



GEMEENTE BEEMSTER

Tussenrapportage 2011

Inhoudsopgave

Inleiding

Begrotingswijziging 2011, nr. 2

Toelichting wijzigingen t.o.v. de begroting 2011

- Programma 1 Dienstverlening in Beemster
- Programma 2 Beemsterling in Beemster
- Programma 3 Veilig in de Beemster
- Programma 4 Wonen en ruimtelijke kwaliteit in Beemster
- Programma 5 De Beemster Omgeving
- Programma 6 Werken in Beemster
- Programma 7 Actief in Beemster
- Programma 8 Zorg en inkomen in Beemster
- Programma 9 De financiële en organisatorische staat van Beemster
- Programma 10 Financiering, algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien
- Mutatie reserves

INLEIDING

Ter voorbereiding op de samenstelling van de jaarrekening 2011 leggen wij u deze "Tussenrapportage" voor. De in de tussenrapportage opgenomen begrotingswijziging heeft o.a. als doel de financiële rechtmatigheid af te dekken. Het is niet het definitieve eindresultaat van de jaarrekening 2011, welke u in 2012 krijgt aangeboden.

De opzet van de tussenrapportage 2011 is gelijk aan de kadernota en gaat uit van de indeling naar programma's.

De inhoud van deze tussenrapportage spreekt voor zich. De financiële gegevens zijn gebaseerd op de stand van zaken en de verwachte ontwikkelingen per 1 oktober 2011. Op basis van de op die datum bekende gegevens en verwachte ontwikkelingen tot eind van dit jaar, hebben wij de cijfers doorgerekend naar de stand per 31 december 2011.

Naast het analyseren en toelichten van de belangrijkste afwijkingen van geraamde begrotingsposten, hebben wij ook nog andere informatie in deze tussenrapportage opgenomen. Deze informatie is gebaseerd op de meest recente gegevens. Enkele van de in deze tussenrapportage opgenomen onderwerpen zijn ook reeds in de kadernota 2012 genoemd, onderdeel stand van zaken begroting 2011.

De tussenrapportage laat een geprognosticeerd saldo zien voor 2011 van ongeveer €454.000 nadelig (*saldo van de rekening van baten en lasten ná bestemming*).

In de kadernota 2012 kwamen wij, na verwerking van de toen bekende wijzigingen, op een negatief resultaat voor 2011 van €455.000. Het geprognosticeerde resultaat voor 2011 in deze tussenrapportage is nagenoeg gelijk aan het geraamde resultaat voor 2011 zoals vermeld in de kadernota 2012.

De begroting 2011, na 1^e wijziging, was niet sluitend en had een tekort van ruim €378.000.

In de ontwerpbegroting 2011 was voor salarissen een stelpost opgenomen van in totaal bijna €50.400. Voor onvoorziene uitgaven was een bedrag opgenomen van €42.500 en daarnaast nog een stelpost van €20.000 voor onderuitputting.

Voor een toelichting op het nadelige verschil ad. €76.000 verwijzen wij u naar de in deze tussenrapportage opgenomen toelichting op de wijzigingen ten opzichte van de begroting 2011.

Gemeente Beemster

Begrotingswijziging 2011, nr. 2

In deze 2^e begrotingswijziging zijn de volgende mutaties opgenomen:

- mutaties als gevolg van de genomen raadsbesluiten;
- mutaties als gevolg van de genomen b&w - besluiten;
- mutaties als gevolg van externe factoren waarop de gemeente niet of nauwelijks invloed heeft, zoals de algemene uitkering, bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen, ontvangen dividenduitkeringen van derden, gewijzigde wetgeving etc.;
- overige wijzigingen.

LASTEN	BEGROTINGSWIJZIGING 2011, NR 2		
	Lasten	Lasten	Lasten
Programma	begroting 2011	Wijziging	na wijziging
1 Dienstverlening in Beemster	911.853	5.900	917.753
2 Beemsterling in Beemster	767.622	42.100	809.722
3 Veilig in Beemster	2.393.350	5.100	2.398.450
4 Wonen en ruimtelijke kwaliteit in Beemster	3.701.915	16.345.944	20.047.859
5 De Beemster omgeving	2.300.780	25.900-	2.274.880
6 Werken in Beemster	85.775	27.142	112.917
7 Actief in Beemster	1.767.569	148.600	1.916.169
8 Zorg en inkomen in Beemster	2.580.070	82.125	2.662.195
9 De financiële en organisatorische staat van Beemster	1.622.226	121.500	1.743.726
10 Financiering, algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	90.913	57.900-	33.013
Totaal lasten programma 1 t/m 9	16.222.073	16.694.611	32.916.684
Mutatie reserves	1.443.310	123.000	1.566.310
Totaal lasten	17.665.383	16.817.611	34.482.994

BATEN	BEGROTINGSWIJZIGING 2011, NR 2		
	Baten	Baten	Baten
Programma	begroting 2011	Wijziging	na wijziging
1 Dienstverlening in Beemster	216.410	-	216.410
2 Beemsterling in Beemster	253.839	61.200	315.039
3 Veilig in Beemster	568	5.000	5.568
4 Wonen en ruimtelijke kwaliteit in Beemster	3.337.234	16.318.144	19.655.378
5 De Beemster omgeving	1.247.312	42.000-	1.205.312
6 Werken in Beemster	11.512	7.142	18.654
7 Actief in Beemster	274.590	45.700	320.290
8 Zorg en inkomen in Beemster	1.215.553	56.625	1.272.178
9 De financiële en organisatorische staat van Beemster	15.386	25.300-	9.914-
10 Financiering, algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	9.810.391	251.500	10.061.891
Totaal baten programma 1 t/m 9	16.382.795	16.678.011	33.060.806
Mutatie reserves	904.360	64.000	968.360
Totaal baten	17.287.155	16.742.011	34.029.166

SALDO	BEGROTINGSWIJZIGING 2011, NR 2		
	Saldo		Saldo
Programma	begroting 2011	Wijziging	na wijziging
1 Dienstverlening in Beemster	695.443-	5.900-	701.343-
2 Beemsterling in Beemster	513.783-	19.100	494.683-
3 Veilig in Beemster	2.392.782-	100-	2.392.882-
4 Wonen en ruimtelijke kwaliteit in Beemster	364.681-	27.800-	392.481-
5 De Beemster omgeving	1.053.468-	16.100-	1.069.568-
6 Werken in Beemster	74.263-	20.000-	94.263-
7 Actief in Beemster	1.492.979-	102.900-	1.595.879-
8 Zorg en inkomen in Beemster	1.364.517-	25.500-	1.390.017-
9 De financiële en organisatorische staat van Beemster	1.606.840-	146.800-	1.753.640-
10 Financiering, algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	9.719.478	309.400	10.028.878
Saldo voor resultaatbestemming	160.722	16.600-	144.122
Mutatie reserves	538.950-	59.000-	597.950-
Saldo ná resultaatbestemming	378.228-	75.600-	453.828-

De begrotingswijziging voortvloeiende uit de tussenrapportage heeft o.a. als doel de financiële rechtmatigheid af te dekken. Het is niet het definitieve eindresultaat van de jaarrekening 2011, welke u in 2012 zal worden aangeboden.

TOELICHTING WIJZIGINGEN T.O.V. DE BEGROTING 2011

Algemeen

Wij vermelden de onderwerpen in de volgorde van de programma's van de begroting.

Het onderwerp personeel en organisatie valt niet onder één bepaald programma te brengen. De personeelslasten worden doorbelast naar de diverse programma's. In deze tussenrapportage behandelen we dit onderwerp bij programma 9 De Beemster organisatie.

WIJZIGINGEN 2011

N = nadelig

V = voordelig

Programma 1 Dienstverlening in Beemster	€	5.900	N
Toelichting:			
Communicatie & voorlichting algemeen (kadernota 2012)	€	3.500	V
- Naar aanleiding van het onderzoek naar bezuinigingsopties hebben wij besloten om de uitgaven voor communicatie te verminderen. Door de Beemster Gids uit te besteden aan De Kleine Media wordt fors bespaard. Verder plaatsen we alleen nog de verplichte publicaties in Binnendijks en zijn gemeentepagina's niet meer in kleur afgedrukt. Het burgerjaarverslag is geen apart boekwerk meer, maar is opgenomen in Binnendijks. Voor 2011 bedraagt de besparing €9.300 op dit onderdeel. Daarnaast worden de belastingkrant en de afvalkalender ook niet meer apart gedrukt, maar worden ook opgenomen in de Beemster Gids. (b&w besluit d.d. 06-09-2011)			
- Voor het raads- en bestuursinformatiesysteem is gekozen voor het product van GemeenteOplossingen. Dit heeft tot resultaat, dat bij elke beeldregistratie ook de vergaderstukken beschikbaar zijn en omgekeerd. Daarnaast is hiervoor aan dit systeem een iPad app toegevoegd. De aanschafkosten bedragen €10.800. Hiervan komt €5.000 ten laste van het budget voor E-Beemster binnen dit programma. Het restant van €5.800 wordt ten laste van de post onvoorzien (programma 10) gebracht.			
Beheer en onderhoud gemeentelijke website (kadernota 2012 / b&w besluit 14-12-2010)	€	5.500	N
- De jaarlijkse kosten voor de website zijn gestegen met €5.500 door de overname van Gemeenteweb door SIM en de hogere kosten van Archiefweb. Door de overname was een migratie van de website noodzakelijk. De website voldoet nu beter aan de webrichtlijnen en draagt beter bij aan de doelstellingen voor de digitale dienstverlening en communicatie.			
Basisadministratie adressen en gebouwen (BAG) (kadernota 2012)	€	3.900	N
- Bij de intergemeentelijke BAG samenwerking is besloten over te gaan naar een andere leverancier voor de BAG applicatie. Als gevolg hiervan zijn de jaarlijkse kosten met €3.900 gestegen.			
Programma 2 Beemsterling in Beemster	€	19.100	V
Toelichting:			
Verbetering positie vrijwilligers (kadernota 2012)	€	1.800	V
- De besparing op de uitgaven voor communicatie heeft ook betrekking op dit onderdeel. Zie toelichting bij programma 1, onderdeel Communicatie & voorlichting algemeen.			
Kinderdagopvang algemeen (kadernota 2012)	€	7.100	N
- De kosten voor inspecties van peuterspeelzalen, buitenschoolse opvang, kinderopvang en gasthouders door de GGD zijn gestegen met €6.800. Vooral door een toename van het aantal gastouders zijn er meer inspecties noodzakelijk.			

- Lagere kapitaallasten ad. €300 in verband met een lagere rekenrente voor uitgevoerde investeringen in 2010. Betreft de geactiveerde uitgaven in 2010 voor aanleg van een brandmeldinstallatie in het kinderdagverblijf in Middenbeemster.

Gezondheidszorg algemeen / Jeugdgezondheidszorg	€	31.500	V
-------------------------------------------------	---	--------	---

(b&w besluit d.d. 17-05-2011/1^e begrotingswijziging GGD Zaanstreek-Waterland)

- De 1^e begrotingswijziging van de GGD Zaanstreek-Waterland leidt per saldo tot een lagere bijdrage voor onze gemeente van €6.400.
 - In de begroting is een aparte raming opgenomen voor de bijdrage aan de GGD Z-W voor het meldpunt extreme overlast (MEO) ten bedrage van €12.000. Met ingang van 2011 is de MEO onderdeel van gemeenschappelijke regeling. De aparte raming kan dus vervallen.
 - Het algemeen bestuur van de GGD Zaanstreek-Waterland heeft op 7 september 2010 besloten om de werkelijke huurkosten en de daaraan gerelateerde kosten per gemeente door te berekenen en geen onderdeel meer te laten zijn van de gemeenschappelijke regeling. De huurkosten voor de gemeente Beemster in 2011 bedragen €25.700.
- (b&w besluit d.d. 28-06-2011/jaarrekening 2010 GGD Zaanstreek-Waterland)
- De GGD Zaanstreek-Waterland heeft over het jaar 2010 een voordelig resultaat behaald. Voor een groot deel is het voordelige resultaat teruggestort aan de deelnemende gemeenten. Voor onze gemeente een meevaller van €27.700.
 - In de vergadering van het Algemeen bestuur van de GGD Zaanstreek-Waterland is op 18 november 2010 de afrekening integratie JGZ 0-4 (de overdracht van Eveen naar de GGD) vastgesteld. Onderdeel van het besluit is dat een bedrag van €431.435 op basis van de geldende verdeelsleutel in 2011 wordt teruggestort aan de gemeenten. Voor onze gemeente gaat het om een bedrag van €11.100.

Meerjarenproject "Opvoedondersteuning"	€	7.700	N
----------------------------------------	---	-------	---

- Betreft de verantwoording in 2011 van de door de gemeente Beemster, als penvoerder namens de gemeenten in de regio Waterland, ontvangen projectsubsidie voor het meerjarenproject Opvoedondersteuning. Voor 2011 gaat het om een bedrag van €61.100.
- De provinciale subsidie ad. €61.100 en de eigen bijdrage van de gemeente ad. €7.700 voor het meerjarenproject Opvoedondersteuning worden doorbetaald aan de Stichting SO&T.

Programma 3 Veilig in Beemster	€	100	N
---------------------------------------	---	------------	----------

Toelichting:

Algemene lasten/baten Vrijwillige Brandweer Beemster	€	6.200	N
------------------------------------------------------	---	-------	---

- Lagere kapitaallasten ad. € 2.700. De rekenrente voor de voorgenomen investeringen in 2011 is lager. Betreft de voorgenomen bouw van een brandweerkazerne in Zuidoostbeemster. Daarnaast wordt de aanschaf van een piketvoertuig niet geactiveerd.
- In de begroting 2011 is bij het onderdeel voorgenomen investeringen een bedrag opgenomen van €15.000 voor de aanschaf van een piketvoertuig voor de brandweer. Het voertuig is aangeschaft voor een bedrag van €8.900. Investeringen (activa) met een aanschafprijs van minder dan €10.000 worden niet geactiveerd, maar rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht.

Bijdrage Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland (VRZW)	€	9.500	V
-------------------------------------------------------	---	-------	---

(b&w besluit d.d. 14-06-2011)

- Het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland heeft besloten dat een bedrag van €421.000 van het resultaat 2010 op basis van de gehanteerde verdeelsleutel terugvloeit naar de deelnemende gemeenten. Voor Beemster gaat het hierbij om een bedrag van €11.300.
- De bijdrage voor 2011 is inclusief de door de VRZW betaalde btw aan derden. Deze btw kan door de VRZW voor een deel worden doorgeschoven naar de deelnemende gemeente. De deelnemende gemeenten kunnen deze btw verhalen bij het BTW Compensatiefonds (BCF). Het gaat hierbij voor Beemster om een bedrag van ongeveer €7.000.
- De kosten ad. €6.300 in verband met de Regeling Operationele Leiding (ingediende declaraties door gemeenten) worden separaat door de Veiligheidsregio Z-W in rekening gebracht. Bedrag betreft de afrekening over 2010.
- De kosten voor Specialistische taken worden separaat op basis van inwoners in rekening gebracht bij de Waterland gemeenten. De afrekening over 2010 is €2.500 hoger dan geraamd.

Rampenbestrijding	€	10.000	N
- De kosten ad. €10.000 in verband met het convenant samenwerking Veiligheid en Crisisbeheersing tussen de gemeente Beemster en de gemeente Purmerend zijn niet meegenomen in de begroting 2011.			
Sociale veiligheidsmaatregelen / o.a. uitvoering APV	€	-	N/V
(kadernota 2012)			
- Tot 2010 heeft de GGD Amsterdam aan de regiogemeenten geen kosten in rekening gebracht voor het in stand houden van een poule gemeentelijke lijkschouwers waardoor er een 24-uurs beschikbaarheid is. Een groot deel van deze kosten werd opgebracht door de regio politiekorpsen. Doordat de politie en ook de GGD nu zelf moeten gaan besparen worden de kosten van de 24-uurs bereikbaarheidsdienst nu omgeslagen naar de gemeenten. Voor 2011 zullen de kosten voor ons €5.000 gaan bedragen.			
- Met ingang van 2011 verantwoorden wij de legesopbrengsten met betrekking tot de verleende vergunningen in het kader van de APV bij dit onderdeel. Wij verwachten voor 2011 een opbrengst van €5.000.			
Wegen, straten, pleinen en verkeersregelingen	€	3.300	V
- Lagere kapitaallasten in verband met een lagere rekenrente voor de (voorgenomen) investeringen in 2010 en 2011 met betrekking tot dit onderdeel.			
Kunstwerken (bruggen, duikers etc.)	€	2.100	V
- Lagere kapitaallasten in verband met een lagere rekenrente voor de (voorgenomen) investeringen in 2010 en 2011 en vertraging in de uitvoering van investeringen met betrekking tot dit onderdeel.			
Wachtlokalen, abri's, urinoirs	€	1.200	V
- Lagere kapitaallasten in verband met uitstel/vertraging vervanging van 2 abri's aan de Rijperweg (krediet van 2009)			
Programma 4 Wonen en ruimtelijke kwaliteit in Beemster	€	27.800	N
Toelichting:			
Structuur- en bestemmingsplannen	€	33.800	N
(kadernota 2012)			
- In de begroting 2010 was voor het opstellen van een welstandsnota (Omgevingsnota) een budget beschikbaar gesteld van €22.000. Door omstandigheden is de definitieve opdracht pas in januari 2011 verstrekt. Dat betekent dat de kosten ook in 2011 worden betaald en verantwoord. Hiermee is in de begroting van 2011 geen rekening gehouden.			
(kadernota 2012)			
- O.a. om te voldoen aan de audit voor de Basisadministratie Adressen en Gebouwen (BAG) was het noodzakelijk om in 2011 opnieuw luchtfoto's van de hele gemeente te laten maken. Verder is het noodzakelijk om deze actie iedere 3 jaar te herhalen. De luchtfoto's zijn een belangrijk instrument om de reguliere werkzaamheden bij diverse taakvelden met minder inzet, efficiënter te kunnen uitvoeren. Deze taakvelden zijn BAG, Wet WOZ, handhaving (bouw- en woningtoezicht, milieu, ruimtelijke ordening), ontwerpen, areaalregistratie, bestemmingsplannen, themakaarten, inmetingen en input voor de Grootchalige basiskaart Nederland. De kosten voor 2011 bedragen €11.800.			
Bouw-, woning en welstandstoezicht	€	6.000	V
(kadernota 2012)			
- De besparing op de uitgaven voor communicatie heeft ook betrekking op dit onderdeel. Zie toelichting bij programma 1, onderdeel Communicatie & voorlichting algemeen.			
Bouwgrondexploitatie	€	-	N/V
De ramingen (budgetten) in de begroting 2011 voor de diverse exploitatieplannen zijn bijgesteld op basis van de uitgaven en inkomsten tot oktober 2011 en de verwachte ontwikkelingen tot eind 2011. Voor wat betreft de exploitatie (begroting 2011) verloopt de bouwgrondexploitatie budgetneutraal. Het nadelige of voordelige saldo wordt bij- of afgeschreven op de boekwaarde van het betreffende plan. De wijzigingen hebben voornamelijk betrekking op het plan Leegwater fase 3 te Middenbeemster en het plan Zuidoostbeemster fase 1 in verband met de overdracht aan VOF De Beemster Compagnie.			

- totaal verwachte hogere inkomsten	€ 13.200.000
- totaal verwachte hogere uitgaven	€ 5.700.000 -/-
- per saldo afname boekwaarde voorraad gronden	€ 7.500.000

De verslaggevingsvoorschriften (BBV) schrijven voor dat tussentijds winst genomen moet worden indien op grond van de reeds verkochte kavels een gedeelte van de totaal verwachte winst als gerealiseerd kan worden beschouwd. Er moet dan wel rekening worden gehouden met de risico's in dit plan. Dit speelt thans bij het complex Leeghwater fase 3. Gelet op de tot en met nu (medio oktober 2011) gerealiseerde opbrengsten en de nog te verwachten opbrengsten en uitgaven voor dit complex zal in 2011 tussentijds een winst van ongeveer € 2.000.000 moeten worden genomen. In deze rapportage is hiermee nog geen rekening gehouden, maar zal wel in de jaarrekening 2011 worden meegenomen.

Voor een overzicht met betrekking tot de stand van zaken en de ontwikkelingen inzake het gemeentelijk grondbeleid verwijzen u naar de paragraaf Grondbeleid in de onlangs uitgebrachte begroting 2012 van de gemeente Beemster.

Programma 5 De Beemster omgeving	€	16.100	N
Toelichting:			
Afwatering en planmatig onderhoud waterlopen	€	3.900	V
- Lagere kapitaallasten in verband met een lagere rekenrente voor de (voorgenomen) investeringen in 2010 en 2011 en vertraging in de uitvoering van investeringen met betrekking tot dit onderdeel.			
Openbaar groen (plantsoenen, gemeentetuin etc.)	€	9.500	V
(kadernota 2012)			
- In het college programma 2010-2014 is een doelstelling geformuleerd om een Beheer en Onderhoudsplan Groen op te stellen op basis van kwaliteitscriteria. Hiermee kan men o.a. bekijken hoe het beheer en onderhoud van het openbaar groen in de toekomst goedkoper kan worden uitgevoerd, gekoppeld aan de kwaliteitseisen die de raad vast gaat stellen. Voor deskundige advisering is een bedrag van €10.500 gevraagd. Deze uitgaven mogen niet worden geactiveerd en komen dus ten laste van de exploitatie.			
(b&w d.d. 21-06-2011)			
- Vanwege vermindering bij de formatie van gemeentewerken in verband met het vertrek van 2 medewerkers in de loop van dit jaar en de in 2011 ingestelde vacaturestop ontstond een probleem bij de werkzaamheden en het kwaliteitsbeeld van de openbare ruimte. Om het gemis aan formatie voor dit jaar op te lossen is gekozen voor een sobere werkaanpak in combinatie met inhuur van derden (Baanstede) ad. €15.000 en een budget van €5.000 voor machinale inhuur. Deze uitgaven worden gedekt door een lagere doorbelasting (minder uren) vanuit de kostenplaats gemeentewerken ad. €40.000 in verband met de vermindering van formatie bij de dienst gemeentewerken. Zie ook de toelichting bij programma 9, onderwerp Personeel en Organisatie.			
Project "Des Beemsters"	€	29.500	N
(raadsbesluit)			
- Besloten is om voor de niet gedekte uitgaven voor het organiseren van de conferentie duurzaamheid en innovatie, Beemster Bronnen, een budget beschikbaar te stellen van €15.000 ten laste van de algemene reserve verkoop NUON aandelen. Zie ook de toelichting bij het onderdeel mutatie reserves programma 5.			
(b&w d.d. 01-02-2011)			
- In de kosten van de projecten Boerderij Erven, Waterbeheer/Kopergravure en Energie&Landschap is in 2008/2009 door de provincie subsidie verleend. Vervolgens zijn op basis hiervan voorschotten tot 80% aan de gemeente uitbetaald. Deze projecten zijn nu in 2011 beëindigd en vervolgens afgerekend met de provincie. Uit de afrekening blijkt dat de voor subsidie in aanmerking komende kosten lager zijn uitgevallen dan oorspronkelijk begroot en ook deels lager dan het reeds ontvangen subsidievoorschot. Daarnaast bleken sommige projectonderdelen niet subsidiabel, waardoor de uiteindelijke gemeentelijke eigen bijdrage hoger is uitgevallen. Een deel van de voorschotsubsidie moet worden terugbetaald aan de provincie. Het gaat hier om een bedrag van in totaal €42.000.			
- De verrichte werkzaamheden met betrekking tot het project Boerderij Erven zijn vrijwel geheel ten behoeve van het komende bestemmingsplan Buitengebied 2011 verricht. In verband hiermee hebben wij besloten de uiteindelijke gemeentelijke bijdrage ad. €10.400 van dit project ten laste te brengen van het bestemmingsplan Buitengebied 2011, onderdeel van het budget voor Structuur- en bestemmingsplannen bij programma 4.			

- In de begroting 2011 is voor het project Des Beemsters een budget opgenomen van €17.100 voor de inhuur van derden. De werkzaamheden worden echter niet uitbesteed, maar in eigen beheer gedaan. Zie ook de toelichting bij programma 9, onderwerp personeel en organisatie.

Programma 6 Werken in Beemster	€	20.000	N
---------------------------------------	----------	---------------	----------

Toelichting:

Telecommunicatie voorzieningen	€	20.000	N
--------------------------------	---	--------	---

(b&w besluit d.d. 08-03-2011)

- Wij hebben besloten een bedrag van €27.142 definitief beschikbaar te stellen voor het opstarten van de vraagbundeling ten behoeve van het Breednet-project. Hiervoor is een bedrag van € 20.000 gereserveerd. Het resterende bedrag wordt naar verwachting als subsidie van de Stadsregio (SRA) ontvangen. Zie ook de toelichting bij mutatie reserves programma 6.

Programma 7 Actief in Beemster	€	102.900	N
---------------------------------------	----------	----------------	----------

Toelichting:

Onderwijshuisvesting	€	3.100	V
----------------------	---	-------	---

- Lagere kapitaallasten ad. €400 in verband met een lagere uitgaven dan geraamd voor de verbouw van de obs De Blauwe Morgenster te Middenbeemster. (krediet van 2009)
- Lagere kapitaallasten ad. €1.900 in verband met het vervallen van de voorgenomen investering "vervanging gymtoestellen". (krediet van 2007)
- Lagere kapitaallasten ad. €800 in verband met het vervallen van de voorgenomen investering in 2011 "diverse voorzieningen rk Lourdesschool te Westbeemster".

Mfc "De Boomgaard" te Zuidoostbeemster (o.a. obs De Bloeiende Perelaar)	€	104.300	N
-------------------------------------------------------------------------	---	---------	---

(b&w besluit d.d.31-05-2011)

- Wij hebben besloten een bedrag van €6.000 beschikbaar te stellen voor een onafhankelijk onderzoek naar de mogelijk externe redenen van een plotselinge glasbreuk van een glaspaneel aan de oostelijke buitengevel van Mfc De Boomgaard.
- Hogere netto kapitaallasten ad. €143.000. Bij het beschikbaar stellen van het krediet voor de bouw van het Mfc in Zuidoostbeemster heeft de raad besloten (raadsbesluiten d.d. 28-04-2004 en d.d. 02-03-2006) een groot deel van het beschikbaar gestelde krediet te dekken uit de opbrengsten van de grondexploitatie in Zuidoostbeemster ad. €3.015.000 en de exploitatie van de oude school en terrein ad. €1.136.300. Mede als gevolg van de economische crisis worden deze opbrengsten niet gerealiseerd. Bij de overdracht van de gronden in Zuidoostbeemster aan VOF De Beemster Compagnie wordt in 2011 een netto opbrengst van €1.950.000 gerealiseerd. Met de exploitatie van de oude school/terrein verwachten wij een netto opbrengst van €536.000 te realiseren. Fors lagere bedragen dan waarvan destijds is uitgegaan.
- Jaarlijkse teruggaaf btw ad. €44.700. Een deel van de betaalde btw over het investeringsbedrag met betrekking tot de verplaatsing van de sportvelden ten behoeve van de bouw van het Mfc kan in 10 jaarlijkse termijnen worden teruggevorderd bij de belastingdienst.

Openbaar bibliotheekwerk	€	11.800	N
--------------------------	---	--------	---

(b&w besluit d.d. 19-10-2010)

- Op grond van de Algemene subsidieverordening is besloten om aan de Bibliotheek Waterland voor 2011 een subsidie te vertrekken van €161.800. In de Begroting 2011 is een bedrag opgenomen van €160.000. Het verschil van €1.800 wordt ten laste van stelpost subsidies bij programma 10 gebracht.
- In 2011 is aan de Bibliotheek Waterland op grond van haar jaarrekening 2009 een subsidie nabetaald van bijna €10.000.

Sportbeoefening / -bevordering algemeen en sportaccomodaties	€	10.400	V
--------------------------------------------------------------	---	--------	---

- In 2011 is in overleg met Sportservice Noord-Holland de afrekening van de Breedtesport Impuls definitief vastgesteld. Het batig projectsaldo is aan de betrokken instanties terugbetaald. Voor onze gemeente ging om een bedrag van ruim €7.700.

(b&w besluit d.d. 14.12.2010)

- Met ingang van 2011 zijn op basis van de hieraan ten grondslag liggende overeenkomsten enkele erfpachtcanons verhoogd. Voor 2011 is dit een voordeel van in totaal bijna €1.000.

- Lagere kapitaallasten ad. €1.700 in verband met een lagere rekenrente in 2010 en vertraging in de uitvoering van de voorgenomen investering "herinrichting ijsbaanterrein te Middenbeemster". (krediet van 2009)

Kunstbeoefening / -bevordering algemeen (b&w besluit d.d. 25-01-2011)	€	1.000	N
--------------------------------------------------------------------------	---	-------	---

- Wij hebben besloten tot aankoop van het kikkerbeeld van keramiek van Elly Flugter voor een bedrag van €1.000. Deze aankoop kan ten laste van de bestemmingsreserve aankoop kunstwerken worden gebracht. Zie ook de toelichting bij mutatie reserves programma 7.

Speeltuinen, -velden en -plaatsen (Kadernota 2012)	€	700	V
-------------------------------------------------------	---	-----	---

- Aan de Eenhoorn te Middenbeemster hebben wij een speeltuin met verschillende speeltoestellen en een klein trapveldje. Inspectie heeft aangetoond dat bij een speeltoestel de rubbertegels vervangen moesten worden. Tevens moest vanwege de veiligheid onder de glijcombinatie een valondergrond worden aangebracht. In 2010 was voor deze werkzaamheden een budget toegekend van €8.200. Door de weersomstandigheden kon dit niet meer in 2010 worden uitgevoerd en zijn de werkzaamheden verplaatst naar 2011.
- Lagere kapitaallasten ad. €8.900 in verband met vertraging in de uitvoering van de voorgenomen investering "verplaatsing speeltuin de Spelemei". (krediet van 2009)

Programma 8 Zorg en inkomen in Beemster	€	25.500	N
------------------------------------------------	----------	---------------	----------

Toelichting:

Sociale werkvoorziening	€	33.000	N
-------------------------	---	--------	---

- De ontvangen uitkering WSW-budget 2011 van het Ministerie van SZW wordt doorbetaald aan Baanstede op grond van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningsschap Zaanstreek-Waterland. De geraamde bedragen (ontvangst/bate en doorbetaling/last) zijn verhoogd met €54.725 op basis van de bij beschikking vastgestelde werkelijk te ontvangen bijdrage van het Ministerie van SZW voor dit onderdeel.
(b&w besluit d.d. 09-08-2011)
- Het Werkvoorzieningsschap heeft op 6 juli 2011 o.a. de gewijzigde begroting van Baanstede vastgesteld. Op basis van de gewijzigde begroting 2011 gaat Baanstede ervan uit dat de extra bijdragen die ontstaan door de overheidsbezuinigingen op de WSW-subsidie, volledig door de deelnemende gemeenten wordt gedragen. Voor Beemster betekent dit een verhoging van de raming hiervoor in 2011 met €33.000.

WMO / Zorgvernieuwingsprojecten GGZ (ZVP) - vh Flankerend ouderenbeleid	€	5.600	V
-------------------------------------------------------------------------	---	-------	---

- Lagere kapitaallasten ad. €5.600 in verband met het vervallen van de voorgenomen investering opzetten dorpsservicepunten. (krediet van 2009)

WMO / Voorzieningen voor gehandicapten (vh WVG)	€	1.900	V
-------------------------------------------------	---	-------	---

- (kadernota 2012)
- In de tarieventabel 2011 zijn de leges voor de aanvraag van gehandicaptenparkeerkaarten verhoogd vanwege de verplichte medische advisering over deze aanvragen. De oude tarieven waren bij lange na niet kostendekkend. Voor 2011 betekent dit een verwachte hogere opbrengst van €1.900.

Programma 9 De financiële en organisatorische staat van Beemster	€	146.800	N
-------------------------------------------------------------------------	----------	----------------	----------

Toelichting::

Bestuurlijke samenwerking algemeen	€	800	N
------------------------------------	---	-----	---

- (b&w d.d. 31-05-2011)
- Op basis van de van het ISW ontvangen programmaverantwoording over 2010 moest de gemeente Beemster per saldo een bedrag van €800 nabetalen..

Onderzoek ambtelijke samenwerking	€	20.000	N
-----------------------------------	---	--------	---

- (raadsbesluit d.d. 16-02-2011)
- Besloten is om met externe ondersteuning te onderzoeken op welke wijze ambtelijk samengewerkt kan worden met de gemeente Purmerend en daarvoor ten laste van de algemene reserve een budget beschikbaar te stellen van €20.000. Zie ook de toelichting bij mutatie reserves programma 9.

Werkgroep voorbereiding bezuinigingsopties	€	1.400	N
--------------------------------------------	---	-------	---

(b&w besluit d.d. 23-11-2010)

- Wij hebben besloten in te stemmen met de instelling van een ambtelijk ondersteunende werkgroep voorbereiding bezuinigingsopties en voor externe ondersteuning een budget van €10.000 beschikbaar te stellen. Dit bedrag kan voor een groot deel ten laste worden gebracht van het in de begroting 2011 opgenomen budget voor de Rekenkamercommissie ad. €8.600. Dit budget zal voor een groot deel niet worden besteed.

Kostenplaatsen (Personeel en organisatie)	€	124.600	N
-------------------------------------------	---	---------	---

Huisvesting (gemeentehuis)

- Lagere kapitaallasten ad. €1.200 in verband met uitstel/vertraging van de voorgenomen investering "vervangen telefooninstallatie". (krediet van 2010)

Automatisering

(Kadernota 2012)

- Voor de aanschaf van hardware is in de begroting 2011 een budget opgenomen van €7.500. Dat was verantwoord in verband met de in 2010 voorziene cyclische vervanging waarvoor in het investeringsprogramma bedragen zijn opgenomen. Deze cyclische vervanging wordt dit jaar afgerond. In dit project is niet de vervanging van de hardware op de werkplekken opgenomen. Die apparatuur wordt niet eerder vervangen dan nadat deze defect is geraakt of niet meer goed functioneert. Dit noodzaakt om het budget te verhogen met €5.000.
- Lagere kapitaallasten ad. €13.500 in verband met een lagere rekenrente en een lager investeringsbedrag dan geraamd. (krediet van 2010)

Financiën, onderdeel belastingen

(kadernota 2012)

- De besparing op de uitgaven voor communicatie heeft ook betrekking op dit onderdeel. Zie toelichting bij programma 1, onderdeel Communicatie & voorlichting algemeen. De belastingkrant wordt niet meer apart gedrukt, maar ook opgenomen in de Beemster Gids. Een voordeel van bijna €1.900.

Tractie / vervoer en transportmiddelen

- Lagere kapitaallasten ad. €1.100 in verband met een lagere rekenrente en een lager investeringsbedrag dan geraamd. Betreft het beschikbaar gesteld krediet voor de aanschaf van een blad-/grasveegmachine in 2010.

Personeel en organisatie

De begrote personeelsformatie bestaat uit de burgemeester, de wethouders en personeel ambtelijke organisatie.

Op basis van de huidige formatie en de overige op dit moment bekende gegevens en ontwikkelingen verwachten wij dat de totale personeelslasten (loonkosten) en uitkeringskosten (pensioenen voormalige wethouders) ruim €3.943.000 zullen bedragen. Dit is per saldo €27.000 lager dan het in de begroting 2011 geraamde bedrag voor personeelslasten ad. €3.970.000. Dit bedrag is inclusief de geraamde stelpost salarissen ad. €50.300, zie de toelichting bij programma 10.

De werkelijk te verwachten loonkosten zijn inclusief de tijdelijke vervanging en uitbreiding uren in verband met (langdurige) ziekte, vertrek van personeel, zwangerschapsverlof en ouderschapsverlof van enkele personeelsleden. Hier tegenover staan vergoedingen van het UWV en een hogere doorberekening aan derden.

Berekening personeelslasten 2011:

Geraamde loonkosten 2011 (begroting 2011)	€	3.970.400
Berekening verwachte loonkosten 2011:		
- loonkosten 2011	€	3.987.500
- ontvangen vergoedingen van het UWV	-	12.600 -/-
- vrijval budget personeel van derden Project Des Beemsters	-	17.100 -/-
- hogere doorberekening loonkosten aan derden	-	14.700 -/-
Totaal berekende verwachte loonkosten 2011	€	3.943.100
Totaal verwachte lagere loonkosten	€	27.300

Verklaring verschil geraamde / verwachte loonkosten:

	<u>Voordeel</u>	<u>Nadeel</u>
- stelpost salariskosten	€ 50.300	
- vrijval salariskosten i.v.m. uitdiensttreding (openstaande vacatures)	- 102.000	
- tijdelijke uitbreiding formatie/uren		€ 32.700
- correctie berekening sociale lasten (hogere % sociale lasten werkgever)		- 117.200
- uitbetaling extra uren, verkoop verlof, piketdienst etc.		- 19.500
- verhaalde salarissen (ontvangen vergoedingen van het UWV)	- 12.600	
- vrijval budget personeel van derden project des Beemster	- 17.100	
- hogere doorberekening loonkosten aan derden	- 14.700	
	€ 196.700	€ 169.400
Totaal voordelig verschil		€ 27.300

Voor de inhuur van personeel van derden en deskundig advies verwachten wij in 2011 €65.000 uit te geven. Voor enkele specifieke werkzaamheden is dit noodzakelijk om de dienstverlening niet in gevaar te brengen als gevolg van het vertrek van enkele personeelsleden en een langdurig zieke.

Het gaat hierbij om het volgende:

- Inhuur van personeel en machines ad. € 20.000 voor onderhoud openbaar groen in verband met het vertrek van 2 personeelsleden. Zie ook de toelichting bij programma 5.
- Inhuur personeel ad. € 15.000 bij de sector Grondgebied i.v.m. een langdurig zieke.
- Inhuur personeel ad. € 15.000 bij het bestuurssecretariaat in verband met vertrek personeelslid.
- Inhuur voor het oplossen van accommodatieknelpunten ad. €10.000.
- Inhuur juridische dienstverlening bij de gemeente Purmerend ad. € 5.000 in verband vertrek personeelslid.

De raming voor de ten laste van de gemeente komende uitkering aan vervroegd uitgetreden personeel (FPU) dient met € 12.200 te worden verhoogd.

De begrote formatie in 2011 is 65,73 fte. Wij verwachten dat de formatie iets zal afnemen. Hieraan ligt uitstroom als gevolg van natuurlijk verloop of vertrek op eigen verzoek aan ten grondslag.

Toelichting berekend nadeel Kostenplaatsen

- lagere kapitaallasten i.v.m. vervanging telefooninstallatie	€ 1.200	V
- verhoging budget aanschaf van hardware	- 5.000	N
- lagere kapitaallasten i.v.m. investeringen t.b.v. automatisering	- 13.500	V
- besparing i.v.m. de belastingkrant	- 1.900	V
- lagere kapitaallasten i.v.m. aanschaf blad-/grasveegmachine	- 1.100	V
- berekende lagere loonkosten (incl. stelpost salarissen etc.)	- 27.300	V
- inhuur personeel van derden en deskundig advies	- 65.000	N
- hogere uitkeringen aan vervroegd uitgetreden personeel (FPU)	- 12.200	N
- stelpost salarissen (raming bij programma 10)	- 50.300	N Zie programma 10
- vrijval budget personeel van derden project Des Beemsters	- 17.100	N Zie programma 5
- saldo inhuur personeel / doorbelasting gemeentewerken openbaar groen	- 20.000	N Zie programma 5
Totaal nadeel Kostenplaatsen (personeel en organisatie)	€ 124.600	N

Programma 10 Financiering, alg. dekkingsmiddelen en onvoorzien	€ 309.400	V
-----------------------------------------------------------------------	------------------	----------

Toelichting::

Dividenduitkering Houdstermaatschappij EZW (aandelen NUON)	€ 66.000	V
------------------------------------------------------------	----------	---

- Hogere dividend uitkering van €14.800 over 2010.

- Bij de verkoop van de aandelen Nuon Energy is overeengekomen dat ten laste van de koopsom een garantiefonds - de Escrow - wordt gevormd waaruit claims van de koper, op grond van afgegeven garanties, kunnen worden betaald. Omdat tot 1 juli 2011 geen claims zijn ingediend is op de genoemde datum 25% van de Escrow vrijgevallen. Het vrijgevallen bedrag ad. €51.200 is door Houdstermaatschappij EZW als interim-dividend aan de gemeentelijke aandeelhouders uitgekeerd.

Renteresultaat	€	123.000	V
----------------	---	---------	---

- Voor 2011 verwachten wij een fors hoger renteresultaat. Het renteresultaat wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve egalisatie renteresultaten. Na toevoeging aan deze reserve wordt 1/3 deel hieraan onttrokken en ten gunste van de exploitatie gebracht. Zie ook de toelichting bij mutaties reserves programma 10.

Uitkeringen gemeentefonds	€	62.500	V
---------------------------	---	--------	---

(septembercirculaire 2011)

De ramingen van de uitkeringen gemeentefonds zijn berekend aan de hand van de gegevens van de septembercirculaire 2011.

- voordelige nog te ontvangen afrekening algemene uitkering 2010	€	9.800	V
- hogere te ontvangen algemene uitkering voor 2011	-	23.800	V
- decentralisatie uitkering Combinatiefuncties 2011	-	30.800	V
- vervallen integratie-uitkering De Pater (vanaf 2011 via algemene uitkering)	-	24.700	N
- hogere te ontvangen integratie-uitkering WMO 2011	-	22.800	V

Onvoorziene uitgaven	€	25.800	V
----------------------	---	--------	---

Voor onvoorziene uitgaven is in de begroting 2011 een bedrag van €42.500 opgenomen.

De hierna volgende uitgaven zijn ten laste van de post onvoorzien gebracht:

- programma 1 / (b&w besluit d.d. 06-09-2011) - Voor het raads- en bestuursinformatiesysteem is gekozen voor het product van GemeenteOplossingen. Dit heeft tot resultaat, dat bij elke beeldregistratie ook de vergaderstukken beschikbaar zijn en omgekeerd. Daarnaast is hiervoor aan dit systeem een iPad app toegevoegd. De aanschafkosten bedragen €10.800. Hiervan komt €5.800 ten laste van de post onvoorzien.

- In de begroting 2011 is een stelpost opgenomen van €20.000 voor onderuitputting. Deze stelpost wordt gesaldeerd met de post onvoorzien.

Stelposten	€	32.100	V
------------	---	--------	---

Stelpost subsidies

De hierna volgende bedragen zijn ten laste van de stelpost subsidies gebracht:

- programma 7 / (b&w besluit d.d. 18-10-2010) – hogere subsidie 2011 voor Bibliotheek Waterland ad. €1.800.

Stelpost salarissen

- In de begroting is een stelpost opgenomen van €50.300 voor extra salariskosten. De stelpost wordt ingezet voor hogere salariskosten als gevolg van CAO wijzigingen, tijdelijke uitbreiding van de formatie, uitbetaling extra uren, hogere inschaling in verband met functiewaardering en inhuur van derden. Zie ook de toelichting bij programma 9, onderdeel personeel en organisatie.

Stelpost onderuitputting

- De in de begroting opgenomen stelpost voor onderuitputting ad. €20.000 wordt gesaldeerd met de post onvoorzien

Mutatie reserves	€	59.000	N
-------------------------	---	---------------	----------

Toelichting::

Mutaties reserves programma 5	€	15.000	V
-------------------------------	---	--------	---

- Onttrekking aan algemene reserve verkoop NUON aandelen (raadsbesluit)

Besloten is om voor de niet gedekte uitgaven voor het organiseren van de conferentie duurzaamheid en innovatie, Beemster Bronnen, een budget beschikbaar te stellen van €15.000 ten laste van de algemene reserve verkoop NUON aandelen. Zie ook de toelichting bij programma 5, onderwerp Project Des Beemsters.

Mutaties reserves programma 6	€	20.000	V
-------------------------------	---	--------	---

- Onttrekking aan bestemmingsreserve Breedbandtechnieken (b&w besluit d.d. 08-03-2011)

Wij hebben besloten een bedrag van €27.142 definitief beschikbaar te stellen voor het opstarten van de vraagbundeling ten behoeve van het Breednet-project. Hiervoor is een bedrag van €20.000 gereserveerd. Zie ook de toelichting bij programma 6, onderwerp Telecommunicatievoorzieningen.

<p>Mutaties reserves programma 7</p> <p>- Onttrekking aan bestemmingsreserve aankoop kunstwerken (b&w besluit d.d. 25-01-2011)</p> <p>Wij hebben besloten tot aankoop van het kikkerbeeld van keramiek van Elly Vlugter voor een bedrag van €1.000. Deze aankoop kan ten laste van de bestemmingsreserve aankoop kunstwerken worden gebracht. Zie ook de toelichting bij programma 7, onderwerp Kunstbeoefening/-bevordering algemeen.</p>	€	1.000	V
<p>Mutaties reserves programma 9</p> <p>- Onttrekking aan algemene reserve (raadsbesluit d.d. 16-11-2011)</p> <p>Besloten is om met externe ondersteuning te onderzoeken op welke wijze ambtelijk samengewerkt kan worden met de gemeente Purmerend en daarvoor ten laste van de algemene reserve een budget beschikbaar te stellen van €20.000. Zie ook de toelichting bij programma 9, onderwerp Onderzoek ambtelijke samenwerking.</p>	€	20.000	V
<p>Mutaties reserves programma 10</p> <p>- Toevoeging / onttrekking aan bestemmingsreserve egalisatie renteresultaten</p> <p>Voor 2011 verwachten wij dat het renteresultaat €123.000 hoger zal zijn dan geraamd. Het renteresultaat wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve egalisatie renteresultaten. Na toevoeging aan deze reserve wordt 1/3 deel hieraan onttrokken en ten gunste van de exploitatie gebracht, waarbij de onttrekking in ieder geval gelijk is aan het voorgaande jaar. De onttrekking aan de reserve in 2011 zal €8.000 hoger zijn. Zie ook de toelichting bij programma 10, onderwerp Renteresultaat.</p>	€	115.000	N