

Perspectiefnota 2020



Gemeente Landsmeer

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Aanbiedingsbrief	3
Leeswijzer	4
Trends en ontwikkelingen	5
Ontwikkelingen Rijksuitkeringen	6
Beleidsontwikkelingen bestaand beleid.....	7
Nieuw beleid.....	9
Begrotingsbeleid.....	11
Uitgangspunten en indexering	12
Belastingen en heffingen.....	14
Voorstel wijziging programma-indeling voor begroting 2020-2023	16
Het financieel perspectief	18
Geactualiseerde meerjarenraming 2019-2023 op programma (gesaldeerd)	21
Algemeen bestuur	22
Toelichting	22
Integrale veiligheid	23
Ruimtelijk domein	25
Toelichting	25
Sociaal Domein	27
Toelichting	27
Financiën	29
Toelichting	29
Bijlage Meerjareninvesteringsplanning.....	31

Aanbiedingsbrief

Perspectiefnota 2020

Voor u ligt de Perspectiefnota 2020. De nota legt de basis voor de Begroting 2020 en de Meerjarenbegroting 2021-2023. Met de Perspectiefnota 2020 worden de kaders meegegeven voor het opstellen van de komende programmabegroting 2020-2023. Het begrotingssaldo over deze periode vertoont nu een tekort. Dit komt met name door een doorwerking van de structurele financiële wijzigingen uit de 1e bestuursrapportage 2019.

Algemene uitkering meicirculaire verwerkt

In de Perspectiefnota 2020 is de stand van de algemene uitkering bijgewerkt op basis van de onlangs gepubliceerde meicirculaire. Uit de mei circulaire blijkt dat de algemene uitkering per saldo toeneemt. Hiermee wordt de doorwerking uit de 1e bestuursrapportage 2019 deels goedge maakt. Deze mutatie wordt enerzijds veroorzaakt door de trap op/trap af systematiek. Dit houdt in dat de groei (of krimp) van de fondsen gelijk is aan de groei of krimp van de netto rijksuitgaven. De algemene uitkering van het Rijk neemt af door een lagere ontwikkeling van de lonen en prijzen. Anderzijds wordt er extra geld uitgetrokken door het Rijk ter dekking voor de tekorten in de zorg, waar veel gemeenten mee te maken hebben. Per saldo neemt daarom de algemene uitkering toe.

Balans structurele inkomsten en uitgaven

Het meerjarig financieel perspectief in deze Perspectiefnota 2020 toont in totaal een meerjarig tekort. Dit komt deels door veranderingen in de structurele inkomsten vanuit het Rijk, maar ook door lagere incidentele inkomsten. Om inkomsten en uitgaven op elkaar af te stemmen, zal het college inventariseren hoe deze meer in balans kunnen worden gebracht.

Door op alle beleidsterreinen nog slimmer en efficiënter te werken, integraliteit verder te bevorderen en minder overlap tussen advisering en beleid denkt het college ook daar bij de begroting financiële ruimte te vinden. Het uitgangspunt van het college is dat diensten die wij verlenen kostendekkend moeten zijn tenzij anders besloten. In deze nota worden daar dan ook voorstellen voor gedaan, met name op de afvalstoffenheffing. Dit past in het streven om de tekorten op de structurele lasten te verminderen

Voor het college staan de prioriteiten van beleid, zoals duurzaamheid, mobiliteit en het sociaal domein bovenaan. Met de doelstellingen op het gebied van wonen wil het college onverkort doorgaan. Daarnaast is de invoering van de omgevingswet een belangrijk en intensief traject. Daarom wil het college een brede inventarisatie maken in de bestaande beleidsvoornemens om te kijken waar efficiency/financiële voordelen zijn te behalen. Het college zal bij de Begroting 2020-2023 met financiële voorstellen komen en ter besluitvorming voorleggen aan de raad.

R. Quakernaat

Wethouder Financiën

Leeswijzer

De Perspectiefnota 2020 is als volgt opgebouwd.

In het hoofdstuk begrotingsbeleid worden de kaders toegelicht, met onder andere de gebruikte indices en kaders van de toezichthouder. Aan het einde van dit hoofdstuk wordt u meegenomen in een voorstel voor een nieuwe programma indeling welke in de auditcommissie is besproken.

In het hoofdstuk 'financieel perspectief' schetsen wij u een verkort overzicht van de financiële positie. Hierbij wordt inzicht gegeven in de structurele doorwerking van zowel de Jaarrekening 2018 als ook de 1e Bestuursrapportage 2019.

Ook wordt het financieel perspectief geactualiseerd met alle noodzakelijke verhogingen. Hierbij wordt ook het structureel saldo gedeut. Dit is het saldo wat uitgangspunt is voor de toezichthouder. De positie van de algemene reserve wordt ook gepresenteerd.

In het hoofdstuk 'geactualiseerde meerjarenraming' schetsen wij het perspectief per programma conform de nieuwe programma indeling nieuwe stijl.

Tot slot treft u een detailoverzicht van het meer jaren investeringsprogramma (MIP).

Trends en ontwikkelingen

Ontwikkelingen Rijksuitkeringen

Integratie-uitkering Sociaal Domein (IUSD)

Per 2019 zijn de volgende onderdelen vanuit de integratie-uitkering Sociaal domein overgeheveld naar de Algemene uitkering van het gemeentefonds:

- Wmo
- Jeugdhulp
- Participatie

Daarmee is de transformatie onderdeel geworden van het reguliere beleid.

Eventuele tekorten zullen gedekt worden uit de algemene reserve.

De bestemmingsreserve Sociaal domein zal ingezet worden om de uitvoering van het meerjarenplan sociaal domein Landsmeer te financieren (zie ook de paragraaf Nieuw beleid).

Ontwikkeling algemene uitkering

Uit de meicirculaire blijkt dat de algemene uitkering per saldo toeneemt. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door de trap op/trap af systematiek. Dit houdt in dat de groei (of krimp) van de fondsen gelijk is aan de groei of krimp van de netto rijksuitgaven. Het accres neemt af door een lagere ontwikkeling van de lonen en prijzen.

Anderzijds wordt er extra geld uitgetrokken door het Rijk voor de tekorten in de zorg, waar veel gemeenten mee te maken hebben. Per saldo neemt de algemene uitkering toe.

In het hoofdstuk 'financieel perspectief' worden de mutaties van de algemene uitkering gepresenteerd.

Beleidsontwikkelingen bestaand beleid

Ontwikkeling bouw- en beheerkosten

In de perspectiefnota is te zien dat ten aanzien van investeringen, onderhoud-, beheer- en energiekosten de kosten als gevolg van prijsstijgingen meer dan evenredig toenemen.

De stijging van de bouwkosten zet voorlopig in razend tempo door. De brancheorganisaties verwachten dat de prijzen zeker stijgen tot 2020 met als kantelpunt 2022.

In 2018 zijn bijvoorbeeld de bouwkosten met 7,5 procent gestegen en de prognose is dat in 2019 de stijging weer op zo'n percentage zal uitkomen. Structureel gaat het om 2,5 procent aan prijsstijgingen in cao-lonen en materialen en conjunctureel komt daar nog eens 5 procent bovenop omdat de vraag alsmear toeneemt en het aanbod daarin achter blijft.

Ontwikkeling afvalstoffen

Met betrekking tot de inzameling en verwerking van afvalstoffen is te zien dat de hoeveelheid ingezameld afval toeneemt, daarnaast zien we ook een stijging van de verwerkingskosten per ton. Beide ontwikkelingen hebben een kostenverhogend effect. De gevolgen daarvan worden uitgebreider toegelicht onder het hoofdstuk Begrotingsbeleid onderdeel Belastingen en heffingen.

Mobiliteitsvisie

Het uitvoeringsprogramma behorende bij de mobiliteitsvisie is in 2018 vastgesteld. Gebleken is dat de huidige arbeidsmarkt de vacaturevervulling bemoeilijkt om de benodigde capaciteit in te zetten. Deze invulling is noodzakelijk voor de uitvoering van het programma.

Duurzaamheidsvisie

Het beleidsveld duurzaamheid is de afgelopen tijd sterk gegroeid. Dit komt zowel door de doelstellingen die door het Rijk worden opgelegd als door de eigen gemeentelijke ambities zoals vastgelegd in de duurzaamheidsvisie. De realisatie van de in de visie geformuleerde doelen is afhankelijk van het kunnen aantrekken van personele capaciteit. De verwachting is dat deze capaciteit in de tweede helft van 2019 is ingevuld.

Omgevingswet

De Omgevingswet beoogt meer ruimte te bieden voor initiatieven in de fysieke leefomgeving door minder en overzichtelijkere regelgeving, lokaal maatwerk en vertrouwen als uitgangspunt. Het invoeren van de Omgevingswet heeft een grote impact op de gemeentelijke organisatie. De inwerkingtreding van de wet is gepland in 2021.

Voor de implementatie stelt het college in de zomer van 2019 een programma vast met een aantal projecten, die de komende anderhalf jaar moeten worden uitgevoerd. De gemeentelijke regelgeving op fysiek gebied moet worden geëvalueerd en aangepast. De werkprocessen moeten worden aangepast en er moet worden aangesloten op het landelijke digitale systeem, de automatisering moet op beide aspecten worden gewijzigd. Onderzocht wordt welke kosten daarmee gemoeid zijn.

De bestemmingsreserve omgevingswet wordt ingezet om de uitvoering- en investeringskosten te dekken. In de loop van 2019 wordt meer duidelijk over de mate waarin dat budget passend is.

In 2019 wordt een proces voor het opstellen van de omgevingsvisie vastgesteld. Dan worden ook de kosten en personele inzet daarvoor duidelijk. Binnen de reserve "bestemmingsplannen" is budget gereserveerd om hierop de noodzakelijke externe ondersteuning in te schakelen.

Gestart is met de voorbereiding van de vervanging van de riolering in de wijk Havenzathe. Dit is de pilot voor een werkwijze die aansluit bij de bedoeling van de Omgevingswet. Het project wordt integraal opgepakt en we geven de participatie hier vorm als co-creatie. Uit de ervaringen trekken we lering voor volgende projecten. De voorbereidingskosten van het project zijn hoger dan bij de traditionele vormen van inspraak.

Dienstverleningsplan 2020

Het dienstverleningsplan 2020 is volop in uitvoering. Het project e-burgerzaken is volledig geïmplementeerd. De invoering van e-facturatie zal naar verwachting in het najaar worden afgerond. Een groot deel van de werkprocessen is inmiddels in het digitale zaaksysteem verwerkt. De implementatie van de dienstverleningsprocessen loopt nog door tot in 2020. Uiteindelijk is het de bedoeling om de activiteiten van de projecten over te dragen aan de lijnorganisatie.

Rechtmatigheidsverklaring 2021

Met ingang van 2021 dient het college een rechtmatigheidsverklaring af te geven. De gedachte achter de wetswijziging is dat de politieke aanspreekbaarheid van het college toeneemt als dit bestuursorgaan de rechtmatigheidsverklaring afgeeft. De verantwoordelijkheid van de accountant wordt te toetsen of de rechtmatigheidsverklaring van het College getrouw is. In de loop van 2019 zullen voorbereidingen moeten worden getroffen om over 2021 deze verklaring te kunnen afleggen.

Investeringsplan

Een belangrijk onderdeel van de Perspectiefnota is het proces van actualiseren van de investeringen en de daaruit voortvloeiende kapitaallasten. Samengevat is dit het meerjarig investeringsplan (MIP 2020-2023). Er zijn een aantal stappen doorlopen om tot een geactualiseerd MIP te komen.

Als eerste zijn de bestaande activa op basis van de Jaarrekening geactualiseerd. Hieruit zijn de meerjarige nieuwe afschrijving- en rentelasten voor de bestaande activa berekend.

Vervolgens is de projectenlijst van Ruimtelijke Zaken geactualiseerd en zijn de hieruit voortvloeiende kapitaallasten verwerkt in het nieuwe MIP.

Een financieel overzicht is te vinden in de bijlage "meerjaren- investeringsplanning".

De kapitaallasten met betrekking tot lopende investeringen en de kapitaallasten met betrekking tot nieuw te realiseren investeringen in de periode 2020-2023 zijn verwerkt.

Nieuw beleid

Versterking in het kader van de sociale opgaven in meerjarenperspectief

Momenteel werkt het college aan een nieuw meerjarenplan sociaal domein. In dit plan worden de opgaven voor de komende vier jaar beschreven op het brede terrein van het sociaal domein, inclusief de basisvoorzieningen zoals sport, cultuur en onderwijshuisvesting.

De visie die in voorbereiding op de grote decentralisaties is beschreven in het beleidsplan 'voor en met elkaar' is onverkort van kracht.

Tot en met 2017 is het mogelijk gebleken om - ondanks de bezuinigingen die met de decentralisaties gepaard gingen - de kosten voor de jeugdhulp, Wmo en participatie binnen het beschikbare budget te houden.

Bij het afsluiten van de jaarrekening 2018 zien we dat er een toenemende druk op de budgetten is, en de verwachting is dat dit een structurele tendens is. Zeker voor jeugd zijn de uitgaven op de gespecialiseerde jeugdhulp flink toegenomen. In de begroting 2019 en in deze perspectiefnota zijn de structurele budgetten voor Wmo voorzieningen en gespecialiseerde jeugdhulp opgehoogd.

De eerste contouren voor de extra inspanningen die nodig zijn om de doelen van het sociaal beleid te behalen tekenen zich af. Het betreft vooral de investering in preventieve voorzieningen, waarmee we verwachten dat op de langere termijn het beroep op duurdere zorg wordt voorkomen en cliënten eerder de juiste ondersteuning ontvangen. Ook komen er nieuwe taken voor de gemeente bij met ingang van 2021, waarvoor we in 2019 en 2020 de voorbereidingen moeten treffen. Dit geldt voor inburgering, de gedwongen GGZ en beschermd wonen.

Voor versterking van preventieve voorzieningen betreft het de volgende extra inzet en inspanningen:

- Versterken voor-en vroeg schoolse educatie
- -Meer laagdrempelige opvoedondersteuning
- -Bevorderen van een gezonde en actieve leefstijl van kwetsbare kinderen en jongeren
- -Betere preventieve ondersteuning aan jongeren en jongvolwassenen
- -Ontwikkelen tot een dementievriendelijke gemeente
- -Meer maatregelen om eenzaamheid te voorkomen en tegen te gaan
- -Betere ondersteuning van mantelzorgers
- -Betere signalering van armoede en schulden
- -Preventieve aanpak van armoede en schulden, waaronder het vergroten van het gebruik van minimavoorzieningen
- -Verbeteren van de informatie- en adviesfunctie van het Middelpunt

Een aantal van deze onderdelen kan binnen de huidige budgetten worden bekostigd, maar voor laagdrempelige opvoedondersteuning, preventieve ondersteuning aan jongeren en jongvolwassenen en maatregelen voor mantelzorgers en eenzaamheid is ook in financiële zin een extra investering nodig. De plannen hiervoor zullen in de 2e helft van 2019 worden uitgewerkt in een uitvoeringsagenda en vervolgens in maatregelen. Het college raamt vooralsnog een bedrag van € 200.000,- per jaar voor de komende 3 jaar.

Het college stelt voor om het saldo van de reserve sociaal domein aan het eind van 2019 om te zetten in een investeringsbudget voor de komende 3 jaar.

De reserve sociaal domein is niet toereikend ter dekking en er zal binnen de begroting of de algemene reserve nog een bedrag van € 70.000 per jaar gevonden moeten worden. In deze nota

wordt vooralsnog uitgegaan van een additionele dekking ten laste van de algemene reserve. De verwachting is dat we na de drie jaar een besparing aan de kant van het maatwerk behalen, waarmee we vanaf dan de algemene voorzieningen kunnen bekostigen.

Samengevat is het verloop van de inzet van de reserve Sociaal domein en Algemene reserve als volgt. De stand van de reserve Sociaal domein bedraagt einde 2018 een bedrag van € 656.500. De begrote onttrekking (zie Berap I 2019) bedraagt € 267.600, dus begin 2020 zal de reserve naar verwachting € 388.900 bedragen. Per jaar kan in de periode 2020 tot en met 2022 een bedrag van gemiddeld € 129.600 onttrokken worden. Er is dan per jaar ruim € 70.000 aanvullende dekking nodig.

Aanpak ondermijning

Ondermijning is een landelijk thema dat op lokaal niveau aangepakt wordt. Dit doen wij in samenwerking met onze regionale gemeenten en (veiligheid)partners. In het uitvoeringsprogramma integrale veiligheid 2019-2020 is een programma aanpak ondermijning opgenomen. Voor dit programma is budget nodig om onder meer intern en extern bewustwording te vergroten en expertise in te schakelen.

In 2019 wordt er een projectteam in het leven geroepen, dat een Plan van Aanpak gaat ontwikkelen om de uitkomsten van het ondermijningsbeeld te vertalen naar de praktijk. Dit Plan van Aanpak kan door iedere gemeente uit het basisteam Purmerend gebruikt worden om in de eigen gemeente integrale controles uit te voeren. Door als basisteam Purmerend een Plan van Aanpak te ontwikkelen is de kans groter dat andere veiligheidspartners zoals; Belastingdienst, Kamer van Koophandel en de Inspectie van Sociale Zaken & Werkgelegenheid deel wil nemen aan de controles. De ervaring leert dat bij lokaal opgezette controles vaak onvoldoende draagvlak is onder andere veiligheidspartners om deel te nemen.

In januari 2019 is Landsmeer aangesloten bij de landelijke aanpak adresfraude. Een juist adres in de Basisregistratie Personen (BRP) is belangrijk: voor burgers zelf én voor de overheid. Want alle overheidsinstanties gebruiken de BRP; van brandweer en sociaal loket tot de Belastingdienst. Tegelijkertijd is het adresgegeven het meest veranderlijke gegeven in de BRP en daarmee het meest foutgevoelig. Eind 2014 gaf het Kabinet daarom het startsein voor de Landelijke Aanpak Adreskwaliteit (LAA) met als doel het verhogen van de kwaliteit van de adresgegevens in de BRP en het bestrijden van adres gerelateerde fraude. De concrete doelstellingen zijn:

- In 2019 is het Plan van Aanpak naar aanleiding van het ondermijningsbeeld opgesteld en in uitvoering
- Uiterlijk mei 2020 zijn twee uitkomsten van het ondermijningsbeeld onderworpen aan een integrale controle
- In 2019 hebben er meerdere controles in het kader van de Landelijke Aanpak Adreskwaliteit (LAA) plaatsgevonden.

Begrotingsbeleid

Uitgangspunten en indexering

Toezichtkader van de provincie

In de kaderbrief `Financieel Toezicht 2020` hebben Gedeputeerde Staten de volgende kaders aangegeven waar de begroting aan moet voldoen om voor repressief toezicht in aanmerking te komen:

- De begroting dient structureel en reëel in evenwicht te zijn of, als dat niet het geval is, dient de meerjarenraming aannemelijk te maken dat dit evenwicht tot stand wordt gebracht;
- De vastgestelde begroting 2020 dient tijdig, voor 15 november 2019 aan Gedeputeerde staten te zijn toegezonden.

Met het begrip structureel evenwicht wordt bedoeld dat in de begroting de structurele lasten zijn gedekt door structurele baten. Reëel houdt in dat er sprake is van realistische ramingen.

Het ontwerpproces van de Programmabegroting 2020-2023 start met het aangeven van de kaders.

Uitgangspunten Programmabegroting 2020-2023

Als basis voor het ontwerp van de primitieve Programmabegroting 2020-2023 stellen wij voor de volgende uitgangspunten te hanteren:

- a. het vertrekpunt voor de concept Programmabegroting 2020-2023 is het saldo van de begroting 2019 met inachtneming van de uitkomsten van de concept jaarrekening 2018 en de uitkomst van de 1e Bestuursrapportage 2019.
- b. de financiële gevolgen van de meicirculaire zijn verwerkt in deze Perspectiefnota.
- c. het beroep op het gemeentelijke weerstandsvermogen (algemene reserve) om tekorten in de exploitatie te dekken dient zo beperkt mogelijk te blijven

Parameters Programmabegroting 2020-2023

De indexatie voor de meerjarenraming 2020-2023 is conform de parameters in onderstaande tabel opgenomen. Als basis voor de inflatie is het vertrekpunt het Nationale consumentenprijsindexcijfer (CPI). Het CBS heeft deze voor 2020 bepaald op 1,5%. Voor lonen en salarissen hanteren we in 2020 2,0%, in verband met de inzet van vakbonden bij de nu nog lopende cao onderhandelingen voor 2019 en verder.

Er wordt in de perspectiefnota gerekend met 0,11% rekenrente op basis van de rentevoet van de huidige leningportefeuille.

Omschrijving	2020	2021	2022	2023
Prijsontwikkeling				
Inflatiecorrectie - goederen, diensten, subsidies	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%
Inflatiecorrectie - salaris	2,00%	1,50%	1,50%	1,50%
Mutaties gemeentelijke tarieven				
Leges	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%
Onroerende zaakbelastingen	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%
Afvalstoffenheffing kostendekkend (kd)	kd	kd	kd	kd
Rioolheffing kostendekkend (kd)	kd	kd	kd	kd
Overige gemeentelijke belastingen en heffingen	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%
Financiering				
Rente	0,11%	0,11%	0,11%	0,11%

Belastingen en heffingen

Afvalstoffenheffing

Uitgangspunt bij de bepaling van de afvalstoffenheffing is dat deze 100% kostendekkend moet zijn.

De laatste jaarcijfers laten zien dat de uitgaven en opbrengsten op dit vlak niet meer in evenwicht zijn. Door te onttrekken uit de voorziening afvalstoffenheffing is tot nog toe budgettair neutraal opgevangen. De voorziening zal met ongewijzigde tarieven eind 2019 leeg zijn. Op deze manier worden echter structurele lasten voor een deel gedekt uit incidentele baten.

De stijgende kosten kennen een aantal oorzaken die hieronder aangegeven worden.

- stijging hoeveelheid aangeboden afval (circa 10%)
- stijging verbrandingsbelasting op afval (van € 13,21 naar € 31,39 per ton)
- stijging verwerkingskosten huishoudelijk afval (van € 80,- naar € 99,- per ton)

Om te blijven voldoen aan het uitgangspunt van 100% kostendekkendheid is het dan ook noodzakelijk om de structurele lasten weer te gaan dekken met structurele baten. Om dit te doen is een verhoging van de afvalstoffenheffing noodzakelijk.

Bij de begroting 2020-2023 zal met uw raad het gesprek worden aangegaan ten aanzien van de uitwerking hoe en in welke mate en tempo naar een kostendekkend tarief voor afvalstoffeninzameling gegroeid kan worden.

Op basis van de huidige gegevens zou een verhoging van de afvalstoffenheffing met 20% noodzakelijk zijn. Er kan ook een keuze worden gemaakt om de tarieven twee jaar achter elkaar met 10% te laten stijgen. Zo komen we in twee stappen weer tot 100% kostendekkendheid maar is er in het eerste jaar wel een dotatie, van circa € 115.000, uit de algemene reserve nodig.

In de toekomst zal worden gekeken hoe en in welke mate reductie- en scheiden van (rest)afvalstromen verbeterd kunnen worden.

Afvalstoffenheffing	Tarief 2019	Tarief 2020 bij 20% toename	Tarief 2020 bij 10% toename
1 persoons huishouden	€ 216,95	€ 260,35	€ 238,65
2 persoons huishouden	€ 253,40	€ 304,10	€ 278,75
3 of meer persoons huishouden	€ 289,25	€ 347,10	€ 318,20
Dotatie algemene reserve	n.v.t.	n.v.t.	€115.000

De financiële effecten zijn nog niet in deze Perspectiefnota verwerkt. Het besluit dat uw raad hierover neemt zal in de begroting 2020 worden verwerkt.

Woonlasten

De onroerende zaakbelasting behoort, tezamen met de afvalstoffenheffing en de rioolheffing tot de gemeentelijke woonlasten. Bij de berekening van de gemiddelde woonlasten is als uitgangspunt gehanteerd een woning met een WOZ-waarde van € 300.000,- en bewoond door een huishouden van 3 of meer personen. De tariefstijging voor de rioolheffing bedraagt ten opzichte van 2019 circa 0,55%, conform het Verbreed gemeentelijk rioleringsplan 2018-2013. De stijging van de OZB is gelijk aan de indexering van 1,5% die voor de belastingen is opgenomen in deze perspectiefnota.

Belasting/heffing	2017	2018	2019	Tarief 2020 bij 20% toename	Tarief 2020 bij 10% toename
Onroerende zaakbelasting	€ 333,84	€ 303,69	€ 276,09	€280,23	€280,23
Rioolheffing	€ 218,20	€ 215	€ 225,59	€ 226,83	€ 226,83
Afvalstoffenheffing	€ 289,25	€ 289,25	€ 289,25	€ 347,10	€ 318,20
Totale woonlasten	€ 841,29	€ 807,94	€ 790,93	€ 854,16	€ 825,26

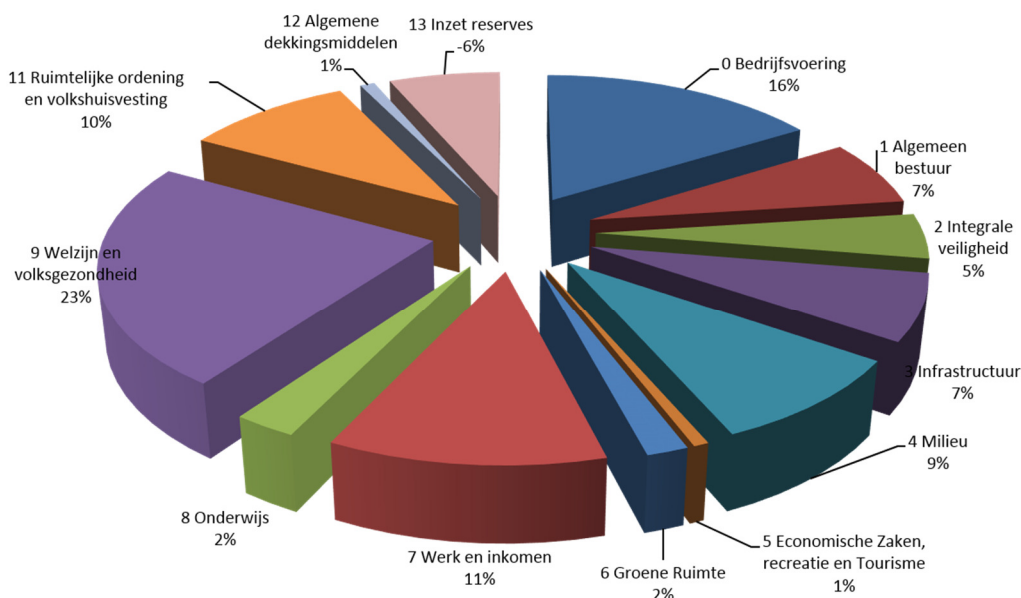
Voorstel wijziging programma-indeling voor begroting 2020-2023

Voor de begroting 2020 wordt voorgesteld om de huidige beleidsprogramma's in te dikken. Op dit moment heeft de gemeente Landsmeer twaalf programma's. Voorgesteld wordt om dit terug te brengen naar vijf programma's. Dit omdat:

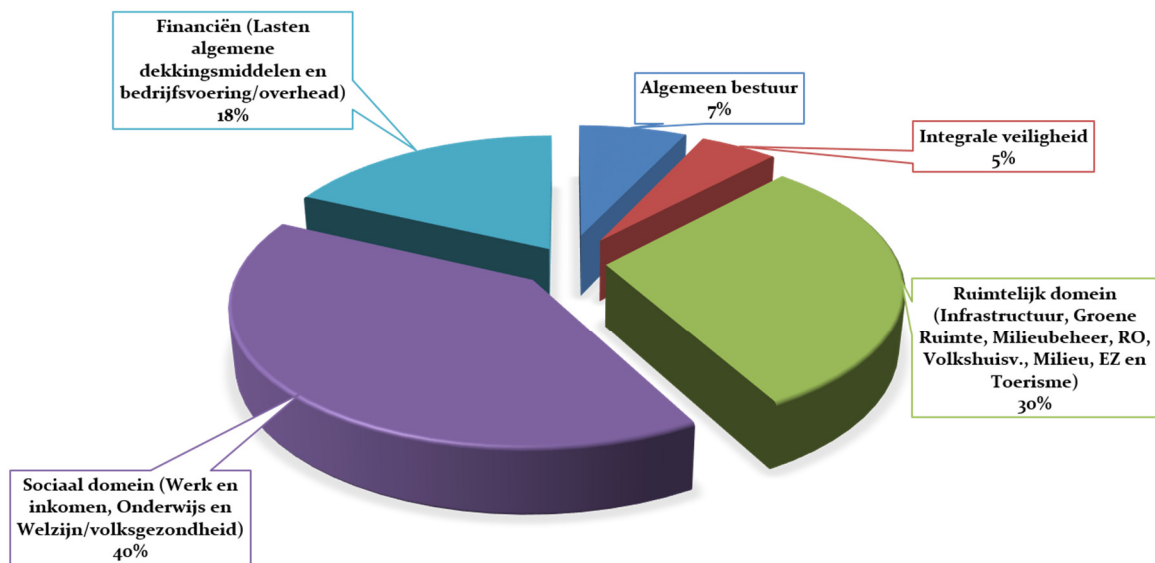
- De informatievoorziening over 12 programma's onoverzichtelijk is. Dit komt de leesbaarheid van de P&C documenten, zowel fysiek als digitaal niet ten goede.
- Niet goed terug te vinden wat de ambities zijn (geweest).
- Drie van de twaalf programma's hebben relatief 'lage' lasten qua omvang. Dit wordt in onderstaande tabel weergegeven.

Begrotingsjaar 2019 (bedragen x € 1.000)	Lasten	Baten	saldo voor inzet	Inzet reserves	saldo na inzet
0 Bedrijfsvoering	4.176	-57	4.119	-28	4.090
1 Algemeen bestuur	1.766	-167	1.599	-75	1.524
2 Integrale veiligheid	1.200	-89	1.111		1.111
3 Infrastructuur	1.784	-148	1.636	-391	1.245
4 Milieu	2.322	-2.587	-266	-225	-491
5 Economische Zaken, recreatie en Tourisme	164	-42	122		122
6 Groene Ruimte	447	-2	445		445
7 Werk en inkomen	2.947	-1.801	1.147		1.147
8 Onderwijs	681	-70	611		611
9 Welzijn en volksgezondheid	5.984	-369	5.615	-109	5.506
10					
11 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	2.510	-1.786	724	-95	629
12 Algemene dekkingsmiddelen	218	-15.361	-15.143	-741	-15.885
13 Inzet reserves	-1.665				
Totaal	22.534	-22.479	1.720	-1.665	54

De huidige programma-indeling wordt in onderstaande taartdiagram weergegeven. Hierin is duidelijk te zien dat een aantal programma's een zeer klein aandeel hebben qua omvang ten opzichte van het totaal



Voorgesteld wordt om de programma's samen te voegen tot vijf programma's. De nieuwe indeling wordt weergegeven in onderstaande taartdiagram. Daarbij wordt vermeld welke programma's worden samengevoegd.



De samenvoeging heeft een aantal grote voordelen ten opzichte van het hanteren van de huidige programma-indeling. Dit zijn:

- Een sterk verbeterde informatievoorziening, zowel fysiek als digitaal
- Qua omvang lasten vijf robuuste programma's
- Goede sturing op speerpunt- en product/activiteit nivo in aansluiting op het college- en raadsprogramma
- Door toevoegen van producten aan de programma's mogelijk om betere dwarsdoorsnedes te maken van de begroting.

Het financieel perspectief

Startpunt meerjarenraming

Onderstaande tabel toont het startpunt van de begroting 2020 - 2023 en hoe dit resultaat tot stand is gekomen. De peilmomenten daarbij zijn de primitieve begroting 2019, Berap I 2019 en tussentijdse wijzigingen zowel voor als na de Berap I:

Omschrijving	2020	2021	2022	2023
Primaire begroting	114.400	281.300	356.000	256.000
Tussentijdse wijzigingen	1.223	1.230	1.238	1.245
1e Berap 2019	-598.879	-544.089	-598.408	-762.441
Tussentijdse wijzigingen				
Totaal	-483.256	-261.559	-241.170	-505.196

Financiële ontwikkelingen perspectiefnota 2020-2023

In onderstaande tabel treft u de financiële ontwikkelingen in de periode 2020-2023 naar beleidssoort. Het saldo meerjarenraming is dan een optelling van het de ontwikkelingen uit 2020-2023 en de ontwikkelingen tot en met Berap I. Het tekort voor 2020 komt uit op € 483.256.

Meerjarenraming perspectiefnota				
Nieuw beleid	-69.915	-68.649	23.516	-1.123
Bestaand beleid	-22.023	-22.023	-22.023	-22.023
Autonome ontwikkelingen	289.970	243.579	68.818	534.743
Indexaties	-73.500	-96.190	-104.490	-109.400
Totaal	124.532	56.717	-34.179	402.197
Totaal meerjarenraming na perspectiefnota	-358.724	-204.842	-275.349	-102.999

Onderstaande tabel laat zien hoe de mutaties met betrekking tot ontwikkelingen in de periode 2020-2023 zijn opgebouwd:

Omschrijving	2020	2021	2022	2023	I/S
Nieuw beleid					
-Aanpak ondermijning	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	S
-Actualisatie kapitaallasten MIP 2020-2023	5.485	6.751	98.916	3.877	S
-Meerjaren plan sociaal domein	-200.000	-200.000	-200.000	0	I
-Meerjaren plan sociaal domein - onttrekking reserve SD	129.600	129.600	129.600	0	I
Bestaand beleid					
-Intensivering handhaving	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	S
-Toename bijdrage GGD	-17.023	-17.023	-17.023	-17.023	S
Autonome ontwikkelingen					
-De IUSD wordt opgeheven, onttrekking reserve SD vervalt	-58.400	-23.600	0	0	I
-Hogere algemene uitkering obv Mei circulaire	338.370	257.179	58.818	524.743	S
-Hogere uitkering onderwijsachterstandenbeleid	10.000	10.000	10.000	10.000	S
-Uitkering sociaal domein per 2020 opgeheven en opgenomen in Algemene Uitkering	0	0	0	0	S
Indexaties					
-indexatie doorrekening	-73.500	-96.190	-104.490	-109.400	S
Totaal	124.532	56.717	-34.179	402.197	

Structureel saldo

De begrotingsvoorschriften geven aan dat sprake moet zijn van een duurzaam financieel evenwicht. Dit betekent dat structurele lasten gedekt moeten worden door structurele baten. In onderstaand overzicht treft u de structurele saldi. In 2020 is er sprake van een structureel tekort van € 32.000.

Primitieve Meerjarenraming	2020	2021	2022	2023
Saldo meerjarenraming 2019-2022	114	281	356	256
Saldo incidentele baten en lasten*	-156	-144	-76	-76
Totaal structureel saldo primitieve begroting	270	425	432	332
Berap 1: mutaties met een structureel effect	-555	-543	-597	-761
Totaal saldo begroting en Berap 1 structureel	-285	-118	-165	-429
Verhoging algemene uitkering mei-circulaire gemeentefonds	338	257	59	525
Actualisatie kapitaallasten MIP 2020-2023	5	7	99	4
Hogere uitkering onderwijsachterstandenbeleid	10	10	10	10
Aanpak ondermijning	-5	-5	-5	-5
Intensivering handhaving	-5	-5	-5	-5
Toename bijdrage GGD	-17	-17	-17	-17
Indexatie	-74	-96	-104	-109
Mutaties perspectiefnota met structureel effect	253	151	36	402
Totaal structureel saldo perspectiefnota	-32	33	-129	-26

Meerjarige prognose Algemene reserve

In onderstaande tabel is een prognose opgenomen van de algemene reserve.

De resultaten van deze perspectiefnota zijn verwerkt in het saldo van de reserve.

Prognose Algemene reserve x 1000 €	dec-19	dec-20	dec-21	dec-22	dec-23
Algemene reserve stand 1-1-2019	6.305	4.846	4.488	4.284	4.009
Jaarresultaat 2018	466	0	0	0	0
Budgetoverheveling rekening 2018	-354	0	0	0	0
Onttrekking conform begroting	-1.200	0	0	0	0
saldo begroting 2019 primair	-54	0	0	0	0
Saldo 1e bestuursrapportage 2019	-316	0	0	0	0
Saldo algemene reserve	4.846	4.846	4.488	4.284	4.009
Saldo - Perspectiefnota 2020	0	-358	0	0	0
Saldo - Perspectiefnota 2021	0	0	-204	0	0
Saldo - Perspectiefnota 2022	0	0	0	-275	0
Saldo - Perspectiefnota 2023	0	0	0	0	-103
Saldo algemene reserve	4.846	4.488	4.284	4.009	3.906

Geactualiseerde meerjarenraming 2019-2023 op programma (gesaldeerd)

Algemeen bestuur

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) en mutaties reserves (indien deze er zijn) per programma van de begroting 2020 en verder. De eerste kolom geeft deze totalen van de primitieve begroting 2020. De tweede kolom laat de hoogte van de tussentijdse wijzigingen en de wijzigingen voortkomende uit de Perspectiefnota. De derde kolom toont de actuele stand van de begroting 2020 ná de mutaties voortkomende uit Perspectiefnota 2020. De volgende kolommen tonen de gevolgen van de tussentijdse wijzigingen en de Perspectiefnota in de volgende jaarschijven.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020	Wijziging uit Perspectief nota	Bijgestelde begroting 2020	Bijgestelde begroting 2021	Bijgestelde begroting 2022	Bijgestelde begroting 2023
Baten	171	3	174	180	187	177
Lasten	-1.884	-29	-1.913	-1.943	-1.900	-1.862
Saldo voor mutaties reserves	-1.712	-27	-1.739	-1.763	-1.713	-1.685
Toevoeging reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking reserves	75	0	75	75	75	75
Saldo reserves	75	0	75	75	75	75
Saldo na mutaties reserves	-1.637	-27	-1.664	-1.688	-1.638	-1.610

Toelichting

Hieronder vindt u de begrotingswijzigingen behorende bij het programma onderverdeeld per jaargroep en jaarnaam. Deze sluiten aan op de tweede kolom uit de tabel hierboven. In de tabel eronder worden deze tekstueel toegelicht.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2020	2021	2022	2023
Indexaties				
-indexatie doorrekening	-27	-48	-68	-88
Totaal	-27	-48	-68	-88

Indexaties

indexatie doorrekening

Indexatie doorrekening conform tabel parameters bij 'uitgangspunten en indexering'. Als basis voor de inflatie is het vertrekpunt het Nationale consumentenprijsindexcijfer (CPI). Het CBS heeft deze voor 2020 bepaald op 1,5%. Voor lonen en salarissen hanteren we in 2020 2,0%, in verband met de inzet van vakbonden bij de nu nog lopende cao onderhandelingen voor 2019 en verder.

Integrale veiligheid

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) en mutaties reserves (indien deze er zijn) per programma van de begroting 2020 en verder. De eerste kolom geeft deze totalen van de primitieve begroting 2020. De tweede kolom laat de hoogte van de tussentijdse wijzigingen en de wijzigingen voortkomende uit de Perspectiefnota. De derde kolom toont de actuele stand van de begroting 2020 ná de mutaties voortkomende uit Perspectiefnota 2020. De volgende kolommen tonen de gevolgen van de tussentijdse wijzigingen en de Perspectiefnota in de volgende jaarschijven.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020	Wijziging uit Perspectief nota	Bijgestelde begroting 2020	Bijgestelde begroting 2021	Bijgestelde begroting 2022	Bijgestelde begroting 2023
Baten	0	0	0	0	0	0
Lasten	-1.066	-27	-1.093	-1.109	-1.080	-1.096
Saldo voor mutaties reserves	-1.066	-27	-1.093	-1.109	-1.080	-1.095
Toevoeging reserves						
Onttrekking reserves						
Saldo reserves						
Saldo na mutaties reserves	-1.066	-27	-1.093	-1.109	-1.080	-1.095

Toelichting

Hieronder vindt u de begrotingswijzigingen behorende bij het programma onderverdeeld per journaalgroep en journaal. Deze sluiten aan op de tweede kolom uit de tabel hierboven. In de tabel eronder worden deze tekstueel toegelicht.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2020	2021	2022	2023
Bestaand beleid				
-Intensivering handhaving	-5	-5	-5	-5
Indexaties				
-indexatie doorrekening	-17	-33	-48	-63
Nieuw beleid				
-Aanpak ondermijning	-5	-5	-5	-5
Totaal	-27	-43	-58	-73

Bestaand beleid

Intensivering handhaving

Met de intensivering van de handhaving wordt er structureel en projectmatig ingezet op de uitvoering van de in het Uitvoeringsprogramma Handhaving WABO, APV en Bijzondere wetten gemeente Landsmeer 2019 benoemde taken. Met deze budgetverhoging wordt extra capaciteit ingehuurd om projectmatig handhavingsacties uit te voeren of in voorkomende gevallen praktische zaken uit te voeren met materieel waar de gemeente geen beschikking over heeft.

Nieuw beleid

Aanpak ondermijning

Onder ondermijning verstaan we de beïnvloeding door de onderwereld van de bovenwereld en is een speerpunt uit het Collegeprogramma 2018-2022. In 2020 zal worden gestart met het trainen van de ambtenaren die te maken kunnen krijgen met deze vorm van criminaliteit. Ook worden er bewustwording campagnes gehouden om het onderwerp onder de aandacht te brengen.

Indexaties

indexatie doorrekening

Indexatie doorrekening conform tabel parameters bij 'uitgangspunten en indexering'. Als basis voor de inflatie is het vertrekpunt het Nationale consumentenprijsindexcijfer (CPI). Het CBS heeft deze voor 2020 bepaald op 1,5%. Voor lonen en salarissen hanteren we in 2020 2,0%, in verband met de inzet van vakbonden bij de nu nog lopende cao onderhandelingen voor 2019 en verder.

Ruimtelijk domein

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) en mutaties reserves (indien deze er zijn) per programma van de begroting 2020 en verder. De eerste kolom geeft deze totalen van de primitieve begroting 2020. De tweede kolom laat de hoogte van de tussentijdse wijzigingen en de wijzigingen voortkomende uit de Perspectiefnota. De derde kolom toont de actuele stand van de begroting 2020 ná de mutaties voortkomende uit Perspectiefnota 2020. De volgende kolommen tonen de gevolgen van de tussentijdse wijzigingen en de Perspectiefnota in de volgende jaarschijven.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020	Wijziging uit Perspectief nota	Bijgestelde begroting 2020	Bijgestelde begroting 2021	Bijgestelde begroting 2022	Bijgestelde begroting 2023
Baten	3.208	48	3.256	3.370	3.490	3.320
Lasten	-6.059	-56	-6.115	-6.222	-6.271	-6.319
Saldo voor mutaties reserves	-2.852	-8	-2.859	-2.852	-2.781	-2.999
Toevoeging reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking reserves	256	0	256	156	75	75
Saldo reserves	256	0	256	156	75	75
Saldo na mutaties reserves	-2.596	-8	-2.603	-2.696	-2.706	-2.924

Toelichting

Hieronder vindt u de begrotingswijzigingen behorende bij het programma onderverdeeld per jaargroep en jaartal. Deze sluiten aan op de tweede kolom uit de tabel hierboven. In de tabel eronder worden deze tekstueel toegelicht.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2020	2021	2022	2023
Indexaties				
-indexatie doorrekening	-33	-55	-75	-95
Nieuw beleid				
-Actualisatie kapitaallasten MIP 2020-2023	25	29	79	-16
Totaal	-8	-26	4	-111

Nieuw beleid

Actualisatie kapitaallasten MIP 2020-2023

Actualisatie van kapitaallasten met betrekking tot MIP 2020-2023

Indexaties

indexatie doorrekening

Indexatie doorrekening conform tabel parameters bij 'uitgangspunten en indexering'. Als basis voor de inflatie is het vertrekpunt het Nationale consumentenprijsindexcijfer (CPI). Het CBS heeft deze voor 2020 bepaald op 1,5%. Voor lonen en salarissen hanteren we in 2020 2,0%, in verband met de inzet van vakbonden bij de nu nog lopende cao onderhandelingen voor 2019 en verder.

Sociaal Domein

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) en mutaties reserves (indien deze er zijn) per programma van de begroting 2020 en verder. De eerste kolom geeft deze totalen van de primitieve begroting 2020. De tweede kolom laat de hoogte van de tussentijdse wijzigingen en de wijzigingen voortkomende uit de Perspectiefnota. De derde kolom toont de actuele stand van de begroting 2020 ná de mutaties voortkomende uit Perspectiefnota 2020. De volgende kolommen tonen de gevolgen van de tussentijdse wijzigingen en de Perspectiefnota in de volgende jaarschijven.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020	Wijziging uit Perspectief nota	Bijgestelde begroting 2020	Bijgestelde begroting 2021	Bijgestelde begroting 2022	Bijgestelde begroting 2023
Baten	2.300	42	2.342	2.409	2.467	2.396
Lasten	-9.820	-326	-10.146	-10.340	-10.338	-9.949
Saldo voor mutaties reserves	-7.520	-284	-7.804	-7.931	-7.871	-7.554
Toevoeging reserves						
Onttrekking reserves						
Saldo reserves						
Saldo na mutaties reserves	-7.520	-284	-7.804	-7.931	-7.871	-7.554

Toelichting

Hieronder vindt u de begrotingswijzigingen behorende bij het programma onderverdeeld per jaargroep en jaarnaam. Deze sluiten aan op de tweede kolom uit de tabel hierboven. In de tabel eronder worden deze tekstueel toegelicht.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2020	2021	2022	2023
Autonome ontwikkelingen				
-Hogere uitkering onderwijsachterstandenbeleid	10	10	10	10
Bestaand beleid				
-Toename bijdrage GGD	-17	-17	-17	-17
Indexaties				
-indexatie doorrekening	-59	-112	-162	-213
Nieuw beleid				
-Actualisatie kapitaallasten MIP 2020-2023	-18	-54	-11	-11
-Meerjaren plan sociaal domein	-200	-200	-200	0
Totaal	-284	-372	-381	-231

Bestaand beleid

Toename bijdrage GGD

Dit verschil komt met name door de actualisatie van de inwonersaantallen waarop de bijdrage is gebaseerd en het toepassen van indexaties op loonkosten en materiële kosten.

Nieuw beleid

Actualisatie kapitaallasten MIP 2020-2023

Actualisatie van kapitaallasten met betrekking tot MIP 2020-2023

Meerjaren plan sociaal domein

Op dit moment werkt het college aan een nieuw meerjarenplan sociaal domein. Hierin worden de opgaven voor de komende vier jaar beschreven op het brede terrein van het sociaal domein, inclusief de basisvoorzieningen zoals sport, cultuur en onderwijshuisvesting. De visie die in voorbereiding op de grote decentralisaties is beschreven in het beleidsplan 'voor en met elkaar' is onverkort van kracht. Een nadere toelichting mbt deze transformatie en innovatie, wordt gegeven in hoofdstuk "Trends en ontwikkelingen, paragraaf nieuw beleid".

Autonome ontwikkelingen

Hogere uitkering onderwijsachterstandenbeleid

Hogere uitkering onderwijsachterstandenbeleid

Indexaties

indexatie doorrekening

Indexatie doorrekening conform tabel parameters bij 'uitgangspunten en indexering'. Als basis voor de inflatie is het vertrekpunt het Nationale consumentenprijsindexcijfer (CPI). Het CBS heeft deze voor 2020 bepaald op 1,5%. Voor lonen en salarissen hanteren we in 2020 2,0%, in verband met de inzet van vakbonden bij de nu nog lopende cao onderhandelingen voor 2019 en verder.

Financiën

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) en mutaties reserves (indien deze er zijn) per programma van de begroting 2020 en verder. De eerste kolom geeft deze totalen van de primitieve begroting 2020. De tweede kolom laat de hoogte van de tussentijdse wijzigingen en de wijzigingen voortkomende uit de Perspectiefnota. De derde kolom toont de actuele stand van de begroting 2020 ná de mutaties voortkomende uit Perspectiefnota 2020. De volgende kolommen tonen de gevolgen van de tussentijdse wijzigingen en de Perspectiefnota in de volgende jaarschijven.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020	Wijziging uit Perspectief nota	Bijgestelde begroting 2020	Bijgestelde begroting 2021	Bijgestelde begroting 2022	Bijgestelde begroting 2023
Baten	15.935	374	16.309	16.736	17.035	17.372
Lasten	-4.413	25	-4.389	-4.396	-4.152	-4.300
Saldo voor mutaties reserves	11.521	399	11.920	12.340	12.883	13.072
Toevoeging reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking reserves	813	71	885	878	137	7
Saldo reserves	813	71	885	878	137	7
Saldo na mutaties reserves	12.335	470	12.805	13.218	13.020	13.079

Toelichting

Hieronder vindt u de begrotingswijzigingen behorende bij het programma onderverdeeld per journalgroep en journal. Deze sluiten aan op de tweede kolom uit de tabel hierboven. In de tabel eronder worden deze tekstueel toegelicht.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2020	2021	2022	2023
Autonome ontwikkelingen				
-De IUSD wordt opgeheven, onttrekking reserve SD vervalt	-58	-24	0	0
-Hogere algemene uitkering obv Mei circulaire	338	257	59	525
-Uitkering sociaal domein per 2020 opgeheven en opgenomen in Algemene Uitkering	0	0	0	0
Indexaties				
-indexatie doorrekening	62	152	249	350
Nieuw beleid				
-Actualisatie kapitaallasten MIP 2020-2023	-1	31	31	31
-Meerjaren plan sociaal domein - onttrekking reserve SD	130	130	130	0
Totaal	470	546	469	906

Nieuw beleid

Actualisatie kapitaallasten MIP 2020-2023

Actualisatie van kapitaallasten met betrekking tot MIP 2020-2023

Meerjaren plan sociaal domein - onttrekking reserve SD

Op dit moment werkt het college aan een nieuw meerjarenplan sociaal domein. Hierin worden de opgaven voor de komende vier jaar beschreven op het brede terrein van het sociaal domein, inclusief de basisvoorzieningen zoals sport, cultuur en onderwijshuisvesting. De visie die in voorbereiding op de grote decentralisaties is beschreven in het beleidsplan 'voor en met elkaar' is onverkort van kracht. Een nadere toelichting mbt deze transformatie en innovatie, wordt gegeven in hoofdstuk "Trends en ontwikkelingen, paragraaf nieuw beleid".

Autonome ontwikkelingen

Uitkering sociaal domein per 2020 opgeheven en opgenomen in Algemene Uitkering

Tot 2019 werden de rijksvergoedingen voor jeugd en wmo in de vorm van een integratie uitkering (IUSD) aan de gemeente verstrekt. De IUSD wordt opgeheven en wordt geïntegreerd in de algemene uitkering. Dit geldt ook voor participatie (Wsw en reïntegratie).

De IUSD wordt opgeheven, onttrekking reserve SD vervalt

Doordat de IUSD wordt opgeheven en het gehele sociale domein nu vanuit de algemene uitkering wordt gefinancierd, vervalt de koppeling met de reserve. De geraamde onttrekkingen in 2020 en 2021 vervallen. Dit is een last voor de reguliere exploitatie.

Hogere algemene uitkering obv Mei circulaire

De algemene uitkering wordt verhoogd op basis van de mei circulaire.

Indexaties

indexatie doorrekening

Indexatie doorrekening conform tabel parameters bij 'uitgangspunten en indexering'. Als basis voor de inflatie is het vertrekpunt het Nationale consumentenprijsindexcijfer (CPI). Het CBS heeft deze voor 2020 bepaald op 1,5%. Voor lonen en salarissen hanteren we in 2020 2,0%, in verband met de inzet van vakbonden bij de nu nog lopende cao onderhandelingen voor 2019 en verder.

Bijlage Meerjareninvesteringsplanning

Investerings - exclusief riolering	Netto	Gevoteerd	Afschr.	Kapitaallasten			
	Investering	krediet	termijn	2020	2021	2022	2023
Ambtelijke organisatie 2019							
Aanschaf tractor	30.000	30.000	10	3.033	3.030	3.026	3.023
Bekabeling	100.000	100.000	15	6.777	6.769	6.762	6.755
Dienstverleningsplan: E-dienstverlening	18.000	0	6	3.020	3.017	3.013	3.010
Dienstverleningsplan: E-facturatie	46.000	0	6	7.717	7.709	7.700	7.692
Dienstverleningsplan: zaakgericht werken	98.000	0	6	16.441	16.423	16.405	16.387
Verledden verlichting gemeentehuis	70.000	70.000	10	7.077	7.069	7.062	7.054
aanschaf elektrische auto	25.000	0	10	2.528	2.525	2.522	2.519
Groene ruimte 2019							
speelplan nr.029 - herinrichting Wijkpark + plaatsing voetbalkooi	110.000	110.000	10	6.896	6.888	6.881	6.873
Speelplan, project 2 en 8	90.000	0	10	2.528	5.052	5.047	5.041
Infrastructuur 2019							
Aanbrengen beschoeiingen volgens oeverbeheerplan (fase 4 + 5)	303.000	303.000	20	12.593	12.579	12.566	12.552
Aanbrengen beschoeiingen volgens oeverbeheerplan (fase 6)	144.389	144.389	20	7.410	7.402	7.394	7.386
Herinr. Hazenweg-Patrijzenweg	170.000	0	25	1.056	1.055	1.054	1.053
Herinr. Violierweg	754.955	754.955	25	25.664	25.637	25.609	25.582
Herinrichting Meerkoetstraat, Reigerlaan, Lepelaarstraat, Calkoenstraat tussen Meerkoetstraat en van Beekstraat	656.000	395.700	25	26.314	26.286	26.258	26.230
Herinrichting Meervalweg	600.000	600.000	25	330	24.660	24.634	24.607
Infra Laadpalen	12.781	12.781	10	662	661	660	659
terras aan de Breek - herinrichting	45.000	45.000	25	1.850	1.848	1.846	1.844
verbreding fietspad sportpark - onderdeel herinrichting	254.000	448.000	25	9.428	9.418	9.408	9.397
Verledden OV (armaturen)	308.790	308.790	25	3.083	6.162	9.238	9.724
Verledden OV (masten)	308.790	308.790	25	3.083	6.162	9.238	11.922
vervangen brug 19 en brug 39	136.000	136.000	40	3.545	3.541	3.537	3.534

Investeringen - exclusief riolering	Netto	Gevoteerd	Afschr.	Kapitaallasten			
	Investering	krediet	termijn	2020	2021	2022	2023
vervanging pontwachtershuisje	37.500	0	25	1.541	1.540	1.538	1.536
Ruimtelijke ordening							
Digitaliseren omgevingsvergunningen 2019	30.000	30.000	10	0	0	0	0
Totaal	4.348.205	3.797.405		152.572	185.431	191.396	194.380
Groene ruimte 2020							
Renovatie natuurgrasveld B-veld Purmerland	0	0	0	0	0	0	0
speelplan nr.012-021-022 - herinrichting speelplaats Stoutenburg en Paterspoel	55.000	0	10	0	5.561	5.554	5.548
Infrastructuur 2020							
Aanbrengen beschoeiingen volgens overbeheerplan (fase 7)	162.000	0	20	0	8.278	8.269	8.260
Herinrichting Havenzathe fase 1	554.000	0	25	0	22.769	22.745	22.721
Herprofilering IJdoornlaan	393.000	0	25	0	16.152	16.135	16.118
Herstel metselwerk kademuur Zuid+Noordeinde	63.000	0	10	0	6.369	6.362	6.355
vervanging brug 91 (Volkstuinencomplex de Molenaar)	34.000	0	40	0	887	886	886
Milieu/begraafplaatsen 2020							
Ruimen 52 algemene graven	39.000	0	25	0	1.603	1.601	1.599
Totaal	1.300.000	0		0	61.620	61.554	61.488
Groene ruimte 2021							
speelplan nr.023-024-025 - herinrichten speelplaats Ilpenstein+Drakenstein en 3 locaties Noord-West	105.000	0	10	0	0	10.616	10.604
Infrastructuur 2021							
Aanbrengen beschoeiingen volgens oeverbeheerplan (fase 8)	161.000	0	20	0	0	8.227	8.218
aanpassing kruising IJdoornlaan-Zuideinde	195.000	0	25	0	0	8.015	8.006
asfalteren Zuideinde 9-21	74.000	0	25	0	0	3.041	3.038
Herinrichting Havenzathe fase 2	554.000	0	25	0	0	22.769	22.745

Investerings - exclusief riolering	Netto	Gevoteerd	Afschr.	Kapitaallasten			
	Investering	krediet	termijn	2020	2021	2022	2023
Herstraten Tormentilstraat e.v. (Wederikstraat en Zonedauwstraat)	953.000	0	25	0	0	39.168	39.126
omleggen fietspad Scheepsbouwersweg	600.000	0	25	0	0	24.660	24.634
Totaal	2.642.000	0		0	0	116.496	116.371
Groene ruimte 2022							
speelplan nr.027-028-030 - herinrichten speelplaats Radboud, Nijenrode-Assumburg	17.000	0	10	0	0	0	1.719
Infrastructuur 2022							
Aanbrengen beschoeiingen volgens overbeheerplan (fase 9)	164.000	0	20	0	0	0	8.380
Herinrichting Havenzathe fase 3	554.000	0	25	0	0	0	22.769
Herinrichting kamperfoeliestraat-klaverstraat ev	1.175.000	0	25	0	0	0	48.293
Herinrichting terrein rondom NH-Kerk	223.000	0	25	0	0	0	9.165
Vervanging brug 20 en 42	65.000	0	40	0	0	0	1.697
Totaal	2.198.000	0		0	0	0	92.023
Groene ruimte 2023							
speelplan nr.013 en 018 - herinrichting speelplaats Kaaskoper	43.000	0	10	0	0	0	0
Infrastructuur 2023							
Fietsdoorsteek Burgweg - ML Kingstr (Mobiliteitsvisie)	28.000	0	25	0	0	0	0
Herinrichting Aalscholverstraat 33 tm 43	31.000	0	25	0	0	0	0
Herinrichting Burg Postweg tussen Kerkebreek en Dorpsstraat	449.000	0	25	0	0	0	0
Herinrichting Havenzathe fase 4	554.000	0	25	0	0	0	0
Totaal	1.105.000	0		0	0	0	0

Investeringen - exclusief riolering	Netto	Gevoteerd	Afschr.	Kapitaallasten			
	Investering	krediet	termijn	2020	2021	2022	2023
Groene ruimte na 2023							
kunstgras vervangen	0	0	10	0	0	0	0
Infrastructuur na 2023							
Herinrichting Aalscholverstraat 1 tm 31 en Zultestraat	0	0	25	0	0	0	0
herinrichting Kaaskoper-Roopkoper e.v.	0	0	25	0	0	0	0
Herinrichting Paterspoel e.v.	0	0	25	0	0	0	0
Herinrichting Speksnijdersweg e.v.	0	0	25	0	0	0	0
Onderwijs 2023							
Renovatie/nieuwbouw van 2 scholen	0	0	40	0	0	0	0
Totaal	0	0		0	0	0	0
Eindtotaal	11.593.205	3.797.405		152.572	247.051	369.446	464.262

Investerings - riolering	Netto investering	Gevoteerd krediet	Uitgaven ten laste van spaarvoorziening verv. riolering			
			2020	2021	2022	2023
Milieu/riolering 2019						
Riolering Hazenwg-Patrijzenwg	391.007	391.007	0	0	0	0
Riolering Lepelaarstraat	221.000	221.000	0	0	0	0
Rioolwerk Meerkoetstraat-Reigerlaan-Calkoenstraat tussen Meerkoetstraat en v Beekstraat	984.000	540.333	0	0	0	0
Rioolwerk Meervalweg	715.000	715.000	400.000	0	0	0
terras aan de Breek - riolering	45.000	0	0	0	0	0
verbreding fietspad sportpark - onderdeel riolering	67.000	0	0	0	0	0
Totaal	2.423.007	1.867.340	400.000	0	0	0
Milieu/riolering 2020						
Digitaliseren rioolhuisaansluitingen en kolkleidingen in GIS-bestandslaag	22.000	0	22.000	0	0	0
Riolering Havenzathe fase 1	830.000	0	830.000	0	0	0
Totaal	852.000	0	852.000	0	0	0
Milieu/riolering 2021						
renovatie hoofdverdeelkasten cf. "OP gemalen 2012-2022" (KvP)	36.000	0	0	36.000	0	0
Riolering Havenzathe fase 2	830.000	0	0	830.000	0	0
Rioolwerk Tormentilstraat-Wederikstraat en Zonedauwstraat	638.000	0	0	638.000	0	0
Totaal	1.504.000	0	0	1.504.000	0	0

Investerings - riolering	Netto investering	Gevoteerd krediet	Uitgaven ten laste van spaarvoorziening verv. riolering			
			2020	2021	2022	2023
Milieu/riolering 2022						
renovatie hoofdrioolgemalen cf. "OP gemalen 2012-2022" (KvP)	468.000	0	0	0	468.000	0
renovatie minigemalen cf. "OP gemalen 2012-2022" (KvP)	460.000	0	0	0	460.000	0
Riolering Havenzathe fase 3	830.000	0	0	0	830.000	0
Totaal	1.758.000	0	0	0	1.758.000	0
Milieu/riolering 2023						
Riolering Havenzathe fase 4	830.000	0	0	0	0	830.000
Totaal	830.000	0	0	0	0	830.000
Milieu/riolering na 2023						
Rioolwerk Aalscholverstraat 1 tm 31 en Zultestraat	0	0	0	0	0	0
Rioolwerk Aalscholverstraat 33 tm 43	0	0	0	0	0	0
rioolwerk Kaaskoper-Roopkoper e.v.	0	0	0	0	0	0
Rioolwerk kamperfoelistraat-klaverstraat ev	0	0	0	0	0	0
rioolwerk Paterspoel e.v.	0	0	0	0	0	0
rioolwerk Speksnijdersweg e.v.	0	0	0	0	0	0
Vervanging persleiding Lisstraat en Noordeinde	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0
Eindtotaal	7.367.007	1.867.340	1.252.000	1.504.000	1.758.000	830.000