



Gemeente
Drechterland

KADERNOTA 2018-2022



INHOUDSOPGAVE

1. INLEIDING	5
1.1 ONTWIKKELINGEN EN ACTUALITEITEN	5
1.2 FINANCIEEL BEELD KADERNOTA 2018-2022	5
1.3 STRUCTUREEL EN REËEL EVENWICHT	6
1.4 ONTWIKKELING ALGEMENE RESERVE	7
1.5 LEESWIJZER	7
2. BESLISPUNTEN	8
3. UITGANGSPUNTEN BEGROTING 2019 EN DE MEERJARENBEGROTING 2020-2022	9
4. AUTONOME ONTWIKKELINGEN	11
4.1 ALGEMEEN.....	11
4.2 MUTATIES AUTONOME ONTWIKKELINGEN	12
5. SUBSIDIEPLAFONDS 2018/2019	23
6. RESERVES EN VOORZIENINGEN	25
7. INVESTERINGEN	26

1. Inleiding

1.1 Ontwikkelingen en actualiteiten

Bij deze ontvangt u de eerste Kadernota voor de nieuwe raadsperiode. De eerste Kadernota in een raadsperiode kent altijd een wat ander karakter dan de daaropvolgende Kadernota's in een raadsperiode. De in een collegeakkoord vastgelegde hoofdlijnen moeten immers nog uitgewerkt worden. Die uitwerking is meestal nog niet bekend wanneer de eerste Kadernota naar de raad verzonden wordt. Dat is in Drechterland anno 2018 niet anders: in de raad is afgesproken om via een maatschappelijk akkoord te komen tot een college-uitvoeringsprogramma. Dit traject is nog in uitvoering en een integrale afweging van nieuw beleid kan daarmee nog niet plaatsvinden. Dit alles bepaalt het karakter van deze Kadernota. In deze nota wordt, voor 2019 en verder, alleen het financiële fundament geschetst waarop eventueel nieuw beleid een plek kan krijgen. Deze Kadernota bevat dus (nog) geen aanzetten tot nieuwe beleidsambities. Initiatieven die uit het maatschappelijk akkoord voortkomen, zullen in de concept begroting 2019 opgenomen worden.

In de Kadernota 2018-2022 wordt de begroting 2018 geactualiseerd en worden er richtlijnen en kaders vastgesteld voor de begroting 2019. Tevens biedt de Kadernota een doorkijk op het financieel perspectief voor de jaren 2020-2022.

In financieel-technisch opzicht bevat deze Kadernota echter wel een nieuw element. In het verleden werd er meerjarig geen rekening gehouden met prijs- en loonindexaties. Voor de bijdrage aan de SED organisatie wordt in deze Kadernota nu meerjarig gerekend met een indexatie van 1,7%, conform de ontwerpbegroting van de SED. Dit legt in deze nota (optisch) een groot beslag op onze toekomstige middelen, maar voorkomt dat we ieder jaar eerst met het realiseren van een grote taakstelling moesten beginnen om de begroting sluitend te krijgen.

In deze Kadernota zijn de effecten van de maartcirculaire verwerkt. Zelfs met medeneming van de positieve effecten van die circulaire is de financiële ruimte in 2019 en 2020 niet erg groot, maar neemt in 2021 en 2022 behoorlijk toe. Tegelijkertijd is onze reservepositie zonder meer gezond te noemen. In de concept begroting 2019 zal, op basis van het maatschappelijk akkoord en de uitwerking richting het college-uitvoeringsprogramma, gekeken worden welke (incidentele) financiële ruimte er nog vrijgemaakt zou moeten worden, al dan niet in de vorm van een investeringsfonds.

Het lijkt in dit verband gepast op te merken dat een aantal denkbare financiële ontwikkelingen nog niet opgenomen is in deze Kadernota. Daarbij gaat het om de ontwikkelingen in de begrotingen van de verschillende Gemeenschappelijke Regelingen (met uitzondering van de SED) waarover uw raad nog een zienswijze af kan geven, en die nog door de respectievelijke Algemene Besturen moeten worden vastgesteld. Ook zal de komende tijd gekeken worden hoe met een aantal interne ontwikkelingen in de begroting omgegaan moet worden. Daarbij gaat het bijvoorbeeld om de benodigde investeringen in het beheer van de openbare ruimte. In de begroting zult u hierover mogelijk voorstellen aantreffen, zodat u alsdan in staat bent om tot een integrale afweging te komen.

De organisatie is druk bezig met de uitvoering van het Ontwikkel en Organisatieplan (SED Perspectief). Hiervoor heeft uw raad in november 2017 middelen beschikbaar gesteld. De financiële consequenties hiervan zijn reeds opgenomen in de begroting.

Algemene uitkering

Ten tijde van het opstellen van deze Kadernota is de meircirculaire nog niet bekend. Zodra de circulaire bekend is, melden wij u de resultaten tijdens de behandeling van de Kadernota.

1.2 Financieel beeld Kadernota 2018-2022

Het meerjarenperspectief is, nadat de begroting 2018 is vastgesteld, bijgewerkt aan de hand van besluiten die daarna door uw raad zijn genomen. Het geactualiseerde begrotingsresultaat 2018-2022 (exclusief mutaties Kadernota 2018-2022) ziet er als volgt uit:

Mutaties ten laste van het begrotingsresultaat tot en met april 2018

	2018	2019	2020	2021	2022
Begrotingsresultaat primitieve begroting 2018	196.000	296.000	778.000	1.116.000	1.257.000
- raad oktober 2017: Amendement: plafond subsidie duurzame energiemaatregelen	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
- raad november 2017: SED perspectief			-489.000	-489.000	-489.000
- raad december 2017: Najaarsnota 2017	-32.000	-87.000	-98.000	-109.000	-109.000
- raad januari 2018: Subsidieregeling Archeologie	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
- raad april 2018: Led verlichting buitensportacc.		-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
- raad april 2018: Vervangen lichtmasten en armaturen		-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
- raad april 2018: Financiering muziekschool Westfriesland			15.000		
Saldo begrotingsresultaat	179.000	212.000	209.000	521.000	662.000
	voordelig	voordelig	voordelig	voordelig	voordelig

Er zijn voor de kadernota 2018-2022 diverse mutaties aangeleverd. Als de mutaties doorgerekend worden, dan is het begrotingsresultaat als volgt:

Begrotingsresultaat na verwerking autonome mutaties

	2018	2019	2020	2021	2022
Begrotingsresultaat bijgestelde begroting 2018	179.000	212.000	209.000	521.000	662.000
Mutaties autonome ontwikkelingen	-47.000	-82.000	380.000	624.000	1.101.000
Begrotingsresultaat	132.000	130.000	589.000	1.145.000	1.763.000
	voordelig	voordelig	voordelig	voordelig	voordelig

1.3 Structureel en reëel evenwicht

Structureel evenwicht

Er moet sprake zijn van structureel financieel evenwicht. Dit geldt per jaarschijf. Hiervan is sprake als de structurele lasten tenminste gedekt worden door structurele baten. Een begroting in structureel evenwicht is een van de uitgangspunten om onder repressief toezicht te vallen. Repressief toezicht betekent dat een gemeente zonder voorafgaande goedkeuring van de provincie de begroting en begrotingswijzigingen kan uitvoeren.

Reëel evenwicht

Een reëel evenwicht houdt in dat de ramingen volledig, realistisch en haalbaar zijn.

	2018	2019	2020	2021	2022
Resultaat na Kadernota 2018-2022	132.000 voordeel	130.000 voordeel	589.000 voordeel	1.145.000 voordeel	1.763.000 voordeel
Incidentele lasten	9.258.000	7.532.000	6.779.000	4.328.000	5.036.000
Incidentele baten	8.490.000	6.954.000	6.389.000	3.907.000	4.645.000
Structureel evenwicht	900.000 voordeel	708.000 voordeel	979.000 voordeel	1.566.000 voordeel	2.154.000 voordeel

Bovenstaande tabel laat zien dat er sprake is van een structureel evenwicht. Het resultaat reëel wordt momenteel positief beïnvloed door de reserve Wegen. Volgens de BBV worden alle bestemmingsreserves als incidentele baten en lasten aangemerkt. Zo ook de reserve Wegen. Dit geldt niet voor reguliere onttrekkingen aan een financieringsreserve c.q. dekkingsreserve. Denk hierbij aan de reserve Afschrijvingslasten. Wij willen de kanttkening plaatsen, dat wanneer het beheerplan Wegen geactualiseerd is, de reserve omgezet zal worden naar een voorziening. Dit betekent dat de incidentele baten en lasten voor de reserve Wegen komen te vervallen, maar dat hiervoor een structurele last (storting in de reserve) terugkomt. Dit zal leiden tot een lager resultaat reëel.

1.4 Ontwikkeling Algemene reserve

Conform uw wens presenteren wij bij elk planning en control document de stand van de Algemene reserve voor het lopende jaar en de meerjarige ontwikkeling hiervan. Alle genomen besluiten tot en met april 2018 zijn verwerkt.

2018

	stand 1-1-2018 *	storting	onttrekking	stand 31-12-2018
vrij besteedbaar	10.726.000			
<i>Stortingen</i>		309.000		
<i>Onttrekkingen</i>				
SED perspectief			1.101.000	
Frictie- en opstartkosten SED			83.000	
kwaliteitsverbetering BAG			56.000	
Omslagheffingen			268.000	
Vitale dorpen			15.000	
Privacy			71.000	
Constructieve herberekening bruggen			63.000	
Verkeersscenario's Hoogkarspel			41.000	
Financiering Muziekschool Westfriesland			53.000	
Overhevelingsbesluit 2018			441.000	
Kadernota 2018-2022 (diverse mutaties)			296.000	
Totaal	10.726.000	309.000	2.488.000	8.547.000

* Betreft de stand per 31 december 2017 conform de Jaarstukken 2017.

Jaar	stand 1-1	storting	onttrekking	stand 31-12
2018	10.726.000	309.000	2.488.000	8.547.000
2019	8.547.000	852.000	1.598.000	7.801.000
2020	7.801.000	1.288.000	873.000	8.216.000
2021	8.216.000	107.000	323.000	8.000.000
2022	8.000.000	1.010.000	156.000	8.854.000
		3.566.000	5.438.000	

1.5 Leeswijzer

Hoofdstuk 3 bevat de uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2019. Hoofdstuk 4 bevat de autonome mutaties en wordt gevolgd door Hoofdstuk 5 Subsidieplafonds. De Kadernota wordt afgesloten met de hoofdstukken Reserves en voorzieningen en Investerings.

2. Beslispunten

Wij stellen u voor:

1. In te stemmen met de uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2019 en de meerjarenraming 2020-2022;
2. In te stemmen met de voorgestelde autonome mutaties die leiden tot aanpassing van de begroting 2018 en de meerjarenraming 2019-2022;
3. Kennis te nemen van het voorlopige positieve begrotingsresultaat 2018 van € 132.000;
4. In te stemmen met de voorgestelde wijzigingen die leiden tot aanpassingen in de reserves en de voorzieningen;
5. In te stemmen met de financiële gevolgen van de investeringen voor 2018 en autorisatie te verlenen tot het maximum van het opgenomen investeringsbedrag;
6. In te stemmen met de bijstellingen van de subsidieplafonds 2018 van de diverse werksoorten;
7. De punten 2 tot en met 5 via een begrotingswijziging te verwerken.

Hoogkarspel, 5 juni 2018

Burgemeester en wethouders van Drechterland,

M. Pijl , burgemeester
G. van den Berg , secretaris

3. Uitgangspunten begroting 2019 en de meerjarenbegroting 2020-2022

Algemeen

Algemene prijsinflatie	+ 1,7%
Aantal inwoners 1 januari 2018	19.436
Aantal woonruimten 1 januari 2018	8.249

Rente

Rente op nieuwe investeringen	+ 1,8%
Rente op bestaande investeringen	rente omslagpercentage

Belastingen en heffingen

Onroerende zaakbelasting	+ 0%
Toeristenbelasting	+ 0%
Forensenbelasting	+ 0%
Rioolheffing	+ 2,6% conform GRP (inclusief BTW)
Afvalstoffenheffing	kostendeckende tarieven (inclusief BTW)
Secretarieleges	+ 1,7%
Lijkbezorgingsrechten	+ 1,7%
Marktgeden	+ 1,7%

Overige

Algemene uitkering gemeentefonds	Meicirculaire 2018
Raming onvoorziene uitgaven	€ 1,00 per inwoner
Gemeenschappelijke regelingen	Indexering van de lonen + 3,9%
	Indexering van de prijzen + 2,7%

Subsidies

Alle sectoren	Indexering van de lonen + 2,6%
	Indexering van de prijzen + 1,7%

SED organisatie

Voor de bijdrage aan de SED organisatie wordt uitgegaan van de concept-begroting 2019 van de SED organisatie.

Toegepaste indexering SED:	Indexering van de lonen + 3,6% (2020 e.v. 1,7%)
	Indexering van de prijzen + 1,7%

Toelichting uitgangspunten

Algemeen

- Voor de prijsgevoelige exploitatiebestanddelen wordt rekening gehouden met een inflatiepercentage dat gebaseerd is op de CPB verwachting van december 2017 (Prijsontwikkeling Bruto Binnenlands Product - uitgangsjaar 2018). Dit inflatiepercentage is vastgesteld op 1,7%.
- Het aantal inwoners per 1-1-2018 is 19.436. Van dit aantal wordt uitgegaan bij de samenstelling van de Begroting 2019. Dit is conform de bestaande gedragslijn.
- Voor het aantal woonruimten wordt aansluiting gezocht bij het aantal woningen zoals dat bekend is op 1-1-2018.

Rente

- De rente over nieuwe investeringen wordt gebaseerd op de gemiddelde rente van zowel kort geld (1 week) als lang geld (15 jaar) bij de BNG over een periode van de afgelopen 7 jaar. Dit percentage komt neer op 1,8%. De toegestane toe te rekenen rente aan Bouwgrond in exploitatie moet worden gebaseerd op de daadwerkelijk te betalen rente over het vreemd vermogen.

- De rente op bestaande investeringen wordt verdeeld via het rente omslagpercentage.

Tarieven en heffingen

- Conform het vastgestelde Bestuursakkoord 2018-2022 (raad 23 april 2018) vindt er in 2019 geen indexering plaats van de gemeentelijke belastingen (onroerende zaakbelasting, toeristenbelasting en forensenbelasting). De jaarlijkse indexering vindt plaats vanaf 2020.

Bij de heffingen wordt rekening gehouden met een inflatie van 1,7%.

- Voor de tarieven van de afvalstoffenheffing is het uitgangspunt kostendekkende tarieven (inclusief BTW). Zodra de nieuwe kosten bekend zijn die Holland Collect in 2019 bij de gemeenten in rekening gaat brengen wordt aan de gemeenteraad een voorstel gedaan met betrekking tot de tarieven voor 2019.

Overige

- De Algemene Uitkering uit het gemeentefonds voor 2019 wordt gebaseerd op de inhoud van de meicirculaire 2018 (en dus ook de verwachte circulaire n.a.v. het regeerakkoord). In de Algemene Uitkering worden loon- en prijsontwikkelingen verwerkt op basis van de landelijke cijfers. In de meerjarenraming van de Algemene Uitkering voor de jaren 2019 t/m 2022 wordt uitgegaan van het systeem van lopende prijzen. Dit betekent dat rekening wordt gehouden met de compensatie voor loon- en prijsstijgingen in de jaren 2019 t/m 2022 (*prijsontwikkeling Bruto Binnenlands Product*).
- Voor de post “onvoorziene uitgaven” is een bedrag van € 1,00 per inwoner opgenomen.
- Voor gemeenschappelijke regelingen wordt aansluiting gezocht bij de bestaande afspraken die gemaakt zijn met betrekking tot loon- en prijsindexering. In Noord-Holland Noord is daartoe een gezamenlijke richtlijn opgesteld door de Adviesgroep Gemeenschappelijke Regelingen. Deze richtlijn is in de raad van maart 2012 vastgesteld.

Op basis van deze richtlijn wordt voor de loonontwikkeling uitgegaan van een index van 3,9% en voor de prijsontwikkeling van 2,7%.

Van belang hierbij is de verhouding tussen loon- en prijsgevoelige componenten. Ter illustratie: bij een verhouding van 70/30 tussen loon- en prijsgevoelige elementen stijgt de gemeentelijke bijdrage met 3,54% ten opzichte van 2018 ($70\% \times 3,9\% + 30\% \times 2,7\%$).

- Voor de subsidies wordt voor de lonen uitgegaan van de prijs overheidsconsumptie beloning werknemers 2018 (CPB december 2017 - uitgangsjaar 2018). Deze bedraagt 2,6%.

Voor de prijsgevoelige exploitatiebestanddelen wordt rekening gehouden met een inflatiepercentage dat gebaseerd is op de CPB verwachting van december 2017 (Prijsontwikkeling Bruto Binnenlands Product - uitgangsjaar 2018). Dit inflatiepercentage is vastgesteld op 1,7%.

Er wordt uitgegaan van een verhouding 70%/30% (lonen/prijzen).

4. Autonome ontwikkelingen

4.1 Algemeen

Autonome ontwikkelingen zijn ontwikkelingen waarin geen keuzevrijheid is. Het betreffen veelal wettelijke verplichtingen, voorzetting van bestaand beleid of verwerking van eerdere besluitvorming door het college en raad.

In dit hoofdstuk vindt u autonome ontwikkelingen met en zonder financiële gevolgen. Onderstaande passages betreffen ontwikkelingen zonder budgettaire consequenties. De ontwikkelingen met budgettaire consequenties vindt u in paragraaf 4.2 Mutaties autonome ontwikkelingen.

Programma 5

Klijnsma gelden

In de raad van februari 2018 is een amendement aangenomen betreffende de verantwoording van de Klijnsmagelden. Het besluit luidde als volgt:

“In de P&C cyclus voortaan een kopje ‘Klijnsma-gelden’ op te nemen, waarin steeds de besteding van deze gelden (ten behoeve van de bestrijding van armoede onder kinderen) wordt begroot respectievelijk verantwoord.”

Vanaf de begroting 2019 zal separaat worden toegelicht waaraan deze gelden besteed worden en vanaf de jaarstukken 2018 zal de verantwoording separaat opgenomen worden.

Participatiebudget

In de raadsinformatiebrief van 22 februari is aangegeven, dat verzuimd is de kaderbrief Participatiebudget 2019 tijdig aan te bieden aan de raad.

WerkSaam Westfriesland stelt jaarlijks de begroting vast. Om dit te kunnen doen, moeten de gemeenten voor 15 maart duidelijkheid geven over de hoogte van het Participatiebudget dat zij aan WerkSaam overdragen. Dit staat in de Gemeenschappelijke Regeling WerkSaam Westfriesland. Bij de oprichting van WerkSaam hebben de gemeenten afgesproken om de budgetten van de integratie-uitkering Sociaal Domein over te dragen aan WerkSaam Westfriesland, om de overgedragen taken te kunnen uitvoeren. De gemeente ontvangt het Participatiebudget via de integratie-uitkering Sociaal Domein. Volgens de septembercirculaire Gemeentefonds 2017 ontvangen we via de integratie-uitkering Sociaal Domein 2019 een bedrag van in totaal € 1.250.949.

Dit bedrag is gespecificeerd in vier budgetten:

1. WSW-budget	€1.106.973
2. Nieuwe Wajong	€ 45.763
3. Nieuwe begeleiding	€ 49.849
4. WWB-klassiek	€ 48.364

De genoemde bedragen zijn indicatief. Als de bedragen door het Rijk worden aangepast, dan zal de hoogte van het bedrag ook door de gemeente worden aangepast. In 2019 hevelt Drechterland het Participatiebudget 2019 ad € 1.250.949 volledig aan WerkSaam over.

Bedrijfsvoering

Archiefsinspectie Provincie en Inspectieverslag Westfries Archief.

Jaarlijks vindt door de Provincie Noord-Holland een beoordeling plaats van de uitvoering van de Archiefwet- en regelgeving. De naleving van de wet- en regelgeving in Drechterland werd door de provincie als ‘redelijk adequaat’ gekwalificeerd. In haar beoordeling prijst de provincie de stappen die in de afgelopen jaren zijn genomen en vraagt zij tegelijkertijd aandacht voor enkele aanbevelingen en aandachtspunten. Verder ontvingen wij het Inspectieverslag van het Westfries Archief over het beheer van niet-overgebrachte digitale en analoge archieven van de SED organisatie en de gemeentelijke archieven. Uit deze rapportage blijkt dat wij op dit moment nog niet in alle onderdelen voldoen aan de eisen die aan het digitaal informatiebeheer gesteld moeten worden. Inmiddels is een uitvoeringsadvies opgesteld over de verbetering van het informatie- en archiefbeheer van de gemeenten Stede Broec, Enkhuizen de Drechterland en de SED organisatie. Beoogd resultaat hiervan is dat de archiefzorg en

het archiefbeheer daardoor weer volledig zal voldoen aan de wettelijke eisen en dat het beheer toekomstbestendig aansluit op de ontwikkeling van het e-depot.

4.2 Mutaties autonome ontwikkelingen

In de onderstaande tabel vindt u het begrotingsresultaat na verwerking van de autonome mutaties.

Begrotingsresultaat na verwerking autonome mutaties

	2018	2019	2020	2021	2022
Begrotingsresultaat bijgestelde begroting 2018	179.000	212.000	209.000	521.000	662.000
Mutaties autonome ontwikkelingen	-47.000	-82.000	380.000	624.000	1.101.000
Begrotingsresultaat	132.000	130.000	589.000	1.145.000	1.763.000
	voordelig	voordelig	voordelig	voordelig	voordelig

In de tabel hieronder vindt u de aangeleverde mutaties per programma. Na de tabel volgt een toelichting op de mutaties.

Omschrijving	2018	2019	2020	2021	2022
Programma 1 Bestuur en ondersteuning					
Griffie en raad	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Verkiezingen				-30.000	-30.000
Loonindexatie bestuur		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Programma 2 Veiligheid					
Subsidie Reddingstation Wijdenes	-12.000				
Programma 3 Beheer openbare ruimte					
Onderhoud openbaar groen	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
Kapitaallasten - bromfietsovergangen Zuiderdracht			-1.000	-1.000	-1.000
Constructieve herberekening bruggen	-75.000				
Constr. herberekening bruggen - dekking AR	75.000				
Programma 4 Economie					
Ironman		-7.000	-7.000	-7.000	
Programma 5 Samenleving					
Sloop 't Skitteljacht	-46.000				
Sloop 't Skitteljacht - dekking reserve	46.000				
Schoolmaatschappelijk werk	-22.000	-33.000	-43.000	-43.000	-43.000
Schoolmaatschappelijk werk - dekking Sociaal Domein	22.000	33.000	43.000	43.000	43.000
Sociaal Medische indicatie	-20.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Sociaal Medische indicatie - dekking Sociaal Domein	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Uitvoeringsplan lokale schuldhulpverlening		-78.000	-78.000	-78.000	-78.000
Uitvoeringsplan lokale schuldhulpverlening - dekking Sociaal Domein		78.000	78.000	78.000	78.000
Team inzet - preventieve taken wijkverpleegkundige	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Team inzet - dekking Sociaal Domein	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Dementie		-10.000			

Beschermd wonen	-55.000				
Beschermd wonen - bijdrage van Hoorn	55.000				
Subsidie ouderenwerk	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
Dekking subsidie Ouderwerk - dekking WMO	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Subsidie Jeugd- en jongerenwerk	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Subsidie vormings- en ontwikkelingswerk	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Beheer sporthallen	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Deelfonds Sociaal Domein - bijstelling lasten		-193.000	-196.000	-185.000	-189.000
Kapitaallasten - vervangen speelvoorzieningen		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Kapitaallasten - sportkooi Zanglijster Hoogkarspel		-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
Bijdrage dorps huisfunctie Schellinkhout			-10.000	-10.000	-10.000
Nota Kunst en Cultuur Drechterland 2017-2021	-3.000		-8.000		
Nota Kunst en Cultuur - dekking reserve	3.000		8.000		
Programma 6 Milieu					
Bijdrage aan RUD NHN	-75.000	-89.000	-77.000	-72.000	-72.000
Innovatieve aanpak energiebesparing fase 2a	-43.000				
Inn. aanpak energiebesparing fase 2a - dekking AR	43.000				
Programma 7 Volkshuisvesting en ruimtelijke ontwikkeling					
Ontwikkeling centrumplan Venhuizen	-30.000				
Ontw. centrumplan Venhuizen - dekking AR	30.000				
Omgevingswet	-41.000	-103.000	-115.000		
Omgevingswet - dekking AR	41.000	103.000	115.000		
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien					
Dividend BNG	19.000				
Prijsindexatie		-164.000	-164.000	-164.000	-164.000
Prijs- en loonindexatie subsidies		-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
Indexatie bijdrage verbonden partijen		-139.000	-180.000	-221.000	-263.000
Algemene uitkering	238.000	1.074.000	1.670.000	2.119.000	2.788.000
Overhead					
Inhuur a.i. gemeentesecretaris	-107.000				
Inhuur a.i. gemeentesecretaris - dekking AR	107.000				
Regionale scanstraat	-17.000				
Harmonisatie informatielandschap		-80.000			
Harmonisatie inf.landschap - dekking AR		80.000			
Bijdrage Westfries Archief (aansluiting e-depot)		-21.000	-19.000	-19.000	-19.000
Bijdrage SED	-190.000	-466.000	-569.000	-719.000	-872.000
Saldo mutaties	-47.000	-82.000	380.000	624.000	1.101.000
	nadelig	nadelig	voordelig	voordelig	voordelig

Toelichting tabel:
Negatieve bedragen betekenen een nadeel.

Toelichting mutaties

Programma 1 Bestuur en ondersteuning

Griffie en Raad (2018 e.v. € 3.000 nadeel)

In het kader van de actualisatie van de verordening op de ambtelijke bijstand en fractieondersteuning dient het budget fractievergoedingen bijgesteld te worden. Daarnaast worden er door Notubiz geluidsopnames van de RTG-bijeenkomsten gemaakt. De kosten van de eerder genoemde zaken bedragen in totaliteit € 3.000.

Verkiezingen (2021 € 30.000 en 2022 € 30.000 nadeel)

In 2021 zijn er Tweede Kamer verkiezingen en in 2022 gemeenteraadsverkiezingen. Hiervoor is nog geen budget geraamd.

Loonindexatie bestuur (2019 e.v. € 20.000 nadeel)

Als gevolg van de indexatie van de lonen van het bestuur dient er in 2019 een bijstelling plaats te vinden van de loonsom van in totaal € 20.000.

Programma 2 Veiligheid

Subsidie maatschappelijke dienstverlening - reddingstation Wijdenes (2018 € 12.000 nadeel)

De stichting Reddingstation Wijdenes heeft een groot aantal nieuwe vrijwilligers mogen verwelkomen. Voor al deze nieuwe vrijwilligers moeten nieuwe reddingspakken aangeschaft worden. De stichting zelf heeft geen ruimte binnen de exploitatie om deze maatpakken te bekostigen. De totale kosten zijn € 12.000. Hiervoor moet de subsidie aan de stichting Reddingstation Wijdenes - en daarmee het subsidieplafond Maatschappelijke dienstverlening - eenmalig worden verhoogd met € 12.000. Zie ook hoofdstuk 5 Subsidieplafonds 2018/2019.

Programma 3 Beheer openbare ruimte

Onderhoud openbaar groen (2018 e.v. € 7.000 nadeel)

In het kader van vitale dorpen is er een schelpenpad in Westwoud aangelegd en een natuurspeeltuin in Schellinkhout. Het pad en de natuurspeeltuin dienen onderhouden te worden. De kosten hiervoor bedragen € 3.000 per jaar.

Om te voorkomen dat de Japanse Duizendknoop schade gaat veroorzaken aan de openbare ruimte en particuliere eigendommen, is extra (structurele) bestrijding noodzakelijk. Ook Bereklaauw is een agressief onkruid wat ernstige brandwonden kan veroorzaken en derhalve structureel bestreden moet worden. De kosten voor de structurele bestrijding bedragen € 4.000.

Bromfietsovergangen Zuiderdracht (2020 e.v. kapitaallasten € 1.000 nadeel)

Om de bromfietser, conform het principe Duurzaam Veilig, verkeersveilig te verplaatsen van het bromfietspad naar de rijbaan van de Zuiderdracht worden er bromfietsovergangen aangelegd. De kosten hiervoor bedragen € 27.000. Hiervoor is ook subsidie aangevraagd bij de provincie voor een bedrag van circa 13.000. Het genoemde bedrag van € 27.000 is exclusief de te ontvangen subsidie.

Het aanleggen van een bromfietsovergang is een investering maatschappelijk nut en moet geactiveerd worden. Het bedrag van de subsidie wordt in mindering gebracht op het te activeren bedrag. De kapitaallasten bedragen vanaf 2020 e.v. € 1.000 (afschrijvingstermijn 16 jaar/ rente 1,8 %). Zie ook hoofdstuk 7 Investerings.

Constructieve herberekening bruggen (2018 € 75.000 budgettair neutraal)

Conform Bouwbesluit 2012 dienen de bruggen wettelijk constructief te worden herberekend op basis van de Eurocode. Hiervoor is eerder door uw raad geld beschikbaar gesteld. Eind 2017 is de inventarisatie van de aanwezige constructie gegevens per brug afgerond, waarbij een prioriteitenlijst is opgesteld. De prioriteitenlijst laat zien dat voor 1/6 deel geen of weinig gegevens bekend zijn en/of er bedenkingen zijn t.a.v. de sterkte en hereberekend moeten worden om aan het wettelijk kader te voldoen. Voor deze herberekening is € 75.000 nodig. Voorgesteld wordt deze kosten te dekken uit de Algemene reserve.

Programma 4 Economie

Promotie toerisme - overheveling budget (2018 e.v. budgettair neutraal)

Deze mutatie betreft een overheveling van het budget promotie (€ 13.000) toerisme naar een ander taakveld binnen dit programma.

Ironman (2019 t/m 2021 € 7.000 nadeel)

In het college van 19 december 2017 is afgesproken dat voor Ironman Westfriesland (halve triatlon) een bijdrage van € 7.000 wordt aangevraagd via de Kadernota. De bijdrage geldt voor drie jaren; de eerste editie vindt plaats in 2019.

Programma 5 Samenleving

Sloop school 't Skitteljacht te Westwoud (2018 € 46.000 budgettair neutraal)

De sloopkosten van 't Skitteljacht in Westwoud kunnen gedekt worden uit de Reserve Voorziening onderwijshuisvesting. De reserve is hiervoor toereikend.

Schoolmaatschappelijk werk (2018 € 22.000, 2019 € 33.000 en 2020 t/m 2022 € 43.000 (budgettair neutraal)

Met de zeven Westfriese gemeenten is er een convenant Schoolmaatschappelijk Werk in Voortgezet Onderwijs 2017-2022 afgesloten. Het convenant bevat afspraken voor een betere verbinding tussen jeugdhulp en het voortgezet onderwijs met als doel het kunnen garanderen van dezelfde basiskwaliteitszorg voor alle kinderen die in Westfriesland naar school gaan. De regiogemeenten zijn verantwoordelijk voor het organiseren van de jeugdhulp en het ontwikkelen en implementeren van het beleid op dit terrein. Aandachtpunten binnen het beleid zijn: vindplaatsgericht werken (in dit geval op de middelbare scholen), vroeg-signalering van problemen en preventief werken zodat problemen zoveel mogelijk klein blijven en met lichte vormen van jeugdhulp worden aangepakt. De afspraken in het convenant zorgen ervoor dat er betere verbinding is tussen onderwijs en jeugdhulp waardoor hulp aan jeugdigen sneller geboden kan worden. In het vernieuwde convenant zijn de leeropbrengsten van het pilotproject 'Koploper in de school' geborgd. In dit project is bekeken op welke manier onderwijs en jeugdhulp beter op elkaar kunnen aansluiten, wat de rol van de schoolmaatschappelijk werker hierin is en over welke competenties een schoolmaatschappelijk werker moet beschikken om deze rol te kunnen vervullen. Om een goede aansluiting tussen onderwijs en jeugdhulp te garanderen voor leerlingen uit de gehele regio bevat het convenant onder andere afspraken over de overdracht tussen de schoolmaatschappelijk werker op een school in de ene regiogemeente naar het lokale zorgteam uit een andere regiogemeente. De afspraken uit het convenant worden vanaf 2018 uitgevoerd. Het contract loopt tot einde 2022.

De financiële consequenties voor de uitvoering zijn in beeld gebracht. De bijdrage wordt verrekend op grond van het percentage naar inwoneraantal. De verhoging van het aantal extra uren schoolmaatschappelijkwerk i.v.m. de koplopersfunctie, de afbouw van de bijdrage vanuit het Voortijdig Schoolverlaten (VSV) budget (regionaal) en een kostenverhoging van het uurtarief veroorzaken een verhoging van het reeds bestaande budget. Deze kosten kunnen gedekt worden binnen het sociaal domein.

Sociaal medische indicatie (2018 € 20.000, 2019 e.v. € 30.000 budgettair neutraal)

Vanaf 2005 zijn gemeenten verantwoordelijk voor de uitvoering van kinderopvang op sociaal-medische indicatie (hierna; SMI). Omdat er in 2005 geen duidelijkheid bestond over de plaats waar de centrale indicatiestelling voor de doelgroep zou moeten plaatsvinden, zijn de SMI artikelen uit de Wet kinderopvang en kwaliteitseisen peuterspeelzalen niet in werking getreden. Er is aan de gemeente gevraagd de uitvoering ter hand te nemen. De gemeente heeft dit gedaan. Wettelijke borging van de SMI is niet tot stand gekomen. De gemeente heeft via maatwerk en het Voor- en Vroegschoolse educatie (VVE) aanbod het gering aantal aanvragen afgehandeld. Inmiddels neemt de problematiek en het aantal aanvragen toe. Dit ook omdat het een sterk verband heeft met de preventieve opvoed- en opgroei ondersteuning die in het kader van Jeugdhulp voor sommige gezinnen noodzakelijk is. Op dit moment is hiervoor een regeling sociaal medische geïndiceerde kinderopvang in de maak. Deze regeling is bedoeld voor ouders die te kampen hebben met in lichamelijke en/of verstandelijke beperking of psychische problemen waardoor zij onvoldoende of niet fulltime voor hun kinderen kunnen zorgen en de ontwikkelingskansen van kinderen hierdoor onder druk staan. Door het verstrekken van een financiële tegemoetkoming wordt het mogelijk dat de betreffende kinderen, ondanks dat de ouder i.c. geen recht hebben op kinderopvangtoeslag, naar de kinderopvang kunnen

gaan. SMI vormt hiermee een klein onderdeel van de gemeentelijke uitvoering in het sociaal domein. De indicaties hiervoor zullen worden vastgesteld door een extern indicatiebureau. Deze kosten kunnen gedekt worden binnen het sociaal domein.

Wijziging dekking uitvoeringsplan lokale schuldhulpverlening 2018 (2019 e.v. € 78.000 budgettair neutraal)

In de raad van 19 februari 2018 is het uitvoeringsplan lokale schuldhulpverlening 2018 vastgesteld. Besloten is de structurele lasten van € 78.000 vanaf 2019 te dekken uit de reserve Sociaal Domein. Structurele lasten mogen niet uit een reserve gedekt worden (zie ook besluit Begroting en Verantwoording gemeenten en provincies). Via deze Kadernota wordt voorgesteld de structurele kosten ten laste te brengen van het Sociaal Domein. Zie ook de toelichting in Hoofdstuk 6 Reserves en Voorzieningen.

Team Inzet - Preventieve taken wijkverpleegkundige (2018 e.v. € 25.000 budgettair neutraal)

Het wijkteam (team Inzet) heeft als doel te zorgen dat elk huishouden, gezin en/of kind met meervoudige en/of enkelvoudige zware problematiek de juiste begeleiding en/of zorg ontvangt. Een belangrijke insteek is ook preventie. Er is daar de afgelopen jaren op ingezet. Vroege signalering voorkomt escalatie en dure zorg. Een belangrijke spilfunctie wordt vervuld door de wijkverpleegkundige, die de afgelopen jaren de wijken/dorpen in beeld heeft gebracht (centrale personen en activiteiten). Zij heeft groepen ouderen en kwetsbaren bezocht en daar waar nodig ondersteuning geboden door interventies en het maken van zorgplannen. Het doel is voorkomen van of inzet van kortdurende formele zorg. Zij is voor 10 uur aan team Inzet verbonden. Het is echter ook de wens om de preventieve taak van de wijkverpleegkundige ook voor de komende jaren vorm te geven. Dit heeft financiële consequenties, omdat de afgelopen twee jaar deze kosten in de vorm van een 'pilot' gedekt werd door een zorgverzekeraar.

Een goed functionerende basisinfrastructuur in de vorm van algemene voorzieningen versterkt de kansen en mogelijkheden van kwetsbare burgers, bevordert eigen kracht en zelfregie, stimuleert actief burgerschap en vermindert specialistische zorg. De wijkverpleegkundige vangt de eerste vragen op als een burger het niet zelf of binnen de vertrouwde omgeving kan oplossen. Deze ondersteuning kan op verschillende manieren vorm worden gegeven. De resultaten van de afgelopen jaren waren positief. De samenwerking en de verbinding met huisartsen, WMO, zorg- en welzijnsorganisaties is gegroeid. Deze kosten kunnen ten laste van het sociaal domein gebracht worden.

Dementie (2019 € 10.000 nadeel)

In de raadsvergadering van 26 juni 2017 heeft de raad een motie aangenomen over de ontwikkeling naar een dementie-vriendelijke gemeente. In het raadsbesluit is opgenomen dat er in 2018 een plan van aanpak in de raad wordt vastgesteld. Om Drechterland in 2019 te kunnen classificeren als dementievriendelijke gemeente dienen activiteiten te worden uitgevoerd. Om de activiteiten uit te voeren is een incidenteel werkbudget van € 10.000 nodig.

Beschermd wonen (2018 € 55.000 budgettair neutraal)

De gemeenteraad van Hoorn heeft per gemeente een bedrag beschikbaar gesteld in verband met kosten van het budget Beschermd Wonen. De aanleiding hiervoor is de afspraak, binnen de uitvoering van het Stedelijk Kompas 2015-2016, om een kleine groep mensen over te dragen aan de lokale gemeenten. Het gaat hier om de groep mensen die hun AWBZ-indicatie voor Beschermd Wonen feitelijk verzilveren als ambulante ondersteuning. Ambulante ondersteuning is een taak van de lokale gemeenten. Met deze afspraak zijn extra lasten op de lokale gemeentelijke Wmo-budgetten gekomen en minder op het budget Beschermd Wonen van de centrumgemeente. Daarnaast past de overheveling bij het nog meer inzetten op preventie en nazorg.

Met deze middelen kunnen we als gemeente inzetten op versterking van de lokale formele en informele ondersteuningsstructuren in de wijk. Het bedrag wat de gemeente in 2018 zal ontvangen willen we besteden aan de uitvoering van activiteiten op het gebied van preventie en nazorg van beschermd wonen en maatschappelijke opvang. Hiermee zorgen we voor meer verbinding in de wijk, streven we naar het verlagen van eenzaamheid en het vergroten van zelfredzaamheid.

Subsidie Ouderenwerk (2018 e.v. € 8.000 budgettair neutraal)

Per 1 maart 2018 is het ouderenwerk / WonenPlus (MEE & De Wering) Drechterland met vier uur uitgebreid. Voor deze uitbreiding van het professioneel ouderenwerk Drechterland met vier uur, wordt

een bedrag geraamd van € 11.500 per jaar. De totale kosten hiervan zijn in 2018 € 9.500 (start per 1 maart). Binnen het subsidieplafond Ouderenwerk 2018 was nog ruimte van ongeveer € 7.500. Er is extra budget van € 2.000 benodigd.

Daarnaast is de subsidie aan MEE & De Wering in 2018 verhoogd met € 6.000 voor het onderdeel Steunpunt.

Per saldo is er een extra structurele subsidie verleend van € 8.000. Deze verhoging wordt gedekt uit de algemene WMO middelen. Zie ook hoofdstuk 5 Subsidieplafonds 2018/2019.

Subsidie Jeugd- en Jongerenwerk - Gabberweek (2018 e.v. € 2.000 nadeel)

Er is aan de stichting Gabberwerk een extra structurele subsidie van € 2.000 verleend. Zie ook hoofdstuk 5 Subsidieplafonds 2018/2019.

Subsidie Vormings- en ontwikkelingswerk - St. Vrienden Tuin Bosmanstaete (2018 € 2.000 nadeel)

Er is aan de Stichting Vrienden Tuin Bosmanstaete voor het jaarlijks onderhoud aan de tuin en de instandhouding van de kinderboerderij en volière een extra structurele subsidie van € 2.000 verleend. Zie ook hoofdstuk 5 Subsidieplafonds 2018/2019.

Beheer sporthallen (2018 e.v. € 4.000 voordeel)

Op de post kosten beheer sporthallen werden tot nu toe geen uitgaven geboekt. Deze kosten werden geboekt bij uit te besteden werkzaamheden. Voor de overzichtelijkheid worden deze kostenposten nu bij elkaar gevoegd, waarbij geconstateerd wordt dat het budget naar beneden dient te worden bijgesteld.

Deelfonds Sociaal Domein - bijstelling lasten (2019 € 193.000, 2020 € 196.000, € 2021 € 185.000 en 2022 € 189.000 nadeel)

Binnen de gemeente Drechterland gaan wij uit van het principe dat mutaties in het Deelfonds Sociaal Domein, welke onderdeel uitmaken van de Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds, ook leiden tot een bijstelling van de budgetten van het Sociaal Domein binnen dit programma (budgettaire neutraliteit). Oftewel de inkomsten en uitgaven binnen het Sociaal Domein zijn met elkaar in evenwicht. De inkomsten stijgen, dus de lasten worden hoger. Zie ook de mutatie bij programma 8 Algemene uitkering.

Kapitaallasten - Vervanging diverse speelvoorzieningen (2019 e.v. € 5.000 nadeel)

Vervanging diverse speelvoorzieningen die niet meer voldoet aan de normen. De investering bedraagt € 64.000 (afschrijvingstermijn 15 jaar). De kapitaallasten bedragen vanaf 2019 € 5.000 per jaar. Zie ook Hoofdstuk 7 Investerings.

Kapitaallasten - sportkooi Zanglijster Hoogkarspel (2019 e.v. € 8.000 nadeel)

De kosten hiervan, inclusief het verwijderen van de huidige sportkooi, worden begroot op € 95.000. Vervanging vindt plaats in 2018. De afschrijvingstermijn bedraagt 15 jaar. De kapitaallasten bedragen vanaf 2019 € 8.000 per jaar. Zie ook hoofdstuk 7 Investerings.

Martinuskerk en bijdrage Dorpshuis (2020 t/m 2022 € 10.000 nadeel)

Er is destijds door de gemeenteraad budget beschikbaar gesteld voor de renovatie van de Martinuskerk in Schellinkhout.

Vanuit de gemeente Drechterland is het verplaatsen van het dorpshuis van de huidige locatie naar de Martinuskerk geen eis, maar een wens. Daarnaast heeft de gemeenteraad voor de eerste vijf jaar na verplaatsing van de dorpshuisfunctie naar de Martinuskerk, een jaarlijkse bijdrage voor de exploitatie van € 10.000 toegekend. Dit budget stond geraamd voor de jaren 2015 tot en 2019.

Het Dorpshuis is nog niet verplaatst, het exploitatiebudget is dan ook nog niet aangesproken. Op dit moment wordt gewerkt aan een ontwikkelplan voor het centrum van Schellinkhout waar het dorpshuis en de kerk onderdeel van uit maken. Voorgesteld wordt het beschikbaar gestelde budget qua tijdspad bij te stellen (toevoegen de jaren 2020 tot en met 2022). Er is dan vanaf 2018 tot en met 2022 € 10.000 per jaar beschikbaar.

Nota Kunst en Cultuur (2018 en 2020 budgettair neutraal)

In 2017 is de nota Kunst en Cultuur Drechterland 2017-2021 vastgesteld. Abusievelijk zijn de uitgaven en de dekking vanuit de reserve nog niet geraamd.

In 2018 vindt er een cultuurmiddag plaats. De kosten hiervoor bedragen € 3.000. Deze kosten worden conform besluitvorming onttrokken uit de reserve Kunst en Cultuur. Voor het jaar 2020 is € 8.000 beschikbaar gesteld voor de open monumentendag. Ook dit bedrag wordt onttrokken uit de reserve Kunst en cultuur.

Programma 6 Milieu

Regionale Uitvoeringsdienst Noord Holland Noord (RUD) (2018 € 75.000 nadeel, 2019 € 89.000 nadeel, 2020 € 77.000 nadeel en 2021 e.v. € 72.000 nadeel)

Masterplan ICT RUD NHN (2018 € 20.000, 2019 € 35.000, 2020 €23.000 en 2021 e.v. € 18.000 nadeel)

Het AB RUD NHN heeft op 8 maart 2018 een postief besluit genomen op het ICT Masterplan, hetgeen resulteert in een 1e begrotingswijziging 2018 van de RUD NHN. Hierover heeft uw raad op 19 februari 2018 een positieve zienswijze afgegeven.

Uitvoeringslasten EED (energie efficiency richtlijn) (2018 € 1.000 nadeel)

Voor de compensatie van de uitvoeringslasten van de EED ontvangt de gemeente een uitkering van het Gemeentefonds. Gevraagd wordt om deze financiële compensatie vanuit het Rijk, net als in 2016 en 2017, integraal beschikbaar te stellen voor de aan de RUD NHN opgedragen taken op het gebied van de EED.

Extra werkzaamheden Regulering (2018 e.v. € 33.000 nadeel)

Afgelopen jaren is er een flinke groei te zien qua werkzaamheden bij de afdeling Regulering van de RUD NHN. De bedrijven ontwikkelen zich verder waardoor meer milieumeldingen worden ingediend en ook meer milieu-adviezen moeten worden gegeven op de omgevingsvergunningen of ruimtelijke ontwikkelingen. Ook zijn de asbestmeldingen flink opgelopen door het verbod op asbestdaken in 2024. In 2017 is een budget incidenteel bijgeraamd. Gelet op de structurele verwachting dat deze werkzaamheden in de toekomst niet gaan dalen wordt voorgesteld om € 33.000 structureel bij te ramen.

Extra werkzaamheden Toezicht en Handhaving (2018 e.v. € 21.000 nadeel)

Daar waar de aanvragen stijgen zien we ook een verhoging richting het toezichthouden en de handhaving bij de RUD NHN. Deze stijging van ongeveer 10% resulteert in een benodigde verhoging van het budget met € 21.000.

Innovatieve aanpak energiebesparing fase 2a (2018 € 43.000 budgettair neutraal)

Puur Slim West Friesland (PSWF) heeft subsidie aangevraagd bij de VNG voor een regionaal project. Het doel van dit project is de verduurzaming van de bestaande woningvoorraad, deze op te schalen en te versnellen, met energieneutraliteit als stip op de horizon. Dit gebeurt in regionale coalities van gemeenten, bedrijven en andere stakeholders. Namens PSWF heeft de gemeente de aanvraag ondertekend. Dit houdt in dat de gemeente het geld voor dit project ontvangt maar dit dient over te maken naar PSWF. In de kadernota van 2017-2021 zijn de bedragen van fase 1 en fase 2 geregeld en uitbetaald aan PSWF. Ook is er in de kadernota 2017-2021 een vooraankondiging gedaan voor fase 2a. Het definitieve bedrag was toen nog niet bekend en is als PM. post aangegeven. De gemeente Drechterland heeft inmiddels een bedrag van € 43.000 voor fase 2a van het project in december 2017 van de VNG verkregen via de algemene uitkering. Het verzoek is om deze € 43.000 ter beschikking te stellen aan het klimaatbudget 2018, zodat dit kan worden overgemaakt aan PSWF om fase 2a van dit regionale project te bekostigen. Voorgesteld wordt deze kosten te dekken uit de Algemene reserve.

Programma 7 Volkhuysvesting en ruimtelijke ontwikkeling

Ontwikkeling centrumplan Venhuizen (2018 € 30.000 budgettair neutraal)

In het kader van de ontwikkeling van het Centrumplan Venhuizen zijn de voorbereidingen in volle gang. Het budget voor de voorbereidingskosten is echter niet voldoende om alle kosten te dekken, ondanks het feit dat het overgebleven budget van 2017 van € 13.000 is overgeheveld naar 2018. Een zo omvangrijk project, in feite een programma, vergt veel voorbereiding met de nodige extern uit te voeren onderzoeken. Die zijn voor een groot deel ook uitgevoerd, alleen zullen de verdere

voorbereidingen om tot concrete voorstellen te kunnen komen de nodige middelen vergen. Het te voteren budget zal uiteindelijk opgenomen worden in de GREX voor het Centrumplan Venhuizen. Voorgesteld wordt deze kosten te dekken uit de Algemene reserve.

Omgevingswet (2018 € 41.000, 2019 € 103.000 en 2020 € 115.000 budgettair neutraal)

Bij de vaststelling van het procesplan regionale invoering Omgevingswet en het Overhevelingsbesluit heeft de gemeenteraad besloten het restantbudget invoering Omgevingswet van 2017 over te hevelen naar 2018. Samen met het budget dat reeds in de gemeentebegroting is toegekend kan volgens verwachting tot halverwege dit jaar daadwerkelijk uitvoering worden gegeven aan de uitvoering. Voor de tweede helft van 2018 is een aanvullend budget benodigd van in totaal € 41.000. Zoals eerder aangegeven, is bij het opstellen van het SED perspectief organisatieplan nog geen rekening gehouden met de kosten van ICT en Informatievoorziening. Nadere informatie over deze kosten is nog niet bekend. De raming is uitsluitend bedoeld voor de invoeringskosten van de Omgevingswet. Ook voor de jaren 2019 en 2020 zijn de invoeringskosten op hoofdlijnen berekend. Voor Drechterland betekent dat er een extra bedrag voor 2019 benodigd is van € 103.000 en voor 2020 € 115.000. Voorgesteld wordt deze kosten te dekken uit de Algemene reserve.

Programma 8 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Dividend BNG (2018 € 19.000 voordeel)

De nettowinst van de BNG over 2017 bedraagt € 393 miljoen. Aan de aandeelhouders wordt 37,5% van de beschikbare winst uitgekeerd. Het dividend bedraagt € 2,50 per aandeel. De gemeente heeft 15.756 aandelen. De te ontvangen dividend bedraagt € 39.000. Er stond reeds € 20.000 geraamd.

Prijsindexatie 1,7% (2019 e.v. € 164.000 nadeel)

In de uitgangspunten voor de begroting 2019 is opgenomen, dat de indexatie van de prijzen 1,7% bedraagt.

Prijs- en loonindexatie subsidies (2019 e.v. € 24.000 nadeel)

In de uitgangspunten van de begroting 2019 is opgenomen dat subsidies, behalve de waarderingssubsidies, worden geïndexeerd. De lonen met 2,6% en de prijzen met 1,7%. Dit levert voor 2019 een verhoging van de subsidieplafonds op van in totaal € 24.000.

Indexatie bijdrage verbonden partijen (2019 € 139.000 nadeel, 2020 € 180.000, 2021 € 221.000 nadeel en 2022 € 263.000 nadeel)

In de uitgangspunten van de begroting 2019 is opgenomen dat voor de indexering van de gemeenschappelijke regelingen aansluiting wordt gezocht bij de bestaande afspraken die zijn gemaakt met betrekking tot de loon- en prijsindexering. Voor de lonen is deze bepaald op 3,9% en voor de prijsontwikkeling op 2,7%. Op basis van de verhouding 70/30 bedraagt de indexatie 3,54%. De toepassing van de indexering heeft vanaf 2019 gevolgen voor de gemeentelijke bijdrage. Vanaf de begroting 2019 worden deze bedragen meerjarig cumulatief geïndexeerd.

Algemene uitkering (2018 € 238.000, 2019 € 1.074.000, 2020 € 1.670.000, 2021 € 2.119.000 en 2022 € 2.788.000 voordeel)

De maartcirculaire is een vertaling van het Regeerakkoord en de programmastart van het interbestuurlijk programma (IBP). De maartcirculaire laat substantiële stijgingen zien ten opzichte van de september- en de decembercirculaire 2017.

Ontwikkeling Algemene uitkering

	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Begroot (Septembercirculaire 2017)	22.563.000	22.855.000	23.156.000	23.405.000	23.557.000
Maartcirculaire 2018	22.802.000	23.929.000	24.825.000	25.523.000	26.344.000
Vershil	238.000 voordelig	1.074.000 voordelig	1.670.000 voordelig	2.119.000 voordelig	2.788.000 voordelig

De stijging van de algemene uitkering is grotendeels een gevolg van de stijging van het accres en een stijging van het deelfonds Sociaal Domein. De stijging van het accres komt door de extra beleidsintensivering van het kabinet Rutte III en het toepassen van een hogere loon/prijs mutatie dan voorzien in de septembercirculaire 2017.

Wat betreft de financiële uitgangspunten is afgesproken dat alle overheden zich financieel inzetten voor de opgaven. Daartoe stelt de rijksoverheid accres en andere middelen (integratie- en decentralisatie-uitkeringen) beschikbaar in het gemeentefonds. Het kabinet gaat ervan uit dat gemeenten vanuit eigen middelen een bijdrage zullen leveren. De gemeentelijke uitgaven welke het gevolg zijn van het IBP zijn nog niet meegenomen in deze kadernota.

De huidige verdeelmodellen zullen in 2019 zoveel mogelijk ongewijzigd worden overgeheveld naar de algemene uitkering. Wel zullen definities en peiljaren van maatstaven zoveel mogelijk worden gelijkgetrokken. Een meer fundamentele herziening van de verdeelmodellen is op een later moment voorzien.

Deelfonds Sociaal Domein

Binnen de gemeente Drechterland gaan wij uit van het principe dat mutaties in het Deelfonds Sociaal Domein ook leiden tot een bijstelling van de budgetten van het Sociaal Domein (budgettaire neutraliteit). Oftewel de inkomsten en uitgaven binnen het Sociaal Domein zijn met elkaar in evenwicht. De financiële consequenties hiervan zijn in deze Kadernota onder programma 5 Samenleving opgenomen.

Overhead

Inhuur a.i. gemeentesecretaris (2018 € 107.000 budgettair neutraal)

Wegens langdurige afwezigheid van de gemeentesecretaris tevens directeur SED is in 2017 besloten deze functie tijdelijk te laten waarnemen. Een gedeelte van de kosten komt ten laste van de SED en een gedeeltje voor de gemeente Drechterland. De financiële consequenties voor 2018 zijn niet in de begroting 2018 opgenomen. De kosten voor Drechterland in 2018 bedragen € 107.000. Voorgesteld wordt deze kosten te dekken uit de Algemene reserve.

Bedrijfsvoering - Regionale scanstraat (2018 € 17.000 nadeel)

Digitalisering is volop in beweging en onze gemeentelijke dienstverlening verloopt steeds meer digitaal. De digitalisering van ons werk, in relatie tot de dienstverlening, is een positieve ontwikkeling die goed is voor de burger en de organisatie. Op de keuze om met de regionale scanstraat door te starten (fase 2) is door de Adviescommissie Gemeentesecretarissen op 20 april 2018 een positief besluit genomen. De uitwerking van deze plannen brengt financiële consequenties voor de gemeenten met zich mee, die in de Kadernota meegenomen moeten worden. Voor realisatie van fase 2 zullen de kosten voor Drechterland € 17.000 bedragen.

Bedrijfsvoering - Harmonisatie informatielandschap (2019 € 80.000 budgettair neutraal)

Het programma Harmonisatie Informatielandschap beoogt de doelmatigheid en kwaliteit van de informatievoorziening voor de gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen in de regio te verbeteren en hun kwetsbaarheid te beperken. In het programma werken leidinggevenden, vakinhoudelijke professionals en informatiedeskundigen intensief samen in kansrijke projecten. Zij zorgen samen bij aan een krachtig regionaal advies- en kennisnetwerk. De harmonisatie is een van de grootste uitdagingen voor de komende jaren. Er moeten nog meer meters worden gemaakt als het gaat om samenwerking, kwaliteit en strakke regie. Prioriteiten en investeringsruimte van de deelnemers bepalen het tempo van het programma. Uitvoering van het programma vraagt (desondanks) extra investeringen. Het programma vraagt (tijdelijke) inzet van (externe) professionals. Harmonisatie brengt bovendien frictie- en transitiekosten met zich mee. Wij adviseren u ten behoeve van de harmonisatie een additioneel budget beschikbaar te stellen van € 80.000 Dit bedrag is gebaseerd op voorlopige schattingen vanuit de verschillende projectgroepen. De komende maanden wordt gewerkt aan een realistische onderbouwing van de benodigde gelden. Voorgesteld wordt deze kosten te dekken uit de Algemene reserve.

Bedrijfsvoering - Bijdrage Westfries Archief (WFA) - Aansluiting op E-depot (2019 € 21.000 en 2020 e.v. € 19.000 nadeel)

Vanaf 2019 is iedere gemeente verplicht een digitale bewaarplaats te hebben voor het blijvend te bewaren archief. Voor Westfriesland is aan het Westfries Archief de opdracht gegeven dit te

realiseren. Recent is in het Algemeen Bestuur van het WFA het voorstel tot realisatie vastgesteld. Hiervoor zijn incidentele voorbereidingskosten (€ 2.000) nodig in 2019. Daarnaast zijn er structurele kosten (€ 19.000). Omdat dit een nieuwe taak is, past dit niet in de reguliere budgetten. Besloten is voor de structurele kosten de bijdrage per inwoner te verhogen (zie ook de begroting 2019 van het WFA).

Mutaties bijdrage SED

Omschrijving	2018	2019	2020	2021	2022
- 1e begrotingswijziging 2018	155.000				
- Budgetoverheveling VTH taken	25.000				
- Verbouwing gemeentewerf	10.000	6.000	6.000	6.000	6.000
- Begroting 2019 SED - bijdrage		405.000	563.000	713.000	866.000
- Vervangen software		50.000			
- Vervangen intranet		5.000			
Totale bijdrage Drechterland	190.000	466.000	569.000	719.000	872.000

- *1^e begrotingswijziging 2018 (2018 € 155.000 nadeel)*
Uit de eerste begrotingswijziging 2018 van de SED organisatie volgt voor de gemeente Drechterland een bijstelling voor het jaar 2018 van € 155.000. De bijstelling heeft betrekking op CAO ontwikkelingen. De structurele effecten zijn opgenomen in de primitieve begroting 2019 van de SED.
- *Budgetoverheveling VTH taken (2018 € 25.000 nadeel)*
In de zomer van 2017 is structureel budget beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van de wettelijke taken op het gebied van Vergunningen, Toezicht en Handhaving Omgevingsrecht (hierna VTH). Alvorens het budget structureel in te zetten op formatieplaatsen, is het noodzakelijk eerst de VTH-processen te harmoniseren en te implementeren. Hiervoor is een tijdelijke procesregisseur aangetrokken en ingezet op starters om te ondersteunen in de lopende werkzaamheden. De procesoptimalisatie loopt in het eerste kwartaal van 2018 nog door, daarvoor is het noodzakelijk een deel van het budget mee te nemen naar 2018. Gevraagd is de SED begroting (in totaliteit € 81.000) aan te passen. De gemeentelijke bijdrage voor Drechterland stijgt hierdoor met het volgende bedrag € 25.000.
- *Verbouwing gemeentewerf de Tocht, Bovenkarspel (2018 € 10.000 en 2019 e.v. € 6.000 nadeel)*
De werf, waarin de medewerkers van het team Uitvoering van de afdeling Leefomgeving zijn gehuisvest, voldoet niet meer aan de huidige eisen. Om aan de eisen te voldoen zijn een aantal aanpassingen noodzakelijk waarmee alle medewerkers gehuisvest kunnen worden. De structurele lasten vanaf 2020 voor de SED betreffen kapitaallasten.
- *Begroting 2019 (2019 € 405.000, 2020 € 563.000, 2021 € 713.000 en 2022 € 866.000 nadeel)*
Vanuit de begroting 2019 van de SED organisatie volgt voor de gemeente Drechterland een bijstelling van ca. € 1,6 miljoen voor de jaren 2019 en verder. Een bijstelling die het gevolg is van een CAO ontwikkelingen en het toepassen van een prijscompensatie van 1,7% en een stijging van de kapitaallasten.
- *Vorbereidingskosten vervangen software (2019 € 50.000 nadeel)*
Bij het aangaan van de SED organisatie is besloten om in de bestaande begrotingen geen investeringen op te nemen voor vervanging van software. In 2015 zijn we met leveranciers contracten aangegaan met een looptijd van vijf jaar. Praktisch betekent dat in 2019 onderzocht wordt wat de mogelijkheden zijn per applicaties; verlenging, aansluiten aanbesteding in de regio, nieuwe aanbesteding starten als voorloper, etc. Te verwachten is dat incidenteel voorbereidingskosten moeten worden gemaakt € 150.000 in totaal, per gemeente € 50.000. Aanpassingen in de structurele kosten betreffen de SED begroting.

- *Vervangen intranet (2019 € 5.000 nadeel)*

In 2019 willen we aansluiten op het regionale sociaal intranet. Noodzaak van vervanging van ons huidige intranet is de kwetsbaarheid en onvoldoende stabiliteit. Daarnaast draagt een sociaal intranet bij aan de verbinding in de organisatie. De kosten voor deze vervanging bedragen in totaal € 15.000, per gemeenten € 5.000. De aanpassing van de reguliere kosten wordt meegenomen in de najaarsnota van de SED begroting.

5. Subsidieplafonds 2018/2019

Subsidieplafonds 2018

Bij de vaststelling van de begroting 2018 is, op basis van een voorlopige subsidielijst, een totaal subsidieplafond opgenomen van € 1.540.000.

In december 2017 is de definitieve subsidielijst 2018 met een totaalplafond van € 1.550.000 door het college vastgesteld. Aanpassing van de verschillende subsidieplafonds is een raadsbevoegdheid en kan tijdens de vaststelling van de Kadernota 2018 geactualiseerd worden. Hieronder wordt aangegeven welke subsidieplafonds in 2018 verhoogd moeten worden. Het subsidieplafond 2018 na bijstelling bij de Kadernota 2018-2022 bedraagt € 1.564.000.

Maatschappelijke dienstverlening (2018 € 12.000 nadeel)

De stichting Reddingstation Wijdenes heeft een groot aantal nieuwe vrijwilligers mogen verwelkomen. Voor al deze nieuwe vrijwilligers moeten nieuwe reddingspakken aangeschaft worden. De stichting zelf heeft geen ruimte binnen de exploitatie om deze maatpakken te bekostigen. De totale kosten zijn € 12.000. Hiervoor moet de subsidie aan de stichting Reddingstation Wijdenes - en daarmee het subsidieplafond Maatschappelijke dienstverlening - eenmalig worden verhoogd met € 12.000. Zie voor de mutatie ook Hoofdstuk 4 Autonome ontwikkelingen, programma 2.

Ouderenwerk (2018 e.v. € 8.000 budgettair neutraal)

Per 1 maart 2018 is het ouderenwerk / WonenPlus (MEE & De Wering) Drechterland met vier uur uitgebreid. Voor deze uitbreiding van het professioneel ouderenwerk Drechterland met vier uur, wordt een bedrag geraamd van € 11.500 per jaar. De totale kosten hiervan zijn in 2018 € 9.500 (start per 1 maart). Binnen het subsidieplafond Ouderenwerk 2018 was nog ruimte van ongeveer € 7.500.

Daarnaast is de subsidie aan MEE & De Wering in 2018 verhoogd met € 6.000 voor het onderdeel Steunpunt. Dit betekent dat het subsidieplafond Ouderenwerk 2018 verhoogd moet worden met € 8.000. Deze verhoging wordt gedekt uit de algemene WMO middelen. Zie voor de mutatie ook Hoofdstuk 4 Autonome ontwikkelingen, programma 5.

Jeugd- en Jongerenwerk (2018 e.v. € 2.000 nadeel)

Het subsidieplafond van Jeugd- en jongerenwerk is ruim € 2.000 hoger vanwege de structurele subsidie aan stichting Gabberweek. Zie voor de mutatie ook Hoofdstuk 4 Autonome ontwikkelingen, programma 5.

Vormings- en ontwikkelingswerk (2018 e.v. € 2.000 nadeel)

Het subsidieplafond van Vormings- en ontwikkelingswerk is met € 2.000 verhoogd vanwege een nieuwe waarderingssubsidie aan "Stichting Vrienden Tuin Bosmanstaete" voor het jaarlijks onderhoud aan de tuin en de instandhouding van de kinderboerderij en volière. Zie voor de mutatie ook Hoofdstuk 4 Autonome ontwikkelingen, programma 5.

Subsidieplafonds 2019

De subsidieplafonds voor 2019 worden opgesteld op basis van de door het college vastgestelde uitgangspunten voor de begroting 2019. Uitgangspunt hierbij zijn de subsidieplafonds van 2018. In deze kadernota is rekening gehouden met een indexatie van het subsidieprogramma 2019 met € 24.000. De definitieve subsidieplafonds worden vastgesteld bij de vaststelling van de begroting 2019.

Werksoort	Primitieve begroting 2018	Subsidieplafond 2018 na Kadernota
Maatschappelijke dienstverlening	196.000	208.000
Ouderenwerk	102.000	111.000
Jeugd- en jongerenwerk	200.000	203.000
Sport en recreatie	175.000	174.000
Vormings- en ontwikkelingswerk	586.000	588.000
Investeringsubsidies	3.000	3.000
Kunst en cultuur	96.000	76.000
Instrumentaal en vocaal muziekonderwijs	117.000	137.000
Lokaal onderwijsbeleid	40.000	40.000
Wmo-subsidies	17.000	17.000
Bijzondere activiteiten en eenmalige subsidies	8.000	8.000
Totaal	1.540.000	1.564.000

- * Het subsidieplafond Instrumentaal en vocaal muziekonderwijs van € 137.000 bestaat uit:
- budget cultuureducatie en -participatie (€ 103.000)
 - budget Afbetaling afkoopsom GR (€ 34.000)

6. Reserves en voorzieningen

Reserves

Reserve Sociaal Domein

In de raad van 19 februari 2018 is het uitvoeringsplan lokale schuldhelpverlening 2018 vastgesteld. Besloten is de structurele lasten van € 78.000 vanaf 2019 te dekken uit de reserve Sociaal Domein. Structurele lasten mogen niet uit een reserve gedekt (zie ook besluit Begroting en Verantwoording gemeenten en provincies). Immers, eens zal de reserve leeg zijn. Via de Kadernota wordt deze onrechtmatigheid gecorrigeerd. De structurele lasten komen nu ten laste van het sociaal domein. Zie ook de mutatie in hoofdstuk 4 Autonome ontwikkelingen, programma 5.

Voorzieningen

Onderhoud begraafplaatsen

Op basis van het uitvoeringsplan 2018 dient de aanwending uit de voorziening te worden bijgesteld van € 22.000 naar € 36.000. Deze bijstelling heeft geen effect op de baten en lasten en is derhalve budgettair neutraal.

7. Investerings

DRECHTERLAND						
Pr.	Omschrijving	2018	2019	2020	2021	2022
1	Vervangen ipad's	17.000				17.000
3	Reconstructie Hemmerbuurt	3.900.000				
3	Reconstructie Docter Wijtemalaan	278.000				
3	Bromfietsovergangen Zuiderdracht		27.000			
3	Vervangen beschoeiingen	78.000	36.000	36.000		
3	Vervangen kunstwerken (bruggen)	35.000			34.000	
5	Renovatie sportveld (B-veld) Woudia	0	40.000			
5	vervangen sportkooi Zanglijster Hoogkarspel	94.000				
5	Vervangen diverse speelvoorzieningen	64.000				
5	Vervanging spelmaterieel binnensportacc.	29.000		68.000		
6	Uitvoeren GRP	634.000	635.000	784.000	549.000	364.000

Toelichting:

De investeringsbedragen die zijn gewijzigd zijn in het blauw weergegeven.

Toelichting mutaties investeringen

Vervangen Ipad's (2022 - Investering € 17.000)

Betreft reguliere vervanging.

Bromfietsovergangen Zuiderdracht (2019 - € 27.000)

Om de bromfietser, conform het principe Duurzaam Veilig, verkeersveilig te verplaatsen van het bromfietspad naar de rijbaan van de Zuiderdracht worden er bromfietsovergangen aangelegd. De kosten hiervoor bedragen € 27.000. Hiervoor is ook subsidie aangevraagd bij de provincie voor een bedrag van circa 13.000. Het genoemde bedrag van € 27.000 is exclusief de te ontvangen subsidie.

Het aanleggen van een bromfietsovergang is een investering maatschappelijk nut en moet geactiveerd worden. Het bedrag van de subsidie wordt in mindering gebracht op het te activeren bedrag. De kapitaallasten bedragen vanaf 2020 e.v. € 1.000 (afschrijvingstermijn 16 jaar/ rente 1,8 %). Zie ook hoofdstuk 4 Autonome ontwikkelingen, programma 3.

Renovatie B-veld Woudia (2018/2019 - Investering € 40.000)

Renovatie van het B-veld van voetbalvereniging Woudia stond gepland in 2018. In overleg met de vereniging worden de werkzaamheden doorgeschoven naar 2019.

Sportkooi Zanglijster Hoogkarspel (2018 - Investering € 95.000)

In het voorjaar van 2007 is aan de Zanglijster in Hoogkarspel een multifunctionele sportkooi aangelegd. Deze sportkooi is de afgelopen elf jaar intensief gebruikt door de jeugd van Hoogkarspel. Uit inspectie blijkt dat zowel het hekwerk als het kunstgras dusdanig versleten zijn dat herstel niet meer mogelijk is. Voor het behoud van een sportkooi op deze locatie, moet de huidige sportkooi in zijn geheel vervangen worden (inclusief ondergrond). De kosten hiervan, inclusief het verwijderen van de huidige sportkooi, worden begroot op € 95.000. Vervanging vindt plaats in 2018. De afschrijvingstermijn bedraagt 15 jaar. De kapitaallasten bedragen vanaf 2019 € 8.000 per jaar. Zie de mutatie bij Hoofdstuk 4 Autonome ontwikkelingen, programma 5.

Vervangen diverse speelvoorzieningen (2018 - Investering 64.000)

Vervanging diverse speelvoorzieningen die niet meer voldoet aan de normen. Betreft natuurgras ondergrond bij school het Reigersnest, speeltoestellen bij Postweid en wethouder Grootstraat en het aanbrengen van een ondergrond bij een te verplaatsen toestel van de school Skitteljacht in Westwoud naar het dr. Singelenbergpark. Afschrijvingstermijn bedraagt 15 jaar. De kapitaallasten bedragen vanaf 2019 € 4.000 per jaar. Zie de mutatie bij Hoofdstuk 4 Autonome ontwikkelingen, programma 3.

Uitvoeren GRP (2022 - Investering 2022 € 364.000)
Betreft vervanging conform het Gemeentelijke Rioleringsplan (GRP).