

Bijlage 1: Ontwikkeling budgettair perspectief

Programma 1. Gemeenteraad, griffie en dualisme

<u>Positieve ontwikkelingen</u>		<u>Negatieve ontwikkelingen</u>	
Internetvergoeding wethouders en raadsleden	3.000		
Leges raadsstukken	6.000		
	<u>9.000</u>		<u>0</u>

Resultaat programma 1 **9.000**

Toelichting:

- In de begroting 2013 is een besparing opgenomen door aan commissieleden geen internetvergoeding meer te verstrekken (€ 1.500,-). Bij brief (12UIT11932) is aangegeven dat dit ook geldt voor wethouders en raadsleden (€ 3.000,-) en dat dit bij de 1e burap meegenomen zou worden. De totale besparing komt daarmee op € 4.500,-.
- Raadsfracties betalen leges voor raads- en commissiestukken ten behoeve van niet-raadsleden (zoals leden van schaduwfracties). De opbrengst is zo'n € 6.000,- op jaarbasis, maar is tot op heden nog niet geraamd.

Programma 2. Dagelijks bestuur, burgerzaken en voorlichting

<u>Positieve ontwikkelingen</u>		<u>Negatieve ontwikkelingen</u>	
	<u>0</u>	Regio Twente	95.000
			<u>95.000</u>

Resultaat programma 2 **-95.000**

Toelichting:

- De kosten van de Regio vallen € 65.000,- hoger uit. Dit heeft onder andere te maken met hogere loonkosten, waardoor het rekeningresultaat naar verwachting ongeveer nihil zal zijn. Wij houden in de begroting wel rekening met een voordelig rekeningresultaat. Daarnaast wordt de ombuiging van € 30.000,- op economische zaken niet gerealiseerd.

Programma 3. Ruimtelijke ordening en wonen

<u>Positieve ontwikkelingen</u>		<u>Negatieve ontwikkelingen</u>	
Onttrekking kosten structuurvisie uit VAR	30.000	Structuurvisie Hellendoorn	30.000
Dekking kosten Nijverdal a/d Regge	19.500	Visie Nijverdal a/d Regge	19.500
Hogere opbrengst verkoop snippergroen	70.000	Lagere inkomsten leges bouwvergunningen	150.000
Kapitaallasten Schaapskooiweg 28	9.000	Extra kosten verkoop snippergroen	30.000
Bijdrage provincie in sloop sporthal Noetsele	107.250	Bodemsanering Nijverheidsweg	117.500
Waardevermeerdering locatie Noetsele	35.750	Sloopkosten locatie Noetsele	143.000
	<u>271.500</u>		<u>490.000</u>

Resultaat programma 3 **-218.500**

Toelichting:

- De structuurvisie Hellendoorn wordt nu in 2013 opgesteld. De kosten worden gedekt door een onttrekking uit de vrij aanwendbare reserve.
- Het opstellen van de visie Nijverdal a/d Regge loopt door in 2013. De kosten worden gedekt door een onttrekking uit de vrij aanwendbare reserve en bijdragen van derden.
- Naar verwachting zal de opbrengst leges bouwvergunningen over 2013 op het zelfde niveau uitkomen als in 2012. Uitgaand van een licht herstel vanaf 2015 is de begrote opbrengst van de leges over de jaren 2013, 2014 en 2015 met respectievelijk € 150.000,-, € 150.000,- en € 75.000,- naar beneden bijgesteld.
- De opbrengst verkoop snippergroen is naar verwachting in 2013 ca. € 70.000,- hoger. Na aftrek extra kosten (o.a. inhuur externe expertise) blijft er netto een voordeel over van ca. € 40.000,-.

- De kosten van de bodemsanering Nijverheidsweg 17 zijn, volgens de gemeentelijke boekhoudvoorschriften, ten onrechte geactiveerd. De resterende boekwaarde (incl. nog te maken kosten en opbrengsten) wordt in één keer ten laste van de exploitatie gebracht. Dit levert een nadeel op van € 117.500,--. Budgettair wordt dit gecompenseerd door andere activa met maatschappelijk nut niet vervroegd af te schrijven, die wel zijn aangedragen in het kader van de opheffing reserve strategische projecten bij de 2e burap 2012. Dit voordeel ziet u terug in programma 5.
- Door verkoop Schaapskooiweg 28 vervallen de rentelasten voor 2013. Voordeel € 9.000,--.
- De sloop van sporthal Noetsele wordt voor 75% gesubsidieerd door de provincie Overijssel. Deze potentiële woningbouwlocatie stijgt door deze sloop in waarde: de koper hoeft immers niet meer zelf te slopen.

Programma 4. Openbare orde en veiligheid

Positieve ontwikkelingen		Negatieve ontwikkelingen	
Financieringsvoordeel VRT	35.000	Bluswatervoorziening	30.000
		Leefbaarheidsonderzoek	21.000
	<u>35.000</u>		<u>51.000</u>

Resultaat programma 4 -16.000

Toelichting:

- De Veiligheidsregio Twente (VRT) is een nieuwe organisatie. De VRT heeft goedkoop kunnen financieren. Hier komt een rentevoordeel uit. Dit voordeel bedraagt voor Hellendoorn circa € 35.000,--.
- De bluswatervoorziening zou in eerste instantie overgaan naar de Veiligheidsregio. Echter, deze voorziening blijft bij de gemeente, maar het budget was al afgeraamd.
- Voor het leefbaarheidsonderzoek zijn in 2012 al verplichtingen aangegaan, maar het feitelijk onderzoek vindt pas in 2013 plaats. In deze bestuursrapportage moet het budget worden bijgeraamd dat vorig jaar nog in het rekeningresultaat is opgegaan.

Programma 5. Wegen, riolering en verkeer

Positieve ontwikkelingen		Negatieve ontwikkelingen	
Kapitaallasten riolering	63.000	Gladheidsbestrijding	43.000
Kapitaallasten reconstructie wegen	31.500	Storting reserve riolering door lagere kapitaallas	63.000
Niet afschrijven activum wegen	117.500	Parkeerexploitatie 2013, per saldo	282.000
Wegen, berm, materieel en verlichting	67.825	Temporisering VGRP	36.916
Temporisering VGRP	36.916	Extensief maaibeheer van groen naar WRV	16.000
	<u>316.741</u>		<u>440.916</u>

Resultaat programma 5 -124.175

Toelichting:

- Door de winterse omstandigheden in de eerste maanden van 2013 is het budget voor gladheidsbestrijding reeds met € 43.000,-- overschreden.
- Het doorschuiven van een deel van het investeringsprogramma wegen vanuit 2012 naar 2013 geeft een voordeel op de kapitaallasten.
- Er wordt een activum wegen niet afgeschreven, maar in plaats hiervan de bodemsanering Nijverheidsweg. Zie programma 3.
- Bij de parkeerexploitatie is een separate nota opgesteld met een raadsbesluit. Vooruitlopend op het raadsbesluit is het collegebesluit 13INT01252 in de cijfers verwerkt. Korthedshalve verwijzen we daarnaar. In de nota zijn de inkomsten, uitgaven en kapitaallasten opnieuw geraamd. Ook is deels dekking aanwezig voor het tekort. Op dit moment blijft er per saldo een verwacht tekort op de parkeerexploitatie 2013 van € 282.000,--.
- Sinds 2013 heeft team WRV het extensief maaibeheer overgenomen van team Groen. Door middel van deze overboeking komen de werkzaamheden en het budget met elkaar overeen (zie tevens programma 11).
- Binnen de budgetten voor wegen, onderhoud berm, materieel en openbare verlichting wordt € 67.825 bespaard. Dit wordt onder andere gerealiseerd door het toepassen van LED verlichting, het dimmen van verlichting, beperking van onderhoud landschapsgebieden en bossen, beperking vervanging materieel, beperken klein onderhoud wegen en berm en verlaging van het investeringsbudget reconstructie.
- Het is mogelijk om zonder consequenties voor het onderhoudsniveau van de riolering, de vervanging van diverse riolen uit te stellen tot de volgende VGRP-periode. Het uitstellen van in totaal € 2,5 miljoen investeringen heeft gevolgen voor het tarief van de rioolheffing.

Programma 6. Economische zaken, recreatie en toerisme

<u>Positieve ontwikkelingen</u>		<u>Negatieve ontwikkelingen</u>	
Kapitaallasten haven Daarlerveen	2.500	Toeristenbelasting	50.000
Opbrengst reclamebelasting	60.000	Reclamebelasting ondernemersfonds en perceptiekosten	60.000
	62.500		110.000

Resultaat programma 6 **-47.500**

Toelichting:

- Het doorschuiven van een deel van het krediet voor haven Daarlerveen naar 2013 geeft een voordeel op de kapitaallasten.
- Met het toeristische veld zijn afspraken gemaakt over de tarieven toeristenbelasting die lopen tot en met 2013. Het aantal overnachtingen is de afgelopen jaren helaas achtergebleven bij de verwachting. Een en ander betekent dat de opbrengst voor 2013 neerwaarts moet worden bijgesteld met € 50.000,--.
- In de raadsvergadering van december 2012 is besloten tot het invoeren van reclamebelasting. De opbrengsten uit deze reclamebelasting worden in de vorm van een subsidie beschikbaar gesteld aan een rechtspersoon die het ondernemersfonds gaat beheren. Daarnaast is een klein deel (€ 5.000,--) benodigd voor de gemeentelijke perceptiekosten.

Programma 7. Jeugd en onderwijs

<u>Positieve ontwikkelingen</u>		<u>Negatieve ontwikkelingen</u>	
Kapitaallasten Huisvestingsplan	95.500	Cao-consequenties gesubsidieerde instellingen	34.000
Aframen stelpost rijksvoornemens CJG	277.500	Verhoging CJG-budget stelpost rijksvoornemens	277.500
Vrijval uit rijksvoornemens OVA CJG-middelen	30.600		
Onderverhuur onderwijshuisvesting	10.000		
Algemeen maatschappelijk werk	30.000		
	443.600		311.500

Resultaat programma 7 **132.100**

Toelichting:

- Het doorschuiven van een deel van de kredieten voor Huisvestingsplan 2011 en Scholenclustering De Twijn geeft een voordeel op de kapitaallasten.
- De cao welzijn is in december 2012 vastgesteld en kent nog een aantal momenten waarop loonsverhoging wordt gegeven. Binnen de begroting 2013 was daar geen rekening mee gehouden en ook aangekondigd dat in de eerste bestuursrapportage hiervoor extra budget zou worden geraamd. In programma 7 gaat het daarbij om Stichting Peuterspeelzalen gemeente Hellendoorn.
- De CJG-middelen binnen het gemeentefonds zijn inmiddels vertaald naar gemeentelijk beleid, waarmee ook het budget wordt toegevoegd aan het jeugdbeleid - maatwerk.
- Binnen de algemene uitkering is de vergoeding voor gestegen loonkosten e.d. (OVA) voor het CJG in de septembercirculaire 2012 opgehoogd met € 30.600,--. Dit bedrag kan in 2013 vrijvallen omdat alle cao-consequenties voor gemeentepersoneel en instellingen nu in de begroting verwerkt zijn.
- De opbrengsten uit onderverhuur aan de Kinderopvang dienen te worden verrekend met de gemeente. In 2012 heeft voor het eerst een afrekening plaatsgevonden over een reeks van jaren. De totale opbrengst was toen € 52.000,--. Voor de jaren 2013 en verder verwachten we zo'n € 10.000,-- op jaarbasis te ontvangen.
- Voor innovaties en preventieve projecten zijn in het kader van CJG en jeugdzorg budgetten opgenomen. Dit is o.a. bedoeld als budget voor cofinanciering voor de provinciale projecten, eigen kracht inzet en andere vormen van preventieve inzet. Dit wordt jaarlijks niet volledig benut. Het is reëel, te meer partners als Maatschappelijk Werk via de gekantelde werkwijze werkzaam zijn, hier een deel van te korten.

Programma 8. Sport en cultuur

Positieve ontwikkelingen		Negatieve ontwikkelingen	
Kapitaallasten inventaris binnensport	3.000	Liquidatie stichting de Holtink - bufferreserve	800.000
Liquidatie stichting de Holtink	800.000	Schoolstraat	17.500
Aframen stelpost combinatiefuncties	21.600	Verhoging budget combinatiefuncties stelpost	21.600
Lagere lasten Het Ravijn - zwem sport zorg - zakelijke lasten	15.000	Lagere baten Het Ravijn - zwem sport zorg -	100.000
Onderhoudscontract installaties	30.000	Taakstelling Bewegingsonderwijs	30.000
Sport en spelmateriaal, pr/marketing en overig	10.000	Cao-consequenties gesubsidieerde instellingen	38.000
Inzet Reserve Strategische projecten ivm aanloopverliezen Het Ravijn / nog om te buigen in 2013	31.000		
Bewegingsonderwijs binnen Het Ravijn tlv combinatiefuncties	44.000		
Bijstelling voorziening was- en kleedruimten	245.000		
	1.199.600		1.007.100

Resultaat programma 8	192.500
------------------------------	----------------

Toelichting:

- Het doorschuiven van een deel van het krediet Inventaris binnensport 2012 naar 2013 geeft een voordeel op de kapitaallasten.
- Stichting de Holtink heeft met de verkoop van het gebouw haar doelstelling (het exploiteren van MFC de Holtink) verloren en zal zichzelf opheffen. Het batig saldo van de stichting (€ 800.000,-) vloeit terug naar de gemeente. Dit wordt vervolgens in de bufferreserve gestort. In eerste instantie voorzien voor 2012, maar dit wordt nu 2013.
- Voor combinatiefuncties / buurtsportcoaches ontvangt de gemeente Hellendoorn via de algemene uitkering extra middelen. Deze extra middelen zijn in eerste instantie op de stelpost rijksvoornemens gezet en inmiddels is het formatieplaatje voor combinatiefuncties ingevuld. Het budget op de stelpost wordt daarom toegevoegd aan het budget combinatiefuncties.
- Het Ravijn – zwem sport zorg - is nu meer dan twee jaar open. Zoals bij alle grote strategisch projecten is uitgegaan van ramingen. Op basis van de ervaringen en de werkelijke cijfers 2012 worden de ramingen nu bijgesteld. Over de invulling van de zorgvloer is overleg gaande tussen de zorgaanbieders en de zorgverzekeraar. De exploitatie van Het Ravijn – zwem sport zorg - verloopt in 2013 grotendeels binnen de afgesproken financiële kaders. Wij verwachten nu voor 2013 per saldo op een tekort van € 31.000,- uit te komen. Dit brengen wij ten laste van het onderdeel onvoorzien binnen de reserve Strategische Projecten dat bedoeld is voor aanloopverliezen in de exploitatie van Het Ravijn. De komende maanden zullen maatregelen genomen worden om het structurele exploitatieverlies verder terug te brengen.
- Omdat de Twijn in 2013 nog niet kan worden opgeleverd moet ook gymlokaal Schoolstraat langer openblijven. Bij levering op 1 juli 2014 heeft de woningstichting als vergoeding gevraagd dat over de koopsom van het gymlokaal geen rente wordt betaald. De gemeente ontvangt per saldo € 12.500,- minder en ontvangt de koopsom een jaar later hetgeen € 5.000,- rentederving betekent.
- De cao welzijn is in december 2012 vastgesteld en leidt er toe dat er sprake is van een stijging van loonkosten voor de instellingen. Binnen de begroting 2013 was daar geen rekening mee gehouden en ook aangekondigd dat in de eerste bestuursrapportage hiervoor extra budget zou worden geraamd. In programma 8 gaat het daarbij om Zinin en De Muziekschool Twente.
- De voorziening was- en kleedruimten is berekend op de benodigde eindwaarde op basis van een gemiddelde bouwindex van 5% per jaar. In de periode 2000-2012 is die bouwindex een stuk lager uitgevallen (ruim 36% in 12 jaar). Dat betekent dat er een groot deel van de voorziening vrij kan vallen ten gunste van de exploitatie. Voor de toekomst wordt overigens nog steeds uitgegaan van 5% stijging; periodiek blijven wij de prijsontwikkeling in de bouw volgen om te kunnen bepalen of de verplichtingen nog steeds gedekt kunnen worden uit de voorziening.

Programma 9. Maatschappelijke ondersteuning

Positieve ontwikkelingen

0

Negatieve ontwikkelingen

Hogere verg. Wmo in gemeentefonds naar res.	86.295
Cao-consequenties gesubsidieerde instellingen	15.000
	101.295

Resultaat programma 9 **-101.295**

Toelichting:

- De vergoeding voor de Wmo in het gemeentefonds is verhoogd met € 86.295,--. De hogere vergoeding is verwerkt bij programma 13.
- De cao welzijn is in december 2012 vastgesteld en leidt er toe dat er sprake is van een stijging van loonkosten voor de instellingen. Binnen de begroting 2013 was daar geen rekening mee gehouden en ook aangekondigd dat in de eerste bestuursrapportage hiervoor extra budget zou worden geraamd. In programma 9 gaat het daarbij om Stichting de Welle.

Programma 10. Sociale voorzieningen

Positieve ontwikkelingen

Kapitaallasten digitaliseren dossiers WWB	5.500
Bijzondere bijstand	60.000
Stelpost rijksvoornemens bijzondere bijstand	50.000
Reserve Wwb	240.000
Dekking onderz. uittredding Soweco uit VAR	130.000
Rijksbijdrage asieltgerechtigden	20.000
	505.500

Negatieve ontwikkelingen

Stelpost Rijksvoornemens voor kinderopvang	49.000
Bijzondere bijstand	110.000
Correctie inkomensdeel	100.000
Stijging uitkeringen	80.000
Uitvoeringskosten Wwb	30.000
Uitvoeringskosten Bbz	30.000
Educatie inburgeraars 2011-2012	45.000
Onderzoek uittredding Soweco en lokale uitv.	130.000
	574.000

Resultaat programma 10 **-68.500**

Toelichting:

- Het doorschuiven van een deel van het krediet Digitaliseren dossiers WWB 2012 naar 2013 geeft een voordeel op de kapitaallasten.
- Er is een uitname uit het gemeentefonds van € 57.000,-- omdat de subsidiëring van de kinderopvang voor uitkeringsgerechtigden met een re-integratietraject niet meer ten laste van de gemeenten komt. Doordat deze kosten tot en met 2012 in Hellendoorn gedekt werden uit geormerkte middelen in het kader van de participatiegelden, ontstaat er een structureel nadeel. Verder is er een voordeel omdat er € 8.000,-- is toegevoegd in het kader van kwijtschelding, deze wijziging is reeds in de begroting verwerkt. Een en ander betekent een totaal nadeel van € 49.000,--.
- Uit extrapolatie blijkt dat de kosten van bijzondere bijstand en minimaregelingen in 2013 met € 110.000,-- stijgen. Een deel van de stijging kan worden opgevangen door de € 50.000,-- die toegevoegd is bij het vaststellen van de begroting 2013. Verder wordt voorgesteld om € 60.000,-- toe te voegen uit de reserve bijzondere bijstand. Gelet op het feit dat de reserve dan leeg is zal bij een ongewijzigde situatie, of het budget verhoogd moeten worden, of zullen de normen (met name vermogensvrijstellingen) in het kader van het minimabeleid en bijzondere bijstand verscherpt moeten worden, om zodoende te zorgen dat de gelden terecht komen bij de zwakste groepen.
- Op macro niveau is het aantal bijstandsuitkeringen in Nederland in het laatste kwartaal minder snel gestegen dan op basis van de berekeningen was verwacht. Dit heeft tot gevolg dat het budget voor het inkomensdeel in 2013 wordt bijgesteld. Het exacte budget, zowel op macroniveau als de verdeling per gemeente, zal door het Rijk worden bijgesteld in mei, oktober en na afloop van 2013. Duidelijk is dat het aantal werkzoekenden in Twente sneller stijgt dan het landelijk gemiddelde. Ook het aantal bijstandsuitkeringen in onze gemeente is aan het stijgen, zie ook de Twentse arbeidsmarktmonitor. Derhalve wordt voorgesteld om in deze Burap de volgende correcties toe te passen, correctie inkomensdeel € 100.000,--, stijging uitkeringslasten hoger dan het inkomensdeel € 80.000,--, uitvoeringslasten specialistisch onderzoek derden zelfstandigen € 30.000,-- en stijging uitvoeringskosten € 30.000,--. Wij zullen de ontwikkelingen nauwlettend blijven volgen.
- In 2010 hebben wij meer statushouders gehuisvest dan gemiddeld. In 2011 zijn dan ook extra trajecten voor educatie van inburgeraars ingekocht voor de periode 2011 en 2012. Het ROC van Twente heeft de nota hiervan in april ingediend, tevens was deze verplichting niet meegenomen bij de afrekening van het participatiebudget 2012. De voortgang van de trajecten worden nauwlettend gevolgd. Verder is de verwachting dat de kosten van inburgering in 2013 hoger worden dan geraamd, gestreefd wordt om dit binnen het participatiebudget op te vangen.

- Voor het onderzoek naar de uittreding uit Soweco en de lokale uitvoering van de WSW is een budget benodigd van € 130.000,--. Dit bestaat uit € 30.000,-- voor inhuur deskundige begeleiding bij uittreding Soweco, € 50.000,-- voorbereidingskosten lokale uitvoering en € 50.000,-- aanloopkosten lokale uitvoering. Dit bedrag wordt gedekt uit de VAR. De komende jaren wordt dit bedrag terugverdiend door lagere kosten van de lokale uitvoering.
- Met de wijziging van de Wet inburgering is de maatschappelijke begeleiding voor asielgerechtigden met ingang van 2013 uit de wet gehaald. Dankzij een gezamenlijke lobby van VNG, VluchtelingenWerk Nederland en onder druk van de Tweede Kamer is een structureel budget behouden. Het structurele macrobudget van € 5 miljoen per jaar wordt verdeeld in de vorm van een bijdrage van € 2.000,- per volwassen asielgerchtigde in 2013. In Hellendoorn worden naar verwachting jaarlijks circa 15 - 20 asielzoekers opgevangen, waarvan een deel nog minderjarig is. Wij rekenen in 2013 op circa € 20.000,-- aan bijdrage van het Rijk in de kosten die wij jaarlijks maken voor o.a. subsidiëring van stichting de Welle.

Programma 11. Natuur en landschap, agrarische zaken en openbaar groen

Positieve ontwikkelingen		Negatieve ontwikkelingen	
Kapitaallasten Groene Mal	16.000		
Onderhoud openbaar groen	20.000		
Extensief maaibeheer van Groen naar WRV	16.000		
	<u>52.000</u>		<u>0</u>

Resultaat programma 11 **52.000**

Toelichting:

- Het doorschuiven van het krediet Groene Mal vervolgfase naar 2013 geeft een voordeel op de kapitaallasten.
- Sinds 2013 heeft team WRV het extensief maaibeheer overgenomen van team Groen. Door middel van deze overboeking komen de werkzaamheden en het budget met elkaar overeen (zie tevens programma 5).
- Hoewel het budget voor groen onder druk staat, vinden we het verantwoord om dit budget voor 2013 te verlagen met € 20.000,--.

Programma 12. Afvalverwerking en milieu

Positieve ontwikkelingen		Negatieve ontwikkelingen	
Kosten verwerking KWD afval	145.500	Inkomsten KWD afval	250.000
Kosten verwerking KWD afval (ABP)	60.500	Inkomsten KWD ABP	97.000
Tractie KWD afval	30.000	Inkomsten hout kwd	10.000
Diverse voordelen KWD	8.000	Diverse aanpassingen HH afval	152.000
Diverse aanpassingen HH afval	58.000	Cofinanciering zonnepanelen kulturhusen	16.800
Verrekening tekort HH afval via reserve	94.000	Verrekening ombuigingen met reserve afval	36.500
Cofinanciering zonnepanelen uit voorz ISV	16.800		
Besparing afvalverwerking	36.500		
	<u>449.300</u>		<u>562.300</u>

Resultaat programma 12 **-113.000**

Toelichting:

- Naar aanleiding van de jaarrekening 2012 zijn alle budgetten voor zowel HH-afval als KWD-afval opnieuw op de rij gezet. Door het opzeggen van bedrijfscontainers worden de baten van bedrijfscontainers structureel met € 250.000,-- naar beneden bijgesteld. Daarnaast worden ook de inkomsten voor het aanleveren van bedrijfsafval (incl. hout) op het Afvalbrengpunt te hoog ingeschat. Nadeel € 107.000,--. Door de lagere aanvoer/aanlevering van bedrijfsafval en de veranderende verhouding doorberekening kosten tussen HH- als KWD-afval dalen de verwerkings- en transportkosten van KWD-afval met € 244.000,--. De veranderende verhouding betekend daarnaast een kostenstijging voor het huishoudelijk afval. Hier staat tegenover dat de geraamde inkomst voor inzameling oud papier wordt verhoogd met € 40.000,--.
- De gemeente draagt bij in de cofinanciering van zonnepanelen op kulturhus Noaberhus en Daarlerveen. De bijdrage van netto € 16.800,-- komt ten laste van de opgebouwde rente van de voorziening ISV.
- De subsidie aan het kringloopbedrijf is in 2013 al gehalveerd (12INT02365, 27-11-2012). Vooralnog gaan we geen bedrijfscontainers vervangen, omdat we willen afwachten hoe de inzameling van bedrijfsafval zich de komende tijd ontwikkelt en of dit een gemeentelijke taak blijft.
- Door intensieve handhaving en verhaal van kosten op degene die gestort heeft is de hoeveelheid illegaal gestort afval de laatste jaren beperkt. Het budget kan hierdoor worden verlaagd.
- De organisatie van paasvuren wordt zelf verantwoordelijk voor het beperken van afvoer- en stortkosten. Hierdoor kan er € 5.000,-- bespaard worden. Een en ander zal worden opgenomen in de voorwaarden bij de vergunning.

Programma 13. Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

<u>Positieve ontwikkelingen</u>		<u>Negatieve ontwikkelingen</u>	
Slotuitkering liquidatie CON	38.000	Aframen stelpost kapitaallasten	140.000
Kapitaallasten automatisering	49.500	Stelpost Rijksvoornemens nav circulaires	10.100
Gesaldeerd rentevoordeel nieuwe geldleningen	400.000		
Dividend Wadinko, BNG en Enexis	50.500		
Gemeentefonds nav septembercirculaire 2012	10.470		
	<u>548.470</u>		<u>150.100</u>

Resultaat programma 13 **398.370**

Toelichting:

- De stelpost kapitaallasten wordt verlaagd met € 140.000,--. Dit wordt veroorzaakt door het voordeel op kapitaallasten i.v.m. het doorschuiven van restantkredieten uit 2012 en investeringskredieten die naar 2014 worden doorgeschoven. Hiermee is de stelpost kapitaallasten gedeeltelijk gerealiseerd.
- Slotuitkering uit de algemene reserves van de Gemeenschappelijke Regeling Automatiseringscentrum Oost-Nederland.
- Momenteel kan de gemeente geldleningen aantrekken tegen een lager rentepercentage dan waarmee rekening is gehouden. Voorgesteld wordt de rentetoerekening aan strategische projecten niet meer vast te prikken op 4,589%, maar te laten fluctueren met de rente-omslag, die momenteel 4,3% is. Ook de rekenrente voor reserves, voorzieningen en grondexploitaties wijzigt in 4%. Het voordeel komt (tzt) op diverse producten tot uiting, maar komt t.g.v. de algemene dekkingsmiddelen. Per saldo resulteert dit in een positieve ontwikkeling van circa € 400.000,--.
- Het dividend van de BNG (€ 8.200,--) en Enexis (€ 9.800,--) valt hoger uit. Daarnaast wordt voor het eerst sinds 2008 weer dividend ontvangen van Wadinko (€ 32.500,--).
- Het gemeentefonds valt € 10.470,-- hoger uit. Hiervan gaat € 86.295,-- naar de Wmo (hogere uitkering) in programma 9. Daarnaast gaat € 10.100,-- naar de stelpost Rijksvoornemens. Dit betreft een lagere vergoeding voor kinderopvang (-€ 57.000,--), een hogere vergoeding voor invoeringskosten jeugdzorg (+ € 36.500,--) en een hogere bijdrage CJG (€ 30.600,--). Per saldo werkt dit voor de exploitatie € 85.925,-- nadelig uit.

Totaal generaal **0**