsplan 2011-2014.

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 2011.

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 2011).  
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 2011.
- c. Mutaties Bestuursrapportage 2011.  
Dit betreft de structurele doorwerking van de mutaties uit de Bestuursrapportage 2011, zoals deze bekend zijn per 1 juni 2010.
- 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 2010 en 2011 welke niet gerealiseerd gaan worden in 2011 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 (2015) 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.  
Investeringslagen lager dan € 5.000 worden meegenomen in de exploitatie en worden niet geactiveerd.
- Investeringslagen 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 2012 tot en met 2015.

*Jaarschijven*

Alle jaren in de meerjarenraming worden weergegeven tegen lopende prijzen, dus inclusief loon- en prijscompensatie.

**Mutaties bestand beleid**

Bedragen in €	jaar 2012	jaar 2013	jaar 2014	jaar 2015
<b>SALDO BEGROTING 2011 EXCL. RESERVES (incl dekkingsplan)</b>	€ 532.976-	€ 532.976-	€ 532.976-	€ 532.976-
<b>A: MUTATIES RESERVES</b>				
<i>Dotaties:</i>				
-algemene reserve (bespaarde rente reserves en voorzieningen)	€ 347.317	€ 328.338	€ 317.980	€ 316.445
-algemene reserve (begrotingsoverschot)	€ -	€ -	€ -	€ -
-bestemmingsres toekomstige investeringen maatschappelijk nut	€ -	€ 277.197	€ -	€ 388.076
-bestemmingsreserve programma Dienstverlening				
<i>Onttrekkingen:</i>				
-bestemmingsreserve wmo	€ 75.305-	€ 75.305-	€ 75.305-	€ 75.305-
-bestemmingsreserve programma Dienstverlening	€ 80.000-	€ 80.000-	€ 80.000-	€ -
<b>TOTAAL A: MUTATIES RESERVES</b>	€ 192.012	€ 450.230	€ 162.675	€ 629.216
<b>BEGROTINGSOVERSCHOT</b>	€ 340.964-	€ 82.746-	€ 370.301-	€ 96.240
<b>B: JAARREKENING 2010</b>				
-structurele doorwerking	€ 195.913-	€ 195.913-	€ 195.913-	€ 195.913-
<b>TOTAAL B: JAARREKENING</b>	€ 195.913-	€ 195.913-	€ 195.913-	€ 195.913-
<b>C: BEGROTINGSWIJZIGINGEN (structureel effect)</b>				
-begrotingswijzigingen	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>TOTAAL C: BEGROTINGSWIJZIGINGEN</b>	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>D: BESTAAND BELEID</b>				
<b>Programma 1 Algemeen bestuur</b>				
-afscheid gemeenteraad (in 2014)	€ -	€ -	€ 1.000	€ -
-salarissen bestuur	€ 2.091	€ 8.540	€ 15.118	€ 21.828
-doelmatigheidsonderzoeken (ex artikel 213a GW) in 2015	€ -	€ -	€ -	€ 25.000
-extra FPU-lasten burgermeester	€ 2.692-	€ 2.692-	€ 2.692-	€ 2.692-
-afscheid en installatie burgemeester	€ 5.000-	€ 5.000-	€ 5.000-	€ 5.000-
-wijkgesprekken (in 2013 en om de 2 jaar)	€ 5.000-	€ -	€ 5.000-	€ -
-storting voorziening wethouderspensioenen	€ 7.436	€ 6.323-	€ 5.192-	€ 4.031-
-regionale omnibusenquette (in 2012 en om de 2 jaar)	€ 10.100	€ -	€ 10.100	€ -
-GBA audit (in 2012 en om de drie jaar)	€ -	€ 10.000-	€ 10.000-	€ -
-rijksbijdrage vergoeding audit in 2012 en om de drie jaar	€ 4.025-	€ -	€ -	€ 4.025-
-verkiezingen (geen verkiezingen in 2012 en 2013)	€ 11.400-	€ 11.400-	€ 29.400	€ 2.450
<b>Programma 2 Openbare orde en veiligheid</b>				
-risico-inventarisatie en -evaluatie brandweer (in 2014 en om de 4 jaar)	€ -	€ -	€ 3.000	€ -
-Veiligheidshuis Zaanstreek-Waterland (BW 2010/002)	€ 290-	€ 290-	€ 290-	€ 290-
<b>Programma 3 Infrastructuur</b>				
-vrijval kapitaallasten investeringen openbare ruimte vanwege extra afschrijving door tussentijdse winstneming Luijendijk-Zuid ultimo 2014	€ -	€ -	€ -	€ 172.670-
-beheerplan Wegen 2012-2015 € 150.000 netto per jaar	€ 39.121	€ 39.121	€ 39.121	€ 39.121
-beheerplan Wegen 2012-2015 tot € 100.000	€ 50.000-	€ 50.000-	€ 50.000-	€ 50.000-
-contracttherziening pontveer	€ 12.081-	€ 12.081-	€ 12.081-	€ 12.081-
-kaderrichtlijn water	€ 4.500-	€ 4.500-	€ 4.500-	€ 4.500-
-storting voorziening baggerwerken (na 2013 geen storting)	€ 5.838	€ 5.839	€ -	€ -
<b>Programma 4 Milieu</b>				
-uitgaven tbv Stimulering van Lokale Klimaatinitiatieven	€ 22.920-	€ 22.920-	€ 22.920-	€ 22.920-
-geen storting voorziening ISV3-aanvragen	€ 10.000-	€ 10.000-	€ 10.000-	€ 10.000-
<b>Programma 5 Economische zaken</b>				
<b>Programma 6 Groene ruimte</b>				
-bijdrage Landschap Waterland	€ 904-	€ 904-	€ 904-	€ 904-
<b>Programma 7 Sociale zaken en werkgelegenheid</b>				
-uitbesteding Sociale Zaken / implementatie kosten (eenmalig in 2011)	€ 50.000-	€ 50.000-	€ 50.000-	€ 50.000-
-WWB / uitkeringen + uitvoeringskosten	€ 20.693	€ 20.693	€ 20.693	€ 20.693
-budget bijzondere bijstand (verhoogd in 2010+2011)	€ 15.000-	€ 15.000-	€ 15.000-	€ 15.000-

Perspectiefnota 2012

Bedragen in €	jaar 2012	jaar 2013	jaar 2014	jaar 2015
<b>Programma 8 Onderwijs</b>				
-huisvestingsprogramma onderwijs (stelpost kapitaallasten)	€ 850-	€ 9.150	€ 19.150	€ 29.150
-bijdrage ontwikkeling brede school (2009 t/m 2011)	€ 7.500-	€ 7.500-	€ 7.500-	€ 7.500
-storting in onderhoudsfonds OBO-scholen	€ 5.512-	€ 5.512-	€ 5.512-	€ 5.512-
-tijdelijke huisvestingskosten De Hoeksteen	€ 77.350	€ -	€ -	€ -
-aanbesteding leerlingenvervoer (2015 en om de 5 jaar)	€ -	€ -	€ -	€ 2.500
<b>Programma 9 Cultuur, sport en welzijn</b>				
-ICL - terugdringen exploitatietekort	€ -	€ 25.000-	€ 25.000-	€ 25.000-
-storting onderhoudsfonds ICL	€ 1.749-	€ 1.749-	€ 1.749-	€ 1.749-
-WMO advisering door derden	€ 72.000-	€ 72.000-	€ 72.000-	€ 72.000-
<b>Programma 10 Zorg en volksgezondheid</b>				
-jeugdgezondheidszorg stelpost algemeen	€ 50.299-	€ 50.299-	€ 50.299-	€ 50.299-
-jeugdgezondheidszorg CJG projectleider	€ 40.000-	€ 40.000-	€ 40.000-	€ 40.000-
-BDU-uitkering naar algemene uitkering	€ 185.366	€ 185.366	€ 185.366	€ 185.366
-BDU-uitkering / eenmalige dekking projectleider (2011)	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000
<b>Programma 11 Ruimtelijke ordening + volkshuisvesting</b>				
-budget actualiseren bestemmingsplannen	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
-ruimtelijke ordening - advisering door derden	€ -	€ 3.800-	€ 3.800-	€ 3.800-
-minder ozb gemeentelijke woningen	€ 425-	€ 425-	€ 425-	€ 425-
-lagere storting onderhoudsfonds woningen	€ 689-	€ 689-	€ 689-	€ 689-
-inhuur derden bouwvergunningen Luijendijk-Zuid	€ 51.280-	€ 41.280-	€ 51.280-	€ 56.280-
-inhuur derden bouwvergunningen Breekoever/Sportlaan	€ 9.002-	€ 16.002-	€ 16.002-	€ 16.002-
-inhuur derden bouwvergunningen - regulier	€ -	€ 8.000-	€ 8.000-	€ 8.000-
-extra kosten welstandscommissie Luijendijk-Zuid	€ 16.768-	€ 19.768-	€ 21.768-	€ 21.768-
-extra kosten welstandscommissie Breekoever/Sportlaan	€ 504	€ 2.496-	€ 2.496-	€ 2.496-
-structurele kosten WelstandTransparant	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500
-extra kosten Woningnet (urgenten en aansluitingskosten Woningnet)	€ 2.400	€ 2.400	€ 2.400	€ 2.400
-bouwleges, reguliere bouwvergunningen (gevolg kredietcrisis)	€ 35.000	€ -	€ -	€ -
-bouwleges, inbreidingslocaties 2011	€ 65.316	€ 65.316	€ 65.316	€ 65.316
-bouwleges Breekoever/Sportlaan (noordblok in 2012)	€ 20.061	€ 83.000	€ 83.000	€ 83.000
-bouwleges Luijendijk-Zuid	€ 37.943-	€ 35.211-	€ 103.060-	€ 7.000-
-tussentijdse winstneming Luijendijk-Zuid in 2014	€ 0	€ -	€ 1.844.275-	€ -
-netto opbrengst grond De Gouwe 21 (eenmalig in 2011)	€ 371.235	€ 371.235	€ 371.235	€ 371.235
<b>Overzicht algemene dekkingsmiddelen</b>				
-pachtderving i.v.m. sanering locatie Lombok (2011)	€ 2.530-	€ 2.530-	€ 2.530-	€ 2.530-
-2% rentevergoed verkoop NUON-aandelen (t/m 2015)	€ 5.544	€ 5.544	€ 11.087	€ 11.087
-dividenduitkering verkoop NUON-aandelen	€ 277.197	€ -	€ 277.197	€ 110.879-
-bespaarde rente reserves en voorzieningen	€ 20.237	€ 39.216	€ 49.574	€ 51.109
-stelpost investeringschema onderuitputting	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
-algemene uitkering	€ 99.819-	€ 122.008-	€ 216.308-	€ 205.214-
-algemene uitkering/overige uitkeringen	€ 24.110	€ 88.901	€ 120.759	€ 154.611
-algemene uitkering/decentralisatie-uitkeringen	€ 194.388-	€ 164.588-	€ 164.588-	€ 164.588-
-algemene uitkering/integratie-uitkeringen	€ 680-	€ 10.345	€ 9.633	€ 9.633
-algemene uitkering agv uitbreiding woningen	€ 28.365-	€ 190.431-	€ 254.024-	€ 297.447-
-post onvoorzien (€ 10 per woonruimte)	€ -	€ 1.860	€ 2.610	€ 3.170
-vervroegde afschrijvingen investeringen	€ -	€ 0	€ 1.844.275	€ -
-ozb-opbrengst agv uitbreiding woningen	€ 21.454-	€ 55.766-	€ 66.121-	€ 77.684-
-renteresultaat (nadelig door aflopende boekwaarde grondexploitaties)	€ 133.806	€ 165.900	€ 114.244	€ 130.987
-inflatiecorrectie (baten en lasten inclusief belastingen)	€ 39.749	€ 119.246	€ 198.743	€ 278.240
-gemeentelijke belastingen 1% extra verhoging	€ 19.599-	€ 39.198-	€ 58.797-	€ 78.396-
-minder uren grondexploitaties (De Gouwe + Breekoever/Sportlaan)	€ 5.437	€ 5.437	€ 5.437	€ 42.867



Perspectiefnota 2012

Bedragen in €	jaar 2012	jaar 2013	jaar 2014	jaar 2015
<b>Paragraaf 13 Bedrijfsvoering</b>				
-loonsverhoging CAO ( 2%) Huidige CAO loopt af per 1-6-2011	€ 60.857	€ 150.328	€ 241.589	€ 334.674
-periodieke loonsverhogingen	€ -	€ 22.500	€ 40.000	€ 55.000
-inkrimping ambtelijke formatie (laatste tranche in 2012)	€ -	€ 4.272	€ 4.272	€ 4.272
-taakstelling invoering dienstverleningsconcept		€ -	€ 100.000	€ 100.000
-FPU-kosten personeel	€ 21.865	€ 29.856	€ 23.726	€ 30.670
-WW + bovenwettelijke WW	€ 1.828	€ 1.828	€ 1.828	€ 1.828
-uitvoeringskosten ABP	€ 192	€ 384	€ 392	€ 400
-Waterlands Archief toename aantal m1	€ 2.306	€ 2.306	€ 2.306	€ 2.306
-gemeentehuis, storting onderhoudsfonds (lager bedrag vanaf 2015)	€ -	€ -	€ -	€ 29.979
-programma Dienstverlening, kosten inhuur	€ -	€ -	€ -	€ 80.000
-BAG, herstelwerkzaamheden (eenmalig in 2011)	€ 6.590	€ 6.590	€ 6.590	€ 6.590
-BAG, van m3 naar m2 (eenmalig in 2011)	€ 103.958	€ 103.958	€ 103.958	€ 103.958
-program Dienstverlening, implementatie WelstandTransparant	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000
-uitbesteding taakveld belastingen aan DBGA	€ 11.109	€ 11.109	€ 11.109	€ 11.109
-boventallig personeel	€ 88.419	€ 88.419	€ 88.419	€ 88.419
<b>TOTAAL D: BESTAAND BELEID</b>	<b>€ 402.629</b>	<b>€ 129.966</b>	<b>€ 291.757</b>	<b>€ 50.353</b>
<b>E: RESULTAATBESTEMMING JAARREKENING 2010</b>				
-Vrijval kapitaallasten door extra afschrijvingen verwerkt in staat C	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>TOTAAL E: RESULTAATBESTEMMING JAARREKENING 2010</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>F: MUTATIES BERAP 2011 (structureel effect)</b>				
-jaarlijkse kosten Rechtspositie Ambtelijke Personeel (RAP)	€ 2.623	€ 2.623	€ 2.623	€ 2.623
-hogere kopieerkosten (bron Berap 2010-II)	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000
-geen opbrengst WKPB-beheer Oostzaan	€ 2.856	€ 2.856	€ 2.856	€ 2.856
-abonnement Kadaster-on-line / kadastrale kaart VROM	€ 1.191	€ 1.191	€ 1.191	€ 1.191
-CAR-verzekering (B & W besluit dd. 17-11-2009)	€ 5.041	€ 5.041	€ 5.041	€ 5.041
-abonnement rampenbestrijding (B & W besluit dd. 14-9-2010)	€ 365	€ 365	€ 365	€ 365
-bijdrage veiligheidsregio Z-W (o.a. hogere bedrag specialist taken)	€ 6.587	€ 6.587	€ 6.587	€ 6.587
-hogere bijdrage aan het NHNK betreffende wegenbeheer	€ 6.150	€ 6.150	€ 6.150	€ 6.150
-beheerplan Openbare verlichting 2011-2015	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500
-hoger bedrag schoonmaakkosten ICL (was afgeraamd in 2011)	€ 4.022	€ 4.022	€ 4.022	€ 4.022
-bijstelling bedrag overige uitgaven ICL	€ 397	€ 397	€ 397	€ 397
-speelbeheerplan Landsmeer 2011-2015	€ 650	€ 650	€ 650	€ 650
-bijstelling budgetten WWB	€ 32.232	€ 32.232	€ 32.232	€ 32.232
-vervallen rijksbijdrage Zelfstandingen	€ 7.621	€ 7.621	€ 7.621	€ 7.621
-doorbetaling budget sociale werkplaatsen	€ 63.797	€ 63.797	€ 63.797	€ 63.797
-bijstelling rijksbudget sociale werkplaatsen	€ 63.797	€ 63.797	€ 63.797	€ 63.797
-lagere doorbetaling OCW-educatiebudget	€ 33.950	€ 33.950	€ 33.950	€ 33.950
-lager rijksbudget OCW-educatie	€ 33.950	€ 33.950	€ 33.950	€ 33.950
-bijstelling budgetten uitstroombestemming	€ -	€ -	€ -	€ -
-aframing budget overige uitgaven nieuwkomers	€ 66	€ 66	€ 66	€ 66
-bijstelling rijksbudget Wet Inburgering (hogere uitkering)	€ 2.934	€ 2.934	€ 2.934	€ 2.934
-bijstelling opbrengst OZB	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
<b>TOTAAL F: MUTATIES BERAP 2011</b>	<b>€ 2.229</b>	<b>€ 2.229</b>	<b>€ 2.229</b>	<b>€ 2.229</b>
<b>G: KAPITAALLASTEN GENOMEN INVESTERINGSBESLUITEN:</b>				
-voorgenomen investeringen 2011 (geactualiseerde lijst)	€ 86.598	€ 88.118	€ 89.638	€ 91.158
-vrijval kapitaallasten investeringen (staat C)	€ 53.091	€ 37.482	€ 116.325	€ 166.810
<b>TOTAAL G: KAPITAALLASTEN INVESTERINGSBESLUITEN</b>	<b>€ 139.689</b>	<b>€ 125.600</b>	<b>€ 205.963</b>	<b>€ 257.968</b>
<b>TOTAAL BESTAAND BELEID</b>	<b>€ 276.166</b>	<b>€ 276.523</b>	<b>€ 482.649</b>	<b>€ 410.223</b>

Overzicht incidentele baten en lasten

Overzicht incidentele baten en lasten in MJB	jaar 2012	jaar 2013	jaar 2014	jaar 2015
<b>Lasten</b>				
<i>A: Bestaand beleid</i>				
-afscheid gemeenteraad	€ -	€ -	€ 1.000	€ -
-wijkgesprekken (in 2013 en om de 2 jaar)	€ -	€ 5.000	€ -	€ -
-regionale omnibusenquette (in 2012 en om de 2 jaar)	€ 10.100	€ -	€ 10.100	€ -
-GBA-audit 1 x 3 jaar (netto kosten)	€ 5.975	€ -	€ -	€ 5.975
-risicoinventarisatie en -evaluatie brandweer (in 2014 en om de 4 jaar)	€ -	€ -	€ 3.000	€ -
-verkiezingen (geen verkiezingen in 2012 en 2013)	€ -	€ -	€ 42.300	€ 13.850
-storting voorziening baggerwerken (na 2012 geen storting)	€ 5.838	€ 5.839	€ -	€ -
-tijdelijke huisvestingskosten De Hoeksteen	€ 77.350	€ -	€ -	€ -
-aanbesteding leerlingenvervoer	€ -	€ -	€ -	€ 2.500
-inhuur derden bouwvergunningen t.b.v. Luijendijk-Zuid + Breekoever	€ 22.500	€ 25.000	€ 15.000	€ 10.000
-bouwvergunningen extra kosten welstandscommissie	€ 13.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 5.000
-ruimtelijke ordening - advisering door derden	€ 3.800	€ -	€ -	€ -
-vervroegde afschrijving investeringen met maatschappelijk nut	€ -	€ -	€ 1.844.275	€ -
-storting in bestemmingsreserve invest openbare ruimte	€ -	€ 277.197	€ -	€ 388.076
-gemeentehuis, storting onderhoudsfonds (lager bedrag vanaf 2015)	€ 29.979	€ 29.979	€ 29.979	€ -
<i>B: Nieuw beleid</i>				
-Nieuwe wet, Wet Werken naar vermogen, implementatiekosten	€ 25.000	€ -	€ -	€ -
-Wonen met voorzieningen, projectleider	€ 10.000	€ -	€ -	€ -
-De Kanteling / Wmo-visie, projectleider	€ 20.000	€ -	€ -	€ -
-Eén loket voor Wonen, welzijn en zorg, projectleider	€ 30.000	€ -	€ -	€ -
-Dagbesteding en begeleiding AWBZ	€ 5.000	€ -	€ -	€ -
-Centrum voor jeugd en gezin, projectleider	€ 5.000	€ -	€ -	€ -
-Decentralisatie Jeugdzorg, projectleider	€ 20.000	€ -	€ -	€ -
<b>Totale lasten</b>	€ <b>283.542</b>	€ <b>350.015</b>	€ <b>1.952.654</b>	€ <b>425.401</b>
<b>Baten</b>				
<i>A: Bestaand beleid</i>				
-bouwleges, reguliere bouwvergunningen in 2012 a.g.v. crisis	€ 35.000	€ -	€ -	€ -
-bouwleges Luijendijk-Zuid	€ 286.412	€ 283.680	€ 358.529	€ 255.469
-bouwleges Breekoever/Sportlaan (4de fase)	€ 62.939	€ -	€ -	€ -
-tussentijdse winstneming Luijendijk-Zuid in 2014	€ -	€ -	€ 1.844.275	€ -
-dividend verkoop aandelen NUON	€ -	€ 277.197	€ -	€ 388.076
-renteresultaat a.g.v. grondexploitaties	€ 136.516	€ 109.288	€ 171.810	€ 21.592
<i>B: Nieuw beleid</i>				
-WMO-bestemmingsreserve	€ 20.000	€ -	€ -	€ -
<b>Totale baten</b>	€ <b>470.867</b>	€ <b>670.165</b>	€ <b>2.374.614</b>	€ <b>665.137</b>
<b>Saldo (baten minus lasten)</b>	€ <b>187.325</b>	€ <b>320.150</b>	€ <b>421.960</b>	€ <b>239.736</b>