

## **Toelichting op de belangrijkste afwijkingen t.o.v. de Najaarsnota 2009**

### **Programma's**

#### **1. Bestuurlijke organisatie**

Binnen dit programma zijn er geen afwijkingen geconstateerd.

#### **2. Veiligheid**

Binnen dit programma zijn er geen afwijkingen geconstateerd.

#### **3. Verkeer en vervoer**

3.1 Hekwerk plein Weeshuis; In de raadsvergadering van 3 februari 2009 is besloten om het oude hekwerk bij het voormalige Weeshuis in de Westerstraat terug te plaatsen. Hierbij zijn geen afspraken gemaakt over financiële dekking.

De kosten voor uitvoering van het terugplaatsen, dat in het najaar 2009 plaatsvindt, bedragen in totaal ca. €20.000.

#### **4. Openbare werken**

Binnen dit programma zijn er geen afwijkingen geconstateerd.

#### **5. Onderwijs en Kinderopvang**

Binnen dit programma zijn er geen afwijkingen geconstateerd.

#### **6. Sociale voorzieningen en werkgelegenheid**

6.1 WWB inkomensdeel; De voorziening debiteuren Sociale Voorzieningen kan met € 125.000 afgeraamd worden. Dit geeft een incidenteel voordeel van € 125.000.

6.2 Sociale Werkvoorziening; Het kabinet heeft de bijdrage aan de arbeidskosten 2009 in de sector Sociale Werkvoorziening (Wsw) verhoogd. De subsidie ten behoeve van de uitvoering van de Wsw voor 2009 was aanvankelijk vastgesteld op € 2.057.500 en komt als gevolg van deze aanpassing van € 63.000 op € 2.120.500. De Westfrieze gemeenten hebben de uitvoering van de Wsw geregeld in de vorm van de gemeenschappelijke regeling Op/maat. De aanvulling zal dan ook worden overgeheveld aan Op/maat. Incidenteel hogere baten en hogere lasten van € 63.000.

6.3 WWB werkdeel; De subsidie ontvangen voor het werkdeel zal geheel opgesoupeerd worden. Door een toename van het uitkeringsbestand zijn er meer trajecten uitgezet zowel naar werk als zorg. De verwachting is dat er meer zal worden uitgegeven. Dit wordt geraamd op € 50.000. In voorgaande jaren is er een subsidieoverschot opgebouwd. De inkomsten zullen moeten worden opgehoogd met € 50.000. De aangegeven overschrijding van € 50.000. genoemd in de NJN moet ten laste worden gebracht van de transitorische post WWB werkdeel. Dit betekent dat er geen sprake is van een overschrijding. Incidenteel voordeel € 50.000.

6.4 Vreemdelingen; Via de Tijdelijke Stimuleringsregeling speciale regeling (gepardonneerden) kan de gemeente voor de kosten van de afwikkeling nalatenschap oude vreemdelingenwet een subsidie bijdrage aanvragen. Over 2009 zijn er 7 personen gedeclareerd. Het nog te ontvangen bedrag bedraagt € 23.500.

6.5 De uitgaven huishoudelijke verzorging blijven onder het begrootte bedrag. Met de najaarsnota is reeds € 50.000 afgeraamd. Daar komt nog eens € 125.000 bij. Dit bedrag zal worden gestort in de reserve Wmo.

#### **7. Volksgezondheid en milieu**

7.1 In de begroting 2009 is er voor de Stichting tot beheer en exploitatie van het sociaal-medisch centrum Snouck van Loosen een huuropbrengst geraamd van € 167.000 geraamd. In werkelijkheid wordt een bedrag van € 206.000 doorberekend.

7.2 De financiële positie van de GGD is zorgwekkend. Over het jaar 2008 is een tekort van € 529.000 ontstaan, welke wordt onttrokken aan de Algemene Reserve van de GGD. Verhoging van de gemeentelijke bijdragen voor 2009 en 2010 worden als onontkoombaar aangemerkt. De herziene begroting 2009 en de program-begroting 2010 sluitend te maken

met een bijdrage van € 17,51 per inwoner: een verhoging van € 1,26.  
Met deze verhoging is in de begroting 2010 reeds rekening gehouden, voor 2009 betreft dit een incidenteel nadeel van € 22.500.

## **8. Welzijn, cultuur en sport**

- 8.1 Verplichting vrijval AWBZ gelden 2007; Deze gelden zijn in het boekjaar 2007 opgenomen als nog te betalen omdat er mogelijk nog verplichtingen tegenover stonden. Voorgesteld wordt om deze gelden ad € 55.000 nu te laten vrijvallen (conform de BBV; Besluit Begroting en Verantwoording) en te storten in de in de reserve WMO.
- 8.2 Uit de voormalige AWBZmiddelen 2009 moeten nog een aantal verplichtingen worden betaald in het kader van maatschappelijke zorg voor een bedrag van € 60.000. Voorgesteld wordt om € 62.500,- af te ramen en deze middelen te storten in de wmo reserve.
- 8.3 Sociaalraadsliedenwerk; Voor het Sociaal raadslieden was in 2008 en 2009 € 50.000 opgenomen in de begroting. Dat is uiteindelijk ingevuld voor plm. € 30.000 en opgenomen in het subsidieprogramma. Nagelaten is het restantbedrag van 2009 vrij te laten vallen. Incidenteel voordeel € 20.500.
- 8.4 Subsidie Programma; Het subsidieprogramma wordt incidenteel met € 45.955 afgeraamd als gevolg van bekostiging vanuit de BOSimpuls, subsidie vanuit de provincie en een lager aantal trajecten van het project Parachute dan verwacht. Voor 2010 komen deze kosten weer ten laste van het subsidieprogramma. Incidenteel voordeel € 46.000

## **9. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting**

Binnen dit programma zijn er geen afwijkingen geconstateerd.

## **10. Economie, toerisme en recreatie**

- 10.1 Eindafrekening van de provincie Noord-Holland m.b.t. subsidie veerdienst Enkhuizen-Stavoren (Rederij V & O BV). De maximale subsidie is vastgesteld op € 150.000. Na een eerste subsidievoorschot van € 120.000 (80%) is dit het restant subsidie (20%) dat de gemeente heeft ontvangen en weer doorbetaald aan rederij V & O BV.

## **11. Havens**

In de najaarsnota heeft een bijstelling plaatsgevonden van de inkomsten van de haven. Verwacht werd dat de inkomsten € 77.500 lager zouden zijn. Voortschrijdend inzicht en de aanvullende analyse hebben uitgewezen dat de vermindering van deze inkomsten te hoog was. Door een inhaalslag in de maanden augustus en september kan het bedrag gewijzigd worden in een geschatte vermindering van € 45.000. Incidenteel voordeel € 32.500.

## **Dekkingsmiddelen en onvoorzien**

- 12.1 Algemene uitkering; de financiële gevolgen volgens de septembercirculaire bedragen voor uitkeringsjaar 2008 € 34.000 voordelig en voor uitkeringsjaar 2009 € 71.000 voordelig. Aanpassing van de eigen maatstafgegevens veroorzaakt een nadeel van € 92.000. In dit nadeel is ondermeer het nadelig effect voor de algemene uitkering van € 139.000 als gevolg van de hogere WOZ waarden opgenomen. Daarnaast wordt de integratie-uitkering WMO verhoogd met € 51.000. Per saldo ontstaat in deze veegnota een voordeel van € 64.000.
- 12.2 OZB; Door de verdere kwaliteitslag, en als gevolg daarvan het geringe aantal ingediende en gehonoreerde bezwaarschriften is er een meeropbrengst bij de niet-woningen van in totaal € 150.000 aan onroerende-zaakbelasting. Dit betekent wel dat door het genereren van deze extra dekkingsmiddelen er een korting op de algemene uitkering plaatsvindt. (zie ook 12.1)

## **Reserves**

### *Programma 6*

Storting reserve WMO; In totaal zal er € 293.500 worden gestort in de reserve WMO. Zie toelichting programma 6 (6.5), programma 8 (8.1 en 8.2) en dekkingsmiddelen en onvoorzien (12.1).

## **Recap**

In bijlage 1 zijn de mutaties per programma opgenomen.

Verwacht rekeningsresultaat Veegnota 2009	€ 5.816.000 V
Verwacht resultaat NJN 2009	<u>€ 5.359.000 V</u>
Voordelig saldo Veegnota	<b>€ 457.000 V</b>

*Dit incidentele voordelige saldo is ontstaan door:*

• Hekwerk plein Weeshuis	€ 20.000 N
• Vrijval voorziening debiteuren sociale voorzieningen	€ 125.000 V
• Lagere uitgaven dan begroot WMO HH	€ 125.000 V
• Tijdelijke regeling vreemdelingenwet	€ 23.500 V
• Hogere inkomsten WWB werkdeel	€ 50.000 V
• Hogere huuropbrengst SMC	€ 39.000 V
• Hogere bijdrage GGD	€ 22.500 N
• Aanpassing budget Maatschappelijke zorg (subsidie/ voorm AWBZ gelden / sociaalraadslidenwerk)	€ 184.000 V
• Bijstelling inkomsten haven	€ 32.500 V
• Algemene uitkering	€ 64.000 V
• Meer opbrengst OZB niet woningen	€ 150.000 V
• Storting reserve WMO	<u>€ 293.500 N</u>
Totaal Voordelig saldo	<b>€ 457.000 V</b>

## Overzicht van baten en lasten 2009

	Begroting incl. wijz. Lasten	Veegnota 2009 Lasten	Begroting incl. wijz. Baten	Veegnota 2009 Baten	Begroting incl. wijz. Saldo	Veegnota 2009 Saldo
<i>Programma's</i>						
1 Bestuurlijke organisatie	3.514.425		327.000		3.187.425	-
2 Veiligheid	2.020.985		76.400		1.944.585	-
3 Verkeer en vervoer	231.932	20.000	1.400		230.532	20.000
4 Openbare werken	6.077.626		1.096.600		4.981.026	-
5 Onderwijs en kinderopvang	2.182.000		210.500		1.971.500	-
6 Sociale voorzieningen en werkgelegenheid	10.905.735	62.000-	5.985.900	261.500	4.919.835	323.500-
7 Volksgezondheid en milieu	3.487.833	22.500	2.772.150	39.000	715.683	16.500-
8 Welzijn, cultuur en sport	4.686.878	184.000-	682.357		4.004.521	184.000-
9 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	1.593.159		903.663		689.496	-
10 Economie, toerisme en recreatie	8.995.883	30.000	13.226.124	30.000	4.230.241-	-
11 Havens	1.891.180		590.000	32.500	1.301.180	32.500-
	45.587.636	173.500-	25.872.094	363.000	19.715.542	536.500-
<i>Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</i>						
Lokale heffingen	572.705		3.156.670	150.000	2.583.965-	150.000-
Algemene uitkering	-		19.387.300	64.000	19.387.300-	64.000-
Kostenplaatsen	118.320		531.000		412.680-	-
* Nieuw Beleid / Onvoorzien	505.160		170.000		335.160	-
Dividenden en rente op obligaties	50.000		235.500		185.500-	-
Financiering	-		494.250		494.250-	-
	1.246.185	-	23.974.720	214.000	22.728.535-	214.000-
<b>Geraamd resultaat voor bestemming</b>		173.500-		577.000	<b>3.012.993-</b>	750.500-
<i>Beoogde toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</i>						
Algemene reserve	-		2.327.381		2.327.381-	-
Dekkingsmiddelen	-		220.000		220.000-	-
Kostenplaatsen	-		111.950		111.950-	-
1 Bestuurlijke organisatie	-		-		-	-
2 Veiligheid	-		-		-	-
3 Verkeer en vervoer	-		-		-	-
4 Openbare werken	-		100.000		100.000-	-
5 Onderwijs en kinderopvang	-		-		-	-
6 Sociale voorzieningen en werkgelegenheid	92.000	293.500	25.000		67.000	293.500
7 Volksgezondheid en milieu	-		-		-	-
8 Welzijn, cultuur en sport	32.000		20.500		11.500	-
9 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	20.500		33.750		13.250-	-
10 Economie, toerisme en recreatie	710.000		-		710.000	-
11 Havens	-		-		-	-
	854.500	293.500	2.838.581	-	1.984.081-	293.500
					<b>4.997.074-</b>	
<b>Stand nieuwbeleid en onvoorzien 1 oktober 2009</b>					<b>505.160-</b>	
<b>Nog te nemen besluiten november - december 2009</b>					<b>143.100</b>	
<b>Saldo NJN 2009 / Saldo Veegnota 2009</b>					<b>5.359.134-</b>	<b>457.000-</b>
<b>Verwacht rekeningsresultaat 2009</b>				<b>Voordelig</b>	<b>5.816.134-</b>	