

**Programmabegroting 2016, Belastingverordeningen en Motie Tijdelijke opvang
asielzoekers**

I. Programmabegroting 2016

a. Blz.7/8/9 Taakstelling – Tabel

Deze tabel is gewijzigd in presentatie. Bij de hoofttaak Sport zijn de bedragen voor 2017 t/m 2019 in rood aangegeven. De aanduiding en de bedragen 'Nog niet realiseerbare bezuinigingen te dekken uit frictiekosten bezuinigingen' zijn zwart gemaakt.

De rode bedragen betreffen posten waarvan het aannemelijk is dat die vatbaar zijn voor fricties. De verwachting is dat deze posten wel deels gerealiseerd kunnen worden waardoor het frictiebudget niet geheel benut zal worden.

Programma/hoofdtak	Bezuiniging	2016	2017	2018	2019
Besturen en burgers					
Voorlichting	Langedijk Informeert wordt gehalveerd	25	25	25	25
	volstaan met informatie op website over publicaties vergaderen raad	3	3	3	3
Bestuursorganen	afschaffen fractievergoedingen	17	17	17	17
burgerzaken	verkiezingen: plaatsen borden afschaffen	7	7	7	7
		52	52	52	52
Cultuur					
Oudheidkunde en musea	Areaal cultuuraccommodaties op niveau C	25	25	25	25
	Monumentenzorg: beëindiging instandhoudingssubsidies aanwijzing gem. monumenten	21	21	21	21
Kunsteducatie	afbouw muziekonderwijs in 2017	35	35	35	35
Kunst	stoppen ondersteuning huisvesting Atelier6	35	35	35	35
		81	116	116	116
Ruimtelijke ordening					
Ruimtelijke ordening	Geen bestemmingsplannen en project omgevingsbesluiten en beleid meer maken	70	70	70	70
		0	0	70	70
Milieu					
milieubeheer	vermindering formatie	35	35	35	35
		0	0	35	35
Sociaal domein					
Gemeentelijk schulden- en armoedebeleid	afschaffen jeugdcultuurfonds	15	15	15	15
	geen vouchers LangedijkerPas/ afschaffen LangedijkerPas	120	120	120	120
	niet oprichten jeugdcultuurfonds	10	10	10	10
WWB inkomensdeel	sociale activering niet meer ondersteunen/meenemen in subsidieafspraken	10	10	10	10
	geen zelfstandigenloket meer	26	26	26	26

**Programmabegroting 2016, Belastingverordeningen en Motie Tijdelijke opvang
asielzoekers**

Programma/hoofdtak	Bezuiniging	2016	2017	2018	2019
Wet participatiebudget	stoppen met sociale activering	10	10	10	10
	verminderen ondersteuning maatschappelijke begeleiding en huisvesting vluchtelingen	38	38	38	38
Peuteropvang	Areaal maatschappelijke accommodaties naar niveau C	20	20	20	20
Sport	Geen ontwikkeling sportnota	30	30	30	30
Algemene maatschappelijke voorzieningen	Areaal overige accommodaties naar niveau C	10	10	10	10
	Cliëntenraad: beëindigen ondersteuning Kern8	2	2	2	2
		291	261	261	261
Openbare ruimte					
Kunstwerken	niet-technische werkzaamheden niet meer zelf doen	16	16	16	16
Sport	Areaal sportaccommodaties op niveau C	75	75	75	75
	Areaal sportaccommodaties op niveau C	23	23	23	23
Wegen	Areaal wegen naar niveau C	57	57	57	57
	Areaal wegen handhaven huidige kwaliteit	-292	-292	-292	-292
Openbaar groen	omvormen van vaste planten naar bodembedekkers	20	20	20	20
	Omvormen bodem bedekkende heesters naar gazon	90	90	90	90
	heesters naar kwaliteitsniveau C	25	25	25	25
Economische zaken	afschaffen weekmarkt Noord-Scharwoude	10	10	10	10
Verkeersmaatregelen	verkeersmaatregelen naar niveau C	7	7	7	7
Werkzaamheden voor nutsbedrijven	effecten kostenverhaal AVOI	20	20	20	20
Waterkering en afwatering	stoppen extra onderhoudsrondte tbv recreatie en onderhoud sloten met een natuurfunctie	15	15	15	15
		-82	50	66	66
Algemene dekkingsmiddelen					
Saldi kostenplaatsen	Areaal bedrijfsgebouwen op niveau C	50	50	50	50
	Ondersteuning afdeling middelen	37	37	37	37
		50	50	87	87
Totaal					
Realiseerbare bezuinigingen		392	529	717	717
Nog niet realiseerbare bezuinigingen te dekken uit frictiekosten bezuinigingen		325	188		
Totaal		717	717	717	717

Programmabegroting 2016, Belastingverordeningen en Motie Tijdelijke opvang asielzoekers

- b. Blz.9 Tabel bezuinigingen 29 Programma Besturen en burgers – Verschil frictiekosten
 Het bedrag van € 325.000 betreft het totale budget aan frictiekosten in 2016. Dit budget is verkregen door in de totale begroting tijdelijk meerdere posten af te ramen.
 Het bedrag van € 285.000 betreft het verschil in budget tussen 2015 en 2016 in het programma Besturen en burgers.
 Het verschil tussen beide bedragen wordt veroorzaakt doordat een deel van het frictiekostenbudget is gevonden binnen het programma Besturen en burgers (€ 40.000). Het bedrag van € 285.000 bestaat dus uit budgetten die vanuit andere programma's zijn overgeboekt.
- c. Blz.10 – Gewijzigde regelgeving rondom toerekening rente aan Grondexploitaties
- In de zin “In tijden van een lage rentestand....” ‘mag’ vervangen door ‘moet’.
 - De laatste zin “Zo scheppen we” is vervangen door:
 “Zo scheppen we door dit voornemen nu al mee te nemen een zuiver beeld en we voorkomen dat we in het eerste kwartaal 2016 door effectuering van dit voornemen geconfronteerd worden met nieuwe (administratieve) tekorten.”
- d. Blz.10/23 – Overzicht verloop precario in Kadernota 2015-2019 en Programmabegroting 2016

Nr.	Onderwerp	2015	2016	2017	2018	2019
1	Kadernota 2015-2019 - Voorstellen dekking begrotingstekort					
1a	Precariobelasting	0	-2.054	-2.054	-2.054	-2.054
1b	Kosten invoering en voorziening inning precariobelasting	150	1.250	600	0	0
1c	Totaal in Kadernota 2015-2019	150	-804	-1.454	-2.054	-2.054
2	Programmabegroting 2016					
2a	Bijstelling opbrengst precariobelasting vanaf 2017			150	750	500
2b	Totaal incl. voorstel Programmabegroting 2016	150	-804	-1.304	-1.304	-1.554

**Programmabegroting 2016, Belastingverordeningen en Motie Tijdelijke opvang
asielzoekers**

e. Blz.13 – Raadsbesluit

Het raadsbesluit aanpassen door één besluitpunt met een opsomming van de onderdelen. Alle drie voorstellen Nieuw beleid noemen.

Gemeente Langedijk

De raad van de gemeente Langedijk;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 6 oktober 2015, nummer 53;

gelet op het bepaalde in artikelen 190 en 191 van de Gemeentewet;

b e s l u i t :

1. de Programmabegroting 2016 vast te stellen inclusief:
 - a. het aangeboden MIP 2015 – 2019 en de daarin opgenomen budgetten voor investeringen ter beschikking te stellen voor 2016;
 - b. de voorstellen Nieuw beleid:
 1. Onderzoek bestuurlijke toekomst;
 2. Uitbreiding capaciteit griffie met 0,5 Fte;
 3. Bijstelling opbrengst precariobelasting vanaf 2017;
 4. Verhoging onvoorzien.
 - c. de vorming van een reserve Sociaal Domein (zie 2^e Kwartaalrapportage 2015);
 - d. de naamswijziging van het programma Werkgelegenheid in programma Economie.

Aldus vastgesteld door de raad van de
gemeente Langedijk in zijn openbare
vergadering van 10 november 2015.

De voorzitter,

drs. J.F.N. Cornelisse

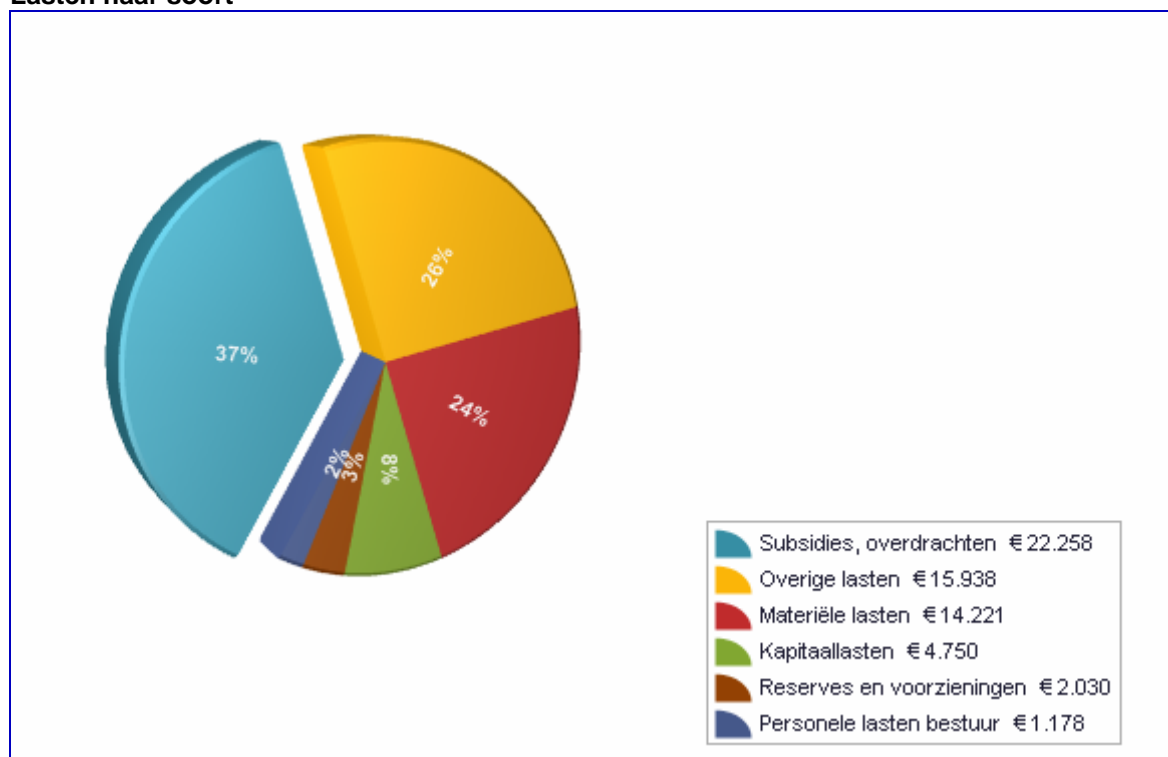
De griffier,

drs. G.C.I. Kager

**Programmabegroting 2016, Belastingverordeningen en Motie Tijdelijke opvang
asielzoekers**

f. Blz.18/19 – Grafieken Lasten naar soort en Baten naar soort
'Reserves' vervangen door 'Reserves en voorzieningen'.

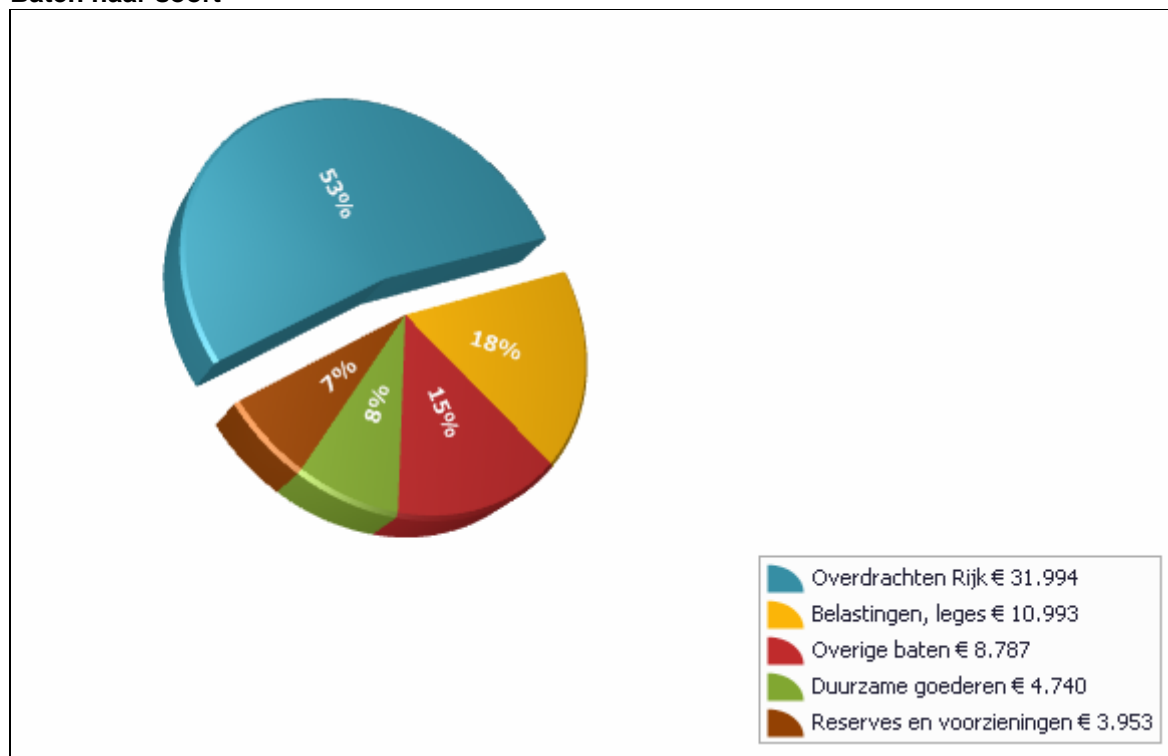
Lasten naar soort



Lasten (x € 1.000)	bedrag	%
Subsidies, overdrachten	-22.258	36,87%
Overige lasten	-15.938	26,40%
Materiële lasten	-14.221	23,55%
Kapitaallasten	-4.750	7,87%
Reserves en voorzieningen	-2.030	3,36%
Personele lasten bestuur	-1.178	1,95%
Totale lasten	-60.375	100,00%

Programmabegroting 2016, Belastingverordeningen en Motie Tijdelijke opvang
asielzoekers

Baten naar soort



Baten (x € 1.000)	bedrag	%
Overdrachten Rijk	31.994	52,91%
Belastingen, leges	10.993	18,18%
Overige baten	8.787	14,53%
Duurzame goederen	4.740	7,84%
Reserves en voorzieningen	3.953	6,54%
Totale baten	60.466	100,00%

**Programmabegroting 2016, Belastingverordeningen en Motie Tijdelijke opvang
asielzoekers**

- g. Blz. 23 Meerjarenperspectief – Nieuw beleid exploitatie
'Bijstelling opbrengst precariobelasting vanaf 2017' is verplaatst naar de voorstellen 'Nieuw
beleid exploitatie'.

Bedragen x € 1.000	2015	2016	2017	2018	2019
Saldo Kadernota 2015-2019	490	-45	-312	-893	-499
Effect 2 ^e Kwartaalrapportage 2015	267	41	204	132	94
Saldo vóór mutaties Programmabegroting	757	-4	-108	-761	-405
Autonome ontwikkelingen					
- Algemene uitkering		-372	-285	-477	-506
- Doorschuiven IHP-investeringen naar 2016		-120			
- WNK Pluswerk oude stijl		47	47	47	47
- Uitkering v.m. wethouders		-52	-52	-52	-52
- CAO-verhoging		133	133	133	133
- Compensabele BTW riolering		-340	-403	-467	-531
- Verlaging bijdrage Veiligheidsregio		-250	-250	-250	-250
- Doorwerking apparaatskosten naar riolering en afvalinzameling		82	59	50	51
- Uitvoeringskosten 3D's		195	195	195	195
- VAT-kosten Oostelijke en Westelijke Randweg		0	7	7	7
- Lokale heffingen		8	8	8	8
- GRP 2016-2020 Opbrengst heffing GRP		70	-237	-540	-799
- GRP 2016-2020 Herberekening kapitaallasten		-70	237	540	799
- GRP 2016-2020 Herberekening kapitaallasten (rente financiering)		-61	-154	-199	-215
- Aanpassing rente kapitaalgoederen		763	697	738	735
- Bijstelling bouwleges		-105			
- Dienstverleningsovereenkomst Dierenambulance		12	12	12	12
- Invoering Omgevingswet		20			
- Grondstoffenbeleidskader en milieustraat		-78	-128	-122	-115
- Dividend Alliander NV		-80	-80	-80	-80
Totaal autonome ontwikkelingen		-198	-194	-457	-561
Nieuw beleid exploitatie					
1. Onderzoek bestuurlijke toekomst		65	65		
2. Uitbreiding capaciteit griffie met 0,5 Fte		13	13	13	13
3. Bijstelling opbrengst precariobelasting vanaf 2017			150	750	500
4. Verhoging onvoorzien		50	50	50	50
Totaal nieuw beleid exploitatie		128	278	813	563
Bezuinigingen (meeropbrengst)		-17	-17	-17	-17
Saldo Programmabegroting 2016	757	-90	-40	-422	-420

**Programmabegroting 2016, Belastingverordeningen en Motie Tijdelijke opvang
asielzoekers**

- h. Blz. 30 Programma Veiligheid – Wat gaat de gemeente daarvoor doen in 2016?
Verwijderen teksten buurtbemiddeling en BOA's.

Dit resulteert in de volgende tekstblokken:

Wat wil de gemeente bereiken in 2016?	
Wat gaat de gemeente daarvoor doen in 2016?	
Indicator	
Beleidsdoel:	Een veilige woon- en leefomgeving voor burgers, ondernemers en bezoekers in de gemeente Langedijk.
Portefuillehouder:	H. Cornelisse
De gemeente houdt preventief toezicht op het water en zet in op voorlichting over de regels op het water en overlast en risico's die door te snel varen worden veroorzaakt. Voor het toezicht is in 2016 € 5.000 beschikbaar, een halvering ten opzichte van 2015 en een derde van het budget in 2014.	
Indicator 2016: Aantal geregistreerde burenruzies + huiselijke twist in 2014: 85	
Doelstelling daling 10% aantal burenruzies + huiselijke twist in 2016: 76	

- i. Blz.41 Programma Ruimtelijke ordening – Belangrijkste verschillen 2015-2016
Grondexploitaties
Het bedrag van € 1.870.000 moet in relatie worden gezien met kosten € 891.000 bouwrijp maken Westerdel en € 870.000 minder inkomsten Oxhoofdpad. Het totale bedrag is een aanpassing van de grondwaarde. Per saldo is het derhalve budgettair neutraal. Mutaties in de baten en lasten van de grondexploitatie worden verwerkt in de balanswaarde van deze grondexploitaties. Pas bij het afsluiten van de GREX is er een mogelijk exploitatieresultaat.

**Programmabegroting 2016, Belastingverordeningen en Motie Tijdelijke opvang
asielzoekers**

- j. Blz.100 Paragraaf Verbonden Partijen – Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar e.o. (VVI)
De deelnemende gemeenten binnen de VVI zijn aangegeven.

Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar e.o. (VVI)

Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar e.o. (VVI)			
1	Naam	Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar e.o. (VVI)	
2	Rechtsvorm	Openbaar lichaam met volledige rechtspersoonlijkheid	
3	Vestigingsplaats	Alkmaar	
4	Doelstelling en openbaar belang	Het behartigen van het belang van de verwerking van de door de deelnemende gemeenten in gevolge van de 'Afalstoffenwet' verkregen afvalstoffen.	
5	Relatie met beleidsprogramma	Openbare ruimte	
6	Deelnemende partijen	De VVI is aandeelhouder van de N.V. Huisvuilcentrale Noord-Holland (HVC) en bezit 529 aandelen. Deelnemers in de VVI zijn de gemeenten Alkmaar, Bergen, Langedijk, Heerhugowaard, Wormerland, Uitgeest, Castricum en Heiloo.	
7	Bestuurlijk belang	Het bestuur is samengesteld uit een Dagelijks Bestuur en een Algemene Raad. Wethouder J. Nieuwenhuizen is lid van het Dagelijks Bestuur.	
8	Financieel belang	Baten: € 87.572 (garantstellingsprovisie)	
9	Vermogen (x € 1.000)	(31-12-)2012	(31-12-)2013
	Eigen vermogen (VVI)	24	24
	Vreemd vermogen (VVI)	418	2.136
	Solvabiliteit (VVI)		1%
	Eigen vermogen (HVC)		63.178
	Vreemd vermogen (HVC)		123.282
	Solvabiliteit (HVC)		34 %
10	Financieel resultaat (HVC)		- 4.940
11	Risico's	De VVI staat als aandeelhouder garant voor de gezamenlijke exploitatie van de NV HVC door onderlinge verrekening van een eventueel nadelig saldo, op het moment dat het eigen vermogen van de NV HVC niet langer toereikend is. Per 31 december 2014 bedroeg het eigen vermogen van de NV HVC € 68,309 mln.	
12	Ontwikkelingen	De aandeelhouders van HVC hebben in het strategisch plan afgesproken dat jaarlijks een garantstellingprovisie van 1% over de gegarandeerde lening per 1 januari van het betreffende boekjaar wordt uitgekeerd. De stand (bron: begroting 2015) van de gegarandeerde lening per 1 januari 2015 volgens de prognose van HVC bedraagt € 609 miljoen. Het totale bedrag van de garantstellingsprovisie voor de VVI, op basis van 484 aandelen A, zal ongeveer € 1.010.000 bedragen. Dividend HVC Bij de bepaling van het dividend geldt als uitgangspunt dat de in het	

**Programmabegroting 2016, Belastingverordeningen en Motie Tijdelijke opvang
asielzoekers**

		boekjaar uitgekeerde garantstellingsprovisie en het dividend tezamen 40% bedraagt van het nettoresultaat van het boekjaar. Naar verwachting zal de in het boekjaar uitgekeerde garantstellingsprovisie reeds meer dan 40% van het nettoresultaat van het boekjaar bedragen, waardoor er over 2015 geen dividend zal worden uitgekeerd. Dividend van een boekjaar wordt in het jaar erop volgend uitgekeerd.
--	--	---

**Programmabegroting 2016, Belastingverordeningen en Motie Tijdelijke opvang
asielzoekers**

- k. Blz.112 – Paragraaf Lokale heffingen – Tabel opbrengsten
De opbrengst marktgeden in de jaarschijf 2016 verwijderen en de opbrengst precario opnemen.

Opbrengsten

De verwachte netto-opbrengst van alle belastingen bedraagt voor 2016 € 13,8 miljoen en kan als volgt worden uitgesplitst:

Soort heffing	bedragen x € 1.000	R2014	B2015	B2016
Onroerende zaakbelastingen		4.379	4.542	4.646
Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten		2.635	2.614	2.617
Rioolrechten		2.383	2.536	2.894
Hondenbelasting		95	91	97
Grafrechten (begraven/huur/koop/onderhoud)		245	308	236
Marktgeden		3	5	0
Toeristenbelasting		44	35	43
Forensenbelasting		14	16	14
Bouwleges		631	721	792
Precario		-	-	804
Overige leges		437	465	444
Totaal		10.866	11.333	12.57

- l. Blz.114/115 – Paragraaf Lokale heffingen – Tariefvoorstellen 2016
- In de alinea “Voor de OZB wordt voorgesteld” het laatste percentage in de tweede zin (3,52%) vervangen door ‘2,92%’.
 - De zin “Voor de riolheffing is bij de vaststelling van het Gemeentelijk Riolerings Plan 2016-2020 bepaald dat de tarieven voor riolrecht tot en met 2022 jaarlijks met € 29,58 stijgen (exclusief inflatie).” is gewijzigd in “Voor de riolheffing is bij de vaststelling van het Gemeentelijk Riolerings Plan 2016-2020 bepaald dat de tarieven voor riolrecht tot en met 2022 jaarlijks met € 29,58 stijgen.”
 - Binnen de OZB zijn de stijgingspercentages voor niet-woning, eigenaar – gebruiker niet precies gelijk. Dit komt doordat er bij de berekening van de grondslag ook gekeken wordt naar de leegstand. Leegstand heeft wel gevolgen voor de opbrengst van gebruikers maar niet voor eigenaren. Immers ook een leeg object heeft een eigenaar.

**Programmabegroting 2016, Belastingverordeningen en Motie Tijdelijke opvang
asielzoekers**

m. Blz.127 – Overzicht Reserves

In de kolom 'REK 2014' en '31-12-2019' zijn de bedragen van de Algemene reserve gewijzigd in respectievelijk € -4.708.000 en € 2.178.000. De totaalbedragen wijzigen hierdoor ook. Zie de uitleg hieronder en het nieuwe overzicht.

Uitleg

Op bladzijde 127 (overzicht reserves) staat een bedrag van € - 4.734 genoemd.

Reserves

Nr.	Reserve	REK	MUT	2016	2017	2018	2019	31-12
		2014	2015	mut	mut	mut	mut	2019
101	Algemene reserve	-4.734	7.159	-91	-91	-91		2.152
	Saldo begroting		-757	90	40	422	420	215

De stand van de Algemene reserve per 31-12-2014 genoemd in de toelichting op de balans van 2014 geeft de volgende bedragen:

Reserves en voorzieningen

Reserves		BW	toevoeging		onttrekking		BW
		01-01	raming	real.	raming	real.	31-12
Algemene reserve							
101	Algemene reserve	2.952	1.012	1.063	723	134	3.881
	Saldo rekening 2014		678	-8.589			-8.589

De stand van de Algemene reserve per 31 december 2014 is € 3.881.

Het saldo van de Jaarstukken 2014 is € - 8.589.

Het werkelijke saldo is dus € - 4.708.

Raadsbesluit

Gemeente Langedijk

De raad van de gemeente Langedijk:

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 22 mei 2015, nummer 36;
gelezen het advies van de Auditcommissie;
gelet op het bepaalde in artikel 198 en verder van de Gemeentewet;
gelet op de bepalingen van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten;

besluit:

- I. de herziene grondexploitaties vast te stellen;
- II. het gerealiseerde nadelig resultaat vast te stellen op € 8.589.283;

In de beginstand van de begroting is een onjuist bedrag opgenomen (€ - 4.734 in plaats van € -4.708).

De boekwaarde van de reserves is € 26.000 hoger.

**Programmabegroting 2016, Belastingverordeningen en Motie Tijdelijke opvang
asielzoekers**

Nieuw overzicht Reserves

Reserves

Nr.	Reserve	REK 2014	MUT 2015	2016	2017	2018	2019	31-12 2019
				mut	mut	mut	mut	
101	Algemene reserve	-4.708	7.159	-91	-91	-91		2.178
	Saldo begroting		-757	90	40	422	420	215
601	investeringen maatsch. nut	3.342	-938	-20	-446			1.938
602	Bovenwijkse investeringen	390	56	51	75	62	73	707
603	Toek. sportontwikkelingen	29						29
604	Bouwgrondexploitatie	128	424	-93	-91	-83	-43	242
605	Vervanging automatisering	215	152	-1	-87	-168	-199	-88
606	Onderwijshuisvesting	2.408	-907	-553	-525	-422	23	24
607	Investeringen econ. nut	14.302	-9.282	-294	-309	-351	-355	3.711
609	Innovatiefonds WMO	17						17
612	Reconstructie N242	442			-355			87
613	Verkeersonderzoeken	50						50
614	GO gebouwen	1.204	-164	-395	-61	-61	-61	462
617	GO bewegwijzering	89						89
620	GO openbare ruimte	1.187	-39	93	97	97	97	1.532
621	Accommodatiebeleid		30					30
622	Sociaal domein			111	-11			100
	Totaal	19.096	-4.266	-1.102	-1.764	-595	-45	11.323

Positieve mutaties zijn toevoegingen en negatieve mutaties zijn onttrekkingen aan de reserves.

**Programmabegroting 2016, Belastingverordeningen en Motie Tijdelijke opvang
asielzoekers**

II. Belastingverordeningen 2016

a. Blz.3 – Voorstel aan de Raad

De zin “Voor de rioolheffing is bij de vaststelling van het Gemeentelijk Riolerings Plan 2016-2020 bepaald dat de tarieven voor rioolrecht tot en met 2022 jaarlijks met € 29,58 stijgen (exclusief inflatie).” is gewijzigd in “Voor de rioolheffing is bij de vaststelling van het Gemeentelijk Riolerings Plan 2016-2020 bepaald dat de tarieven voor rioolrecht tot en met 2022 jaarlijks met € 29,58 stijgen.”

b. Tarientabel behorende bij de Legesverordening 2016, hoofdstuk 1.1.4

De tekst "of voor de omzetting van een huwelijk in een geregistreerd partnerschap" is uit onderdeel 1.1.4 verwijderd.

III. Motie Tijdelijke opvang asielzoekers in de gemeente Langedijk

De uitwerking van de motie zal in principe gedekt worden uit het budget frictiekosten. Mocht dat niet mogelijk zijn zullen we hiervoor in 2016 separaat naar de Raad gaan.