

# **BEGROTING 2013**



# INHOUDSOPGAVE

INHOUDSOPGAVE.....	3
INLEIDING.....	5
LEESWIJZER.....	11
<b>I. BELEIDSBEGROTING.....</b>	<b>13</b>
<b><i>PROGRAMMAPLAN</i></b> .....	<b>15</b>
1. Zorg & welzijn.....	17
2. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer.....	18
3. Openbare werken.....	19
4. Publiekszaken.....	20
5. Brandweer.....	21
6. Financiën.....	22
7. Facilitaire zaken.....	23
8. Algemene en juridische zaken.....	24
9. Personeel & organisatie.....	25
10. Bestuur en directie.....	26
11. Overzicht van algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.....	27
<b><i>PARAGRAFEN</i></b> .....	<b>29</b>
§A Lokale heffingen.....	31
§B Weerstandsvermogen.....	40
§C Onderhoud kapitaalgoederen.....	42
§D Financiering.....	45
§E Bedrijfsvoering.....	46
§F Verbonden partijen.....	48
§G Grondbeleid.....	55
§H Subsidies.....	56
<b>II. FINANCIËLE BEGROTING.....</b>	<b>65</b>
<b><i>OVERZICHT EXPLOITATIE</i></b> .....	<b>67</b>
1. Overzicht van baten en lasten.....	68
2. Meerjarenraming.....	70
3. Incidentele baten en lasten.....	74
<b><i>UITEENZETTING VAN DE FINANCIËLE POSTIE</i></b> .....	<b>75</b>
1. Stand en verloop reserves.....	77
2. Stand en verloop voorzieningen.....	78
3. Financiering.....	79
4. Investerings.....	80
5. Verplichtingen jaarlijks terugkerende arbeidskosten.....	90
<b>III. BIJLAGEN.....</b>	<b>91</b>
1. Financiële mutaties 2013-2016.....	93
2. Productenraming 2013-2016.....	117



# INLEIDING

Voor u ligt de begroting voor het jaar 2013. Naast de beleidsbegroting, waarin per programma de doelen en prioriteiten voor het komende jaar worden geformuleerd, maakt ook de financiële begroting onderdeel uit van het document. Hierin wordt een integraal overzicht gegeven van alle baten en lasten en het saldo van het begrotingsjaar.

## Zwaar weer

Nog steeds bestaan er wereldwijd grote zorgen over de economische situatie. Vrijwel alle Nederlandse bedrijven en overheden zagen zich de afgelopen jaren genoodzaakt om hun begroting bij te stellen, om zo een nieuwe balans te zoeken tussen inkomsten en uitgaven. Ook de gemeente Waterland heeft de afgelopen jaren alle zeilen moeten bijzetten om financieel in balans te blijven. En Waterland is op dit moment in balans.

De huidige economische vooruitzichten zijn echter nog steeds niet positief. Onze gemeente is voor een groot deel afhankelijk van de jaarlijkse algemene rijksuitkering die ontvangen wordt uit het zogenoemde gemeentefonds. De afgelopen jaren is reeds een teruggang merkbaar geweest van deze uitkering en de verwachting is dat opnieuw verdere kortingen op het gemeentefonds zullen worden doorgevoerd.

Naast de ontwikkelingen die vanuit de rijksoverheid op onze gemeente afkomen, laat de economische crisis ook haar sporen na op bijvoorbeeld de inkomsten die onze gemeente ontvangt aan bouwleges. Met name het achterblijven en zelfs stopzetten van grote bouwactiviteiten leidt ertoe dat wij in deze begroting wederom een fors bedrag aan bouwleges hebben moeten aframen.

## Meerjarige bezuinigingstaakstelling

In tegenstelling tot de landelijke overheid, mogen gemeenten geen structureel tekort hebben op hun begroting. Dit werpt dus de vraag op welke keuzes nog te maken zijn, aan welke knoppen nog gedraaid kan worden. Bij de behandeling van de begroting in november 2011 is door de gemeenteraad aangegeven dat behoefte bestaat aan inzicht en overzicht van deze mogelijkheden, zodat college en raad vroegtijdig in gesprek kunnen raken over mogelijke keuzes en de consequenties daarvan kunnen overzien. Aan de hand van de nota 'Inventarisatie bovenwettelijke taken' is in maart van dit jaar uitvoerig met raad en inwoners gesproken over mogelijke bezuinigingen. Hierbij zijn veel voorstellen gedaan om de meerjarige bezuinigingstaakstelling, die oploopt tot € 1.000.000, in te vullen.

Vervolgens is door de coalitiepartijen een addendum geformuleerd, als aanvulling op het in 2010 gesloten coalitieakkoord. Hierin zijn de voornemens vastgelegd, met ingrijpende maatregelen, om inkomsten en uitgaven in balans te houden. Ons college is bij motie verzocht om nader onderzoek te verrichten en in gesprek te gaan met de verschillende organisaties en instellingen, om op basis daarvan in de begroting 2013 voorstellen te doen tot concrete invulling van de bezuinigingstaakstelling en de consequenties daarvan te schetsen.

## Bezuinigingen uit addendum

Het in juni 2012 opgestelde addendum maakt onderdeel uit van het coalitieakkoord. In dit addendum wordt een aantal bezuinigingen genoemd. Hierbij is aangegeven dat het van groot belang is hoe, en in welk tempo, aan deze bezuinigingen vorm wordt gegeven en wat de consequenties zijn van deze bezuinigingen. In de volgende tabel treft u de in het addendum genoemde maatregelen met daarbij de fasering in tijd die ons college nu voorstelt.

Omschrijving	Totaal addendum	Invulling 2013	Invulling 2014	Invulling 2015	Invulling 2016
Kostendekkendheid afvalinzameling	385.000	215.000	398.000	385.000	385.000
Taakgroep communicatie beleid en advies	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Griffie	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
De Bolder	50.000	16.500	33.000	50.000	50.000
Bibliotheek	175.000	49.260	175.000	175.000	175.000
Muziekschool	70.000	24.125	48.425	66.325	66.325
Peuterspeelzalen	45.000	15.463	23.513	23.513	23.513
Wijksteunpunt Ipendam	17.000	17.165	17.165	17.165	17.165
Milieudienst Waterland	100.000	50.000	100.000	100.000	100.000
Milieu: onderzoekskosten	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Duurzaamheid bij inkoop	15.000	5.000	10.000	15.000	15.000
Verhogen pacht/huuropbrengst	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Monumentensubsidies	35.000	34.345	34.345	34.345	34.345
<b>Totaal</b>	<b>1.002.000</b>	<b>536.858</b>	<b>949.448</b>	<b>976.348</b>	<b>976.348</b>

De verschillende maatregelen worden hieronder toegelicht. Zoals gezegd zijn de maatregelen ingrijpend. Het gesproken woord is krachtiger dan papier. Er zijn daarom veel en uitvoerige gesprekken gevoerd met alle betrokkenen. De korte formuleringen in deze begroting doen uiteraard geen recht aan alle opmerkingen en nuances die een rol spelen bij de uiteindelijke keuzes. Wij realiseren ons dit terdege.

#### *Kostendekkendheid afvalinzameling*

Door middel van de afvalstoffenheffing betalen de inwoners van Waterland jaarlijks voor de kosten van de inzameling van (huishoudelijk) afval. Het tarief van deze heffing is echter niet kostendekkend, zodat de afvalinzameling meer kost dan wat de afvalstoffenheffing opbrengt. In 2011 is daarom besloten om vanaf 2013 vanuit de reguliere begroting gelden beschikbaar te stellen ten behoeve van de afvalinzameling. Op die manier kon voorkomen worden dat de afvalstoffenheffing verhoogd zou moeten worden. In het addendum is echter afgesproken om de afvalstoffenheffing kostendekkend te maken. Om dat te bereiken heeft ons college allereerst bezuinigd op de kosten van het verzamelen van afval en daarnaast zijn hogere subsidiegelden gerealiseerd. Deze maatregelen zijn echter onvoldoende gebleken om de afvalstoffenheffing helemaal kostendekkend te krijgen. Daarom wordt voorgesteld om de tarieven te verhogen. Uitgaande van het huidige aantal aanslagen zal dit in 2014 leiden tot een verhoging van € 6,95 per aanslag en tot een € 34,65 hogere aanslag in de jaren 2015 en 2016. Omdat het gemeentelijk rioleringsplan en de stand van de voorziening dit toelaten wordt daarbij tevens voorgesteld om de tarieven van de rioolheffing met dezelfde bedragen te verminderen. Op dit manier wordt voorkomen dat de totale lokale lastendruk voor inwoners en bedrijven van onze gemeente toe zal nemen.

#### *Taakgroep communicatie beleid en advies*

Per 1 januari 2013 is de bezuiniging ten aanzien van communicatie beleid en advies in de begroting opgenomen. Hiermee wordt per 1 januari de € 40.000 bezuiniging gerealiseerd. De werkzaamheden worden in de beleidsfuncties geïntegreerd. Het doorvoeren van deze bezuiniging heeft zowel personele als operationele consequenties. Het doorvoeren van de bezuiniging leidt tot implementatiekosten. Zowel het verplaatsen van personeel als het integreren van werkzaamheden in andere functies brengen opleidingskosten en begeleidingskosten met zich. Het is momenteel nog niet mogelijk om een uitspraak te doen over de hoogte van deze implementatiekosten. Deze implementatiekosten worden pro memorie opgenomen.

#### *Griffie*

Ten aanzien van de bezuiniging op de (ondersteunende taken van de) griffie stelt ons college voor om dit met ingang van 1 januari 2013 te realiseren, waardoor de bezuiniging van € 40.000 gerealiseerd wordt. De concrete invulling hiervan wordt, gelet op de bijzondere positie van de griffier, overgelaten aan de gemeenteraad.

#### *De Bolder*

De Bolder staat voor de opgave om de functie sociaal-cultureel werk vanaf de zomer 2015 vorm te geven in de brede school Monnickendam (althans dat is de planning). Het college hecht er aan dat de maatschappelijke functie van het sociaal-cultureel werk wordt voortgezet. Er moet inzichtelijk gemaakt worden wat deze functie moet gaan omvatten en wat de kosten daarvan zijn in de brede school. Dit is met De Bolder besproken. In ieder geval gaat het daarbij om ouderenwerk, jongerenwerk en vrijwilligerswerk.

De Bolder doet op dit moment ook heel veel op sociaal-recreatief gebied wat eigenlijk zonder subsidie van de gemeente georganiseerd zou moeten worden door dit of door vrijwilligers te laten uitvoeren of tegen een kostendekkend tarief. Het college is van mening dat ook de verhuur van ruimten (dansschool en een peuterspeelzaal) primair geen taak is van het sociaal-cultureel werk. Wij hebben De Bolder laten weten de bezuiniging in drie stappen te willen doorvoeren. Dat betekent een bezuiniging van ongeveer € 16.500 op jaarbasis. De Bolder heeft aangegeven dit problematisch te vinden zo lang zij nog in het huidige gebouw gehuisvest is. Zij verwacht als deze korting wordt doorgevoerd, dat op korte termijn personeel moet worden ontslagen. De ontslagvergoeding komt dan ten laste van de opgebouwde reserve. Wij achten het echter reëel om toch deze inspanning van De Bolder te verlangen. De Bolder zal deze bezuiniging onzes inziens moeten kunnen halen door kostenbesparingen door te voeren of door extra inkomsten te genereren. Zodra De Bolder in de brede school gehuisvest is moet het sociaal-culturele programma passen binnen het daarvoor beschikbare budget.

#### *Bibliotheek*

Middels het terugbrengen van de openingsuren in de vestigingen van Broek in Waterland en Marken van 10 naar 5 uur per week en Monnickendam van 22,5 naar 15 uur per week en het bezuinigen op het budget voor de aanschaf van de collectie en media kan in 2013 een bedrag van € 49.260 bezuinigd worden. Besprekingen met de bibliotheek over verdere bezuinigingen hebben niet tot de gewenste invulling van de bezuinigingen geleid. Het college houdt vast aan de voorgenomen bezuiniging van € 175.000. Dat betekent overigens dat er jaarlijks nog steeds een bedrag van € 180.000 beschikbaar blijft voor de bibliotheekfunctie. De consequentie is wel dat de gemeente en de

(regionale) bibliotheek afscheid van elkaar nemen en de gemeente de mogelijkheid zal onderzoeken de besparing te realiseren door het bibliotheekwerk per 1 januari 2014 op een andere wijze in te vullen.

#### *Muziekschool*

De Muziekschool is bezig met de invoering van een klassikaal lessysteem op al onze basisscholen vanaf het schooljaar 2013-2014. Door deze andere lesvorm in te voeren (van individuele naar klassikale lessen) kan vooral bezuinigd worden op de personeelskosten van de muziekschool maar ook op de huur van lesruimten voor de muzieklessen. Het verandertraject dat de muziekschool hiervoor moet doorlopen is naar verwachting in het schooljaar 2014-2015 geëffectueerd. Daarmee wordt een groot deel van de bezuinigingstaakstelling behaald met als voordeel dat de functie muziekonderwijs blijft bestaan en alle basisschoolleerlingen een doorlopende leerlijn op het gebied van kunstzinnige vorming krijgen. Dat draagt bij aan hun algemene ontwikkeling. Wij verwachten dat de uiteindelijke besparing op de muzieklessen en de huisvestingskosten van de muziekschool oploopt tot € 53.825 per jaar ten opzichte van het bedrag dat wij daarvoor in 2012 in de begroting hebben geraamd. Kanttekening hierbij is dat dorpshuis Het Trefpunt hierdoor wel jaarlijks ongeveer € 3.000 aan huurinkomsten mist. Het college stelt voor om daarnaast het bedrag dat voor de uitvoering van de cultuurnota geraamd wordt met ingang van 2013 te verlagen van € 15.000 naar € 2.500. Dit is mogelijk omdat in de praktijk is gebleken dat dit bedrag voldoende is voor de uitvoering van de in de cultuurnota opgenomen activiteiten zoals de cultuurmarkt en het culturele platform.

#### *Peuterspeelzalen*

Het college verlaagt de subsidie per dagdeel van € 895,66 naar € 575 in 2013. De subsidie voor huisvestingskosten wordt gefixeerd op het bedrag van 2013. Het college schrapt vanaf 2013 de subsidie voor de uitvoering van de wet OKE (besparing € 4.560); er komen onvoldoende peuters in aanmerking voor voor- en vroegschoolse educatie (zogenaamde gewichtenpeuters, kinderen met een taalachterstand). Met ingang van 2014 worden geen dubbele subsidies meer toegekend voor peuterspeelzalen met twee professionele leidsters op een groep. Totaal wordt hiermee in twee stappen (2013: € 15.463 en 2014: € 8.050) een bedrag bezuinigd van € 23.513. Het verlagen van de subsidie zal leiden tot hogere eigen bijdragen en het afschaffen van de dubbele professionele begeleiding, sluiting van peuterspeelzalen met leegstanden in brede scholen en dorpshuizen wordt echter niet voorzien. Het college hecht aan de rol die peuterspeelzalen vervullen in de signalering van jeugdzorgproblematiek. Als de peuterspeelzalen zich genoodzaakt zouden zien te sluiten wordt de uitvoering van de wettelijke taken van het CJG geraakt. Het college heeft daarom geen verdere bezuinigingen op de peuterspeelzalen doorgevoerd.

#### *Wijksteunpunt IJpendam*

Er zal in IJpendam geen wijksteunpunt gerealiseerd worden. Hierdoor wordt met ingang van 2013 een bezuiniging van € 17.165 gerealiseerd.

#### *Milieudienst Waterland*

Op dit moment voert de Milieudienst Waterland voor onze gemeente een aantal wettelijke en niet-wettelijke milieutaken uit. Met de Milieudienst en de aangesloten gemeenten zijn afspraken gemaakt over het aantal af te nemen uren. Op dit moment betaald de gemeente Waterland circa € 270.000 voor 4.000 uur. Het college wil dit aantal af te nemen uren terugbrengen. Hiervoor zijn wij in overleg met de Milieudienst en aangesloten partners. Daarnaast wordt onderzocht in hoeverre het mogelijk is om milieutaken die op dit moment nog door de gemeente Waterland zelf worden uitgevoerd, voortaan onder te brengen bij de Milieudienst Waterland. Zowel de Milieudienst als de gemeente Waterland werken op dit moment een aantal scenario's uit dat als basis dient voor de invulling van de bezuinigingstaakstelling van € 100.000 per jaar. Het is onze verwachting dat de bezuiniging gefaseerd wordt gerealiseerd.

#### *Milieu: onderzoekskosten*

Het college stelt voor vanaf 2013 € 20.000 te bezuinigen op onderzoekskosten met betrekking tot milieu.

#### *Duurzaamheid bij inkoop*

Met ingang van 2013 zal de gemeente ten aanzien van eisen van duurzaamheid bij inkoop niet langer hogere normen hanteren dan die op landelijk niveau worden voorgeschreven. Taakstellend wordt een bezuiniging op het inkoopbudget opgenomen. Deze taakstelling zal in drie jaarlijkse stappen worden verhoogd. Hierbij wordt in 2015 een totale bezuiniging van € 15.000 bereikt.

#### *Verhogen pacht/huuropbrengst*

De pacht en huuropbrengsten zullen in 2013 met € 10.000 verhoogd worden.

### Monumentensubsidies

Het college stopt met ingang van 2013 met het toekennen van monumentensubsidies. Hiermee wordt een bezuiniging € 34.345 gerealiseerd.

### Samenvattende overzichten

In onderstaande samenvattende tabel vindt u de aansluiting met de cijfers zoals die zijn gepresenteerd in de op 28 juni 2012 door de gemeenteraad vastgestelde 1<sup>e</sup> IBU 2012. Zoals gezegd zou de begroting meerjarig niet sluiten indien er niet fors bezuinigd zou worden. Het in de tabel weergegeven geraamd resultaat vóór begroting 2013 is dan ook in alle jaren negatief. Na verwerking van een aantal technische correcties, autonome ontwikkelingen, nieuw beleid en de hierboven toegelichte bezuinigingen, is de begroting meerjarig sluitend gemaakt. Een nadere onderbouwing van deze mutaties vindt u in bijlage 1, vanaf pagina 93.

Omschrijving	Saldo meerjarenoverzicht mutaties begroting 2013			
	2013	2014	2015	2016
<b>Geraamd resultaat na bestemming vóór begroting 2013</b>	<b>667.381-</b>	<b>543.401-</b>	<b>973.636-</b>	<b>666.528-</b>
Technische correcties	-	-	-	-
Autonome ontwikkelingen	155.788	237.956-	6.564	157.761-
Nieuw beleid	-	-	-	-
Bezuinigingen	536.858	949.448	976.348	976.348
<b>Totaal mutaties begroting 2013</b>	<b>692.646</b>	<b>711.492</b>	<b>982.912</b>	<b>818.587</b>
<b>Geraamd resultaat na bestemming na begroting 2013</b>	<b>25.265</b>	<b>168.091</b>	<b>9.276</b>	<b>152.059</b>

In onderstaande tabel treft u een overzicht van de saldo's per programma aan, alsmede de mutaties in de reserves, voor de komende jaren, na verwerking van alle mutaties.

Prog.	Omschrijving	Saldo 2013	Saldo 2014	Saldo 2015	Saldo 2016
1	Zorg & welzijn	6.240.303-	6.197.275-	6.536.097-	6.429.595-
2	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieu	743.629-	718.728-	680.792-	668.244-
3	Openbare werken	3.803.947-	3.936.091-	3.892.945-	3.880.905-
4	Publiekszaken	280.505-	331.742-	328.730-	285.543-
5	Brandweer	1.330.656-	1.339.273-	1.316.292-	1.357.878-
6	Financiën	804.344	807.639-	807.603-	807.567-
7	Facilitaire zaken	2.347.825-	2.411.467-	2.457.378-	2.585.931-
8	Algemene en juridische zaken	717.097-	715.338-	715.640-	715.640-
9	Personeel & organisatie	706.046-	705.124-	705.105-	705.105-
10	Bestuur en directie	1.137.104-	1.073.519-	933.519-	933.519-
11	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	17.921.345	18.188.911	20.278.001	18.326.610
	<b>Geraamd resultaat voor bestemming</b>	<b>190.111-</b>	<b>47.285-</b>	<b>1.903.900</b>	<b>43.317-</b>
	Onttrekkingen aan de reserves				
	- Reserve onderhoud Hemmeland	104.250	104.250	104.250	104.250
	- Reserve kapitaallasten	91.126	91.126	91.126	91.126
	- Algemene reserve	20.000	20.000	10.000	-
	Stortingen in de reserves				
	- Algemene reserve	-	-	2.100.000-	-
	<b>Geraamd resultaat na bestemming</b>	<b>25.265</b>	<b>168.091</b>	<b>9.276</b>	<b>152.059</b>



**Tot slot**

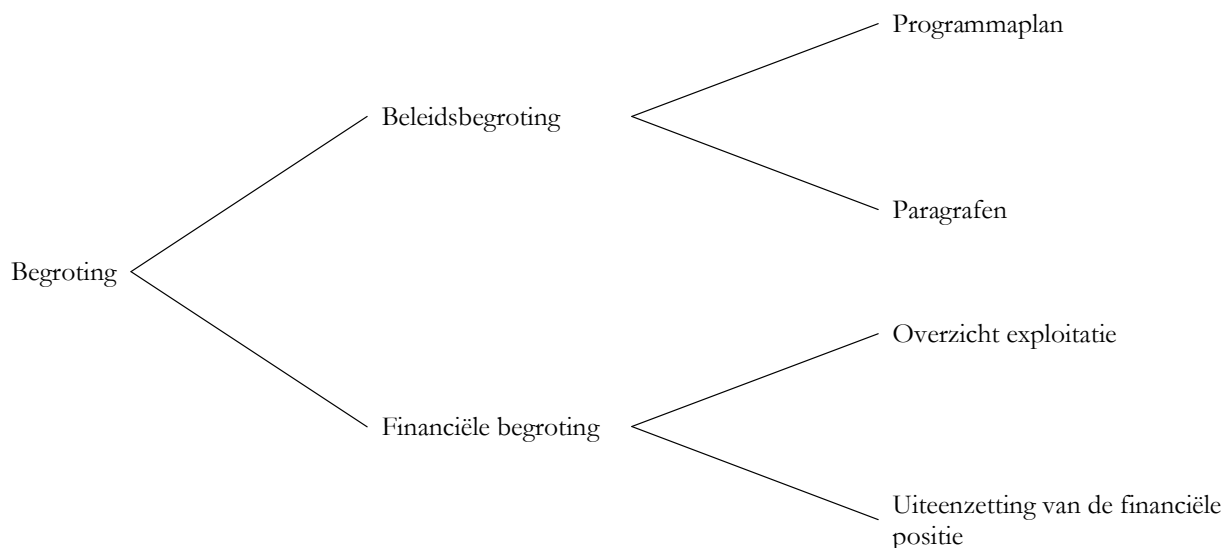
Het college is dit proces gestart met de intentie om de ingrijpende maatregelen zorgvuldig voor te bereiden, zowel intern als extern. Wij zijn ons ervan bewust dat de consequenties van onze keuzes groot zijn en veel mensen raken. Wij voelen echter een gemeenschappelijke verantwoordelijkheid om de gemeente Waterland financieel gezond te houden, zodat wij Waterland voor iedereen – ook op langere termijn – leefbaar én betaalbaar houden.

Monnickendam, 18 september 2012  
Burgemeester en wethouders van Waterland



# LEESWIJZER

De begroting is onderverdeeld in een beleidsbegroting en een financiële begroting. De beleidsbegroting en de financiële begroting zijn op hun beurt weer verdeeld in twee onderdelen. Schematisch ziet de onderverdeling van de begroting er als volgt uit:



## Programmaplan

Het programmaplan behandelt per programma de doelstelling, de wijze waarop ernaar gestreefd zal worden deze doelstelling te bereiken en de raming van baten en lasten. Een programma wordt gedefinieerd als een samenhangend geheel van activiteiten. In de gemeente Waterland zijn de volgende programma's vastgesteld:

1. Zorg & welzijn
2. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer
3. Openbare werken
4. Burgerzaken
5. Brandweer
6. Financiën
7. Facilitaire zaken
8. Algemene en juridische zaken
9. Personeel & organisatie
10. Bestuur en directie

Per programma wordt in algemene zin de doelstelling aangegeven. Daarnaast worden concrete activiteiten genoemd die nodig zijn om deze doelstelling te realiseren. Er wordt echter geen integraal beeld gegeven van alle taken die de gemeente uitvoert. Zo zullen wettelijke taken en bestaand beleid – tenzij er sprake is van politiek gevoelige onderwerpen – veelal niet genoemd worden. Bij de begrotingsbehandeling kan de gemeenteraad de doelstelling en de activiteiten aanvullen en wijzigen.

Naast de programma's wordt in dit onderdeel van de begroting ook het overzicht van algemene dekkingsmiddelen en een bedrag voor onvoorzien weergegeven.

## Paragrafen

De paragrafen bij de beleidsbegroting geven een dwarsdoorsnede van de begroting gezien vanuit een bepaald perspectief. Alle baten en lasten die vermeld worden in de paragrafen zijn dus al verwerkt in de verschillende programma's.

In de begroting worden de volgende paragrafen opgenomen:

- §A Lokale heffingen
- §B Weerstandsvermogen

- §C Onderhoud kapitaalgoederen
- §D Financiering
- §E Bedrijfsvoering
- §F Verbonden partijen
- §G Grondbeleid
- §H Subsidies

### **Overzicht exploitatie**

Het overzicht exploitatie bestaat uit de volgende onderdelen:

1. Overzicht van baten en lasten: alle baten en lasten van het programmaplan in een samenvattende tabel. Het betreft hier een integraal overzicht van alle baten en lasten en het saldo van het begrotingsjaar. Alle baten en lasten van de programma's en van de algemene dekkingsmiddelen leiden tot een geraamd resultaat voor bestemming. Vervolgens wordt aangegeven welke bedragen aan de reserves worden onttrokken of toegevoegd. Na deze toevoegingen en onttrekkingen volgt het geraamde resultaat na bestemming. Met de vaststelling van de begroting worden de bedragen uit deze tabel door de raad geautoriseerd.
2. Meerjarenraming: in de meerjarenraming worden opgenomen het gerealiseerde bedrag van het voorvorig begrotingsjaar, het geraamde bedrag van het vorige begrotingsjaar, het geraamde bedrag van het begrotingsjaar en een raming voor de jaren volgend op het begrotingsjaar.
3. Incidentele baten en lasten: in het overzicht van incidentele baten en lasten worden opgenomen de baten en lasten met een niet-structureel karakter. Deze baten en lasten worden toegevoegd respectievelijk onttrokken aan de reserves.

### **Uiteenzetting van de financiële positie**

De uiteenzetting van de financiële positie bestaat uit de volgende onderdelen:

1. Stand en verloop reserves
2. Stand en verloop voorzieningen
3. Financiering
4. Investeringen
5. Verplichtingen jaarlijks terugkerende arbeidskosten

### **Bijlagen**

Tot slot bevat dit begrotingsdocument twee bijlagen. In de eerste bijlage wordt de aansluiting weergegeven met de cijfers zoals die zijn gepresenteerd in de 1<sup>e</sup> IBU. Met andere woorden: toegelicht wordt welke technische correcties, autonome ontwikkelingen, nieuw beleid en bezuinigingen zijn doorgevoerd om tot de nu voorliggende begroting te komen.

In de tweede bijlage treft u de productenraming. Hierin worden de begrotingscijfers gepresenteerd op een gedetailleerder niveau.

# I. BELEIDSBEGROTING



# **PROGRAMMAPLAN**





# 1. Zorg & welzijn

## Doelstelling

De afdeling Zorg & welzijn gaat ervan uit dat de burgers van Waterland naar vermogen verantwoordelijkheid nemen voor het eigen welzijn en dat van hun naasten. De afdeling stelt zich ten doel om burgers te ondersteunen en te compenseren die hiertoe niet in staat zijn en geen naasten hebben die hen kunnen ondersteunen. De afdeling levert daartoe diensten binnen de taakvelden sociale zaken, maatschappelijke ondersteuning, minima, gezondheid, leerplicht, leerlingenvervoer en inburgering nieuwkomers. De afdeling draagt bij aan de leefbaarheid van de gemeente door het in samenhang realiseren van voorzieningen, onder meer op het gebied van onderwijs, sport, jeugd en gezin en cultuur.

## Prioriteiten

- a. Subsidies: wij voeren de bezuinigingen op De Bolder, de bibliotheek, de muziekschool en de peuterspeelzalen (gefaseerd) uit.
- b. Scholenbouw: in 2013 gaan wij verder met de voorbereiding van de bouw van de brede school op het scholeniland in Monnickendam en de planvorming voor de ontwikkeling van de brede school in Broek in Waterland.
- c. Volksgezondheid: wij voeren in samenwerking met de regio het nieuwe lokale en regionale gezondheidsbeleid 2013-2017 uit.
- d. Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo): wij voeren het nieuwe Wmo-beleid 2013-2016 uit.
- e. Jeugdbeleid: wij voeren de prioriteiten uit de in 2011 door het college vastgestelde jeugdnota 2011-2014 op het gebied van peuterspeelzaalwerk, kinderopvang, passend onderwijs, jongerenparticipatie en het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG).
- f. Decentralisaties: wij verwachten de komende jaren (2013-2015) met de decentralisatie van jeugdzorg als nieuwe taak de uitvoering van jeugdzorg erbij te krijgen. De Wet werken naar vermogen en de overheveling van de begeleiding en mogelijk andere taken uit de AWBZ naar de Wet maatschappelijke ondersteuning zijn controversieel verklaard. Wij houden er rekening mee dat het nieuwe kabinet deze wetten na de verkiezingen gewijzigd zal doorvoeren. Wij zorgen er voor dat wij de uitvoering van de nieuwe taken tijdig en zorgvuldig voorbereiden, zodat belanghebbenden weten waar zij aan toe zijn en dat wij de financiële risico's die hieraan zijn verbonden beperken.
- g. Passend onderwijs: scholen zijn vanaf 1 augustus 2014 verplicht een passende onderwijsplek te bieden aan leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben. Wij anticiperen op de gevolgen die dit kan hebben voor de gemeentelijke taken zoals: het zorgaanbod vanuit het CJG, de onderwijshuisvesting en het leerlingenvervoer.

## Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2013	Baten 2013	Saldo 2013
01.001	Uitkeringen	2.772.715	2.456.386	316.329-
01.002	Welzijn	3.902.057	398.192	3.503.865-
01.003	Onderwijs en jeugd	786.185	88.185	698.000-
01.070	Loonkosten Zorg & welzijn	1.110.576	192.761	917.815-
01.080	Kapitaallasten Zorg & welzijn	804.294	-	804.294-
	<b>Totaal</b>	<b>9.375.827</b>	<b>3.135.524</b>	<b>6.240.303-</b>

## 2. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer

### Doelstelling

De afdeling Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer (VROM) stelt zich tot doel om:

- de goede ruimtelijke kwaliteit van de gemeente te behouden en waar nodig te verbeteren;
- het economische en toeristische klimaat van de gemeente te verbeteren;
- het woningaanbod in de gemeente aan te laten sluiten bij de behoefte binnen de gemeente;
- de monumentale waarden, de karakteristieke waarden van de beschermde stads- en dorpsgezichten en de archeologische waarden binnen de gemeente te behouden.

### Prioriteiten

- Sociale woningbouw: bij woningbouwprojecten zijn wij steeds uitgegaan van 30 % sociale woningbouw. In het op te stellen volkshuisvestingsplan 2012 en te maken nieuwe prestatieafspraken wordt hieraan aandacht gegeven. In 2012 vindt de uitvoering van een en ander plaats. Daarin vormt mede de eind 2012 gewijzigde Regionale huisvestingsverordening uitgangspunt. Eind 2012 is het onderzoek naar tijdelijke starterwoningen eveneens afgerond.
- Woningbouwprojecten: in deze tijden van financiële crisis is het een hele opgave om de woningbouwprojecten te realiseren. Wij zullen de realisatie ook in 2013 blijven faciliteren omdat de woningbouwprojecten bijdragen aan de uitvoering van het volkshuisvestingbeleid in deze gemeente.
- Bestemmingsplannen: de actualisatie van de bestemmingsplannen is geïntensiveerd. Uiterlijk in 2013 zal voor het gehele grondgebied van de gemeente een actueel bestemmingsplan zijn vastgesteld.
- IJmeer: in samenwerking met alle partijen die tegen de plannen van de gemeente Almere en Amsterdam zijn om te bouwen in het IJmeer, is het uitgangspunt nog steeds om deze ontwikkeling te keren.
- Bouwbeleidsplan: in 2011 is een bouwbeleidsplan opgesteld (wettelijke verplichting), dat de werkzaamheden op het gebied van toezicht, controle en handhaving beschrijft. In 2013 evalueren wij het bouwbeleidsplan. In 2013 wordt verdere prioriteit gegeven aan de afhandeling van de top 25 van urgente handhavingzaken in de gemeente.
- Welstandsbeleid: op basis van een aantal ontwikkelingen wordt een nieuwe welstandsnota vastgesteld en het nieuwe welstandsbeleid uitgevoerd.
- Monumenten: in 2013 wordt prioriteit gegeven aan de instandhouding van rijks- en gemeentelijke monumenten ook zonder het beschikbaar hebben van subsidies. Daarnaast moet gekeken worden naar mogelijkheden en belemmeringen om de provinciale monumenten overgedragen te krijgen aan de gemeente.

### Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2013	Baten 2013	Saldo 2013
02.001	Bouw- en woningtoezicht	99.919	603.780	503.861
02.002	Economische aangelegenheden	829.491	986.062	156.571
02.003	Gebiedsontwikkeling	263.032	394.459	131.427
02.004	Milieu	205.421	-	205.421-
02.005	Secretariaat	-	-	-
02.070	Loonkosten VROM	1.025.525	20.640	1.004.885-
02.080	Kapitaallasten VROM	325.182	-	325.182-
	<b>Totaal</b>	<b>2.748.570</b>	<b>2.004.941</b>	<b>743.629-</b>

### 3. Openbare werken

#### Doelstelling

De afdeling Openbare werken stelt zich tot doel om:

- door middel van het planmatig uitvoeren van beheer- en onderhoudswerkzaamheden een optimale tevredenheid te creëren bij burgers, ondernemers en gebruikers met betrekking tot de openbare ruimte in alle kernen van de gemeente;
- optimaal zorg te dragen voor de inzameling en het transport van afvalwater door middel van de riolering;
- optimaal zorg te dragen voor de inzameling en beheer van huishoudelijk en bedrijfsafval.

#### Prioriteiten

- Beheerplannen: bij het opstellen dan wel actualiseren van de verschillende beheer(jaar)plannen (zoals bijvoorbeeld het waterplan, het verkeer- en vervoerplan, het beheerplan wegen, het uitvoeringsplan groen, het uitvoeringsplan speeltoestellen en het gebouwenbeheerplan) wordt gebruik gemaakt van de inbreng van de verschillende kernraden.
- Gemeentewerf: ook in 2013 zal binnen de gemeentegrenzen een gemeentewerf aanwezig zijn of zal het grof vuil worden ingezameld. Op bedrijfserf Katwoude zal een nieuwe milieustraat en gemeentewerf worden gebouwd.
- Hondenpoep: in 2013 wordt het hondenbeleid uitgevoerd. Hondenbezitters ontvangen bij de aanslag hondenbelasting een aanschrijving met de regelgeving voor het uitlaten van honden en een kortingsbon van de dierenspecialzaak in Monnickendam voor hondenpoepzakjes. Indien nodig worden extra voorzieningen getroffen op locaties waar de overlast van hondenpoep groot is. Dit kunnen bijvoorbeeld afvalbakken zijn of bebording of stickers om de regels duidelijk te maken.
- Parkeren: binnen de huidige financiële kaders zal de verdere uitvoering van de maatregelen uit het actieplan parkeren ter hand worden genomen.
- Waterrecreatie/toerisme: in 2013 wordt er uitvoering gegeven aan het vastgestelde beleidskader Varen in Waterland.
- Planten- en afvalbakken: in 2013 worden 'adoptiebakken' ingevoerd in de gemeente. Bewoners kunnen een plantenbak aanvragen, die door de gemeente geplaatst wordt en gevuld met grond. De bewoners zetten zelf beplanting in de bak en onderhouden deze ook. De kernraden krijgen een rol in de uitvoering, zoals het mede beoordelen van de aanvragen en het controleren of de bakken goed onderhouden worden.
- Graffiti: in 2013 wordt aan de bestrijding van graffiti geïntensiveerd. Hierbij wordt samengewerkt met onder meer woningbouwverenigingen, nutsbedrijven en ondernemers.

#### Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2013	Baten 2013	Saldo 2013
03.001	Afval	1.317.845	1.976.646	658.801
03.002	Begraven	52.716	208.916	156.200
03.003	Buitendienst	91.590	-	91.590-
03.004	Gebouwen	147.150	49.178	97.972-
03.005	Riool	372.559	1.806.460	1.433.901
03.006	Openbare ruimte	2.901.285	175.369	2.725.916-
03.070	Loonkosten Openbare werken	1.985.136	284.786	1.700.350-
03.080	Kapitaallasten Openbare werken	1.437.021	-	1.437.021-
	<b>Totaal</b>	<b>8.305.302</b>	<b>4.501.355</b>	<b>3.803.947-</b>

## 4. Publiekszaken

### Doelstelling

De afdeling Publiekszaken stelt zich tot doel om:

- dienstverlening te verzorgen van al haar producten, diensten en informatie aan de burger;
- als gegevensleverancier voor andere afdelingen binnen de gemeente gegevens van hoog niveau te verstrekken.

### Prioriteiten

- Telefooncentrale: de telefooncentrale is in 2012 geïnstalleerd. In 2013 moet dit leiden tot het direct afhandelen van 60 % van alle binnenkomende gesprekken.
- Klanten Contact Centrum (KCC): in 2013 is het streven om 85 % van alle aanvragen voor gemeentelijke producten direct bij de afdeling Publiekszaken af te handelen.
- Monitoring: sinds 2012 beschikt de afdeling Publiekszaken over een klantbegeleidingssysteem, waarmee alle klantcontacten automatisch gemonitord worden. Het streven is om de wachttijden in 95 % van de gevallen onder de 5 minuten te houden.

### Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2013	Baten 2013	Saldo 2013
04.001	Akten	113.574	258.339	144.765
04.002	GBA	44.206	67.784	23.578
04.003	Verkiezingen	3.594	-	3.594-
04.004	Centrale balie	-	-	-
04.070	Loonkosten Publiekszaken	433.477	-	433.477-
04.080	Kapitaallasten Publiekszaken	11.777	-	11.777-
	<b>Totaal</b>	<b>606.628</b>	<b>326.123</b>	<b>280.505-</b>

## 5. Brandweer

### Doelstelling

De afdeling Brandweer stelt zich tot doel een veilige samenleving te creëren waarin incidenten vlot en adequaat door de brandweer worden bestreden en waarin door de inwoners en ondernemers bewust met veiligheid wordt omgegaan.

### Prioriteiten

- a. Nieuwe brandweerpost Broek in Waterland: in 2013 wordt de bouw van de brandweerpost in Broek in Waterland afgerond.
- b. Brandweermensen: om een parate en slagvaardige organisatie van gemotiveerde en goed opgeleide brandweermensen in stand te houden:
  - oefenen de medewerkers minimaal één avond in de week;
  - zijn beschermingsmiddelen en gereedschappen afgestemd op de risico's en de mogelijke werkzaamheden in onze gemeente;
  - wordt het materieel en de gereedschappen regelmatig onderhouden en gekeurd;
  - worden de posten gestimuleerd om zelf mensen te werven in de directe omgeving, die vervolgens na een kennismakings/proefperiode worden opgeleid tot brandwacht;
  - wordt vanuit de staf inspraak en betrokkenheid gestimuleerd en wordt ook gezorgd dat mensen plezier in hun werk hebben. Dit bevordert de kwaliteit van de brandweezorg en zorgt dat de instroom van nieuwe mensen op peil blijft.
- c. Regionale samenwerking: in 2013 wordt kritisch het wettelijk verplichte proces rond regionalisering gevolgd en daarnaast direct invloed uitgeoefend op de inrichting van de nieuw te vormen regionale organisatie. Speciale aandacht heeft de nieuw op te stellen gemeenschappelijke regeling; de ervaringen met invloed vanuit de gemeente op de uitvoering zijn immers niet geheel positief. In het regionaliseringsproces wordt de raad geïnformeerd en zal waarschijnlijk een aantal besluiten worden voorgelegd.
- d. Vraagbaak: de afdeling fungeert ook als vraagbaak en partner voor de samenleving en de gemeentelijke organisatie. Van belang is dat de kwaliteit van de advisering hoog is en dat de afdeling makkelijk benaderbaar is. Een hoge kwaliteit wordt bereikt door goed op de hoogte te blijven van de landelijke ontwikkelingen op het gebied van wet- en regelgeving. Daarnaast is cruciaal dat regels en wetten worden uitgelegd zodat burgers, ondernemers en collega's begrijpen waar de regelgeving voor bedoeld is. Dit zorgt ervoor dat gedrag daadwerkelijk 'veiliger' wordt. De brandweer is makkelijk benaderbaar door de locatie in het gemeentehuis en de korte lijnen met de samenleving en collega's.

### Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2013	Baten 2013	Saldo 2013
05.001	Brandweer	468.886	504	468.382-
05.002	Preventie	-	5.000	5.000
05.070	Loonkosten Brandweer	646.788	6.372	640.416-
05.080	Kapitaallasten Brandweer	226.858	-	226.858-
	<b>Totaal</b>	<b>1.342.532</b>	<b>11.876</b>	<b>1.330.656-</b>

## 6. Financiën

### Doelstelling

De afdeling Financiën stelt zich tot doel om:

- de administratie van de gemeente Waterland te voeren;
- de aanslagoplegging en invordering van de gemeentelijke belastingen, heffingen en leges te verzorgen;
- een correcte administratieve organisatie te handhaven en de tijdige financiële rapportage aan andere afdelingen aan te leveren;
- anderszins de overige afdelingen binnen de gemeente te ondersteunen bij het realiseren van hun maatschappelijke doelstellingen.
- de eigen organisatie en raad te ondersteunen met juiste en tijdige informatie.

### Prioriteiten

- Gemeentelijke financiën: uitgangspunt van de gemeentelijke financiën is dat een sluitende meerjarenbegroting gepresenteerd wordt, waarbij de gemeentelijke belastingen niet méér stijgen dan met de inflatie.
- Opzet financiële stukken: de opzet van de financiële stukken van de gemeente zal in 2013 verder worden verbeterd, er zal onder meer invulling worden gegeven aan de invulling van de risicoparagraaf.
- Interne controle: in 2013 streeft de afdeling naar het verkrijgen van goedkeurende verklaringen ten aanzien van getrouwheid en rechtmatigheid. Voorts wordt gewerkt aan het handhaven en verder uitbouwen van een adequate en efficiënte administratie en interne controle.
- WOZ-taxaties: de afdeling zal in 2013 de WOZ-waarden opnieuw vaststellen en voor de heffing en inning van de diverse gemeentelijke belastingen zorg dragen.

### Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2013	Baten 2013	Saldo 2013
06.001	Belastingen	92.592	10.330	82.262-
06.002	Budgetcyclus	25.000	-	25.000-
06.003	Financiële administratie	16.669	-	16.669-
06.004	Verzekeringen	31.335	-	31.335-
06.070	Loonkosten Financiën	647.832	20.000	627.832-
06.080	Kapitaallasten Financiën	21.246	-	21.246-
	<b>Totaal</b>	<b>834.674</b>	<b>30.330</b>	<b>804.344-</b>

## 7. Facilitaire zaken

### Doelstelling

De afdeling Facilitaire zaken stelt zich tot doel de overige afdelingen binnen de gemeente te ondersteunen bij het realiseren van hun maatschappelijke doelstelling door middel van optimale dienstverlening te verzorgen op het gebied van informatievoorziening en automatisering (I&A), post en archief, inkoopcoördinatie, huisvesting en onze externe communicatie.

### Prioriteiten

- a. Informatievoorziening en automatisering (I&A): in 2013 hopen wij te komen tot samenwerking op het gebied van ICT-beheer (hard- en software). Ook in dit jaar wordt de nieuwe e-Suite van Dimpact, de vereniging waarvan wij lid zijn, opgeleverd en maken we snel meer stappen op het gebied van de elektronische dienstverlening. Gestreefd wordt naar een constante beschikbaarheid van systemen, producten en diensten, ook buiten kantoor tijden (24/7 e-dienstverlening).
- b. Post en archief: er zijn in vorige jaren veel stappen gezet op de digitale weg. Er wordt inmiddels door en in de organisatie vrijwel volledig digitaal gewerkt. In 2013 wordt verder gewerkt aan het structureren en locatienafhankelijk beschikbaar stellen van onze digitale informatievoorziening en -huishouding. Ook dit pad bewandelen wij, waar wenselijk en/of mogelijk, samen met de gemeente Landsmeer.
- c. Inkoopcoördinatie: de inkoopfunctie in onze organisatie en die van de gemeenten Landsmeer, Edam-Volendam wordt verder geprofessionaliseerd. Het gaat dan om optimaal ondersteunen, begeleiden en adviseren bij inkoopprojecten conform de geldende wetgeving. We willen de beste prijs-kwaliteitverhouding behalen, administratieve lasten verlagen en MKB-vriendelijk aanbesteden. Met ingang van 2013 zullen wij ten aanzien van eisen van duurzaamheid bij inkoop niet langer hogere normen hanteren dan die op landelijk niveau wordt voorgeschreven. Voorts wordt in 2013 onze Nota inkoopbeleid afgestemd met de nieuwe Aanbestedingswet. Indien mogelijk gaan wij samen met de gemeente Landsmeer onderzoeken hoe de subsidie-mogelijkheden voor de gemeenten optimaal benut kunnen worden.
- d. Huisvesting: de beveiliging en toegangscontrole van het gebouw is goed geregeld en wordt regelmatig gecontroleerd. De inbraak- en brandmeldinstallaties worden op peil gehouden in overeenstemming met de geldende eisen en normen. De bedrijfshulpverlening (BHV) is goed georganiseerd. Vaardigheden worden bijgehouden en jaarlijks wordt een ontruimingsoefening gehouden. Werkplekken en hulpmiddelen voldoen aan de eisen van onder meer arbo en milieu. Het gebouw wordt flexibeler ingezet in het kader van 'Het Nieuwe Werken', zowel qua openstelling, faciliteiten, catering (voorziening koffie, thee, e.d.) en ruimteverdeling. De eerste concentratie-/flexwerkplekken zijn inmiddels ingericht.

### Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2013	Baten 2013	Saldo 2013
07.001	Binnendienst	489.637	2.520	487.117-
07.002	ICT	685.418	-	685.418-
07.003	Inkoop	-	-	-
07.004	Vakliteratuur	-	-	-
07.070	Loonkosten Facilitaire zaken	973.328	94.380	878.948-
07.080	Kapitaallasten Facilitaire zaken	296.342	-	296.342-
	<b>Totaal</b>	<b>2.444.725</b>	<b>96.900</b>	<b>2.347.825-</b>

## 8. Algemene en juridische zaken

### Doelstelling

De afdeling Algemene en juridische zaken stelt zich tot doel burgers te ondersteunen bij het aanvragen van vergunningen in het kader van de APV. Daarnaast ondersteunt de afdeling de bestuurlijke besluitvorming, adviseert zij de organisatie in juridische trajecten en bij juridische kwesties. Tot slot zijn de taken op het gebied van de openbare orde en veiligheid en de rampenbestrijding ondergebracht bij de afdeling. Dit betreft de uitvoer in de gemeente en daarnaast de ambtelijke voorbereiding en advisering aan het gemeentebestuur.

### Prioriteiten

- a. Juridische control / bewaking bestuurs- en besluitvormingsprocessen: de ondersteuning van de bestuurs- en besluitvormingsprocessen wordt verder verbeterd, processen nader uitgewerkt, vastgelegd en verder gedigitaliseerd.
- b. Juridische vraagbaak: de afdeling ontwikkelt zich verder als vraagbaak voor juridische vraagstukken van de andere afdelingen
- c. APV: de APV wordt blijvend beoordeeld op functionaliteit en aangepast om uitvoer en gebruik zo toegankelijk en eenvoudig mogelijk te houden.
- d. Rampenbestrijding/crisisbeheersing: de afdeling zet verder door met het begeleiden en voorbereiden van de organisatie op eventuele crises en rampen.
- e. Regionale samenwerking: in 2013 zal de regionale samenwerking voortgezet en verder gezocht worden op de gebieden van openbare orde, veiligheid en de rampenbestrijding en crisisbeheersing.
- f. Kostendekkende leges: in 2013 worden de uitkomsten van een project uit 2012 (Q3 en Q4) verwerkt om beter inzicht te krijgen in de kostendekkend van leges te maken.
- g. BOA's: de inzet van de buitengewone opsporingsambtenaren (BOA's) zal in overleg met de kernraden tot stand komen.

### Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2013	Baten 2013	Saldo 2013
08.001	Bestuurssecretariaat	-	-	-
08.002	Communicatie	84.164	-	84.164-
08.003	Juridische zaken	15.657	-	15.657-
08.004	Regionale samenwerking	87.575	-	87.575-
08.005	Veiligheid	22.343	-	22.343-
08.006	Vergunningen	45.706	46.085	379
08.070	Loonkosten Algemene en juridische zaken	507.737	-	507.737-
08.080	Kapitaallasten Algemene en juridische zaken	-	-	-
	<b>Totaal</b>	<b>763.182</b>	<b>46.085</b>	<b>717.097-</b>



## 9. Personeel & organisatie

### Doelstelling

De afdeling Personeel & organisatie stelt zich tot doel om de ambtelijke organisatie optimaal in staat te stellen om haar doelen te bereiken.

### Prioriteiten

- a. Dienstverlening: om een klantgerichte en efficiënte dienstverlening te bevorderen bouwen we in 2013 verder aan de frontoffice-taak van de afdeling Publiekszaken. Digitaal, telefonisch en mondeling wordt de burger hier zoveel mogelijk snel en efficiënt bediend.
- b. Digitalisering: bedrijfsprocessen worden steeds verder gedigitaliseerd. Deze verandering heeft effect op vrijwel alle bedrijfsprocessen. De afdeling Personeel & organisatie begeleidt de verandering organisatiebreed en in specifieke situaties.
- c. Verantwoordelijkheid bij deskundige medewerkers: een van onze doelstellingen is dat medewerkers zo zelfstandig mogelijk kunnen werken. Daarom worden flexibeler afspraken gemaakt over de manier waarop we werken en welke regelingen we daarvoor nodig hebben.
- d. Strategische personeelsplanning: aan de organisatie is bij de begroting 2012 een bezuinigingstaakstelling opgelegd van € 350.000, gemiddeld genomen 6,5 fte. Daarnaast is een tijdelijke financiering ongedaan gemaakt van € 150.000, zijnde 2 fte bij de afdeling VROM. Bij de begroting 2013 wordt daar nog € 80.000 aan toegevoegd in de vorm van 1,4 fte formatie die specifiek is benoemd. Dit betekent dat in totaal bijna 10 fte wordt bezuinigd in een tijdsperiode van vier jaar. Wij realiseren de bezuinigingsopdrachten door:
  - de efficiency van de digitalisering en samenwerking te benutten;
  - de winst te incasseren bij taken die verminderen door veranderende omstandigheden;
  - gebruik te maken van natuurlijk verloop in de organisatie door pensionering en het niet of door interne verschuiving vervullen van vacatures.Wij willen de inkrimping van de organisatie en de belangen van medewerkers individueel zo goed mogelijk combineren. Dat betekent dat we medewerkers zo flexibel mogelijk willen kunnen inzetten, aangesteld in algemene dienst. We zetten opleiding en vorming in om medewerkers kansen te geven.
- e. Anders werken/nieuw werken: wij werken steeds meer flexibel en plaatsonafhankelijk; natuurlijk afhankelijk van de klantvraag en het soort werk. Door de flexibiliteit denken wij efficiënter te kunnen omgaan met tijd en ruimte.
- f. Managementontwikkeling: wij werken aan verbetering van de planning-en-controlcyclus. Dat doen wij onder meer door het verbeteren van de kwaliteit van afdelingsplannen en door het versterken van de koppeling van de verschillende onderdelen, zoals het koppelen van de inhoud van het afdelingsplan en de resultaatbeschrijvingen voor medewerkers.
- g. Regionale samenwerking: Waterland werkt samen met andere gemeenten. In planning ligt om in 2013 te komen tot samenwerking op het gebied van ICT. Ook wordt samenwerking op het gebied van volgende terreinen (zoals P&O) onderzocht.

### Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2013	Baten 2013	Saldo 2013
09.001	Ontwikkeling	322.047	4.750	317.297-
09.002	P&O-instrumenten	68.014	-	68.014-
09.070	Loonkosten Personeel & organisatie	328.396	7.720	320.676-
09.080	Kapitaallasten Personeel & organisatie	59	-	59-
	<b>Totaal</b>	<b>718.516</b>	<b>12.470</b>	<b>706.046-</b>

## 10. Bestuur en directie

### Doelstelling

Het bestuur en de directie stellen zich tot doel om leiding te geven aan een innoverende organisatie, waarin kwaliteit, omgevingsbewustzijn, klantgerichtheid, resultaatgerichtheid, integriteit en integraal werken centraal staan en zijn verankerd.

### Prioriteiten

- a. Raadsbijeenkomsten in de kern: naar aanleiding van de evaluatie in 2012 van de gehouden bijeenkomsten in Uitdam en Zuiderwoude zal besloten worden of en op welke wijze in de overige kernen een dergelijke activiteit ook georganiseerd gaat worden.
- b. Samenwerking: de zelfstandigheid van de gemeente Waterland staat niet ter discussie. Wij gaan in 2013 verder met het onderzoeken van de mogelijkheden om met andere gemeenten in de regio slim samen te werken.
- c. Gemeenschappelijke regelingen: in 2012 zijn de bestaande gemeenschappelijke regelingen kritisch tegen het licht gehouden. Beoordeeld moet worden in hoeverre deze reeds bestaande vormen van samenwerking nuttig zijn voor onze gemeente.
- d. Subsidies: ook in 2013 worden door middel van het binnenhalen van subsidies extra inkomsten voor de gemeente gegenereerd.

### Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2013	Baten 2013	Saldo 2013
10.001	College	456.285	-	456.285-
10.002	Raad	202.120	-	202.120-
10.003	Directie	10.000	-	10.000-
10.070	Loonkosten Bestuur en directie	468.699	-	468.699-
10.080	Kapitaallasten Bestuur en directie	-	-	-
	<b>Totaal</b>	<b>1.137.104</b>	<b>-</b>	<b>1.137.104-</b>

## 11. Overzicht van algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2013	Baten 2013	Saldo 2013
11.001	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	-	3.079.369	3.079.369
11.002	Algemene uitkering	-	13.593.280	13.593.280
11.003	Dividend	-	180.000	180.000
11.004	Saldo van financieringsfunctie	542.493	-	542.493-
11.005	Overige algemene dekkingsmiddelen	2.616.090	4.277.279	1.661.189
11.006	Onvoorzien	50.000	-	50.000-
	<b>Totaal</b>	<b>3.208.583</b>	<b>21.129.928</b>	<b>17.921.345</b>

### Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is

In dit overzicht zijn onder de lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is opgenomen:

- onroerendezaakbelasting;
- belasting op roerende woon- en bedrijfsruimten;
- forensenbelasting;
- toeristenbelasting;
- parkeerbelasting;
- hondenbelasting;
- precariobelasting.

Lokale heffingen waarvan de besteding wél gebonden is, zoals de riool- en afvalstoffenheffing en de leges worden niet in dit overzicht verantwoord, maar staan vermeld in de desbetreffende programma's.

### Algemene uitkeringen

Het gemeentefonds is het fonds van waaruit gemeenten jaarlijks een algemene uitkering ontvangen van het Rijk. Deze uitkering komt ten goede aan de algemene middelen van de gemeente en is dus vrij besteedbaar. De verdeling van de gelden over de verschillende gemeenten in Nederland geschiedt middels een ingewikkelde systematiek. Hierbij worden de volgende verdeelmaatstaven gehanteerd:

- belastingcapaciteit onroerendezaakbelasting van de gemeenten (onderscheiden naar woningen en niet-woningen);
- de inwoners van de gemeenten (onderscheiden naar leeftijd, woonplaats, inkomen, recht op uitkering, behorende tot een minderheidsgroep en beroep op voorzieningen in de gemeenten);
- het grondgebied van de gemeenten (onderscheiden naar oppervlakte, bodemgeschiktheid en historische kern);
- de bebouwing in de gemeenten (onderscheiden naar grondoppervlak bebouwing, woonruimten, historisch aantal woonruimten, noodzaak voor vernieuwing van de bebouwing en dichtheid van de bebouwing);
- vaste bedragen voor gemeenten (vaste bedragen voor de vier grootste steden, vast bedrag voor de waddengemeenten en een vaste bedrag voor alle gemeenten);
- tijdelijke ondersteuning van gemeenten in verband met herindeling.

Door middel van circulaire informeert het Rijk de gemeenten over de hoogte van de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Naar aanleiding van de zogenoemde junicirculaire d.d. 13 juni 2012 en de verwachte prijsstijging van het CPB van 2 % is de algemene uitkering aangepast. Daarnaast is in verband met de economische situatie en verwachte verdere maatregelen door het Rijk in de begroting een verwachte korting van het gemeentefonds verwerkt voor de jaren 2014, 2015 en 2016. De algemene uitkering ziet er als volgt:

2013	2014	2015	2016
13.593.280	13.594.184	13.208.063	13.295.077

**Dividend**

De gemeente Waterland ontvangt jaarlijks dividenduitkeringen uit hoofde van haar aandelenbezit in N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (begroot: € 30.000) en N.V. Houdstermaatschappij EZW (begroot: € 150.000). Daarnaast wordt door N.V. Houdstermaatschappij EZW een extra dividend uitgekeerd in verband met de verkoop van aandelen Nuon (2015: € 2.100.000).

**Saldo van de financieringsfunctie**

Het saldo van de financieringsfunctie kan worden gedefinieerd als het saldo van:

- de verwachte te betalen rente over de aangegane leningen en over de aan te trekken middelen;
- de verwachte te ontvangen rente over de uitzettingen.

**Overige algemene dekkingsmiddelen**

Onder overige algemene dekkingsmiddelen wordt verstaan de berekende rente van 4,5 % over de vaste activa.

## **PARAGRAFEN**



## § A Lokale heffingen

De gemeentelijke inkomsten bestaan voor een belangrijk deel uit de gemeentelijke heffingen. Enerzijds gaat het daarbij om lokale heffingen waarvan de besteding gebonden is, zoals de riool- en afvalstoffenheffing en de leges. Deze inkomsten moeten specifiek aangewend worden voor het doel waarvoor ze worden geheven en worden verantwoord in de desbetreffende programma's. Anderzijds zijn er ook lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is, zoals de onroerendezaakbelasting. De hieruit voortvloeiende inkomsten worden verantwoord in het overzicht van algemene dekkingsmiddelen.

De paragraaf lokale heffingen heeft betrekking op zowel de heffingen waarvan de besteding is gebonden als waarvan de besteding ongebonden is. In deze paragraaf zijn opgenomen:

- de geraamde inkomsten;
- het beleid ten aanzien van de lokale heffingen;
- de tarieven van de verschillende heffingen;
- een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid.

### 1. Overzicht

Omschrijving lokale heffing	Inkomsten 2010	Inkomsten 2011	Begroting 2012	Verwachte realisatie 2012	Begroting 2013
Onroerendezaakbelasting	2.129.666	2.203.250	2.247.897	2.200.000	2.310.755
Belasting op roerende woon- en bedrijfsr.	20.885	20.922	22.723	20.000	23.268
Baatbelasting	-	-	-	-	-
Forensenbelasting	17.168	15.100	15.571	15.571	15.945
Toeristenbelasting	242.907	445.532	451.819	451.819	451.819
Parkeerbelasting	281.337	207.488	210.623	210.594	210.623
Hondenbelasting	54.636	55.558	54.877	55.000	56.194
Reclame belasting	-	-	-	-	-
Precariobelasting	5.515	4.760	10.513	5.500	10.765
<b>Subtotaal besteding niet gebonden</b>	<b>2.752.114</b>	<b>2.952.610</b>	<b>3.014.023</b>	<b>2.958.484</b>	<b>3.079.369</b>
Rioolheffing	1.548.909	1.567.317	1.592.372		1.624.219
Afvalstoffenheffing	1.649.926	1.612.045	1.652.403		1.685.451
Reinigingsheffing	16.000	15.746	21.284		21.710
Haven-, kade- en liggelden	83.189	82.513	86.028		87.749
Lijkbezorgingsrechten	188.402	148.549	165.104		184.916
Markt- en standplaatsgelden	4.407	5.316	7.746		7.901
Brandweerrechten	-	-	-		-
Leges	1.270.783	649.748	1.475.704		1.199.218
<b>Totaal</b>	<b>7.513.730</b>	<b>7.033.844</b>	<b>8.014.664</b>		<b>7.890.533</b>

### 2. Beleid ten aanzien van de lokale heffingen

In het coalitieakkoord 2010-2014 is aangegeven dat vastgehouden wordt aan het streven om een sluitende meerjarenbegroting te presenteren, maar daarbij wordt tevens aangetekend dat de rekening niet doorgeschoven moet worden naar de inwoners door middel van een belastingverhoging. Het beleid is er dan ook op gericht om de gemeentelijke lasten niet méér te laten stijgen dan de inflatie.

Jaarlijks vindt de inflatiecorrectie plaats op basis van de wijziging van het maandprijsindexcijfer volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens, gepubliceerd door het Centraal Bureau voor de Statistiek. Voor de begroting 2013 wordt uitgegaan van een percentage 2,4 %.

Onderscheid wordt gemaakt tussen belastingen als algemene dekkingsmiddelen en retributies. De algemene dekkingsmiddelen zijn de niet aan een programma gebonden belastingen (bijvoorbeeld onroerendezaakbelasting, hondenbelasting, toeristenbelasting en forensenbelasting). De gemeente mag de inkomsten hiervan vrij besteden.

Retributies daarentegen zijn heffingen van gebruikers waarvoor de gemeente een tegenprestatie levert. Het is niet toegestaan om hier winst op te maken. Onder deze categorie vallen onder meer de afvalstoffenheffing, de rioolheffing en de leges. De opbrengsten van deze heffingen worden verantwoord bij de verschillende programma's.

### 3. Onroerendezaakbelasting

Onder de naam onroerendezaakbelasting (OZB) worden de volgende twee belastingen geheven:

- een gebruikersbelasting voor onroerende zaken die niet in hoofdzaak tot woning dienen, en
- een eigenarenbelasting voor alle onroerende zaken (woningen én niet-woningen).

Maatstaf van heffing is de WOZ-waarde van de desbetreffende onroerende zaak. Bij het bepalen van de WOZ-waarde van woningen wordt de zogeheten vergelijkingsmethode gehanteerd. Dit wil zeggen dat de waarde is afgeleid van vergelijkbare woningen die recent zijn verkocht. Van die woningen is bekend welke verkoopprijzen er rond de waardepeildatum zijn gerealiseerd.

Tussen de woning en de woningen waarmee wordt vergeleken, kunnen verschillen bestaan in grootte, bouwkundige staat, ligging en dergelijke. Met die verschillen moet de gemeente rekening houden voor zover ze objectief gezien de waarde beïnvloeden. Voor objecten anders dan woningen wordt de waarde afgeleid van de huurwaarde of de vervangingswaarde.

Omschrijving	Tarief 2010 %	Tarief 2011 %	Tarief 2012 %	Tarief 2013 %
Gebruikersbelasting	0,1199	0,1231	0,1255	0,1285
Eigenarenbelasting woning	0,0742	0,0777	0,0792	0,0811
Eigenarenbelasting niet-woning	0,1493	0,1532	0,1562	0,1599

Voor het nieuwe belastingjaar worden de WOZ-waarden opnieuw bepaald. Voor 2013 wordt dit de waarde per 1 januari 2012. Bij het opstellen van deze begroting kan deze waarde nog niet exact worden vastgesteld. Op het moment van de vaststelling van de belastingverordening in de raad zullen de nieuwe WOZ-waarden echter wel bekend zijn. Een waardestijging zal leiden tot lagere tarieven en visa versa. De exacte tarieven voor 2013 kunnen pas dan worden vastgesteld. Dit zelfde geldt ook voor de belasting op roerende woon- en bedrijfsruimten.

### 4. Belasting op roerende woon- en bedrijfsruimten

Onder de naam belasting op roerende woon- en bedrijfsruimten worden de volgende twee belastingen geheven:

- een gebruikersbelasting voor roerende zaken die dienen als bedrijfsruimte, en
- een eigenarenbelasting voor alle roerende zaken (woningen én niet-woningen).

Maatstaf van heffing is de waarde die aan de roerende zaak kan worden toegekend.

Omschrijving	Tarief 2010 %	Tarief 2011 %	Tarief 2012 %	Tarief 2013 %
Gebruikersbelasting	0,1199	0,1231	0,1255	0,1285
Eigenarenbelasting woning	0,0742	0,0777	0,0792	0,0811
Eigenarenbelasting niet-woning	0,1493	0,1532	0,1562	0,1599



## 5. Forensenbelasting

Onder de naam forensenbelasting wordt een belasting geheven van natuurlijke personen die, zonder in de gemeente hoofdverblijf te hebben, hier gedurende meer dan 90 maal nachtverblijf kunnen houden of een gemeubileerde woning beschikbaar houden. Deze belasting is ingevoerd omdat de gemeente voor deze belastingplichtigen, nu zij niet ingeschreven zijn in de gemeentelijke basisadministratie, geen uitkering krijgt uit het gemeentefonds, maar wel kosten maakt voor gemeentelijke diensten en voorzieningen.

Omschrijving	Tarief 2010	Tarief 2011	Tarief 2012	Tarief 2013
(Sta)caravan, zomerhuisje, woonboot tot 15 m <sup>2</sup>	142,20	143,30	146,09	149,60
(Sta)caravan, zomerhuisje, woonboot van 15-20 m <sup>2</sup>	189,60	191,10	194,83	199,50
(Sta)caravan, zomerhuisje, woonboot groter dan 20 m <sup>2</sup>	379,30	382,30	389,75	399,11
Ieder ander gemeubileerde woning	1.138,00	1.147,10	1.169,47	1.192,86

De inflatiecorrectie is in 2013 vastgesteld op 2,4 %.

## 6. Toeristenbelasting

Ter zake van het houden van verblijf met overnachting binnen de gemeente door personen die niet als ingezetenen in de gemeentelijke basisadministratie (GBA) persoonsgegevens zijn ingeschreven, wordt een nachttoeristenbelasting geheven. Daarnaast wordt ter zake van het houden van verblijf op Marken door personen die niet als ingezetenen in de gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens van de gemeente zijn ingeschreven onder de naam dagtoeristenbelasting een directe belasting geheven. Tot slot wordt watertoeristenbelasting geheven ter zake van het houden van verblijf binnen de gemeente op vaartuigen door personen die niet als ingezetenen in de GBA zijn ingeschreven.

Omschrijving	Tarief 2010	Tarief 2011	Tarief 2012	Tarief 2013
Nachttoeristenbelasting, per persoon per nacht	1,45	1,50	1,50	1,50
Dagtoeristenbelasting		0,50	0,50	0,50
Watertoeristenbelasting, per persoon per etmaal	1,22	1,25	1,25	1,25

De inflatiecorrectie is in 2013 vastgesteld op 2,4 %. Vanwege de contante betalingen is het wenselijk ronde bedragen aan te houden hierdoor is de toeristenbelasting niet verhoogd ten opzichte van 2012.

## 7. Parkeerbelasting

Onder de naam parkeerbelasting wordt geheven:

- een belasting ter zake van het parkeren van een voertuig op een bepaalde plaats, tijdstip en wijze (op dit moment is slechts op Marken sprake van betaald parkeren);
- een belasting ter zake van een van gemeentewege verleende vergunning voor het parkeren van een voertuig op de in die vergunning aangegeven plaats en wijze.

Omschrijving	Tarief 2010	Tarief 2011	Tarief 2012	Tarief 2013
Parkeren van een motor	3,10	2,50	2,50	2,50
Parkeren van een auto	5,20	3,50	3,50	3,50
Parkeren van een caravan/aanhanger	5,20	3,50	3,50	3,50
Parkeren van een camper	10,30	10,00	10,20	10,20
Parkeren van een autobus	10,30	10,00	10,20	10,20
Parkeren van overige voertuigen	5,20	3,50	3,50	3,50
Parkeervergunning per jaar	27,40	27,60	27,60	27,60

De inflatiecorrectie is in 2013 vastgesteld op 2,4 %. Teneinde kashandelingen zo eenvoudig mogelijk uit te kunnen voeren zijn de tarieven niet verhoogd.

## 8. Hondenbelasting

Onder de naam de hondenbelasting wordt een belasting geheven ter zake van het houden van een of meerdere honden binnen de gemeente.

Omschrijving	Tarief 2010	Tarief 2011	Tarief 2012	Tarief 2013
Eerste hond	48,60	49,20	50,16	51,00
Tweede hond	66,60	67,20	68,52	69,60
Iedere hond boven het aantal van twee	84,60	85,20	86,88	88,80

De inflatiecorrectie is in 2013 vastgesteld op 2,4 %. Het percentage van de verhoging kan iets afwijken aangezien de tarieven in verband met mogelijke restitutie, zijn berekend op deelbare bedragen per maand (tarief is 12 maanden).

## 9. Precariobelasting

Onder de naam precariobelasting wordt ter zake van voorwerpen onder, op of boven gemeentegrond voor de openbare dienst bestemd, belasting geheven.

Omschrijving	Tarief 2010	Tarief 2011	Tarief 2012	Tarief 2013
<u>Algemeen tarief voor gebruik gemeentegrond of -water</u>				
- per m2 per dag	0,65	0,65	0,70	0,70
- per m2 per week	2,30	2,30	2,35	2,40
- per m2 per maand	6,75	6,80	6,90	7,05
- per m2 per jaar	69,40	69,95	71,30	72,70
<u>Bouw-, sloop- en onderhoudswerk</u>				
- tot 10 m2 per dag	3,85	3,90	3,95	4,00
- tot 10 m2 per week	10,90	11,00	11,20	11,40
- tot 10 m2 per maand	32,70	32,95	33,60	34,25
- tot 10 m2 per jaar	261,40	263,50	268,65	274,00
- tot 20 m2 per dag	5,45	5,50	5,60	5,70
- tot 20 m2 per week	16,45	16,45	16,75	17,10
- tot 20 m2 per maand	49,10	49,50	50,45	51,45
- tot 20 m2 per jaar	392,35	395,50	403,20	411,25
- tot 100 m2 per dag	21,80	21,95	22,35	22,80
- tot 100 m2 per week	65,35	65,85	67,15	68,50
- tot 100 m2 per maand	196,00	197,55	201,40	205,40
- tot 100 m2 per jaar	1.568,10	1.580,00	1.610,80	1.643,00
- vanaf 100 m2 per dag	49,10	49,50	50,45	51,45
- vanaf 100 m2 per week	147,15	148,35	151,25	154,25
- vanaf 100 m2 per maand	441,05	444,60	453,25	462,30
- vanaf 100 m2 per jaar	3.528,55	3.557,00	3.626,35	3.698,85
<u>Kramen, kiosken, wagens, tenten, automaten e.d.</u>				
- per m2 per dag	1,15	1,15	1,20	1,20
- per m2 per week	4,15	4,20	4,30	4,40
- per m2 per maand	12,45	12,55	12,80	13,05
- per m2 per jaar	122,70	123,70	126,10	128,60
- maximumbedrag	1.376,65	1.388,00	1.415,05	1.443,35
<u>Sepctictanks, beer- of vetvangputten, etc.</u>				
- per jaar	8,25	8,30	8,45	8,60
<u>Motorbrandstofinstallaties, tanks, pompinstallaties</u>				
- per aftappunt voor motorbrandstof per jaar	34,10	34,35	35,00	35,70
- per aftappunt voor lucht of water per jaar	11,35	11,45	11,65	11,90
- per vulput per jaar	7,15	7,20	7,35	7,50
- tanks kleiner dan 5.000 liter per stuk per jaar	17,15	17,30	17,65	18,00
- tanks van 5.000 liter of meer per stuk, per jaar	34,10	34,35	35,00	35,70
<u>Zonneschermen, markiezen, luifels, balkons</u>				
- niet voorzien van reclame of opschrift	3,95	4,00	4,05	4,10
- met reclame of opschrift	7,95	8,00	8,15	8,30
<u>Border, uithangborden, lichtbakken, reclameborden, lichtreclame</u>				
- bord tot en met 1 m2 per stuk, per maand	1,55	1,55	1,60	1,65
- bord groter dan 1 m2 per stuk, per maand	2,95	2,95	3,00	3,05
- ander object (geen bord) tot 1 m2 per stuk, per maand	1,55	1,55	1,60	1,65
- ander object (geen bord) 1 m2 of groter per stuk, per maand	2,95	2,95	3,00	3,05
- object voorzien van verlichting tarieven verdubbeld				
<u>Terrassen, rijwielrekken, tochtschermen</u>				
- per m2 per jaar	4,90	4,95	5,05	5,15
<u>Het plaatsen van een afsluiting</u>				
- per afsluiting per dag	56,15	56,60	57,70	58,85

## 10. Rioolheffing

Onder de naam rioolheffing wordt een belasting geheven van de gebruiker van een perceel van waaruit water direct of indirect op de gemeentelijke riolering wordt afgevoerd.

Omschrijving	Tarief 2010	Tarief 2011	Tarief 2012	Tarief 2013
Gebruik door één persoon		200,00	203,90	207,98
Gebruik door twee personen		220,00	224,29	228,78
Gebruik door meer dan twee personen		240,00	244,68	249,57
Gebruik door bedrijven		variabel	variabel	variabel
Alle gebruikers	224,40			

Uiterlijk in december 2012 zal u een voorstel worden voorgelegd met de definitieve tarieven 2013. In het rioleringsplan van de gemeente Waterland is een hoofdstuk opgenomen over de kostendekkendheid.

## 11. Afvalstoffenheffing

Onder de naam afvalstoffenheffing wordt een directe belasting geheven ter bestrijding van de kosten die voor de gemeente verbonden zijn aan het beheer van huishoudelijke afvalstoffen. De belasting wordt geheven van degene die in de gemeente feitelijk gebruik maakt van een perceel ten aanzien waarvan een verplichting tot het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen geldt.

Omschrijving	Tarief 2010	Tarief 2011	Tarief 2012	Tarief 2013
Gebruik door één persoon	162,00	162,00	165,16	168,46
Gebruik door twee personen	244,80	244,80	249,57	254,57
Gebruik door meer dan twee personen	265,20	265,20	270,37	275,78
Extra groene container van 140 liter	75,60	75,60	77,07	78,62
Extra grijze container van 140 liter	93,60	93,60	95,43	97,33
Extra grijze container van 240 liter	117,00	117,00	119,28	121,67

## 12. Reinigingsheffing

De hiervoor genoemde afvalstoffenheffing wordt uitsluitend geheven van particuliere huishoudens. Voor bedrijven is in 2009 de reinigingsheffing ingevoerd voor bedrijven met bedrijfsafval dat qua samenstelling overeenkomt met huishoudelijk afval. Als deze bedrijven voor de verwijdering van bedrijfsafval geen geldig contract met een particuliere inzamelaar hebben afgesloten, worden zij aangeslagen voor het reinigingsrecht. Voor de heffing wordt gebruik gemaakt van een indeling van de bedrijven in categorieën.

Deze indeling is gebaseerd op het aantal werkzame personen en de branche. Horeca en industrie komen standaard één categorie hoger omdat zij gemiddeld meer afval produceren dan andere bedrijven.

Omschrijving	Tarief 2010	Tarief 2011	Tarief 2012	Tarief 2013
Categorie 1: werkzame personen 0 t/m 1	168,60	168,60	171,89	175,33
Categorie 2: werkzame personen 2 t/m 4	276,60	276,60	281,99	287,63
Categorie 3: werkzame personen 5 t/m 10	519,00	519,00	529,12	539,70
Categorie 4: werkzame personen 11 en meer	940,20	940,20	958,53	977,70

### 13. Haven-, kade- en liggelden

- Onder de naam havengeld wordt een recht geheven ter zake van het gebruik overeenkomstig de bestemming voor de openbare dienst bestemd gemeentelijk vaarwater (zogenaamde passantentarief).
- Onder de naam kadegeld wordt een recht geheven terzake van het gebruik van langs de kaden of wallen van de haven gelegen voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond ten behoeve van de opslag van goederen of het gebruik door scheepswerven en bedrijven voor toerisme en recreatie.
- Onder de naam liggeld wordt een recht geheven ter zake van het geregeld gebruik van een aangewezen ligplaats in een van de gemeentelijke havens.

Omschrijving	Tarief 2010	Tarief 2011	Tarief 2012	Tarief 2013
<u>Havengeld</u>				
- Passagiersschepen per dagdeel voor elke strekkende meter	0,34	0,34	0,35	0,36
- Passagiersschepen per dag tot en met een lengte van 12 meter	7,65	7,69	7,84	8,00
- Passagiersschepen per dag voor elke strekkende meter boven 12 meter	0,80	0,80	0,82	0,84
- Pleziervaartuigen langer dan één uur voor elke strekkende meter	0,29	0,29	0,30	0,31
- Pleziervaartuigen per dag tot en met een lengte van 6 meter	5,00	5,04	5,14	5,24
- Pleziervaartuigen per dag voor elke strekkende meter boven 6 meter	0,88	0,92	0,94	0,96
<u>Liggelden</u>				
- Woonschepen voor een jaar per strekkende meter	28,61	28,82	29,38	29,97
- Passagiers- en pleziervaartuigen zomerseizoen per strekkende meter	63,82	64,37	65,60	66,91
- Passagiers- en pleziervaartuigen winterseizoen per strekkende meter	32,35	32,61	33,25	33,92
- Passagiers- en pleziervaartuigen per jaar per strekkende meter	94,37	95,13	96,99	98,93
- Charterschepen zomerseizoen per strekkende meter	47,61	47,98	48,90	49,88
- Charterschepen winterseizoen per strekkende meter	19,41	19,58	19,95	20,35
- Charterschepen per jaar per strekkende meter	62,94	63,45	64,69	65,98
- Historische Zuiderzee schepen zomerseizoen per strekkende meter	25,76	25,97	26,48	27,01
- Historische Zuiderzee schepen winterseizoen per strekkende meter	13,11	13,24	13,50	13,77
- Historische Zuiderzee schepen per jaar per strekkende meter	38,15	38,45	39,20	39,98
<u>Kadegeld</u>				
- Tijdelijk opslag per vierkante meter per dag	0,63	0,63	0,64	0,65
- Gebruik voor toerisme en recreatie per strekkende meter per dag	0,97	0,97	0,99	1,01
- Gebruik voor toerisme en recreatie per strekkende meter per maand	26,47	26,68	27,20	27,74

### 14. Lijkbezorgingsrechten

In 2003 is besloten de lijkbezorgingsrechten jaarlijks met 10 % extra (boven de inflatiecorrectie) te verhogen teneinde kostendekkendheid te bereiken. Onderstaand de werkelijke cijfers over 2011 en de voor 2012 en 2013 in de begroting opgenomen bedragen:

	2011		2012	2013
	Begroting	Realisatie	Begroting	Begroting
Kosten	224.340	246.382	229.746	201.282
Opbrengsten	184.946	148.549	181.104	208.916
<b>Saldo</b>	<b>39.394-</b>	<b>97.833-</b>	<b>48.642-</b>	<b>7.634</b>

De inkomsten en uitgaven op het onderdeel begraven zijn jaarlijks aan fluctuaties onderhevig. Voor de tarieven wordt verwezen naar de tarieventabel behorende bij de Verordening lijkbezorgingsrechten Waterland 2013.

## 15. Markt- en standplaatsgelden

- Onder de naam marktgeld worden rechten geheven voor het hebben van een standplaats betreffende het gebruik van voor de openbare dienst bestemde gemeentebesittingen, werken of inrichtingen op de onderscheidene markten gedurende de voor die markten aangewezen marktdagen.
- Onder de naam standplaatsgeld worden rechten geheven voor het op voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond hebben van een standplaats, waarvoor door het college een vergunning is verleend, voor wagens, tenten, kramen en dergelijke inrichtingen, dienende tot het verkopen of het ten verkoop uitstellen van goederen en waren van elke aard.

Omschrijving	Tarief 2010	Tarief 2011	Tarief 2012	Tarief 2013
Vaste standplaatshouders per kwartaal/per meter doch ten minste	15,45 61,55	18,55 73,90	18,90 75,35	19,30 76,85
Losse standplaatshouders per dag/per meter doch ten minste	1,80 6,85	2,15 8,25	2,20 8,40	2,25 8,55
<u>Elektriciteit per dag</u>				
verlichting, koeling, oven en/of overige elektrische apparatuur	3,95	4,75	4,85	4,95
verlichting	2,30	2,75	2,80	2,85
<u>Locatie A</u>				
per dag	7,60	9,15	9,30	9,50
per maand (bij een dag per week)	30,20	36,25	36,95	37,70
per jaar (bij een dag per week)	361,65	434,00	442,45	451,30
<u>Locatie B</u>				
per dag	5,85	7,00	7,15	7,30
per maand (bij een dag per week)	22,20	26,65	27,15	27,70
per jaar (bij een dag per week)	271,35	326,00	332,35	339,00

## 16. Brandweerrechten

Onder de naam brandweerrechten worden rechten geheven:

- voor het gebruik overeenkomstig de bestemming van voor de openbare dienst bestemde bezittingen van de gemeentelijke brandweer of van voor de openbare dienst bestemde werken of inrichtingen die bij de gemeentelijke brandweer in beheer of in onderhoud zijn;
- voor het genot van door de gemeentelijke brandweer verstrekte diensten.

Voor de tarieven wordt verwezen naar de tarieventabel behorende bij de Verordening brandweerrechten 2013. De hoogste kosten bij dienstverlening door de brandweer, de personele kosten, worden één op één doorberekend. Dit zijn onze daadwerkelijke kosten. De overige tarieven zijn in redelijkheid bepaald. Deze tarieven zijn zo bepaald dat de directe kosten in ieder geval worden vergoed. Wanneer de kosten van het onderhoud en aanschaf van materieel worden teruggerekend naar het beperkte aantal inzeturen zou hier een veel hoger bedrag gerekend moeten worden.

## 17. Leges

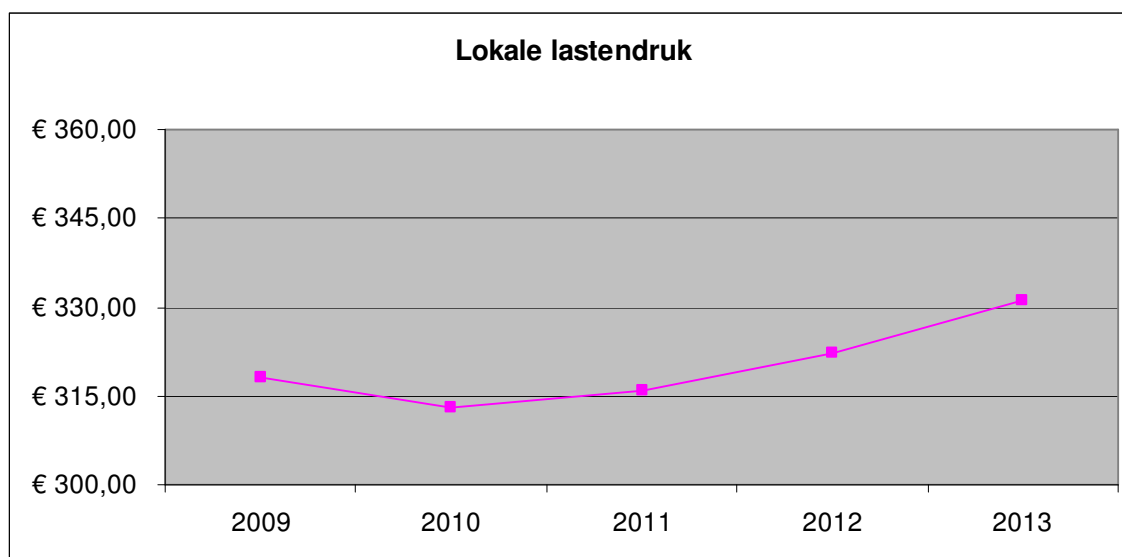
Onder de naam leges worden rechten geheven ter zake van het genot van door het gemeentebestuur verstrekte diensten. Voor de tarieven wordt verwezen naar de tarieventabel uit de Legesverordening 2013. De inflatiecorrectie voor 2013 is toegepast.

## 18. Lokale lastendruk

In onderstaande tabel is het totaal van de onroerendezaakbelasting, belasting op roerende woon- en bedrijfsruimte, afvalstoffenheffing en rioolheffing per inwoner weergegeven.

	2009	2010	2011	2012	2013
OZB + RZB	124,64	125,77	129,87	132,41	136,62
Rioolheffing	93,22	90,59	91,29	93,21	95,45
Afvalstoffenheffing	100,18	96,50	94,73	96,73	99,05
<b>Totaal</b>	<b>318,04</b>	<b>312,86</b>	<b>315,89</b>	<b>322,35</b>	<b>331,12</b>

Op basis van deze tabel kan het meerjarenperspectief van de lokale lastendruk als volgt worden weergegeven.



## 19. Kwijtscheldingsbeleid

Voor mensen met de laagste inkomens bestaat de mogelijkheid van een gehele of gedeeltelijke kwijtschelding van de afvalstoffenheffing, de rioolheffing en de hondenbelasting. Verwezen wordt naar de Verordening kwijtschelding gemeentelijke belastingen Waterland 2010. Voor huishoudens die vorig jaar gehele kwijtschelding van de belastingen hebben gehad geldt dat zij voor het jaar daarna geen aanvraag hoeven in te dienen voor kwijtschelding. Van deze huishoudens zullen wij de gegevens naar het inlichtingenbureau sturen. Zij controleren op inkomen, vermogen en voertuigbezit. Indien de gegevens van de klant onder de vereiste normen blijven krijgen zij automatisch kwijtschelding. Indien de gegevens van de klant de norm voor de kwijtschelding overschrijdt krijgt de klant de mogelijkheid alsnog een aanvraag in te dienen.

## § B Weerstandsvermogen

Deze paragraaf geeft antwoord op de vraag hoe robuust de begroting is. Dit antwoord is van belang wanneer er zich een financiële tegenvaller voordoet. Het weerstandsvermogen is gedefinieerd als het vermogen van de gemeente Waterland om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen teneinde de taken te kunnen voortzetten. Door aandacht te hebben voor het weerstandsvermogen kan worden voorkomen dat elke financiële tegenvaller dwingt tot bezuinigingen.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen weerstandscapaciteit (zijnde de middelen waarover de gemeente beschikt/kan beschikken om niet begrote kosten te dekken) en de risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen voor zijn afgesloten. Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de gemeente voor het begrotingsjaar, maar ook voor de meerjarenraming.

### 1. Inventarisatie weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit van de gemeente Waterland wordt als volgt berekend:

<b>Weerstandscapaciteit exploitatie</b>	
Onbenutte belastingcapaciteit	1.408.380
Onvoorzien	<u>50.000</u>
	1.458.380
<b>Weerstandscapaciteit vermogen</b>	
Algemene reserve	8.192.724
Stille reserves onroerende zaken	<u>3.867.251</u>
	12.059.975
<b>Totale weerstandscapaciteit</b>	<b>13.518.355</b>

#### Toelichting

- Onbenutte belastingcapaciteit  
De onbenutte belastingcapaciteit is gedefinieerd als het bedrag dat in redelijkheid nog aan extra inkomsten gegenereerd kan worden voor het geval zich tegenvallers voordoen. Aangezien de tarieven van de onroerendezaakbelasting in beginsel niet gebonden zijn aan een bepaald maximum, zou theoretisch gezien sprake zijn van een onbepaalde onbenutte belastingcapaciteit. Om toch een reëel bedrag te kunnen noemen hebben wij berekend hoeveel OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing de gemeente Waterland zou moeten heffen indien zij onder financiële curatele zou komen te staan (de zogenoemde artikel 12-status). Aangezien de rioolheffing en de afvalstoffenheffing in 2013 reeds overeenkomen met de artikel 12-norm van 100 % kostendekkendheid, is er alleen bij de OZB sprake van onbenutte belastingcapaciteit. Het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot de artikel 12-status is voor 2013 vastgesteld op 0,154 % van de WOZ-waarde. Op basis hiervan bedraagt de onbenutte belastingcapaciteit € 1.408.380.
- Onvoorzien  
De budgetten per programmaonderdeel zijn scherp begroot. Om in operationele situaties snel te kunnen handelen is in de begroting een budget van € 50.000 voor onvoorzien opgenomen. Het college kan indien nodig over dit budget beschikken.
- Stille reserves  
Onder stille reserves zijn opgenomen de meerwaarden van de gemeentelijke onroerende zaken die direct verkoopbaar zijn zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van bestaande taken. De hoogte van deze stille reserves is voornamelijk bepaald door de WOZ-waarde van de gemeentelijke onroerende zaken te verminderen met de boekwaarde.



## 2. Inventarisatie risico's

Bij het opstellen van de begroting 2013 hebben wij onderstaande risico's onderkend.

Nr	Risico	Maximaal fin. risico
1	Niet realiseren benodigde bezuinigingen 2013 en verder	650.000
2	Tegenvallende ontvangsten gemeentefonds	500.000
3	Uitbetaling garantstellingen	1.000.000
4	Niet geheel realiseren project Uitdam	300.000
<b>Totaal</b>		<b>2.450.000</b>

### Toelichting

1. Niet realiseren benodigde bezuinigingen

In de begroting 2012 en middels het verwerken van het addendum op het coalitieakkoord in de (meerjaren)-begroting 2013 wordt een groot aantal bezuinigingsmaatregelen genomen. Het doorvoeren van deze maatregelen heeft een absolute prioriteit. Daarnaast erkennen wij het risico dat het bezuinigingsprogramma vertraging oploopt of dat wij met frictiekosten geconfronteerd zullen worden. Wij stellen dit risico met € 650.000 op circa 50 % van de voorgestelde bezuinigingsmaatregelen.

2. Tegenvallende ontvangsten gemeentefonds

Na de Tweede Kamerverkiezingen op 12 september 2012 zal er aan verwachting een nieuw kabinet aantreden. De maatregelen dit kabinet zal nemen en het effect daarvan op de algemene uitkering zijn nog onzeker. Wij zien een verlaging van de uitkering met bedrag van € 500.000 uit het gemeentefonds als risico.

3. Ter beschikkingstellen renteloze leningen

De door banken en andere financiers aan woningbouwcorporaties verstrekte leningen inzake sociale woningbouw worden door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) gegarandeerd. De gemeente en het Rijk hebben een achtervangfunctie voor het WSW. In het geval dat het WSW niet meer aan zijn verplichtingen kan voldoen, moeten wij renteloze leningen ter beschikking stellen. Het risico dat wij daar bij lopen wordt gesteld op de rentelasten over het bedrag van de ter beschikking te stellen renteloze leningen € 1.000.000.

4. Risico op leges- en belastingopbrengsten

In de begroting zijn belasting- en legesinkomsten verwerkt. Deze inkomsten zijn gerelateerd aan economische bedrijvigheid en ontwikkelingen. Tegenvallende economische bedrijvigheid of vertraging in economische ontwikkelingen kunnen tot lagere belasting opbrengsten en leges leiden. Dit risico wordt op € 300.000 gesteld.

### Weerstandcapaciteit versus inventarisatie risico's

De exploitatie kent een weerstandscapaciteit van € 1.458.380 daarnaast beschikt de gemeente over een weerstandscapaciteit in het verogen van € 12.059.975. Totaal is een weerstandscapaciteit van € 13.518.355 beschikbaar. Deze weerstandscapaciteit is voldoende om het geïnventariseerde risico van € 2.450.000 op te vangen.

## § C Onderhoud kapitaalgoederen

Ook de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen geeft een dwarsdoorsnede van de begroting. Lasten van onderhoud kunnen voorkomen in diverse programma's. Met onderhoud van kapitaalgoederen is een substantieel deel van de begroting gemeoid. Een helder en volledig overzicht is daarom van belang voor een goed inzicht in de financiële positie. Onder kapitaalgoederen wordt verstaan het geheel aan zaken die onder het beheer van de gemeente vallen en al dan niet publiekrechtelijk kunnen worden gebruikt.

Hierbij kan gedacht worden aan wegen, riolering, kunstwerken, groen, openbare verlichting, waterwegen, gebouwen en beschoeiingen. De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud ervan is bepalend voor het voorzieningsniveau en uiteraard de (jaarlijkse) lasten. De lasten van dit onderhoud vormen jaarlijks een aanzienlijk deel van de begroting. Het beleid voor onderhoud van deze kapitaalgoederen is opgenomen in diverse beheerplannen. Hieronder wordt per onderdeel ingegaan op de feitelijke situatie.

### 1. Wegen

De raad heeft op 28 juni 2012 het beheerplan Wegen vastgesteld voor de periode 2013-2017. In het plan is vastgesteld dat de gemeente het percentage wegen dat niet aan het minimumniveau veiligheid voldoet terugbrengt naar 16 %. De gemeente wijkt hiermee nog steeds af van de landelijke CROW-richtlijn (CROW = stichting centrum voor regelgeving en onderzoek in de grond-, weg- en waterbouw en verkeerstechniek), die stelt dat dit percentage 0 moet zijn. Op basis van het beheerplan volgt de hier onderstaande meerjarenbegroting.

Omschrijving	2013	2014	2015	2016
Geplande kosten	790.341	831.648	831.648	831.648

### 2. Riolering

Het verbreed gemeentelijk rioleringsplan 2012-2016 (GRP) is 29 maart 2012 door de raad vastgesteld. Dit plan bevat de normen voor de kwaliteit en het onderhoud dan wel de aanleg van de riolering. De jaarlijkse activiteiten zijn gebaseerd op de kaders van dit plan. De uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties voor het onderhouden en optimaliseren van de riolering zijn als volgt in de begroting verwerkt.

Omschrijving	2013	2014	2015	2016
Geplande kosten	1.806.460	1.758.842	1.749.907	1.759.823
Geplande baten	1.624.219	1.561.653	1.365.238	1.392.584
Saldo	182.241-	197.189-	384.669-	367.239-
Stand voorziening 1 januari	3.707.293	3.525.052	3.327.863	2.943.194
Saldo	182.241-	197.189-	384.669-	367.239-
Stand voorziening 31 december	3.525.052	3.327.863	2.943.194	2.575.955

### 3. Groen

In de Groenvisie 2016 zijn diverse projecten benoemd om de waarde van het openbaar groen te verhogen. Vanaf 2008 zijn diverse projecten, in goede samenwerking met de bewoners, met succes afgerond. Voor de periode 2012-2016 is er een nieuwe projectenplanning gemaakt. Deze projecten worden zoveel mogelijk integraal met het herstraten en herstructureren van wegen uitgevoerd om de kosten en overlast voor de bewoners zoveel mogelijk te beperken. Het onderhoud van het openbaar groen wordt zoveel mogelijk op niveau gehouden.

Hieronder een overzicht van totale kosten kapitaalgoederen groen:

Omschrijving	2013	2014	2015	2016
Geplande kosten	416.567	424.898	424.898	424.898

## 4. Water

Het baggerplan 2010-2019 is 2 december 2010 door de raad vastgesteld. Hierin zijn de uitgangspunten voor de overname van het stedelijk water door het hoogheemraadschap meegenomen. De verwachting is dat er in 2013/2014 kan worden begonnen met de daadwerkelijke overdracht. De voorlopig uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties van het onderhoud van de waterwegen zijn als volgt in de begroting verwerkt.

Omschrijving	2013	2014	2015	2016
Stand voorziening 1 januari	77.949	127.120	92.613	113.661
Toevoeging aan voorziening	125.000	125.000	125.000	125.000
Geplande kosten	<u>75.829-</u>	<u>159.507-</u>	<u>103.952-</u>	<u>51.976-</u>
Stand voorziening 31 december	127.120	92.613	113.661	186.685

## 5. Gebouwen

Op 10 februari 2011 is het geactualiseerde technisch meerjarenonderhoudsplan 2011-2030 door de raad vastgesteld. In dit plan is het onderhoudsniveau vastgesteld op de technische levensduur van materialen en onderdelen van een gebouw. De uit het bestaande beleidskader voortvloeiende financiële consequenties van het onderhoud van de gebouwen zijn als volgt in de begroting verwerkt. De voorziening is met de nu opgenomen toevoeging over de hele looptijd niet kostendekkend. Gekeken wordt of een aanpassing van het aantal gebouwen kan resulteren in een kostendekkend plan. In 2012 wordt gestart met dit proces en wordt een geactualiseerd plan opgesteld. In afwachting van het geactualiseerde plan zijn voor diverse gebouwen onderhoudswerkzaamheden uitgesteld. Na definitieve besluitvorming over deze gebouwen kan het noodzakelijk onderhoud opnieuw worden bepaald. Dit veroorzaakt een verschuiving van de geplande onderhoudskosten waardoor een afwijking van de geplande kosten is ten opzichte van de kosten zoals vermeld in de begroting 2012.

Omschrijving	2013	2014	2015	2016
Stand voorziening 1 januari	283.041	340.704	311.664	336.594
Toevoeging aan voorziening	444.985	444.985	444.985	444.985
Geplande kosten	<u>387.322-</u>	<u>474.025-</u>	<u>420.055-</u>	<u>404.924-</u>
Stand voorziening 31 december	340.704	311.664	336.594	376.655

## 6. Bruggen en tunnels

In 2008 is door de raad een meerjarenonderhoudsplan voor de bruggen en tunnels vastgesteld voor de periode 2009-2013. In dit plan is het onderhoudsniveau vastgesteld op de technische levensduur van materialen en onderdelen van de bruggen en tunnels. Het esthetische kwaliteitsniveau wordt mede bepaald door de financiële ruimte die voor deze programma's wordt geboden. Het plan wordt in 2013 weer geactualiseerd. Het economisch meest gunstige is om zo veel mogelijk werkzaamheden in het prestatiecontract onder te brengen. Werkzaamheden zijn waar mogelijk uitgesteld en worden zo onder gebracht in het prestatiecontract. Dit veroorzaakt een verschil in de geplande kosten ten opzichte van de kosten die zijn vermeld in de begroting 2012.

Hieronder een overzicht voorziening bruggen en tunnels:

Omschrijving	2013	2014	2015	2016
Stand voorziening 1 januari	378.102	283.577	189.051	94.526
Toevoeging aan voorziening	286.581	286.581	286.581	286.581
Geplande kosten	<u>381.107-</u>	<u>381.107-</u>	<u>381.107-</u>	<u>381.107-</u>
Stand voorziening 31 december	283.577	189.051	94.526	-

## 7. Openbare verlichting

Voor het (meerjaren)onderhoud van de openbare verlichting is een meerjarenonderhoudsplan opgesteld in 2003. Dit plan is in 2008 geactualiseerd voor de periode 2009-2013. De financiële effecten van de actualisatie zijn opgenomen in de begroting. Hieronder wordt het overzicht inclusief de kosten voor elektriciteit weergegeven.

Omschrijving	2013	2014	2015	2016
Geplande kosten	191.041	194.862	194.862	194.862

## 8. Oevers

In de raad van 22 januari 2009 is het beheerplan oevers vastgesteld voor de periode 2009-2013. In dit plan zijn de werkzaamheden opgenomen die nodig zijn om het achterstallig onderhoud weg te werken en de oevers weer op een acceptabel niveau te brengen. Naast een omschrijving van de werkzaamheden biedt het plan ook inzicht in de benodigde middelen. Deze financiële behoefte uit het beleidskader is als volgt opgenomen in de begroting.

Omschrijving	2013	2014	2015	2016
Stand voorziening 1 januari	100.292	36.800	36.800	36.800
Toevoeging aan voorziening	250.000	250.000	250.000	250.000
Geplande kosten	313.492	250.000	250.000	250.000
Stand voorziening 31 december	36.800	36.800	36.800	36.800

## § D Financiering

### 1. Beleidsvoornemens

Volgens de huidige plannen blijft Waterland in 2013 binnen de kasgeldlimiet en de rente-risiconorm. De kasgeldlimiet zal maximaal 8,5 % bedragen en de rente-risiconorm blijft de komende vijf jaar jaarlijks binnen de voorgeschreven 20 %. Teneinde gemeenten met een kleine leningenportefeuille tegemoet te komen is voor de rente-risiconorm een minimum bedrag van € 2.500.000 vastgesteld bij ministeriële regeling. De gemeente Waterland blijft de komende vijf jaar onder dit bedrag.

De kasgeldlimiet heeft betrekking op leningen met een looptijd tot maximaal één jaar en de rente-risiconorm op leningen met een looptijd vanaf één jaar. Het doel van deze normen uit hoofde van de Wet financiering decentrale overheden (Fido) is te voorkomen dat bij herfinanciering van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rente grote schokken optreden in de hoogte van de rente die de gemeente moet betalen. De normen beperken de budgettaire risico's. Het niveau van de korte leningen, de kasgeldlimiet, is gelimiteerd tot 8,2 % van het bedrag van de begroting. De rente-risiconorm houdt in dat maximaal 20 % van de lange leningen per jaar afgelost kan worden. De norm beoogt een evenwichtige opbouw van de leningen in de tijd.

### 2. Overzicht uitstaande leningen

Lening	Rente %	Aflossing	Stand per 01-01-2013	Rente 2013	Aflossing 2013	Stand per 31-12-2013
BNG	3,51%	2014	600.000	12.953	300.000	300.000
BNG	3,45%	2021	4.500.000	140.540	500.000	4.000.000
<b>Totaal</b>			<b>5.100.000</b>	<b>153.493</b>	<b>800.000</b>	<b>4.300.000</b>

### 3. Overzicht rentebaten

Betreft uitsluitend rentebaten betreffende de rekening-courant. In 2013 zijn geen rentebaten begroot.

### 4. Ontwikkelingen

De combinatie van de aflossingen en de behoefte aan toekomstige investeringsmiddelen zoals scholenbouw, rioleering en diverse huisvestingsobjecten zorgen er voor dat er tussen september 2012 en eind 2012 of in 2013 nieuwe geldleningen afgesloten worden. Wij gaan er thans vanuit dat financiering tegen een gunstiger percentage dan de rekenrente van 4,5 % gerealiseerd kan worden.

Gelet op de nog af te wikkelen investeringen per eind augustus 2012 en de planning voor 2013, plus aflossingen reeds aangegane leningen, minus afschrijvingen is nog circa 14 miljoen nodig. Deze middelen zullen, afhankelijk van de behoefte, worden opgenomen in de periode tussen september 2012 en eind 2013.

## § E Bedrijfsvoering

### *Inleiding*

De doelen/speerpunten in de organisatie zijn: slagvaardig en resultaatgericht; andere stijl van denken en doen; verplatten – taakvolwassenheid medewerkers stimuleren; minder overleg, minder parafencultuur; wars van bureaucratie; andere omgangsvormen; geen verdere structuurwijzigingen.

### *Cultuur en structuur*

We zetten in op de cultuur. De manier van werken en samenwerken is volgens ons essentieel om onze doelen te behalen. Natuurlijk worden geregeld verandering in de organisatie doorgevoerd omdat dit efficiënter is, maar dit proces vindt min of meer organisch plaats en dus volgend op ontwikkelingen. Organisatiebreed sturen wij vooral op de competenties: klantgerichtheid, omgevingsbewust, integriteit en daadkracht.

### *Zelfstandigheid vergroten*

Voortgezet uit 2012 werken wij aan het vergroten van de daadkracht en dus zelfstandigheid van medewerkers. Wij hebben daarin al veel bereikt. Verdere versterkingen voeren wij door in deskundigheidsbevordering op juridisch terrein, budgetbeheer en systematisch werken in projecten.

### *Flexibiliseren en digitaliseren*

Wij willen de flexibiliteit vergroten. Dat betekent bijvoorbeeld optimaal kunnen ingaan op de klantvraag: digitaal, telefonisch en mondeling. Medewerkers willen wij zo gericht mogelijk kunnen inzetten op taken en tijden, alsmede uitdagingen bieden aan medewerkers individueel. De mogelijkheden om flexibel en plaatsonafhankelijk te werken worden sterk bevorderd door de digitalisering.

Wij werken aan de kwaliteit en beschikbaarheid van de frontoffice bij de afdeling Publiekszaken als vooruitgeschoven post voor de hele organisatie, zowel digitaal, telefonisch als mondeling. In de backoffice wordt tijd zo efficiënt en flexibel mogelijk ingezet – uiteraard alles mede afhankelijk van klantvraag, werksoort en functie. Rechtspositioneel geeft de aanstelling in algemene dienst, die voor alle ambtenaren wordt doorgevoerd in 2013, kansen om gemakkelijker aan meerdere taakvelden gelijktijdig te werken.

Digitaliseren betekent dat informatie veel meer overal en eenduidig beschikbaar is. Wij maken daarin in 2012 en 2013 grote slagen. Het tempo van de digitalisering wordt mede bepaald door wat de organisatie en medewerkers aankunnen. Wij merken dat het ‘oude schoenen pas weggooien als de nieuwe zijn ingelopen’ belangrijk is, maar soms moeilijk te realiseren.

### *Bezuinigingen*

De flexibiliteit en digitalisering wordt ingezet om de bezuinigingsopdracht te realiseren. De omvang van de formatie wordt ingekrompen waar we winst kunnen halen. Wij brengen die winst in verbinding met het natuurlijk verloop vooral door pensionering van medewerkers. Op deze manier ontstaat werkelijke winst, omdat geen sprake meer is van loonkosten of uitkeringskosten. Deze puzzel wordt door ons doorlopend gemaakt.

### *Steeds dichtbij de burger*

De gemeente heeft als ambitie om dicht bij de burger te staan. Dat wordt nog eens benadrukt door het takenpakket dat door de Rijksoverheid wordt gedecentraliseerd naar de gemeente met name in de sociale wetgeving en de welzijnsfeer. Bijvoorbeeld de jeugdzorg, de uitvoering van de AWBZ en de sociale werkvoorziening zijn taakvelden die dichtbij mensen staan. In deze sector worden de taken van de gemeente vergroot en zal waar nodig dus ook meer menskracht worden ingezet, gefinancierd uit meekomende nieuwe financieringstromen. De gemeentelijke organisatie is enthousiast om deze taken te gaan uitvoeren; zoveel mogelijk zal slim worden samengewerkt met anderen.

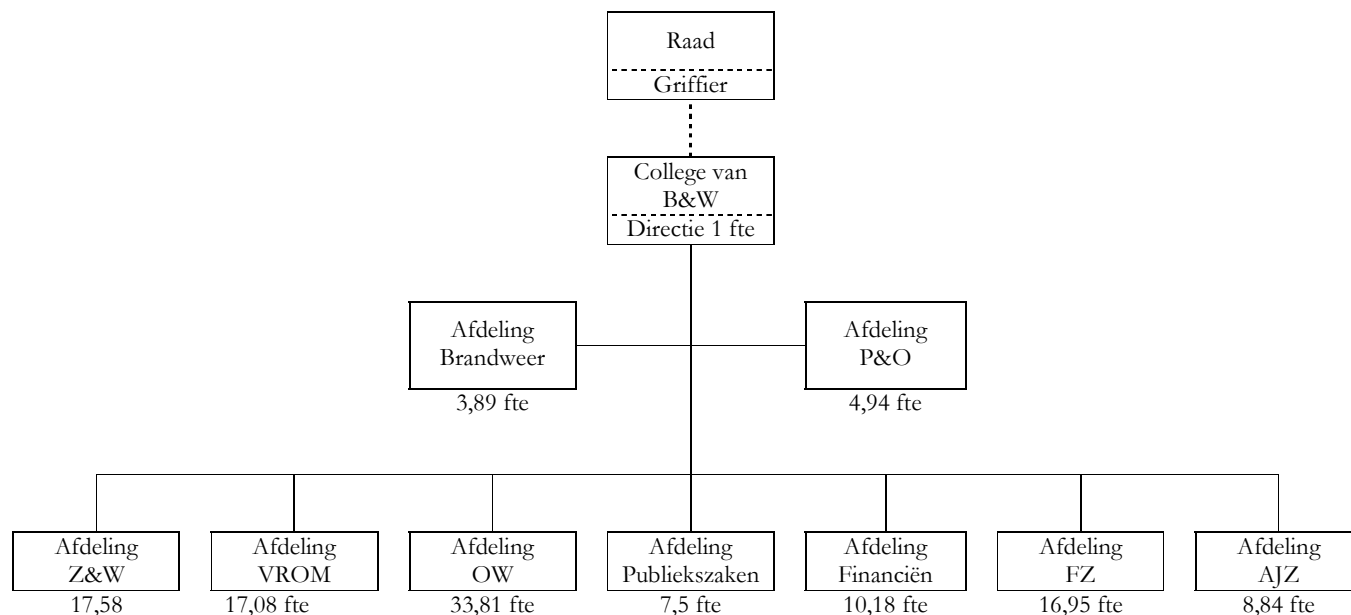
### *Samen zijn we sterker*

Ons doel blijft om slim samen te werken met andere gemeenten. De samenwerking met de gemeente Edam-Volendam wordt naar verwachting in 2013 niet verder uitgebouwd. De samenwerking met de gemeente Landsmeer zet zich voort in ICT-samenwerking en P&O-samenwerking.

### *Nog werk aan de winkel*

Verandering is een constante factor. Ook in 2013 zijn wij ambitieus om steeds meer gestroomlijnd en gedigitaliseerd te kunnen werken met een zo slank mogelijk ambtenarenapparaat. Dat stelt hoge eisen aan de veranderingscapaciteit van medewerkers en management.

## Organisatiestructuur 2013



### Afkortingen

B&W	Burgemeester & wethouders
P&O	Personeel & organisatie
Z&W	Zorg & welzijn
VROM	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieu. beheer
OW	Openbare werken
FZ	Facilitaire zaken
AJZ	Algemene en juridische zaken
fte	fulltime-equivalent

### Algemene toelichting

- De raad bestaat uit 17 raadsleden
- De functie griffier is 1 fte. Deze maakt geen onderdeel uit van de formatie binnen de organisatie.
- Het college van B&W bestaat uit een burgemeester (1fte) en drie wethouders (ieder 0,75 fte).
- De directie bestaat uit één algemeen directeur/gemeentesecretaris (1 fte).
- De in het organogram weergegeven fte's zijn conform de begroting van 2013.
- De formatie bedraagt 121,77 fte. Dit aantal is inclusief de 3,78 fte formatie die wordt ingezet voor het uitvoeren van taken voor regionale partners; deze loonkosten worden verhaald op de regionale partners.

### Formatie verschillen begroting 2012-2013:

Z&W	- 0,40 fte: bezuiniging 0,49 fte; uitbreiding 0,09 fte.
VROM	- 7,78 fte: bezuiniging 1,78 fte, organieke verschuiving - 6 fte.
OW	+ 5,15 fte: uitbreiding 1,76 fte, organieke verschuiving + 6,80 fte, uitbreiding 0,11 fte.
FIN	- 1,65 fte: bezuiniging 0,15 fte, organieke verschuiving - 1,50 fte.
AJZ	- 0,55 fte: bezuiniging 0,44 fte, organieke verschuiving - 1,02 fte, uitbreiding 0,91 fte.
FZ	+ 1,60 fte: bezuiniging 0,42 fte, organieke verschuiving + 1,72 fte, uitbreiding 0,30 fte.
P&O	+ 0,15 fte: uitbreiding 0,15 fte.
Directie	- 1,00 fte: bezuiniging 1,00 fte.

### Niet in ambtelijke dienst zijnde arbeidskrachten (inhuur externen)

In de begroting is standaard een centraal budget opgenomen ad € 190.520 voor inhuur van niet in ambtelijke dienst zijnde arbeidskrachten. Dit budget wordt in de begroting niet over de programma's verdeeld, maar is centraal beschikbaar om bij zwangerschap, uitval door ziekte of andere knelpunten specifiek kunnen worden aangevend.

## § F Verbonden partijen

### 1. Algemeen

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Van een bestuurlijk belang is sprake als er sprake is van zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht. Een financieel belang is een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat dan wel het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

Deze definities houden in dat indien de gemeente participeert in een NV, BV, VOF, commanditaire vennootschap of een gemeenschappelijke regeling altijd sprake is van verbonden partijen. Ook stichtingen en verenigingen kunnen onder verbonden partijen vallen, indien de gemeente een zetel in het bestuur heeft en financiële risico's loopt. Een stichting of vereniging die jaarlijks subsidie krijgt, maar waaraan geen andere financiële verplichtingen zitten met een afdwingbaarheid door derden, is geen verbonden partij. Een eventuele morele verplichting tot betaling in geval van problemen zou in de paragraaf weerstandsvermogen kunnen worden opgenomen.

Bij een verbonden partij kan met name worden gedacht aan samenwerkingsverbanden. Deze samenwerkingsverbanden zijn ontstaan uit de behoefte om gezamenlijk met andere partijen een bepaald doel na te streven. Zonder deze samenwerkingsverbanden zou de gemeente deze taken zelf moeten uitvoeren. Aan een verbonden partij zijn bepaalde bevoegdheden overgedragen, waartoe de deelnemers elk jaar een financiële bijdrage beschikbaar stellen. De gemeente moet er zelf voor waken dat op de juiste wijze van de bevoegdheden gebruik wordt gemaakt en de beschikbaar gestelde gelden goed worden besteed. Daartoe is er ambtelijk en bestuurlijk toezicht en worden gegevens opgenomen in de begroting en de jaarrekening.

### 2. Intergemeentelijk Samenwerkingsorgaan Waterland (ISW)

Vestigingsplaats:	Purmerend.
Rechtsvorm:	gemeenschappelijke regeling met zeven gemeenten.
Activiteiten:	het bevorderen van politiek-bestuurlijke samenwerking en beheer van archiefstukken van de deelnemende gemeenten.
Programmaonderdelen:	08.004 Regionale samenwerking 07.001 Binnendienst 02.002 Economische aangelegenheden.
Bestuurlijk belang gemeente:	één lid in het dagelijks en algemeen bestuur.

De begroting 2013 van het ISW is vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur op 11 juli 2012.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2010	2011	2012	2013
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	213.955	212.933	215.182	196.928
Eigen vermogen per 31 december	538.043	793.379		
Vreemd vermogen per 31 december	1.620.553	1.216.362		
Jaarresultaat voor bestemming	291.000	255.000		
Jaarresultaat na bestemming	262.809	194.934		

*De genoemde bedragen zijn inclusief Stadsregio Amsterdam*

#### *Visie*

De kerntaak van het ISW is politiek-bestuurlijke samenwerking. Dit is overeenkomstig de visie van de gemeente. Sinds de aanpassing van de gemeenschappelijke regeling per 1 januari 2006 ligt het accent niet meer op het besturen van diverse instellingen. Deze voormalige ISW-diensten zijn de laatste jaren verzelfstandigd. Het ISW bestaat tegenwoordig uit een afdeling Beleidscoördinatie en het Waterlands Archief.

Naast het anticiperen op landelijke ontwikkelingen wordt van de regio verwacht dat zij inspeelt op ontwikkelingen op het niveau van de Metropoolregio Amsterdam (MRA), de Stadsregio Amsterdam (SRA) en de provincie. Dit is tweerichtingsverkeer; enerzijds gaat het erom, dat bestuurders en ambtenaren van de ISW-gemeenten op adequate wijze geïnformeerd worden over zaken die in genoemde grotere verbanden aan de orde zijn en anderzijds dienen de Waterlandse belangen en beleidsuitgangspunten in die grotere verbanden ingebracht te worden.



### *Beleidsvoornemens afdeling Beleidscoördinatie*

#### - Natura 2000

Het ISW vertegenwoordigt de Waterlandse gemeenten in de projectgroep NATURA 2000. Dit is een belangwekkend proces met het oog op de ontwikkeling van de landbouw en de planologische ruimte in de aangrenzende gebieden. In 2012 is het ontwerp beheerplan Natura 2000 voor De Zeevang door gedeputeerde staten van Noord-Holland vastgesteld. De Zeevang is relatief eenvoudig, omdat het in de Zeevang uitsluitend om te beschermen fauna (vogels) gaat waardoor stikstofgevoeligheid geen rol speelt. Voor de andere Natura 2000-gebieden in Laag Holland zal vermoedelijk in 2013 een ontwerpbeheerplan worden opgesteld.

#### - Verkeer en vervoer

Voor verkeer en vervoer is een apart portefeuillehoudersoverleg voor de regio Waterland; dit is vooral ingegeven omdat uitvoering gegeven moet worden aan de projecten met betrekking tot mobiliteit zoals die in de Regiovisie Waterland 2040 zijn opgenomen. De portefeuillehouder verkeer en vervoer van het dagelijks bestuur van het ISW is voorzitter van dit portefeuillehoudersoverleg, dat zo'n vier maal per jaar bijeen komt. In het verlengde hiervan is er ook een ambtelijk overleg verkeer en vervoer op de schaal van Waterland. Het ISW voert van beide overleggen het secretariaat. Dit wordt in 2012 gecontinueerd.

## **Waterlands Archief**

### *Visie*

Het Waterlands Archief, centrum voor regionaal historisch onderzoek, beheert rond de duizend archieven van plaatselijke overheden, notarissen en particuliere instellingen (bijvoorbeeld kerken). Naast archiefbeheer heeft het Waterlands Archief tot taak de archieven en de daarbij behorende cultuurhistorische collecties kwalitatief goed te beheren en ter inzage te geven aan iedereen, die daar belang in stelt. De doelstelling is dan ook een zo breed mogelijk publiek te interesseren voor de cultuurhistorie van de regio Waterland en het onderzoek hiernaar zoveel mogelijk te stimuleren. In 2010 is het Beleidsplan Waterlands Archief 2012-2014 vastgesteld. Speerpunten daarin zijn uitbreiding en verbetering van de digitale dienstverlening, verbreding educatie en verbetering presentatie en het werken aan digitale duurzaamheid en toegankelijkheid. In het beleidsplan geeft het Waterlands Archief aan door sober en doelmatig te werken de kosten in de hand te willen houden en binnen de eigen begroting naar mogelijkheden zoeken om budget vrij te maken voor de verwezenlijking van de nieuwe beleidsdoelen. Voor ons als deelnemende gemeente is het belangrijk de opslag en terugvindbaarheid van digitale documenten min of meer op uniforme wijze vorm te geven.

### *Beleidsvoornemens*

De gemeente Waterland draagt haar archieven aan het Waterlands Archief over op de wijze zoals vereist is. In juli 2010 heeft de laatste overdracht plaatsgevonden, waarmee de gemeente Waterland aan de overbrengingsverplichting uit de Archiefwet heeft voldaan.

### E- depot

De digitale (duurzaam te bewaren) archieven die bij de gemeenten ontstaan, moeten worden beheerd in een digitaal depot. Het Waterlands Archief is het punt waar het beheer van deze archieven samenkomt. In 2011 werd op initiatief van het Waterlands Archief een gezamenlijke, intergemeentelijke werkgroep ingesteld die de voorbereidingen treft voor aansluiting in 2015 bij een gemeenschappelijke e- depotvoorziening. In 2013 wordt verder gewerkt aan de nodige voorbereidingen zoals ontwikkelen van gestandaardiseerde metadatasystemen, afspraken over kwaliteitseisen en procedures, en zo nodig aan een voorlopige voorziening vanwege digitale opslag.

### 3. Stadsregio Amsterdam

Vestigingsplaats:	Amsterdam.
Rechtsvorm:	gemeenschappelijke regeling met zestien gemeenten.
Activiteiten:	belangenbehartiger van de regio Amsterdam op het gebied van ruimtelijke ordening, volkshuisvesting, verkeer en vervoer, economische aangelegenheden en milieu.
Programmaonderdelen:	08.004 Regionale samenwerking
Bestuurlijk belang gemeente:	één lid in de Regioraad.

De begroting 2013 van de Stadsregio Amsterdam is vastgesteld door de Regioraad op 26 juni 2012.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2010	2011	2012	2013
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	38.016	38.806	36.116	36.116
Eigen vermogen per 31 december	20.887.576	24.791.754		
Vreemd vermogen per 31 december	460.498.517	497.492.297		
Jaarresultaat voor bestemming	2.560.680-	3.938.529		
Jaarresultaat na bestemming	58.350-	409.133		

#### *Visie*

Na de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2010 zijn de leden van de Regioraad en de leden van het dagelijks bestuur benoemd. Medio oktober 2010 is de Regionale Agenda 2010-2014 (definitief nieuwe bestuursprogramma), met instemming van de gemeente Waterland, door de Regioraad vastgesteld. Vooraf krijgen de gemeenteraden de gelegenheid hun mening te geven over de inhoud van het nieuwe programma, waarin naast bekende thema's ook rekening wordt gehouden met wensen vanuit de gemeenten. In de notitie die hieraan ten grondslag ligt wordt een terugblik, de actuele stand van zaken en een vooruitblik geven.

In de programmabegroting 2012 van de stadsregio wordt het totaalbudget gehandhaafd op het niveau van 2011. De gemeente Waterland heeft, vanwege bezuinigingen door het Rijk, aan de stadsregio aangegeven dat zij rekening moet houden met bezuinigingen in de verbonden partijen.

#### *Beleidsvoornemens*

In de Regioraad worden de belangen van de gemeente Waterland behartigd door onze raadsvertegenwoordiger. Daarnaast kunnen onze belangen worden meegegeven aan de vertegenwoordiger in de Regioraad. Overigens volgt onze gemeente de meeste ontwikkelingen binnen de stadsregio op afstand. Dit komt door het feit dat de Stadsregio werkzaam is voor een groot gebied met veel problematiek elders in de regio. Wel neemt de gemeente geregeld deel aan allerlei vormen van overleg.

#### Verkeer en vervoer

Eén van de belangrijkste onderwerpen voor 2013 zal zijn de aanbesteding van de concessie Amsterdam. Vanwege het feit dat in het regeerakkoord van het kabinet-Rutte is vermeld dat al het regionaal openbaar vervoer, dus ook dat in de drie grote steden, alleen via aanbesteding gegund mag worden. Na het vaststellen van het programma van eisen (PvE) en het bijbehorende bestek in 2012 is daarbij voorzien de aanbesteding en gunning in 2013 te laten plaatsvinden. Bij het vaststellen van het PvE moet rekening worden gehouden met de omvangrijke bezuinigingen op de brede doeluitkering (BDU) zoals die vanaf 2011 door het Rijk zullen worden doorgevoerd. Een deel van deze bezuinigingen is in 2012 al doorvertaald in bezuinigingen op het voorzieningsniveau in zowel de concessie Amsterdam als ook in de streekconcessies.

#### Jeugdzorg

Terwijl Stadsregio Amsterdam en gemeenten/stadsdelen zich voorbereiden op de overdracht van de jeugdzorg naar gemeenten blijft het dagelijks bestuur verantwoordelijk voor de kwaliteit van de jeugdzorg in de Stadsregio Amsterdam en de veiligheid van kinderen.

In 2012 is het werkplan transitie zestien gemeenten stadsregio Amsterdam opgesteld. De decentralisatie van de jeugdzorg/jeugd-GGZ en jeugd-LVG is meer dan een verschuiving van taken. Het is een totale verandering van werken op alle niveaus: uitvoering, beleid, management (financieel en organisatorisch) en bestuurlijk. Bij de nieuwe invulling van de zorg voor jeugdigen/ouders staat de vraag centraal wat de rol van de burger zelf én de rol van de overheid is.

De doelstellingen in 2013 en 2014 in het kader van de transitie voor dit beleidskader:

- gemeenten zo goed mogelijk voorbereiden op de decentralisatie van de jeugdzorg. Er wordt in de regio Amsterdam – vooruitlopend op de overdracht van taken en bevoegdheden aan gemeenten – een aantal experimenten uitgevoerd;
- in overleg met de gemeenten wordt bezien op welke wijze zij de Jeugdzorg willen gaan uitvoeren. Het gaat hierbij om een heldere taakverdeling (lokaal-bovenlokaal-regionaal), regie door/op cliënten, de financiering.

#### 4. Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Zaanstreek-Waterland (GGD)

Vestigingsplaats:	Zaanstad.
Rechtsvorm:	gemeenschappelijke regeling.
Activiteiten:	belangenbehartiger van de regio Zaanstreek-Waterland op het gebied van collectieve preventie en andere gemeentelijke activiteiten in het kader van de gezondheidszorg.
Programmaonderdelen:	01.002 Welzijn
Bestuurlijk belang gemeente:	één lid in het algemeen bestuur.

De begroting 2013 van de GGD Zaanstreek-Waterland wordt naar verwachting door het algemeen bestuur van de GGD vastgesteld in de vergadering van 24 september 2012.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2010	2011	2012	2013
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	514.407	484.542	478.296	478.296
Eigen vermogen per 31 december	2.860.310	1.362.899		
Vreemd vermogen per 31 december	2.592.836	5.321.129		
Jaarresultaat voor bestemming	1.351.142	75.400		
Jaarresultaat na bestemming	-	-		

##### Visie

De GGD werkt aan een goede gezondheid van alle inwoners in de regio Zaanstreek-Waterland en gaat daarbij uit van de definitie van de World Health Organization van gezondheid: *gezondheid is een toestand van volledig lichamelijke, geestelijke en maatschappelijk welzijn, en niet alleen de afwezigheid van ziekte of gebrek*. In de werkzaamheden van de GGD staat een collectieve aanpak centraal, waarbij specifiek aandacht is voor groepen met een gezondheidsrisico en voor personen die kwetsbaar zijn. De GGD is de uitvoerder van en eerste adviseur over het (regionale) gezondheidsbeleid en het kenniscentrum op het terrein van de openbare gezondheidszorg.

##### Beleidsvoornemens

De Wet publieke gezondheid (Wpg) verplicht gemeenten om elke vier jaar een nota gezondheidsbeleid op te stellen, waarin zij aangeven hoe zij binnen hun gemeente vorm geven aan de openbare gezondheidszorg. De gemeenten in de regio Zaanstreek-Waterland hebben voor de periode 2013-2016 gezamenlijk prioriteiten gesteld voor het gezondheidsbeleid (overgewicht en alcoholgebruik). In 2013 voeren wij samen met de regio de nieuwe nota gezondheidsbeleid uit.

#### 5. Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland (VrZW)

Vestigingsplaats:	Zaanstad.
Rechtsvorm:	gemeenschappelijke regeling met negen gemeenten.
Activiteiten:	door samenwerking een zo doelmatig mogelijk georganiseerde en gecoördineerde brandbestrijding alsmede hulpverlening bij rampen en zware ongevallen te bewerkstelligen.
Programmaonderdelen:	05.001 Brandweer
Bestuurlijk belang gemeente:	één lid in het dagelijks en algemeen bestuur.

De begroting van 2013 van de VrZW is vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur op 13 juli 2012.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2010	2011	2012	2013
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	272.116	303.942	290.183	290.183
Eigen vermogen per 31 december	2.281.250	2.139.119		
Vreemd vermogen per 31 december	1.600.321	1.730.147		
Jaarresultaat voor bestemming	763.895-	142.131		
Jaarresultaat na bestemming	1.313.895-	615.296-		

Het beleidsplan (2009-2012) vormt nog steeds het beleidsmatig en financieel kader voor deze periode. Door het bestuur is besloten geen nieuw plan op te stellen in het licht van de huidige verplichte regionalisering.

De visie geeft aan dat de Veiligheidsregio streeft naar:

- een multidisciplinaire samenwerking tussen politie, brandweer, gemeenten en geneeskundige diensten;
- eenheid van beleid en aansturing om een basisniveau te waarborgen voor de aanpak van fysieke veiligheid voor elke inwoner in het verzorgingsgebied;
- een regionaal georganiseerde bestuurlijke en operationele leiding bij grootschalige incidentbestrijding;
- regionale coördinatie van de gemeentelijke processen op het gebied van crisisbeheersing/rampenbestrijding;
- afspraken met naastgelegen veiligheidsregio's en andere relevante partijen zoals Defensie, Rijkswaterstaat, Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier, enz.

Voor 2013 zijn de activiteiten vooral gericht op het project regionalisering en het blijven uitvoeren van de ondersteunende taken op het gebied:

- alarmering en communicatie;
- operationele leiding bij (grote) incidenten en crisis;
- opleiden en oefenen van repressieve medewerkers.

## 6. Landschap Waterland

Vestigingsplaats:	Haarlem.
Rechtsvorm:	gemeenschappelijke regeling van de provincie, stadsdeel Amsterdam-Noord, Beemster, Edam-Volendam, Landsmeer, Oostzaan, Purmerend, Waterland, Wormerland, Zaanstad en Zeevang.
Activiteiten:	het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie en bescherming, ontwikkeling en consolidatie van de waarden van het landschap.
Programmaonderdelen:	02.002 Economische aangelegenheden 08.004 Regionale Samenwerking
Bestuurlijk belang gemeente:	één lid in het algemeen bestuur.

De begroting van 2013 van het Landschap Waterland is voorgelegd aan het dagelijks bestuur van 19 april 2012 en is vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur op 28 juni 2012.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2010	2011	2012	2013
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	16.504	15.564	15.147	7.103
Eigen vermogen per 31 december	2.076.365	2.135.293		
Vreemd vermogen per 31 december	1.579.622	286.413		
Jaarresultaat voor bestemming	1.335.272	58.928-		
Jaarresultaat na bestemming	-	-		

### Visie

Het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie onder meer door middel van het treffen van maatregelen en voorzieningen ten behoeve van openluchtrecreatie. Het duurzaam in stand houden van het specifieke en gedifferentieerde karakter van het landschap door bescherming, ontwikkeling en consolidatie van waarden die het in zich heeft.

### Beleidsvoornemens

In 2011 is het nieuw recreatieplan geactualiseerd. Aanpassingen in het recreatieplan zijn met name ingegeven door de huidige ontwikkelingen:

- instandhouding recreatieve voorzieningen bij projecten;
- samengaan met Recreatieschap Het Twiske;
- nieuwe bestuurlijke realiteit: draagvlak en financiering voor natuur verdwijnt;
- dijkversterking Markermeer;
- aanwijzing Natura 2000-gebieden;
- inzetbaarheid nieuwe media voor informatieverstrekking.

## 7. Werkvoorzieningschap Zaanstreek-Waterland (Baanstede)

Vestigingsplaats:	Purmerend.
Rechtsvorm:	gemeenschappelijke regeling
Activiteiten:	het verschaffen van de mogelijkheid tot het verrichten van arbeid door personen met een indicatie op grond van de Wet sociale werkvoorziening.
Programmaonderdelen:	01.001 Uitkeringen
Bestuurlijk belang gemeente:	één lid in het algemeen bestuur.

De begroting 2013 van het werkvoorzieningschap Zaanstreek-Waterland (Baanstede) is vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur op 4 juli 2012.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2010	2011	2012	2013
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	20.430	57.929	86.246	65.307
Eigen vermogen per 31 december	1.704.905	818.364		
Vreemd vermogen per 31 december	7.508.337	10.123.989		
Jaarresultaat voor bestemming	946.485-	-1.702.900		
Jaarresultaat na bestemming	946.485-	-1.702.900		

### Visie

De sociale werkvoorziening maakt het mogelijk dat personen met lichamelijke, verstandelijke en/of psychische beperkingen, deelnemen aan het arbeidsproces. Het gaat hierbij om mensen die uitsluitend onder aangepaste omstandigheden tot arbeid in staat zijn.

### Beleidsvoornemens

Als gemeente stellen wij jaarlijks budget beschikbaar aan het werkvoorzieningschap Zaanstreek- Waterland (Baanstede) voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw). De Wsw maakt het mogelijk dat mensen begeleid kunnen werken in een aangepaste arbeidsomgeving. Het gaat om mensen met een lichamelijke, verstandelijke of psychische handicap.

Het is nog onduidelijk hoe de toekomst van de sociale werkvoorziening er precies uit komt te zien nu de Wet werken naar vermogen (WWNV) controversieel is verklaard. De financiële middelen vanuit de herstructureringsfaciliteit van het Rijk zijn geschrapt. Het doel van deze faciliteit was om de herstructurering van de sociale werkvoorziening te ondersteunen door een bijdrage te leveren in de herstructureringskosten. De financiële situatie van Baanstede vraagt ondanks het controversieel verklaren van de wet (en het wegvallen van extra financiële middelen) om een verandering. Het algemeen bestuur van Baanstede onderschrijft de vastgestelde uitgangspunten voor de transitie van de sociale werkvoorziening. Het algemeen bestuur van Baanstede beraadt zich in 2013 over de verdere toekomst van Baanstede. De gemeenteraden worden hierover geïnformeerd.

## 8. N.V. Houdstermaatschappij EZW

Vestigingsplaats: Amsterdam.  
Rechtsvorm: naamloze vennootschap.  
Activiteiten: houdstermaatschappij aandelen Alliander.  
Programmaonderdelen: 11.003 Dividend  
Bestuurlijk belang gemeente: aandeelhouder.

De onderstaande cijfers zijn gebaseerd op de cijfers uit de jaarrekening 2011.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2010	2011	2012	2013
Jaarlijkse dividend uitkering	194.687	1.745.159	1.650.000	150.000
Eigen vermogen per 31 december	30.184.000	30.184.000		
Vreemd vermogen per 31 december	6.817.000	5.107.000		
Netto winst	6.755.000	3.151.800		

### Visie

De gemeente is aandeelhouder van de N.V. Houdstermaatschappij EZW (EZW). De gemeente heeft een minderheidsbelang van 5,61 %. De EZW houdt de aandelen in netwerkbeheerder Alliander en zorgt voor de afwikkeling van de verkoop van de aandelen Nuon, waarvan de opbrengst in tranches wordt verkregen.

### Beleidsvoornemens

In 2015 zal de afhandeling van de verkoop van de aandelen Nuon een feit zijn. Daarna zal de EZW optreden als aandeelhouder in netwerkbeheerder Alliander. Na de afronding van de verkoop kan gekeken worden of het middellijk houden van de aandelen Alliander via de EZW voordelen met zich brengt, dan wel dat opheffing van de EZW en het rechtstreeks houden van de aandelen voordeliger is. De gemeente Waterland beschikt echter over 5,61 % van de aandelen en is hiervoor afhankelijk van een meerderheid in de aandeelhoudersvergadering.

## 9. Bank Nederlandse Gemeenten

Vestigingsplaats: Den Haag.  
Rechtsvorm: naamloze vennootschap.  
Activiteiten: bank.  
Programmaonderdelen: 11.003 Dividend  
Bestuurlijk belang gemeente: aandeelhouder.

De onderstaande cijfers zijn gebaseerd op de cijfers uit de jaarrekening 2011.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2010	2011	2012	2013
Jaarlijkse dividend uitkering	32.292	32.292	30.000	30.000
Eigen vermogen per 31 december	2.220.000.000	1.883.000.000		
Vreemd vermogen per 31 december	116.048.000.000	134.546.000.000		
Netto winst	228.000.000	415.000.000		

### Visie

De gemeente is aandeelhouder van de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). De gemeente heeft 14.040 aandelen. De gemeente heeft een minderheidsbelang van 0,025 %. De BNG fungeert als bank voor de maatschappelijke sectoren die een binding hebben met de overheid.

### Beleidsvoornemens

De huidige situatie continueren.

## § G Grondbeleid

Het doel van het te voeren grondbeleid van de gemeente Waterland is het bevorderen van het gewenste ruimtegebruik en de ruimtelijke kwaliteit en het bevorderen van een rechtvaardige verdeling van kosten en opbrengsten. Dit doel kan (mede) worden bereikt door middel van de volgende instrumenten:

- met meewerken aan ruimtelijke plannen van derden;
- het aangaan van samenwerkingsverbanden met derden voor het uitvoeren van ruimtelijke plannen;
- kostenverhaal;
- verkoop en verhuur snippergroen;
- uitgifte in erfpacht;
- huur en verhuur;
- aan- en verkoop van strategisch gelegen gronden;
- vestiging voorkeursrecht (Wet voorkeursrecht gemeenten) en onteigening;
- het tegengaan van oneigenlijk gebruik van gemeentegrond door derden.

Het grondbeleid van de gemeente Waterland is vastgelegd in de op 5 juni 2012 vastgestelde Nota grondbeleid (nr. 157-21). In deze nota worden de hierboven genoemde instrumenten en de daarmee samenhangende beleidsregels nader uitgewerkt.

## § H Subsidies

Op grond van de Algemene Subsidieverordening Waterland 2006 stelt de gemeenteraad elk jaar de subsidieplafonds vast voor een aantal welzijnsterreinen. Daarnaast stelt de gemeenteraad subsidieplafonds vast op grond van de Erfgoedverordening Gemeente Waterland 2010. Het college is vervolgens bevoegd om binnen het subsidieplafond de subsidies te verstrekken.

Met betrekking tot de welzijnssubsidies worden de volgende subsidies onderscheiden:

- Activiteitensubsidie: een jaarlijks terugkerende subsidie voor activiteiten met een duurzaam karakter.
- Budgetsubsidie: een subsidie waarbij de organisatie een bedrag krijgt toegewezen om een tevoren overeengekomen programma of activiteitenpakket uit te voeren en na afloop verantwoording moet afleggen over de omvang en kwaliteit van het programma of de activiteiten.
- Waarderingsubsidie: een subsidie voor de activiteiten van een organisatie waarbij in beginsel geen verband bestaat tussen de kosten die de organisatie maakt en de subsidie die zij ontvangt.
- Eenmalige subsidie: een subsidie voor een eenmalige activiteit.

In de hierna volgende tabel treft u de verschillende subsidieplafonds voor respectievelijk de welzijns- en de monumentensubsidies.

Categorie	Subsidie 2012	Gevraagd 2013	Plafond 2013
<b>Amateuristische kunstbeoefening: muziekverenigingen</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>
- IJpendams fanfare	2.250,00	2.250,00	2.250,00
- Christelijke Muziekvereniging Juliana	2.250,00	2.250,00	2.250,00
- Muziekvereniging Olympia/Con Brio	2.250,00	2.250,00	2.250,00
- Fanfarecorps Zuiderwoude	2.250,00	2.250,00	2.250,00
<b>Amateuristische kunstbeoefening: toneelverenigingen</b>	<b>880,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
- Toneelvereniging de Brug	380,00	500,00	500,00
- Toneelvereniging IOS	500,00	500,00	500,00
<b>Amateuristische kunstbeoefening: zangverenigingen</b>	<b>2.300,00</b>	<b>3.250,00</b>	<b>2.500,00</b>
- Christelijk gemengd koor Marcantat	500,00	500,00	500,00
- Gemengd Koor Broek in Waterland	500,00	500,00	500,00
- Cantorij Grote Kerk	500,00	1.000,00	500,00
- Zuiderzeekoor	300,00	500,00	500,00
- Gemengd koor Instemming	500,00	750,00	500,00
<b>Kunstzinnige vorming</b>	<b>141.809,00</b>	<b>141.600,00</b>	<b>130.184,00</b>
- SOAM	11.309,00	11.600,00	11.309,00
- Stichting Muziekschool Waterland	130.500,00	130.000,00	118.875,00
<b>Sport</b>	<b>19.022,00</b>	<b>14.788,00</b>	<b>14.788,00</b>
- Zwemvereniging Waterland	19.022,00	14.788,00	14.788,00
<b>Cultuurhistorische waarden</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
- Stichting Museum de Speeltoren	250,00	250,00	250,00
- Vereniging Historisch Eiland Marken	250,00	250,00	250,00



Categorie	Subsidie 2012	Gevraagd 2013	Plafond 2013
<b>Volkscultuur</b>	<b>2.272,10</b>	<b>2.334,00</b>	<b>2.257,80</b>
- Chr. oranjevereniging Nederland en Oranje Marken	300,00	300,00	300,00
- Stichting voor Volksvermaak Ipendam	300,00	300,00	300,00
- Herdenkingscomité Monnickendam	300,00	360,00	300,00
- Sint Nicolaas Comité Monnickendam	989,00	989,00	977,00
- Sinterklaascommissie Uildam	100,00	100,00	100,00
- Stichting Volksvermaak Ipendam, Sinterklaas	183,10	185,00	180,80
- Jeugdvereniging/Sinterklaascomité Katwoude	100,00	100,00	100,00
<b>Sociaal-cultureel werk</b>	<b>176.758,00</b>	<b>206.730,00</b>	<b>160.258,00</b>
- De Bolder	176.758,00	206.730,00	160.258,00
<b>Jeugd- en jongerenwerk</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
- Hervormd Gereformeerd Jeugdwerk Monnickendam	500,00	500,00	500,00
- Stichting Marker Jongeren	500,00	500,00	500,00
- Vereniging Scoutinggroep Waterland	<i>afgevoerd</i>	500,00	500,00
- Reservering voor jeugdorganisatie Ipendam	500,00	-	-
<b>Club- en buurthuiswerk</b>	<b>500,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- Stichting club- en buurthuiswerk Ipendam	500,00	geen aanvraag	-
<b>Speeltuinwerk</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
- Speeltuinvereniging Monnickendam	500,00	500,00	500,00
<b>Overige sociaal-culturele activiteiten</b>	<b>3.447,00</b>	<b>5.300,00</b>	<b>5.400,00</b>
- Maatschappij tot Nut van 't Algemeen	300,00	300,00	300,00
- Stichting Bach in Monnickendam	300,00	geen aanvraag	-
- Catharina Stichting Zuiderwoude	300,00	geen aanvraag	-
- Damesclub Katwoude	247,00	500,00	300,00
- Stichting Uit de Kunst Waterland	2.300,00	2.500,00	2.500,00
- Stichting Cultuur Nacht Waterland	geen aanvraag	2.000,00	2.000,00
- Stichting Big Band Monnickendam The Notorious Monks	geen aanvraag	1.500,00	300,00
<b>Peuteropvang</b>	<b>47.970,00</b>	<b>46.583,00</b>	<b>31.140,00</b>
- Tinteltuin	7.254,00	7.400,00	6.940,00
- Stichting Peuterspeelgroep Marken	5.787,00	6.683,00	5.400,00
- SKW: peuterspeelzaal Pinokkio	20.163,00	20.000,00	12.000,00
- SKW: peuterspeelzaal 't Stokpaardje	10.207,00	10.000,00	6.800,00
- Stichting Co-Nijntje	<i>afgevoerd</i>	2.500,00	afwijzen
- reservering voor uitbreiding taken i.v.m. wet OKE	4.559,00	n.n.b.	-
<b>Coördinerend ouderenwerk</b>	<b>92.873,00</b>	<b>95.054,00</b>	<b>92.876,00</b>
- St. Gecoördineerd Ouderenwerk 55+ Ipendam	2.692,00	2.800,00	2.720,00
- St. Gecoördineerd Ouderenwerk Monnickendam	4.612,00	4.600,00	4.600,00
- St. Dienstverlening ouderen Broek in Waterland	2.998,00	2.985,00	2.985,00
- St. Welzijn ouderen Marken	1.950,00	1.950,00	1.950,00
- St. Samenwerkingsverband Welzijn Ouderen Waterland	750,00	1.650,00	750,00
- St. WonenPlus Noord-Holland: wonen plus	51.765,00	52.541,00	51.765,00
- St. WonenPlus Noord-Holland: mantelzorgondersteuning	28.106,00	28.528,00	28.106,00

Categorie	Subsidie 2012	Gevraagd 2013	Plafond 2013
<b>Recreatief ouderenwerk</b>	<b>1.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
- Stichting bejaardensociëteit Monnickendam	500,00	500,00	500,00
- Gymnastiekvereniging Ilpenstein	500,00	500,00	500,00
- Ouderensoos Broek in Waterland	500,00	500,00	500,00
- Stichting Vier het Leven	<i>afgevozen</i>	1.000,00	afwijzen
<b>Maatschappelijke dienstverlening</b>	<b>19.160,40</b>	<b>25.169,20</b>	<b>14.492,08</b>
- E.H.B.O.-afdeling Ipendam	250,00	525,00	250,00
- Stichting Slachtofferhulp Nederland	2.570,40	3.942,20	2.550,60
- Stichting AED Marken-Uitdam	1.900,00	1.500,00	1.200,00
- Stichting 6 minuten Waterland	8.100,00	5.850,00	4.200,00
- Bureau Discriminatiezaken Zaanstreek-Waterland	6.340,00	13.334,00	6.291,48
- Nederlandse Vereniging van Blinden en Slechtzienden	<i>afgevozen</i>	18,00	afwijzen
<b>Algemeen maatschappelijk werk</b>	<b>94.132,00</b>	<b>96.015,00</b>	<b>94.132,00</b>
- SMD Algemeen maatschappelijk werk	76.440,00	77.969,00	76.440,00
- SMD Sociaal raadslidenwerk	11.388,00	11.616,00	11.388,00
- SMD Mentorproject	6.304,00	6.430,00	6.304,00
<b>Bibliotheekwerk</b>	<b>356.224,00</b>	<b>360.677,00</b>	<b>306.964,00</b>
- Stichting Openbare bibliotheek Waterland	356.224,00	360.677,00	306.964,00
<b>Nieuwkomers</b>	<b>38.000,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>35.000,00</b>
- Werkgroep vluchtelingenwerk Waterland	38.000,00	35.000,00	35.000,00
<b>Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO)</b>	<b>7.162,00</b>	<b>5.817,00</b>	<b>3.372,00</b>
- Ypsilon	525,00	geen aanvraag	-
- Context: collectieve preventie	6.637,00	5.817,00	3.372,00
- Zaans Praatcafé	<i>geen aanvraag</i>	?	afwijzen
<b>Eenmalige subsidies</b>	<b>8.000,00</b>	-	<b>8.000,00</b>
<b>Monumentensubsidies</b>	<b>33.585,00</b>	-	-
- Restauratie gemeentelijk monument	24.274,46	-	-
- Onderhoud gemeentelijk monument	5.985,57	-	-
- Cosmeticsubsidie	3.324,97	-	-
<b>Vandalismebestrijding: Halt</b>	<b>6.177,00</b>	<b>8.339,00</b>	<b>8.339,00</b>
<b>Totaal bedrag</b>	<b>1.057.094,50</b>	<b>1.053.317,20</b>	<b>915.363,88</b>

# Toelichting welzijnssubsidies

## A. Amateuristische kunstbeoefening: muziekverenigingen

- a. Subsidievereisten:
  1. gevestigd zijn in de gemeente;
  2. rechtspersoonlijkheid bezitten;
  3. verzekerd zijn tegen risico's;
  4. zich direct richten op de inwoners van Waterland;
  5. de ruimte waarin wordt geoefend en/of opgetreden moet voldoen aan de wet- en regelgeving.
- b. Subsidiegrondslag: activiteitensubsidie.
- c. Subsidieberekening:
  1. vast bedrag van maximaal € 750 per muziekkuitvoering;
  2. binnen het subsidieplafond;
  3. maximaal drie uitvoeringen subsidiabel;
  4. verdeelsleutel: naar rato.

## B. Amateuristische kunstbeoefening: toneelverenigingen

- a. Subsidievereisten:
  - a. gevestigd zijn in de gemeente;
  - b. rechtspersoonlijkheid bezitten;
  - c. verzekerd zijn tegen risico's;
  - d. zich direct richten op de inwoners van Waterland;
  - e. de ruimte waarin wordt geoefend en/of opgetreden moet voldoen aan de wet- en regelgeving.
- b. Subsidiegrondslag: waarderingssubsidie.
- c. Subsidieberekening:
  1. vast bedrag van maximaal € 500 per toneeluitvoering;
  2. binnen het subsidieplafond;
  3. verdeelsleutel: naar rato.

## C. Amateuristische kunstbeoefening: zangverenigingen

- a. Subsidievereisten:
  1. gevestigd zijn in de gemeente;
  2. rechtspersoonlijkheid bezitten;
  3. verzekerd zijn tegen risico's;
  4. zich direct richten op de inwoners van Waterland;
  5. de ruimte waarin wordt geoefend en/of opgetreden moet voldoen aan de wet- en regelgeving.
- b. Subsidiegrondslag: waarderingssubsidie.
- c. Subsidieberekening:
  1. vast bedrag van maximaal € 500 per zanguitvoering;
  2. binnen het subsidieplafond;
  3. verdeelsleutel: naar rato.

## D. Kunstzinnige vorming

- a. Subsidievereisten:
  1. rechtspersoonlijkheid bezitten;
  2. zich direct richten op de inwoners van Waterland;
  3. lessen op locatie in de gemeente;
  4. locatie moet voldoen aan de daaraan gestelde regels en voorwaarden;
  5. verzekerd zijn tegen risico's.
  6. aanvullend vereiste SOAM: maximaal vijftig leerlingen tegelijkertijd.
- b. Subsidiegrondslag: activiteitensubsidie.
- c. Subsidieberekening SOAM:
  1. geïndexeerd bedrag van € 226,17 per leerling;
  2. binnen het subsidieplafond;
  3. verdeelsleutel: tender.
- d. Subsidieberekening Stichting Muziekschool Waterland:
  1. binnen het subsidieplafond;
  2. verdeelsleutel: tender;
  3. bedrag gevraagde subsidie voor 2013 verlaagd met € 11.625.

## E. Sport

- a. Subsidievereisten:
  1. gevestigd zijn in de gemeente;
  2. rechtspersoonlijkheid bezitten;
  3. zich direct richten op de inwoners van Waterland;
  4. accommodatie voor training en competitie van de zwemvereniging gelegen in Waterland;
  5. deze ruimte moet voldoen aan wet- en regelgeving;
  6. verzekerd zijn tegen risico's.
- b. Subsidiegrondslag: activiteitensubsidie.
- c. Subsidieberekening: een bedrag voor de zwemvereniging als compensatie van de onevenredig hoge huur van het zwembad ten opzichte van Sporthal 't Spil, waarbij maximaal 500 uur voor subsidie in aanmerking komt.

## F. Cultuur historische waarden

- a. Subsidievereisten:
  1. gevestigd zijn in de gemeente;
  2. rechtspersoonlijkheid bezitten;
  3. de activiteiten moeten voor iedereen toegankelijk zijn;
  4. de accommodatie moet in Waterland gelegen zijn;
  5. deze ruimte moet voldoen aan wet- en regelgeving;
  6. het museum moet minimaal drie dagen per week van 1 april tot 1 oktober geopend zijn;
  7. verzekerd zijn tegen risico's;
- b. Subsidiegrondslag: waarderingssubsidie.
- c. Subsidieberekening:
  1. vast bedrag van maximaal € 250;
  2. binnen het subsidieplafond;
  3. verdeelsleutel: naar rato.

## G. Volkscultuur

- a. Subsidievereisten:
  1. gevestigd zijn in de gemeente;
  2. rechtspersoonlijkheid bezitten;
  3. zich direct richten op de inwoners van Waterland;
  4. de activiteiten moeten voor iedereen toegankelijk zijn;
  5. verzekerd zijn tegen risico's.
- b. Subsidiegrondslag: waarderingssubsidie.
- c. Subsidieberekening:
  1. vast bedrag van maximaal € 300 per oranjevereniging en € 0,10 per inwoner voor de Sinterklaasintocht met een minimum van € 100;
  2. binnen het subsidieplafond;
  3. verdeelsleutel: naar rato.

## H. Sociaal-cultureel werk

- a. Subsidievereisten:
  1. gevestigd zijn in de gemeente;
  2. rechtspersoonlijkheid bezitten;
  3. zich direct richten op de inwoners van Waterland;
  4. de activiteiten moeten voor iedereen toegankelijk zijn;
  5. verzekerd zijn tegen risico's.
- b. Subsidiegrondslag: budgetsubsidie.
- c. Subsidieberekening: bedrag subsidie 2012 verlaagd met € 16.500.

## I. Jeugd- en jongerenwerk

- a. Subsidievereisten:
  1. gevestigd zijn in de gemeente;
  2. rechtspersoonlijkheid bezitten;
  3. zich direct richten op de jeugdige inwoners van 6 tot 23 jaar in de gemeente;
  4. de activiteiten moeten voor alle jeugdigen toegankelijk zijn;
  5. verzekerd zijn tegen risico's.
- b. Subsidiegrondslag: waarderingssubsidie.

- c. Subsidieberekening:
  1. vast bedrag van maximaal € 500 per vereniging;
  2. binnen het subsidieplafond;
  3. verdeelsleutel: naar rato.

#### **J. Club- en buurthuiswerk**

- a. Subsidievereisten:
  1. gevestigd zijn in de gemeente;
  2. rechtspersoonlijkheid bezitten;
  3. zich direct richten op de inwoners van Waterland;
  4. de activiteiten moeten voor iedereen toegankelijk zijn;
  5. verzekerd zijn tegen risico's.
- b. Subsidiegrondslag: waarderingssubsidie.
- c. Subsidieberekening:
  1. vast bedrag van maximaal € 500 per vereniging;
  2. binnen het subsidieplafond;
  3. verdeelsleutel: naar rato.

#### **K. Speeltuinwerk**

- a. Subsidievereisten:
  1. gevestigd zijn in de gemeente;
  2. rechtspersoonlijkheid bezitten;
  3. zich direct richten op de inwoners van Waterland;
  4. de activiteiten moeten voor iedereen toegankelijk zijn;
  5. verzekerd zijn tegen risico's;
  6. speeltoestellen moeten voldoen aan de daaraan gestelde regels en voorwaarden.
- b. Subsidiegrondslag: waarderingssubsidie.
- c. Subsidieberekening: vast bedrag van maximaal € 500 per vereniging.

#### **L. Overige sociaal-culturele activiteiten**

- a. Subsidievereisten:
  1. gevestigd zijn in de gemeente;
  2. rechtspersoonlijkheid bezitten;
  3. zich direct richten op de inwoners van Waterland;
  4. de activiteiten moeten voor iedereen toegankelijk zijn;
  5. verzekerd zijn tegen risico's.
- b. Subsidiegrondslag: waarderingssubsidie.
- c. Subsidieberekening:
  1. vast bedrag van maximaal € 300 per organisatie;
  2. vast bedrag van maximaal € 2.500 voor de Stichting Uit de Kunst Waterland;
  3. binnen het subsidieplafond;
  4. verdeelsleutel: naar rato.

#### **M. Peuteropvang**

- a. Subsidievereisten:
  1. gevestigd zijn in de gemeente;
  2. rechtspersoonlijkheid bezitten;
  3. verzekerd zijn tegen risico's.
  4. zich direct richten op de inwoners van Waterland;
  5. de peuterspeelzaal is het hele jaar, met uitzondering van de schoolvakanties geopend;
  6. twee leidsters van wie minimaal één gediplomeerd;
  7. de maximale verblijfsduur per dag is 3,5 uur;
  8. de ruimte waarin de peuters worden opgevangen moet voldoen aan wet- en regelgeving.
- b. Subsidiegrondslag: budgetsubsidie voor Stichting Kinderopvang Waterland, activiteitensubsidie voor de overige.
- c. Subsidieberekening:
  1. bedrag per groep van € 575 en 50 % van de huisvestingskosten. Tinteltuin ontvangt extra subsidie voor de hogere huur van de ruimte in de brede school Ipendam.
  2. binnen het subsidieplafond;
  3. verdeelsleutel: tender.

## **N. Coördinerend ouderenwerk**

- a. Subsidievereisten:
  1. gevestigd zijn in de gemeente;
  2. rechtspersoonlijkheid bezitten;
  3. verzekerd zijn tegen risico's.
  4. zich direct richten op de inwoners van 60 jaar en ouder in Waterland.
- b. Subsidiegrondslag: activiteitensubsidie.
- c. Subsidieberekening:
  1. vast basisbedrag van maximaal € 1.500;
  2. vast bedrag van maximaal € 500 voor de organisatie van activiteiten;
  3. vast bedrag van € 1 per informatiebulletin voor de uitgifte van twee bulletins per zelfstandig wonende 60-plusser;
  4. subsidie voor WonenPlus Noord-Holland gelijk aan 2012;
  5. binnen het subsidieplafond;
  6. verdeelsleutel: tender.

## **O. Recreatief ouderenwerk**

- a. Subsidievereisten:
  1. gevestigd zijn in de gemeente;
  2. rechtspersoonlijkheid bezitten;
  3. verzekerd zijn tegen risico's.
  4. zich direct richten op de inwoners van 60 jaar en ouder in Waterland.
- b. Subsidiegrondslag: waarderingssubsidie.
- c. Subsidieberekening:
  1. vast bedrag van maximaal € 500 per organisatie;
  2. binnen het subsidieplafond;
  3. verdeelsleutel: naar rato.

## **P. Maatschappelijke dienstverlening**

- a. Subsidievereisten:
  1. gevestigd zijn in de gemeente;
  2. rechtspersoonlijkheid bezitten;
  3. verzekerd zijn tegen risico's.
  4. zich direct richten op de inwoners van Waterland;
  5. de ruimte waarin door de EHBO wordt geoefend moet voldoen aan wet- en regelgeving.
- b. Subsidiegrondslag: waarderingssubsidie voor de EHBO, activiteitensubsidie voor slachtofferhulp.
- c. Subsidieberekening:
  1. vast bedrag van maximaal € 250 per EHBO-vereniging;
  2. bedrag van € 0,15 per inwoner voor slachtofferhulp;
  3. bedrag van € 200 per AED;
  4. vast bedrag van € 0,37 per inwoner voor Bureau Discriminatiezaken
  5. binnen het subsidieplafond;
  6. verdeelsleutel: naar rato.

## **Q. Algemeen maatschappelijk werk**

- a. Subsidievereisten:
  1. gevestigd zijn in de gemeente;
  2. rechtspersoonlijkheid bezitten;
  3. verzekerd zijn tegen risico's;
  4. zich direct richten op de inwoners van Waterland;
  5. de ruimte waarin spreekuren worden gehouden moet voldoen aan wet- en regelgeving;
  6. het college kan aan één of meerdere van deze vereisten vrijstelling verlenen.
- b. Subsidiegrondslag: budgetsubsidie.
- c. Subsidieberekening:
  1. gelijk aan bedrag 2012;
  2. binnen het subsidieplafond;
  3. verdeelsleutel: tender.

## **R. Bibliotheekwerk**

- a. Subsidievereisten:
  1. gevestigd zijn in de gemeente;
  2. rechtspersoonlijkheid bezitten;
  3. verzekerd zijn tegen risico's.
  4. zich direct richten op de inwoners van Waterland;
  5. de ruimte waarin de boeken worden uitgeleend moet voldoen aan wet- en regelgeving.
- b. Subsidiegrondslag: budgetsubsidie.
- c. Subsidieberekening:
  1. maximaal gelijk aan gevraagde subsidie;
  2. bestemd voor 5 openingsuren in Broek in Waterland en Marken, 15 openingsuren in Monnickendam en de onbemenste vestiging in IJpendam;
  3. binnen het subsidieplafond;
  4. verdeelsleutel: bedrag subsidie 2012 verlaagd met € 49.260

## **S. Nieuwkomers**

- a. Subsidievereisten:
  1. gevestigd zijn in de gemeente;
  2. rechtspersoonlijkheid bezitten;
  3. verzekerd zijn tegen risico's.
  4. zich direct richten op de vluchtelingen in Waterland;
- b. Subsidiegrondslag: activiteitensubsidie.
- c. Subsidieberekening:
  1. maximaal gelijk aan subsidie 2012;
  2. binnen het subsidieplafond;
  3. verdeelsleutel: tender.

## **T. Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO)**

- a. Subsidievereisten:
  1. gevestigd zijn in de gemeente;
  2. rechtspersoonlijkheid bezitten;
  3. zich direct richten op de inwoners van Waterland;
  4. verzekerd zijn tegen risico's.
- b. Subsidiegrondslag: activiteitensubsidie.
- c. Subsidieberekening:
  1. maximaal gelijk aan subsidie 2012;
  2. binnen het subsidieplafond;
  3. verdeelsleutel: tender.

## **U. Eenmalige subsidies**

- a. Subsidievereisten:
  1. gevestigd zijn in de gemeente;
  2. rechtspersoonlijkheid bezitten;
  3. verzekerd zijn tegen risico's;
  4. indiening aanvraag minimaal twaalf weken voordat met de activiteit een begin wordt gemaakt.
- b. Subsidiegrondslag: eenmalige subsidies.
- c. Subsidieberekening:
  1. maximaal gelijk aan subsidie 2012;
  2. binnen het subsidieplafond;
  3. verdeelsleutel: tender.





## II. FINANCIËLE BEGROTING



## **OVERZICHT EXPLOITATIE**

# 1. Overzicht van baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2013	Baten 2013	Saldo 2013
<b>1</b>	<b>Zorg &amp; welzijn</b>	<b>9.375.827</b>	<b>3.135.524</b>	<b>6.240.303-</b>
01.001	Uitkeringen	2.772.715	2.456.386	316.329-
01.002	Welzijn	3.902.057	398.192	3.503.865-
01.003	Onderwijs en jeugd	786.185	88.185	698.000-
01.070	Loonkosten Zorg & welzijn	1.110.576	192.761	917.815-
01.080	Kapitaallasten Zorg & welzijn	804.294	-	804.294-
<b>2</b>	<b>Volkshuisvesting, ruimtelijk ordening en milieu</b>	<b>2.748.570</b>	<b>2.004.941</b>	<b>743.629-</b>
02.001	Bouw- en woningtoezicht	99.919	603.780	503.861
02.002	Economische aangelegenheden	829.491	986.062	156.571
02.003	Gebiedsontwikkeling	263.032	394.459	131.427
02.004	Milieu	205.421	-	205.421-
02.005	Secretariaat	-	-	-
02.070	Loonkosten VROM	1.025.525	20.640	1.004.885-
02.080	Kapitaallasten VROM	325.182	-	325.182-
<b>3</b>	<b>Openbare werken</b>	<b>8.305.302</b>	<b>4.501.355</b>	<b>3.803.947-</b>
03.001	Afval	1.317.845	1.976.646	658.801
03.002	Begraven	52.716	208.916	156.200
03.003	Buitendienst	91.590	-	91.590-
03.004	Gebouwen	147.150	49.178	97.972-
03.005	Riool	372.559	1.806.460	1.433.901
03.006	Openbare ruimte	2.901.285	175.369	2.725.916-
03.070	Loonkosten Openbare werken	1.985.136	284.786	1.700.350-
03.080	Kapitaallasten Openbare werken	1.437.021	-	1.437.021-
<b>4</b>	<b>Publiekszaken</b>	<b>606.628</b>	<b>326.123</b>	<b>280.505-</b>
04.001	Akten	113.574	258.339	144.765
04.002	GBA	44.206	67.784	23.578
04.003	Verkiezingen	3.594	-	3.594-
04.004	Centrale balie	-	-	-
04.070	Loonkosten Publiekszaken	433.477	-	433.477-
04.080	Kapitaallasten Publiekszaken	11.777	-	11.777-
<b>5</b>	<b>Brandweer</b>	<b>1.342.532</b>	<b>11.876</b>	<b>1.330.656-</b>
05.001	Brandweer	468.886	504	468.382-
05.002	Preventie	-	5.000	5.000
05.070	Loonkosten Brandweer	646.788	6.372	640.416-
05.080	Kapitaallasten Brandweer	226.858	-	226.858-
<b>6</b>	<b>Financiën</b>	<b>834.674</b>	<b>30.330</b>	<b>804.344-</b>
06.001	Belastingen	92.592	10.330	82.262-
06.002	Budgetcyclus	25.000	-	25.000-
06.003	Financiële administratie	16.669	-	16.669-
06.004	Verzekeringen	31.335	-	31.335-
06.070	Loonkosten Financiën	647.832	20.000	627.832-
06.080	Kapitaallasten Financiën	21.246	-	21.246-

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2013	Baten 2013	Saldo 2013
<b>7</b>	<b>Facilitaire zaken</b>	<b>2.444.725</b>	<b>96.900</b>	<b>2.347.825-</b>
07.001	Binnendienst	489.637	2.520	487.117-
07.002	ICT	685.418	-	685.418-
07.003	Inkoop	-	-	-
07.004	Vakliteratuur	-	-	-
07.070	Loonkosten Facilitaire zaken	973.328	94.380	878.948-
07.080	Kapitaallasten Facilitaire zaken	296.342	-	296.342-
<b>8</b>	<b>Algemene en juridische zaken</b>	<b>763.182</b>	<b>46.085</b>	<b>717.097-</b>
08.001	Bestuurssecretariaat	-	-	-
08.002	Communicatie	84.164	-	84.164-
08.003	Juridische zaken	15.657	-	15.657-
08.004	Regionale samenwerking	87.575	-	87.575-
08.005	Veiligheid	22.343	-	22.343-
08.006	Vergunningen	45.706	46.085	379
08.070	Loonkosten Algemene en juridische zaken	507.737	-	507.737-
08.080	Kapitaallasten Algemene en juridische zaken	-	-	-
<b>9</b>	<b>Personeel &amp; organisatie</b>	<b>718.516</b>	<b>12.470</b>	<b>706.046-</b>
09.001	Ontwikkeling	322.047	4.750	317.297-
09.002	P&O-instrumenten	68.014	-	68.014-
09.070	Loonkosten Personeel & organisatie	328.396	7.720	320.676-
09.080	Kapitaallasten Personeel & organisatie	59	-	59-
<b>10</b>	<b>Bestuur en directie</b>	<b>1.137.104</b>	<b>-</b>	<b>1.137.104-</b>
10.001	College	456.285	-	456.285-
10.002	Raad	202.120	-	202.120-
10.003	Directie	10.000	-	10.000-
10.070	Loonkosten Bestuur en directie	468.699	-	468.699-
10.080	Kapitaallasten Bestuur en directie	-	-	-
<b>11</b>	<b>Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</b>	<b>3.208.583</b>	<b>21.129.928</b>	<b>17.921.345</b>
11.001	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	-	3.079.369	3.079.369
11.002	Algemene uitkering	-	13.593.280	13.593.280
11.003	Dividend	-	180.000	180.000
11.004	Saldo van financieringsfunctie	542.493	-	542.493-
11.005	Overige algemene dekkingsmiddelen	2.616.090	4.277.279	1.661.189
11.006	Onvoorzien	50.000	-	50.000-
	<b>Geraamd resultaat voor bestemming</b>	<b>31.485.643</b>	<b>31.295.532</b>	<b>190.111-</b>
<b>12</b>	<b>Mutaties reserves</b>	<b>-</b>	<b>215.376</b>	<b>215.376</b>
12.001	Mutaties algemene reserve	-	20.000	20.000
12.002	Mutatie reserve kapitaallasten gebouwen	-	91.126	91.126
12.003	Mutatie reserve onderhoud Hemmeland	-	104.250	104.250
	<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>31.485.643</b>	<b>31.510.908</b>	<b>25.265</b>

De bovenstaande tabel geeft een samenvattend overzicht van alle baten en lasten van de programma's en van de algemene dekkingsmiddelen. Vervolgens wordt aangegeven welke bedragen aan de reserves worden onttrokken of toegevoegd. Een nadere uitsplitsing van deze bedragen treft u aan op pagina 78.

## 2. Meerjarenraming

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Realisatie 2011	Raming 2012	Raming 2013
<b>1</b>	<b>Zorg &amp; welzijn</b>	<b>6.242.699-</b>	<b>6.443.286-</b>	<b>6.240.303-</b>
01.001	Uitkeringen	357.644-	338.490-	316.329-
01.002	Welzijn	3.369.160-	3.614.292-	3.503.865-
01.003	Onderwijs en jeugd	871.118-	776.534-	698.000-
01.070	Loonkosten Zorg & welzijn	982.249-	991.217-	917.815-
01.080	Kapitaallasten Zorg & welzijn	662.528-	722.753-	804.294-
<b>2</b>	<b>Volkshuisvesting, ruimtelijk ordening en milieu</b>	<b>1.720.906-</b>	<b>616.828-</b>	<b>743.629-</b>
02.001	Bouw- en woningtoezicht	516.471-	996.816	503.861
02.002	Economische aangelegenheden	93.839	80.870	156.571
02.003	Gebiedsontwikkeling	992.541	284.729	131.427
02.004	Milieu	289.832-	280.921-	205.421-
02.005	Secretariaat	-	-	-
02.070	Loonkosten VROM	1.529.569-	1.317.843-	1.004.885-
02.080	Kapitaallasten VROM	471.414-	380.479-	325.182-
<b>3</b>	<b>Openbare werken</b>	<b>4.210.957-</b>	<b>3.941.609-</b>	<b>3.803.947-</b>
03.001	Afval	677.017	602.743	658.801
03.002	Begraven	72.066	113.388	156.200
03.003	Buitendienst	84.430-	91.590-	91.590-
03.004	Gebouwen	98.737-	76.416-	97.972-
03.005	Riool	1.118.179	1.152.368	1.433.901
03.006	Openbare ruimte	2.848.506-	2.740.732-	2.725.916-
03.070	Loonkosten Openbare werken	1.567.480-	1.907.844-	1.700.350-
03.080	Kapitaallasten Openbare werken	1.479.066-	993.526-	1.437.021-
<b>4</b>	<b>Publiekszaken</b>	<b>230.772-</b>	<b>291.182-</b>	<b>280.505-</b>
04.001	Akten	167.669	139.699	144.765
04.002	GBA	24.976	25.346	23.578
04.003	Verkiezingen	22.683-	25.000-	3.594-
04.004	Centrale balie	-	-	-
04.070	Loonkosten Publiekszaken	398.719-	422.005-	433.477-
04.080	Kapitaallasten Publiekszaken	2.015-	9.222-	11.777-
<b>5</b>	<b>Brandweer</b>	<b>1.266.919-</b>	<b>1.206.335-</b>	<b>1.330.656-</b>
05.001	Brandweer	426.291-	395.735-	468.382-
05.002	Preventie	-	5.000	5.000
05.070	Loonkosten Brandweer	634.698-	628.119-	640.416-
05.080	Kapitaallasten Brandweer	205.930-	187.481-	226.858-
<b>6</b>	<b>Financiën</b>	<b>755.496-</b>	<b>825.865-</b>	<b>804.344-</b>
06.001	Belastingen	55.447-	82.262-	82.262-
06.002	Budgetcyclus	37.850-	34.923-	25.000-
06.003	Financiële administratie	39.598	16.669-	16.669-
06.004	Verzekeringen	30.549-	31.335-	31.335-
06.070	Loonkosten Financiën	650.981-	640.410-	627.832-
06.080	Kapitaallasten Financiën	20.267-	20.266-	21.246-

Raming 2014	Raming 2015	Raming 2016	Omschrijving programmaonderdeel	Nr.
<b>6.197.275-</b>	<b>6.536.097-</b>	<b>6.429.595-</b>	<b>Zorg &amp; welzijn</b>	<b>1</b>
344.754-	339.063-	339.063-	Uitkeringen	01.001
3.299.709-	3.237.227-	3.212.061-	Welzijn	01.002
706.154-	691.874-	702.456-	Onderwijs en jeugd	01.003
915.116-	915.116-	915.116-	Loonkosten Zorg & welzijn	01.070
931.542-	1.352.817-	1.260.899-	Kapitaallasten Zorg & welzijn	01.080
<b>718.728-</b>	<b>680.792-</b>	<b>668.244-</b>	<b>Volkshuisvesting, ruimtelijk ordening en milieu</b>	<b>2</b>
502.945	502.945	502.945	Bouw- en woningtoezicht	02.001
137.558	150.777	150.777	Economische aangelegenheden	02.002
122.153	122.153	122.153	Gebiedsontwikkeling	02.003
155.825-	155.825-	155.825-	Milieu	02.004
-	-	-	Secretariaat	02.005
1.004.987-	1.004.987-	1.004.987-	Loonkosten VROM	02.070
320.572-	295.855-	283.307-	Kapitaallasten VROM	02.080
<b>3.936.091-</b>	<b>3.892.945-</b>	<b>3.880.905-</b>	<b>Openbare werken</b>	<b>3</b>
789.708	778.647	751.301	Afval	03.001
163.311	163.311	163.311	Begraven	03.002
93.423-	93.423-	93.423-	Buitendienst	03.003
98.780-	98.780-	98.780-	Gebouwen	03.004
1.378.831	1.369.896	1.379.812	Riool	03.005
2.787.043-	2.787.043-	2.787.043-	Openbare ruimte	03.006
1.700.588-	1.700.588-	1.700.588-	Loonkosten Openbare werken	03.070
1.588.107-	1.524.965-	1.495.495-	Kapitaallasten Openbare werken	03.080
<b>331.742-</b>	<b>328.730-</b>	<b>285.543-</b>	<b>Publiekszaken</b>	<b>4</b>
144.443	144.443	144.443	Akten	04.001
30.061	40.261	50.461	GBA	04.002
61.382-	69.020-	36.984-	Verkiezingen	04.003
-	-	-	Centrale balie	04.004
433.537-	433.537-	433.537-	Loonkosten Publiekszaken	04.070
11.327-	10.877-	9.926-	Kapitaallasten Publiekszaken	04.080
<b>1.339.273-</b>	<b>1.316.292-</b>	<b>1.357.878-</b>	<b>Brandweer</b>	<b>5</b>
470.838-	470.838-	470.838-	Brandweer	05.001
5.000	5.000	5.000	Preventie	05.002
643.813-	643.813-	643.813-	Loonkosten Brandweer	05.070
229.622-	206.641-	248.227-	Kapitaallasten Brandweer	05.080
<b>807.639-</b>	<b>807.603-</b>	<b>807.567-</b>	<b>Financiën</b>	<b>6</b>
84.114-	84.114-	84.114-	Belastingen	06.001
25.500-	25.500-	25.500-	Budgetcyclus	06.002
16.993-	16.993-	16.993-	Financiële administratie	06.003
31.962-	31.962-	31.962-	Verzekeringen	06.004
627.860-	627.860-	627.860-	Loonkosten Financiën	06.070
21.210-	21.174-	21.138-	Kapitaallasten Financiën	06.080

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Realisatie 2011	Raming 2012	Raming 2013
<b>7</b>	<b>Facilitaire zaken</b>	<b>2.537.983-</b>	<b>2.881.719-</b>	<b>2.347.825-</b>
07.001	Binnendienst	520.481-	497.137-	487.117-
07.002	ICT	659.827-	823.372-	685.418-
07.003	Inkoop	-	-	-
07.004	Vakliteratuur	-	-	-
07.070	Loonkosten Facilitaire zaken	816.390-	904.844-	878.948-
07.080	Kapitaallasten Facilitaire zaken	541.285-	656.366-	296.342-
<b>8</b>	<b>Algemene en juridische zaken</b>	<b>877.723-</b>	<b>876.104-</b>	<b>717.097-</b>
08.001	Bestuurssecretariaat	-	-	-
08.002	Communicatie	78.097-	90.164-	84.164-
08.003	Juridische zaken	18.228-	15.657-	15.657-
08.004	Regionale samenwerking	118.609-	105.829-	87.575-
08.005	Veiligheid	116.157-	47.843-	22.343-
08.006	Vergunningen	2.429	357-	379
08.070	Loonkosten Algemene en juridische zaken	549.061-	616.254-	507.737-
08.080	Kapitaallasten Algemene en juridische zaken	-	-	-
<b>9</b>	<b>Personeel &amp; organisatie</b>	<b>654.224-</b>	<b>705.895-</b>	<b>706.046-</b>
09.001	Ontwikkeling	217.342-	323.297-	317.297-
09.002	P&O-instrumenten	66.779-	68.014-	68.014-
09.070	Loonkosten Personeel & organisatie	370.006-	314.418-	320.676-
09.080	Kapitaallasten Personeel & organisatie	97-	166-	59-
<b>10</b>	<b>Bestuur en directie</b>	<b>929.586-</b>	<b>1.162.879-</b>	<b>1.137.104-</b>
10.001	College	429.125-	463.946-	456.285-
10.002	Raad	208.742-	213.120-	202.120-
10.003	Directie	-	10.000-	10.000-
10.070	Loonkosten Bestuur en directie	291.719-	475.813-	468.699-
10.080	Kapitaallasten Bestuur en directie	-	-	-
<b>11</b>	<b>Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</b>	<b>19.607.211</b>	<b>17.553.500</b>	<b>17.921.345</b>
11.001	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden	2.952.610	3.014.023	3.079.369
11.002	Algemene uitkering	13.744.951	13.520.011	13.593.280
11.003	Dividend	1.796.139	183.177	180.000
11.004	Saldo van financieringsfunctie	180.869-	424.315-	542.493-
11.005	Overige algemene dekkingsmiddelen	1.294.380	1.356.155	1.661.189
11.006	Onvoorzien	-	95.551-	50.000-
	<b>Geraamd resultaat voor bestemming</b>	<b>179.946</b>	<b>1.398.202-</b>	<b>190.111-</b>
<b>12</b>	<b>Mutaties reserves</b>	<b>58.478</b>	<b>1.157.563</b>	<b>215.376</b>
12.001	Mutaties algemene reserve	577.433	996.216	20.000
12.002	Mutatie reserve kapitaallasten gebouwen	631.394-	57.097	91.126
12.003	Mutatie reserve onderhoud Hemmeland	112.439	104.250	104.250
	<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>238.424</b>	<b>240.639-</b>	<b>25.265</b>



Raming 2014	Raming 2015	Raming 2016	Omschrijving programmaonderdeel	Nr.
<b>2.411.467-</b>	<b>2.457.378-</b>	<b>2.585.931-</b>	<b>Facilitaire zaken</b>	<b>7</b>
492.794-	492.794-	492.794-	Binnendienst	07.001
694.227-	689.227-	689.227-	ICT	07.002
-	-	-	Inkoop	07.003
-	-	-	Vakliteratuur	07.004
879.027-	879.027-	879.027-	Loonkosten Facilitaire zaken	07.070
345.419-	396.330-	524.883-	Kapitaallasten Facilitaire zaken	07.080
<b>715.338-</b>	<b>715.640-</b>	<b>715.640-</b>	<b>Algemene en juridische zaken</b>	<b>8</b>
-	-	-	Bestuurssecretariaat	08.001
80.075-	80.075-	80.075-	Communicatie	08.002
15.971-	15.971-	15.971-	Juridische zaken	08.003
88.359-	88.661-	88.661-	Regionale samenwerking	08.004
22.635-	22.635-	22.635-	Veiligheid	08.005
535-	535-	535-	Vergunningen	08.006
507.763-	507.763-	507.763-	Loonkosten Algemene en juridische zaken	08.070
-	-	-	Kapitaallasten Algemene en juridische zaken	08.080
<b>705.124-</b>	<b>705.105-</b>	<b>705.105-</b>	<b>Personeel &amp; organisatie</b>	<b>9</b>
322.793-	322.793-	322.793-	Ontwikkeling	09.001
68.837-	68.837-	68.837-	P&O-instrumenten	09.002
313.475-	313.475-	313.475-	Loonkosten Personeel & organisatie	09.070
19-	-	-	Kapitaallasten Personeel & organisatie	09.080
<b>1.073.519-</b>	<b>933.519-</b>	<b>933.519-</b>	<b>Bestuur en directie</b>	<b>10</b>
457.860-	457.860-	457.860-	College	10.001
203.102-	203.102-	203.102-	Raad	10.002
10.000-	10.000-	10.000-	Directie	10.003
402.557-	262.557-	262.557-	Loonkosten Bestuur en directie	10.070
-	-	-	Kapitaallasten Bestuur en directie	10.080
<b>18.188.911</b>	<b>20.278.001</b>	<b>18.326.610</b>	<b>Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</b>	<b>11</b>
3.313.069	3.481.769	3.481.769	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden	11.001
13.594.184	13.208.063	13.295.077	Algemene uitkering	11.002
180.000	2.283.100	183.100	Dividend	11.003
655.460-	646.033-	564.789-	Saldo van financieringsfunctie	11.004
1.807.118	2.001.102	1.981.453	Overige algemene dekkingsmiddelen	11.005
50.000-	50.000-	50.000-	Onvoorzien	11.006
<b>47.285-</b>	<b>1.903.900</b>	<b>43.317-</b>	<b>Geraamd resultaat voor bestemming</b>	
<b>215.376</b>	<b>1.894.624-</b>	<b>195.376</b>	<b>Mutaties reserves</b>	<b>12</b>
20.000	2.090.000-	-	Mutaties algemene reserve	12.001
91.126	91.126	91.126	Mutatie reserve kapitaallasten gebouwen	12.002
104.250	104.250	104.250	Mutatie reserve onderhoud Hemmeland	12.003
<b>168.091</b>	<b>9.276</b>	<b>152.059</b>	<b>Resultaat na bestemming</b>	

De bovenstaande tabel geeft een samenvattend overzicht van alle baten en lasten van de programma's en van de algemene dekkingsmiddelen voor de jaren 2011 tot en met 2016. Hierbij zijn alle effecten, zoals autonome ontwikkelingen en de bezuinigingsvoorstellen, verwerkt in de meerjarenraming.

### 3. Incidentele baten en lasten

Hieronder treft u een overzicht van de geraamde incidentele baten en lasten die worden gestort in, respectievelijk onttrokken aan de algemene reserve.

Programma- onderdeel	Omschrijving	Begrotingsjaar			
		2013	2014	2015	2016
11.003	<b>Totaal baten</b>	-	-	<b>2.100.000</b>	-
	Dividend	-	-	2.100.000	-
04.002	<b>Totaal lasten</b>	<b>20.000-</b>	<b>20.000-</b>	<b>10.000-</b>	-
	GBA	20.000-	20.000-	10.000-	-
		<b>20.000-</b>	<b>20.000-</b>	<b>2.090.000</b>	-

#### Toelichting

##### 11.003 Dividend

De opbrengst van de verkoop van de aandelen Nuon wordt in de vorm van een dividenduitkering door de EZW in vier delen verkregen. In 2015 wordt het vierde gedeelte verwacht een bedrag van € 2.100.000.

##### 04.002 GBA

Voor het verder ontwikkelen van het dienstverleningsconcept is tijdelijk een extra budget nodig tot en met 2015 van € 10.000.

Voor de onderhoudskosten van een klantbegeleidingssysteem is tijdelijk een extra budget nodig tot 2015 van € 10.000. Na 2015 kan dit bedrag gedekt worden door een nog te realiseren besparing op personeel.

## **UITEENZETTING VAN DE FINANCIËLE POSITIE**



# 1. Stand en verloop van de reserves

Onderstaand treft u een overzicht aan van de stand en verloop van de reserves voor de jaren 2013 tot en met 2015.

Reserves	Stand 1-1-2013	Onttrekking	Storting	Geraamd resultaat 2012	Stand 31-12-2013	Stand 31-12-2014	Stand 31-12-2015	Stand 31-12-2016
Algemene reserve	8.453.363	20.000	-	240.639-	8.192.724	8.172.724	10.262.724	10.262.724
Kapitaallasten gebouwen	3.371.622	91.125	-	-	3.280.497	3.189.372	3.098.247	3.007.122
Onderhoud Hemmeland	1.747.250	104.250	-	-	1.643.000	1.538.750	1.434.500	1.330.250
Brede school Broek in Waterland	4.000.000	-	-	-	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
	<b>17.572.235</b>	<b>215.375</b>	<b>-</b>	<b>240.639-</b>	<b>17.116.221</b>	<b>16.900.846</b>	<b>18.795.471</b>	<b>18.600.096</b>

## *Algemene reserve*

Het saldo van de incidentele baten en lasten wordt aan de reserve toegevoegd respectievelijk onttrokken. Het begrotingssaldo na bestemming wordt ook aan de algemene reserve toegevoegd.

## *Reserve kapitaallasten gebouwen*

De kapitaallasten van de Brandweerkazernes (Monnickendam, Ipendam en Broek in Waterland) en de school (Gouwzeeschool) worden jaarlijks uit deze reserve onttrokken.

## *Reserve onderhoud Hemmeland*

Jaarlijks vindt er uit de reserve een onttrekking plaats ter hoogte van de gecalculeerde jaarlijkse onderhoudskosten van Hemmeland.

## *Reserve brede school Broek in Waterland*

In 2011 is een reserve gevormd voor de toekomstige kapitaallasten van de brede school Broek in Waterland.

## 2. Stand en verloop van de voorzieningen

Hieronder wordt de stand van zaken met betrekking tot de voorzieningen gepresenteerd.

Voorzieningen	Stand 01-01-2013	Storting	Onttrekking	Stand 31-12-2013
Onderhoud wegen	-	-	-	-
Riolering	3.707.293	1.624.219	1.806.460	3.525.052
Onderhoud gebouwen	283.041	444.985	387.322	340.704
Onderhoud bruggen en tunnels	378.102	286.581	381.107	283.577
Onderhoud oevers	100.292	250.000	313.492	36.800
Afvalstoffen	321.176	1.862.947	1.976.646	207.477
Wachtgeldverplichtingen wethouders	651.662	12.238	-	663.900
Pensioenverplichtingen wethouders	156.740	6.000	-	162.740
Breedtesport	-	-	-	-
Waterbank	179.517	-	-	179.517
Parkeren	-	-	-	-
Groot onderhoud sportvelden	50.159	77.450	-	127.609
Water (voorheen Baggeren)	77.949	125.000	75.829	127.120
<b>Totaal</b>	<b>5.905.931</b>	<b>4.689.420</b>	<b>4.940.856</b>	<b>5.654.496</b>

### **3. Financiering**

Met betrekking tot de financiering verwijzen wij u naar paragraaf D Financiering op pagina 45.

## 4. Investerings

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Oorspronkelijk bedrag van de investering per 1-1-2013	Boekwaarde 01-01-2013	Waardevermeerd. & waardeverming 2013	Afschr./ aflos 2013
<b>Afdeling 1: Zorg &amp; welzijn</b>			<b>14.234.176</b>	<b>9.738.680</b>	<b>1.284.483</b>	<b>379.176</b>
<b>Afgesloten kredieten</b>			<b>11.575.175</b>	<b>7.160.162</b>	<b>85.764-</b>	<b>235.443</b>
<b>Onderwijs</b>			<b>5.166.588</b>	<b>2.648.024</b>	<b>-</b>	<b>139.625</b>
Bouw/inrichtingskosten de Fuut		ecn	479.579	270.487	-	12.880
Gebruiksvoorzieningen		ecn	32.591	21.400	-	1.338
Terreinkosten de Fuut		ecn	56.103	2.805	-	2.805
Bouw/inrichtingskosten Kohnstamm		ecn	371.452	219.522	-	9.978
Renovatie Kohnstamm		ecn	84.367	8.350	-	4.175
Gebruiksvoorzieningen Kohnstamm		ecn	3.413	2.241	-	140
Terreinkosten Kohnstamm		ecn	45.048	2.278	-	2.278
Bouw/inrichtingskosten de Havenridders		ecn	411.075	233.713	-	10.623
Gebruiksvoorzieningen de Havenridders		ecn	21.205	13.923	-	870
Terreinkosten de Havenridders		ecn	52.041	4.956	-	2.478
Bouw/inrichtingskosten de Overhaal		ecn	411.622	265.898	-	9.169
Gebruiksvoorzieningen de Overhaal		ecn	10.381	6.817	-	426
Terreinkosten de Overhaal		ecn	22.297	5.398	-	900
Stichting nieuwbouw de Binnendijk		ecn	480.463	322.899	-	8.279
Uitbreiding lokalen de Binnendijk		ecn	213.272	162.005	-	5.400
Gebruiksvoorzieningen de Binnendijk		ecn	3.166	2.078	-	130
Uitbreiding speelterrein de Binnendijk		ecn	17.017	14.229	-	431
Bouw/inrichtingskosten JF Kennedy		ecn	427.175	251.221	-	11.419
Vervanging kozijnen JF Kennedy		ecn	175.638	117.523	-	9.040
Gebruiksvoorzieningen JF Kennedy		ecn	20.791	13.818	-	864
Terreinkosten JF Kennedy		ecn	49.754	4.685	-	2.342
Bouw/inrichtingskosten W de Zwijger		ecn	463.498	270.689	-	12.890
Gebruiksvoorzieningen W de Zwijger		ecn	20.465	13.438	-	840
Terreinkosten W de Zwijger		ecn	49.350	2.454	-	2.454
Bouw/inrichtingskosten de Rietlanden		ecn	619.983	78.258	-	9.782
Renovatie de Rietlanden		ecn	536.515	322.392	-	13.433
Gebruiksvoorzieningen de Rietlanden		ecn	16.712	10.974	-	686
Terreinkosten de Rietlanden		ecn	71.614	3.573	-	3.573
<b>Sport</b>			<b>1.728.434</b>	<b>348.892</b>	<b>-</b>	<b>69.760</b>
Stichtingskosten sporthal 't Spil		ecn	1.132.191	144.290	-	48.097
Renovatie sporthal 't Spil		ecn	41.982	4.143	-	2.072
Renovatie interieur sporthal 't Spil		ecn	154.678	23.201	-	7.734
Bouw/inrichtingskosten sportzaal Marijkestraat		ecn	61.166	28.888	-	1.699
Renovatie sportzaal Marijkestraat		ecn	43.092	17.955	-	2.244
Bouw/inrichtingskosten sportzaal Nieuwland		ecn	124.285	63.630	-	3.182
Terreinkosten sportzaal Nieuwland		ecn	20.443	1.947	-	974
Bouw/inrichtingskosten sportzaal Buurterstraat		ecn	109.010	54.459	-	2.866
Terreinkosten sportzaal Buurterstraat		ecn	17.870	893	-	893
Aankoop grond tbv trainingveld		ecn	23.716	9.486	-	-
<b>Sociaal cultureel werk</b>			<b>1.374.654</b>	<b>857.748</b>	<b>-</b>	<b>26.058</b>
Grond Bibliotheek		erfp	45.378	26.093	-	-
Nieuwbouw bibliotheek		fin	516.402	365.915	-	13.121
Stichtingskapitaal het Broekerhuis		ecn	45	45	-	-
Grond dorps huis Zuiderwoude		erfp	1.134	1.134	-	-
St.Dorps huis Katwoude		fin	374.000	374.000	-	-
Stichtingskosten De Bolder		ecn	437.695	90.561	-	12.937



Bokwaarde 31-12-2013	Toegerekende rente 4,5% 2013	Kapitaal- lasten 2013	Kapitaal- lasten 2014	Kapitaal- lasten 2015	kapitaal- lasten 2016	Omschrijving
<b>10.643.987</b>	<b>438.241</b>	<b>804.295</b>	<b>931.542</b>	<b>1.352.821</b>	<b>1.260.901</b>	<b>Afdeling 1: Zorg &amp; welzijn</b>
<b>6.838.954</b>	<b>322.207</b>	<b>544.530</b>	<b>518.071</b>	<b>492.075</b>	<b>422.787</b>	<b>Afgesloten kredieten</b>
<b>2.508.399</b>	<b>119.161</b>	<b>258.786</b>	<b>241.392</b>	<b>226.614</b>	<b>221.235</b>	<b>Onderwijs</b>
257.606	12.172	25.052	24.473	23.893	23.313	Bouw/inrichtingskosten de Fuut
20.063	963	2.301	2.240	2.180	2.120	Gebruiksvoorzieningen
-	126	2.932	-	-	-	Terreinkosten de Fuut
209.543	9.878	19.857	19.408	18.959	18.510	Bouw/inrichtingskosten Kohnstamm
4.175	376	4.551	4.363	-	-	Renovatie Kohnstamm
2.101	101	241	235	228	222	Gebruiksvoorzieningen Kohnstamm
-	103	2.381	-	-	-	Terreinkosten Kohnstamm
223.089	10.517	21.140	20.662	20.184	19.706	Bouw/inrichtingskosten de Havenridders
13.053	627	1.497	1.458	1.418	1.379	Gebruiksvoorzieningen de Havenridders
2.478	223	2.701	2.590	-	-	Terreinkosten de Havenridders
256.729	11.965	21.134	20.722	20.309	19.897	Bouw/inrichtingskosten de Overhaal
6.391	307	733	714	694	675	Gebruiksvoorzieningen de Overhaal
4.498	243	1.143	1.102	1.062	1.021	Terreinkosten de Overhaal
314.619	14.530	22.810	22.437	22.065	21.692	Stichting nieuwbouw de Binnendijk
156.604	7.290	12.690	12.447	12.204	11.961	Uitbreiding lokalen de Binnendijk
1.949	94	223	218	212	206	Gebruiksvoorzieningen de Binnendijk
13.798	640	1.071	1.052	1.033	1.013	Uitbreiding speelterrein de Binnendijk
239.802	11.305	22.724	22.210	21.696	21.183	Bouw/inrichtingskosten JF Kennedy
108.482	5.289	14.329	13.922	13.515	13.108	Vervanging kozijnen JF Kennedy
12.955	622	1.485	1.447	1.408	1.369	Gebruiksvoorzieningen JF Kennedy
2.342	211	2.553	2.448	-	-	Terreinkosten JF Kennedy
257.799	12.181	25.071	24.491	23.911	23.331	Bouw/inrichtingskosten W de Zwijger
12.598	605	1.445	1.407	1.369	1.331	Gebruiksvoorzieningen W de Zwijger
-	110	2.564	-	-	-	Terreinkosten W de Zwijger
68.476	3.522	13.304	12.864	12.423	11.983	Bouw/inrichtingskosten de Rietlanden
308.959	14.508	27.941	27.336	26.732	26.127	Renovatie de Rietlanden
10.288	494	1.180	1.149	1.118	1.087	Gebruiksvoorzieningen de Rietlanden
-	161	3.734	-	-	-	Terreinkosten de Rietlanden
<b>279.132</b>	<b>15.700</b>	<b>85.460</b>	<b>81.428</b>	<b>75.284</b>	<b>16.491</b>	<b>Sport</b>
96.193	6.493	54.590	52.425	50.261	-	Stichtingskosten sporthal 't Spil
2.072	186	2.258	2.165	-	-	Renovatie sporthal 't Spil
15.468	1.044	8.778	8.430	8.082	-	Renovatie interieur sporthal 't Spil
27.189	1.300	2.999	2.923	2.846	2.770	Bouw/inrichtingskosten sportzaal Marijkestraat
15.711	808	3.052	2.951	2.850	2.749	Renovatie sportzaal Marijkestraat
60.449	2.863	6.045	5.902	5.759	5.615	Bouw/inrichtingskosten sportzaal Nieuwland
974	88	1.061	1.017	-	-	Terreinkosten sportzaal Nieuwland
51.593	2.451	5.317	5.188	5.059	4.930	Bouw/inrichtingskosten sportzaal Buurterstraat
-	40	934	-	-	-	Terreinkosten sportzaal Buurterstraat
9.486	427	427	427	427	427	Aankoop grond tbv trainingsveld
<b>831.690</b>	<b>38.599</b>	<b>51.536</b>	<b>50.363</b>	<b>49.149</b>	<b>47.891</b>	<b>Sociaal cultureel werk</b>
26.093	1.174	1.174	1.174	1.174	1.174	Grond Bibliotheek
352.794	16.466	16.466	15.876	15.244	14.568	Nieuwbouw bibliotheek
45	2	2	2	2	2	Stichtingskapitaal het Broekerhuis
1.134	51	51	51	51	51	Grond dorps huis Zuiderwoude
374.000	16.830	16.830	16.830	16.830	16.830	St.Dorps huis Katwoude
77.624	4.075	17.012	16.430	15.848	15.266	Stichtingskosten De Bolder

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Oorspronkelijk bedrag van de investering per 1-1-2013	Boekwaarde 01-01-2013	Waardevermeerd. & waardeverming 2013	Afschr./ aflos 2013
<b>Overig</b>			<b>3.305.498</b>	<b>3.305.498</b>	<b>85.764-</b>	<b>-</b>
Brede school Ipendam,rentetoerekening:		ecn	3.305.498	3.305.498	85.764-	-
-openbare school		ecn	-	-	-	-
-bijzondere school		ecn	-	-	-	-
-gymzaal		ecn	-	-	-	-
-bibliotheek		ecn	-	-	-	-
-buitenschoolse opvang		ecn	-	-	-	-
<b>Lopende kredieten</b>			<b>2.659.002</b>	<b>2.578.518</b>	<b>-</b>	<b>143.732</b>
<b>Onderwijs</b>			<b>1.382.816</b>	<b>1.304.087</b>	<b>-</b>	<b>69.020</b>
Nieuwbouw Gouwzeeschool	2012	ecn	1.054.530	1.054.530	-	26.363
Tijd.uitbreiding huisvesting de Havenridders	2009	ecn	230.000	175.346	-	23.000
EGEM-i-Leerplicht	2010	ecn	15.000	7.582	-	3.000
Voorbereiding brede school scholeneiland	2011	imm	83.286	66.628	-	16.657
<b>Sport</b>			<b>1.271.800</b>	<b>1.271.800</b>	<b>-</b>	<b>73.835</b>
Aanleg kunstgras voetbalvelden	2012	ecn	563.304	563.304	-	18.777
Toplaag kunstgrasvoetbalvelden	2012	ecn	588.992	588.992	-	49.083
Veldmeubilair kunstgrasvoetbalvelden	2012	ecn	119.504	119.504	-	5.975
<b>Sociaal cultureel werk</b>			<b>4.386</b>	<b>2.632</b>	<b>-</b>	<b>877</b>
EGEM-i-WMO	2010	ecn	4.386	2.632	-	877
<b>Nieuwe kredieten</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.370.247</b>	<b>-</b>
<b>Onderwijs</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>200.000</b>	<b>-</b>
Voorbereiding brede school Broek in Waterland	2013	imm	-	-	200.000	-
Brede school scholeneiland Monnickendam	2014	ecn	-	-	-	-
Tijdelijke huisvesting BSS	2014	ecn	-	-	-	-
<b>Sport</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.170.247</b>	<b>-</b>
Groot onderhoud sporthal 't Spil	2013	ecn	-	-	1.170.247	-
<b>Sociaal cultureel werk</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Groot onderhoud De Bolder	2014	ecn	-	-	-	-
<b>Afdeling 2: VROM</b>			<b>5.090.829</b>	<b>4.950.367</b>	<b>-</b>	<b>102.412</b>
<b>Afgesloten kredieten</b>			<b>4.948.330</b>	<b>4.832.399</b>	<b>-</b>	<b>73.912</b>
Grond Ipendam/Watergang		ecn	51.195	51.195	-	-
Gronden Zwoude/Broek in Waterland		ecn	37.795	37.795	-	-
Gronden Marken		ecn	328.217	328.217	-	-
Grond vm Armvoogden Ipendam		ecn	22.934	22.934	-	-
Aankoop grond Molenpad		ecn	52.170	52.170	-	-
Weiland kloosterdijk		ecn	320.249	320.249	-	-
Voorbereiding aan koop jachthaven Hemmeland		imm	85.148	35.597	-	17.030
Aankoop jachthaven Hemmeland		ecn	3.429.332	3.429.332	-	-
Havenkantoor jachthaven Hemmeland		ecn	42.692	36.124	-	3.284
Toiletgebouw jachthaven Hemmeland		ecn	25.269	15.161	-	5.054
Kapschuur jachthaven Hemmeland		ecn	8.343	7.151	-	596
Vervanging elektrakasten jachthaven Hemmeland		ecn	120.645	90.484	-	15.081
Steigers jachthaven Hemmeland		ecn	390.000	390.000	-	26.000
Aankoop recreatiegebied Hemmeland		ecn	1	1	-	-
EGEM-i-DURP		ecn	34.339	15.988	-	6.868
<b>Lopende kredieten</b>			<b>142.500</b>	<b>117.969</b>	<b>-</b>	<b>28.500</b>
EGEM-i-Omgevingsverg.	2009	ecn	142.500	117.969	-	28.500

Boekwaarde 31-12-2013	Toegerekende rente 4,5% 2013	Kapitaal- lasten 2013	Kapitaal- lasten 2014	Kapitaal- lasten 2015	kapitaal- lasten 2016	Omschrijving
<b>3.219.734</b>	<b>148.747</b>	<b>148.747</b>	<b>144.888</b>	<b>141.028</b>	<b>137.169</b>	<b>Overig</b>
3.219.734	-	-	-	-	-	Brede school IJpendam,rentetoerekening:
-	52.038	52.038	50.687	49.337	47.987	-openbare school
-	31.378	31.378	30.564	29.750	28.936	-bijzondere school
-	41.977	41.977	40.888	39.799	38.710	-gymzaal
-	3.952	3.952	3.850	3.747	3.645	-bibliotheek
-	19.402	19.402	18.898	18.395	17.892	-buitenschoolse opvang
<b>2.434.786</b>	<b>116.033</b>	<b>259.765</b>	<b>253.298</b>	<b>245.411</b>	<b>236.548</b>	<b>Lopende kredieten</b>
<b>1.235.066</b>	<b>58.684</b>	<b>127.704</b>	<b>124.598</b>	<b>120.074</b>	<b>115.450</b>	<b>Onderwijs</b>
1.028.167	47.454	73.817	72.631	71.444	70.258	Nieuwbouw Gouwzeeschool
152.346	7.891	30.891	29.856	28.821	27.786	Tijd.uitbreiding huisvesting de Havenridders
4.582	341	3.341	3.206	1.653	-	EGEM-i-Leerplicht
49.971	2.998	19.655	18.906	18.156	17.407	Voorbereiding brede school scholenland
<b>1.197.965</b>	<b>57.231</b>	<b>131.066</b>	<b>127.743</b>	<b>124.420</b>	<b>121.098</b>	<b>Sport</b>
544.527	25.349	44.125	43.280	42.436	41.591	Aanleg kunstgras voetbalvelden
539.909	26.505	75.587	73.379	71.170	68.961	Toplaag kunstgrasvoetbalvelden
113.529	5.378	11.353	11.084	10.815	10.546	Veldmeubilair kunstgrasvoetbalvelden
<b>1.754</b>	<b>118</b>	<b>996</b>	<b>956</b>	<b>917</b>	<b>-</b>	<b>Sociaal cultureel werk</b>
1.754	118	996	956	917	-	EGEM-i-WMO
<b>1.370.247</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>160.173</b>	<b>615.335</b>	<b>601.565</b>	<b>Nieuwe kredieten</b>
<b>200.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>49.000</b>	<b>451.623</b>	<b>441.794</b>	<b>Onderwijs</b>
200.000	-	-	49.000	47.200	45.400	Voorbereiding brede school Broek in Waterland
-	-	-	-	330.387	325.077	Brede school scholenland Monnickendam
-	-	-	-	74.037	71.317	Tijdelijke huisvesting BSS
<b>1.170.247</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>111.173</b>	<b>108.540</b>	<b>105.907</b>	<b>Sport</b>
1.170.247	-	-	111.173	108.540	105.907	Groot onderhoud sporthal 't Spil
<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>55.171</b>	<b>53.864</b>	<b>Sociaal cultureel werk</b>
-	-	-	-	55.171	53.864	Groot onderhoud De Bolder
<b>4.847.956</b>	<b>222.767</b>	<b>325.178</b>	<b>320.570</b>	<b>295.854</b>	<b>283.306</b>	<b>Afdeling 2: VROM</b>
<b>4.758.487</b>	<b>217.458</b>	<b>291.370</b>	<b>288.044</b>	<b>264.610</b>	<b>253.345</b>	<b>Afgesloten kredieten</b>
51.195	2.304	2.304	2.304	2.304	2.304	Grond IJpendam/Watergang
37.795	1.701	1.701	1.701	1.701	1.701	Gronden Zwoude/Broek in Waterland
328.217	14.770	14.770	14.770	14.770	14.770	Gronden Marken
22.934	1.032	1.032	1.032	1.032	1.032	Grond vm Armvoogden IJpendam
52.170	2.348	2.348	2.348	2.348	2.348	Aankoop grond Molenpad
320.249	14.411	14.411	14.411	14.411	14.411	Weiland kloosterdijk
18.567	1.602	18.631	17.865	1.607	0-	Voorbereiding aan koop jachthaven Hemmeland
3.429.332	154.320	154.320	154.320	154.320	154.320	Aankoop jachthaven Hemmeland
32.840	1.626	4.910	4.762	4.614	4.466	Havenkantoor jachthaven Hemmeland
10.108	682	5.736	5.509	5.281	-	Toiletgebouw jachthaven Hemmeland
6.555	322	918	891	864	837	Kapschuur jachthaven Hemmeland
75.403	4.072	19.152	18.474	17.795	17.117	Vervanging elektrakasten jachthaven Hemmeland
364.000	17.550	43.550	42.380	41.210	40.040	Steigers jachthaven Hemmeland
1	0	0	0	0	0	Aankoop recreatiegebied Hemmeland
9.120	719	7.587	7.278	2.354	-	EGEM-i-DURP
<b>89.469</b>	<b>5.309</b>	<b>33.809</b>	<b>32.526</b>	<b>31.244</b>	<b>29.961</b>	<b>Lopende kredieten</b>
89.469	5.309	33.809	32.526	31.244	29.961	EGEM-i-Omgevingsverg.

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Oorspronkelijk bedrag van de investering per 1-1-2013	Boekwaarde 01-01-2013	Waardevermeerd. & waardeverming 2013	Afschr./ aflos 2013
<b>Afdeling 3: Openbare Werken</b>			<b>22.658.353</b>	<b>16.448.856</b>	<b>3.158.000</b>	<b>696.823</b>
<b>Afgesloten kredieten</b>			<b>12.871.503</b>	<b>6.987.179</b>	-	<b>354.609</b>
Loods Monnickendam		ecn	168.804	37.878	-	2.914
Uitbreiding loods Galgeriet		ecn	126.341	43.079	-	2.154
Loods Galgeriet		ecn	301.018	116.904	-	6.495
Tractor Marken		ecn	48.683	6.069	-	3.034
Vervanging tractie		ecn	18.081	2.841	-	2.841
Vervanging tractie		ecn	40.736	12.609	-	6.304
Vervanging voertuigen		ecn	321.206	289.085	-	32.121
Vervanging aanhanger		ecn	4.545	3.977	-	568
EGEM-i-WION/OV		ecn	241	139	-	48
Parkeerhok Marken		ecn	21.957	1.242	-	621
Verbouw parkeerhok		ecn	26.825	18.689	-	1.099
Stroomvoorziening haven Monnickendam		ecn	7.932	2.550	-	850
Toilet/douchegeb.Marken		ecn	63.529	5.232	-	2.616
Toilet/douchegeb.Monnickendam		ecn	48.997	11.759	-	1.960
Aanleg begraafplaats Kloosterdijk		ecn	523.381	74.692	-	8.299
Uitbreiding begr.pl. fase 3 Kloosterdijk		ecn	292.609	39.333	-	19.667
Uitbreiding begraafplaats Broek in Waterland		ecn	49.500	2.807	-	2.807
<b>Afval</b>			<b>287.012</b>	<b>90.501</b>	-	<b>31.578</b>
Inzamelsysteem Marken		ecn	29.699	3.135	-	3.135
Ondergr containers Monnickendam		ecn	21.723	4.455	-	2.228
Vervanging bovengr.concons		ecn	192.387	65.009	-	21.670
Voorsorteerunit KCA		ecn	27.000	5.850	-	2.925
Ondergrondse afvalcontainers		ecn	16.203	12.051	-	1.620
<b>Riolering</b>			<b>10.520.106</b>	<b>6.227.793</b>	-	<b>228.633</b>
Aanleg/sanering riool Broek in Waterland		ecn	1.503.888	50.904	-	50.904
Omlleiding drukrioolstelsel Watergang		ecn	7.885	809	-	270
Drukriolering Katwoude		ecn	695.745	143.738	-	23.956
GRP,Binnenring		ecn	2.585.186	1.337.718	-	29.081
Investeringen ingevolge GRP		ecn	547.874	359.289	-	7.811
Investeringen ingevolge GRP		ecn	413.490	243.658	-	7.860
Investeringen ingevolge GRP		ecn	72.361	4.126	-	4.126
Riolering Galgeriet		ecn	650.553	436.189	-	9.281
Riolering Ringshemmen		ecn	751.083	654.861	-	12.840
GRP,Herm.Reyntjeslaan		ecn	192.684	162.072	-	3.241
GRP,Burg.Versteegstraat		ecn	83.710	71.716	-	1.406
Drainage Ringshemmen, 1		ecn	198.888	183.860	-	3.343
Vorbereiding fase 3 Ringshemmen		imm	25.847	10.338	-	5.169
GRP Monnickendam		ecn	94.943	86.181	-	1.596
GRP buitengebied Kanaaldijk		ecn	134.436	124.105	-	2.256
GRP vervanging buitengebied		ecn	468.996	422.991	-	7.981
GRP vervanging gemalen		ecn	180.000	168.011	-	3.055
GRP 2007,verbetering Monnickendam		ecn	400.000	386.667	-	6.667
GRP 2009,vervanging gemalen		ecn	32.304	31.063	-	538
Ringshemmen,fase 2		ecn	582.413	542.771	-	9.869
Drainage Ringshemmen, 2		ecn	249.764	230.959	-	4.199
Ringshemmen,fase 3		ecn	526.230	493.816	-	8.818
EGEM-i-WION		ecn	121.826	81.949	-	24.365
<b>Lopende kredieten</b>			<b>9.786.850</b>	<b>9.461.677</b>	<b>2.920.000</b>	<b>342.214</b>
Vorb.huisvesting buitendienst	2000	imm	64.435	22.735		22.735
Vervanging speeltoestellen	2008	mn	93.091	16.259	-	2.032
Ondergrond speeltoestellen	2009	mn	27.826	20.558	-	5.565

Boekwaarde 31-12-2013	Toegerekende rente 4,5% 2013	Kapitaal- lasten 2013	Kapitaal- lasten 2014	Kapitaal- lasten 2015	kapitaal- lasten 2016	Omschrijving
<b>18.910.033</b>	<b>740.199</b>	<b>1.437.022</b>	<b>1.588.110</b>	<b>1.524.965</b>	<b>1.495.495</b>	<b>Afdeling 3: Openbare Werken</b>
<b>6.632.570</b>	<b>314.423</b>	<b>669.032</b>	<b>589.261</b>	<b>533.605</b>	<b>484.091</b>	<b>Afgesloten kredieten</b>
34.964	1.704	4.618	4.487	4.356	4.225	Loods Monnickendam
40.925	1.939	4.092	3.995	3.899	3.802	Uitbreiding loods Galgeriet
110.409	5.261	11.755	11.463	11.171	10.879	Loods Galgeriet
3.034	273	3.307	3.171	-	-	Tractor Marken
-	128	2.969	-	-	-	Vervanging tractie
6.304	567	6.872	6.588	-	-	Vervanging tractie
256.965	13.009	45.129	43.684	42.239	40.793	Vervanging voertuigen
3.409	179	747	721	696	670	Vervanging aanhanger
91	6	54	52	45	-	EGEM-i-WION/OV
621	56	677	649	-	-	Parkeerhok Marken
17.590	841	1.940	1.891	1.841	1.792	Verbouw parkeerhok
1.700	115	965	926	888	-	Stroomvoorziening haven Monnickendam
2.616	235	2.851	2.734	-	-	Toilet/douchegeb.Marken
9.800	529	2.489	2.401	2.313	2.224	Toilet/douchegeb.Monnickendam
66.393	3.361	11.660	11.287	10.913	10.540	Aanleg begraafplaats Kloosterdijk
19.667	1.770	21.437	20.552	-	-	Uitbreiding begr.pl. fase 3 Kloosterdijk
-	126	2.933	-	-	-	Uitbreiding begraafplaats Broek in Waterland
<b>58.923</b>	<b>4.073</b>	<b>35.650</b>	<b>31.094</b>	<b>24.662</b>	<b>1.944</b>	<b>Afval</b>
-	141	3.276	-	-	-	Inzamelsysteem Marken
2.228	200	2.428	2.328	-	-	Ondergr containers Monnickendam
43.340	2.925	24.595	23.620	22.645	-	Vervanging bovengr.concons
2.925	263	3.188	3.057	-	-	Voorsorteerunit KCA
10.431	542	2.163	2.090	2.017	1.944	Ondergrondse afvalcontainers
<b>5.999.160</b>	<b>280.251</b>	<b>508.884</b>	<b>443.565</b>	<b>430.584</b>	<b>407.223</b>	<b>Riolering</b>
-	2.291	53.195	-	-	-	Aanleg/sanering riool Broek in Waterland
540	36	306	294	282	-	Omleiding drukrioolstelsel Watergang
119.782	6.468	30.425	29.346	28.268	27.190	Drukriolering Katwoude
1.308.637	60.197	89.278	87.969	86.661	85.352	GRP,Binnenring
351.478	16.168	23.979	23.627	23.276	22.924	Investerings ingeolge GRP
235.798	10.965	18.825	18.471	18.117	17.763	Investerings ingeolge GRP
-	186	4.312	-	-	-	Investerings ingeolge GRP
426.908	19.628	28.909	28.491	28.074	27.656	Riolering Galgeriet
642.021	29.469	42.309	41.731	41.153	40.576	Riolering Ringshemmen
158.831	7.293	10.535	10.389	10.243	10.097	GRP,Herm.Reyntjeslaan
70.310	3.227	4.633	4.570	4.507	4.444	GRP,Burg.Versteegstraat
180.517	8.274	11.617	11.466	11.316	11.165	Drainage Ringshemmen, 1
5.169	465	5.635	5.402	-	-	Voorbereiding fase 3 Ringshemmen
84.585	3.878	5.474	5.402	5.331	5.259	GRP Monnickendam
121.848	5.585	7.841	7.740	7.638	7.537	GRP buitengebied Kanaaldijk
415.010	19.035	27.016	26.656	26.297	25.938	GRP vervanging buitengebied
164.956	7.560	10.615	10.478	10.340	10.203	GRP vervanging gemalen
380.000	17.400	24.067	23.767	23.467	23.167	GRP 2007,verbetering Monnickendam
30.525	1.398	1.936	1.912	1.888	1.864	GRP 2009,vervanging gemalen
532.903	24.425	34.293	33.849	33.405	32.961	Ringshemmen,fase 2
226.760	10.393	14.592	14.403	14.215	14.026	Drainage Ringshemmen, 2
484.998	22.222	31.040	30.643	30.246	29.849	Ringshemmen,fase 3
57.584	3.688	28.053	26.957	25.860	9.252	EGEM-i-WION
<b>12.039.463</b>	<b>425.775</b>	<b>767.990</b>	<b>982.322</b>	<b>962.497</b>	<b>940.970</b>	<b>Lopende kredieten</b>
-	1.023	23.758	-	-	-	Vorb.huisvesting buitendienst
14.227	732	2.764	2.673	2.581	2.490	Vervanging speeltoestellen
14.993	925	6.490	6.240	5.989	4.036	Ondergrond speeltoestellen

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Oorspronkelijk bedrag van de investering per 1-1-2013	Boekwaarde 01-01-2013	Waardevermeerd & waardeverming 2013	Afschr./ aflos 2013
Vervanging speeltoestellen	2010	mn	71.909	67.884	-	5.992
Ondergrond speeltoestellen	2010	mn	33.000	30.770	-	6.600
Vervanging speeltoestellen	2010	mn	80.000	80.000	-	6.667
Nieuwbouw werkplaats buitendienst	2011	ecn	-	-	1.000.000	-
Openbare ruimte Gouwzeeschool	2010	mn	251.930	251.930	-	16.795
Pelserbrug	2010	ecn	293.000	286.320	-	14.650
Verkeerscirculatieplan VCP	2010	mn	30.000	30.000	70.000	1.200
Parkeer-/verkeersmaatregelen Marken	2011	mn	519.999	493.789	300.000	34.667
Aankoop grond loswal	2011	mn	-	-	107.000	-
Bodemonderzoek loswal	2011	mn	-	-	3.000	-
Inrichting loswal	2011	mn	-	-	40.000	-
Renovatie Damsluis	2010	mn	205.000	205.000	-	8.200
<b>Afval</b>			<b>230.000</b>	<b>230.000</b>	<b>1.400.000</b>	<b>32.857</b>
Milieustraat	2011	ecn	-	-	1.400.000	-
Aanschaf containerauto afval	2012	ecn	230.000	230.000	-	32.857
<b>Riolering</b>			<b>7.886.660</b>	<b>7.726.433</b>	<b>-</b>	<b>184.254</b>
GRP Marken	2006	ecn	797.749	772.331	-	14.302
GRP buitengebied IBA's	2006	ecn	496.910	428.570	-	18.633
GRP 2007,verbetering Broek in Waterland	2008	ecn	573.000	566.132	-	10.293
GRP 2007,verbetering buitengebied	2011	ecn	826.000	821.522	-	13.767
GRP 2007,vervanging riool buitengebied	2010	ecn	530.000	518.275	-	8.833
GRP 2007,vervanging gemalen	2011	ecn	244.000	242.918	-	4.067
GRP 2007,verbetering Katwoude	2011	ecn	1.719.000	1.695.078	-	28.650
GRP 2008,vervanging transportriool	2011	ecn	532.000	531.937	-	8.867
GRP 2008,verbetering Ilpendam	2008	ecn	1.182.000	1.163.672	-	21.158
GRP,vrijvervalriolen 2012	2012	ecn	201.000	201.000	-	3.350
GRP,gemalen, 2012	2012	ecn	28.000	28.000	-	1.867
GRP,drukriolering 2012	2012	ecn	757.000	757.000	-	50.467
<b>Nieuwe kredieten</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>238.000</b>	<b>-</b>
<b>Riolering</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>238.000</b>	<b>-</b>
GRP,vrijvervalriolen 2013	2013	ecn	-	-	201.000	-
GRP,randvoorzieningen 2013	2013	ecn	-	-	37.000	-
GRP,vrijvervalriolen 2014	2014	ecn	-	-	-	-
GRP,persleiding 2014	2014	ecn	-	-	-	-
GRP,vrijvervalriolen 2015	2015	ecn	-	-	-	-
GRP,drukriolering 2015	2015	ecn	-	-	-	-
GRP,vrijvervalriolen 2016	2016	ecn	-	-	-	-
GRP,gemalen, 2016	2016	ecn	-	-	-	-
GRP,drukriolering 2016	2016	ecn	-	-	-	-
<b>Afdeling 4: Publiekszaken</b>			<b>50.000</b>	<b>39.498</b>	<b>-</b>	<b>10.000</b>
<b>Lopende kredieten</b>			<b>50.000</b>	<b>39.498</b>	<b>-</b>	<b>10.000</b>
EGEM-i-GBA	2010	ecn	50.000	39.498	-	10.000
<b>Afdeling 5: Brandweer</b>			<b>2.580.079</b>	<b>2.179.532</b>	<b>47.000</b>	<b>128.779</b>
<b>Afgesloten kredieten</b>			<b>1.686.579</b>	<b>1.322.242</b>	<b>-</b>	<b>69.379</b>
Grond kazerne Ilpendam		ecn	33.068	33.068	-	-
Uitbreiding kazerne Broek		ecn	150.687	42.038	-	3.503
Nieuwbouw Ilpendam		ecn	444.794	394.185	-	11.262
Nieuwbouw Monnickendam		ecn	817.231	725.296	-	20.723
Inrichting Monnickendam		ecn	136.366	73.958	-	14.792
Vervanging inventaris kazernes		ecn	20.262	10.173	-	4.052
Vervanging bekapping brandweer		ecn	17.933	4.998	-	2.499

Boekwaarde 31-12-2013	Toegerekende rente 4,5% 2013	Kapitaal- lasten 2013	Kapitaal- lasten 2014	Kapitaal- lasten 2015	kapitaal- lasten 2016	Omschrijving
61.891	3.055	9.047	8.778	8.508	8.238	Vervanging speeltoestellen
24.170	1.385	7.985	7.688	7.391	7.094	Ondergrond speeltoestellen
73.333	3.600	10.267	9.967	9.667	9.367	Vervanging speeltoestellen
1.000.000	-	-	70.000	68.875	67.750	Nieuwbouw werkplaats buitendienst
235.135	11.337	28.132	27.376	26.621	25.865	Openbare ruimte Gouwzeeschool
271.670	12.884	27.534	26.875	26.216	25.557	Pelserbrug
98.800	1.350	2.550	8.446	8.266	8.086	Verkeerscirculatieplan VCP
759.122	22.220	56.887	88.827	86.367	83.907	Parkeer-/verkeersmaatregelen Marken
107.000	-	-	4.815	4.815	4.815	Aankoop grond loswal
3.000	-	-	735	708	681	Bodemonderzoek loswal
40.000	-	-	4.467	4.347	4.227	Inrichting loswal
196.800	9.225	17.425	17.056	16.687	16.318	Renovatie Damsluis
<b>1.597.143</b>	<b>10.350</b>	<b>43.207</b>	<b>174.729</b>	<b>170.100</b>	<b>165.471</b>	<b>Afval</b>
1.400.000	-	-	133.000	129.850	126.700	Milieustraat
197.143	10.350	43.207	41.729	40.250	38.771	Aanschaf containerauto afval
<b>7.542.179</b>	<b>347.689</b>	<b>531.943</b>	<b>523.652</b>	<b>515.360</b>	<b>507.069</b>	<b>Riolering</b>
758.028	34.755	49.057	48.414	47.770	47.126	GRP Marken
409.937	19.286	37.919	37.081	36.242	35.404	GRP buitengebied IBA's
555.838	25.476	35.769	35.306	34.843	34.380	GRP 2007,verbetering Broek in Waterland
807.755	36.968	50.735	50.116	49.496	48.877	GRP 2007,verbetering buitengebied
509.441	23.322	32.156	31.758	31.361	30.963	GRP 2007,vervanging riool buitengebied
238.851	10.931	14.998	14.815	14.632	14.449	GRP 2007,vervanging gemalen
1.666.428	76.278	104.928	103.639	102.350	101.061	GRP 2007,verbetering Katwoude
523.070	23.937	32.804	32.405	32.006	31.607	GRP 2008,vervanging transportriool
1.142.514	52.365	73.523	72.571	71.619	70.667	GRP 2008,verbetering Ipendam
197.650	9.045	12.395	12.244	12.094	11.943	GRP,vrijvervalriolen 2012
26.133	1.260	3.127	3.043	2.959	2.875	GRP,gemalen, 2012
706.533	34.065	84.532	82.261	79.990	77.719	GRP,drukriolering 2012
<b>238.000</b>	-	-	<b>16.527</b>	<b>28.862</b>	<b>70.433</b>	<b>Nieuwe kredieten</b>
<b>238.000</b>	-	-	<b>16.527</b>	<b>28.862</b>	<b>70.433</b>	<b>Riolering</b>
201.000	-	-	12.395	12.244	12.094	GRP,vrijvervalriolen 2013
37.000	-	-	4.132	4.021	3.910	GRP,randvoorzieningen 2013
-	-	-	-	12.395	12.244	GRP,vrijvervalriolen 2014
-	-	-	-	202	199	GRP,persleiding 2014
-	-	-	-	-	12.395	GRP,vrijvervalriolen 2015
-	-	-	-	-	29.592	GRP,drukriolering 2015
-	-	-	-	-	-	GRP,vrijvervalriolen 2016
-	-	-	-	-	-	GRP,gemalen, 2016
-	-	-	-	-	-	GRP,drukriolering 2016
<b>29.498</b>	<b>1.777</b>	<b>11.777</b>	<b>11.327</b>	<b>10.877</b>	<b>9.926</b>	<b>Afdeling 4: Publiekszaken</b>
<b>29.498</b>	<b>1.777</b>	<b>11.777</b>	<b>11.327</b>	<b>10.877</b>	<b>9.926</b>	<b>Lopende kredieten</b>
29.498	1.777	11.777	11.327	10.877	9.926	EGEM-i-GBA
<b>2.097.753</b>	<b>98.079</b>	<b>226.858</b>	<b>229.624</b>	<b>206.644</b>	<b>248.228</b>	<b>Afdeling 5: Brandweer</b>
<b>1.252.863</b>	<b>59.501</b>	<b>128.880</b>	<b>125.758</b>	<b>116.980</b>	<b>102.420</b>	<b>Afgesloten kredieten</b>
33.068	1.488	1.488	1.488	1.488	1.488	Grond kazerne Ipendam
38.535	1.892	5.395	5.237	5.080	4.922	Uitbreiding kazerne Broek
382.922	17.738	29.001	28.494	27.987	27.480	Nieuwbouw Ipendam
704.573	32.638	53.361	52.429	51.496	50.564	Nieuwbouw Monnickendam
59.166	3.328	18.120	17.454	16.788	16.123	Inrichting Monnickendam
6.121	458	4.510	4.328	2.162	-	Vervanging inventaris kazernes
2.499	225	2.724	2.611	-	-	Vervanging bepakking brandweer

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Oorspronkelijk bedrag van de investering per 1-1-2013	Boekwaarde 01-01-2013	Waardevermeerd. & waardeverming 2013	Afschr./ aflos 2013
Vervanging voertuigen brandweer		ecn	12.253	7.308	-	1.750
Vervanging bekpakking brandweer		ecn	17.355	9.240	-	3.471
Vervanging kleding brandweer		ecn	20.000	12.000	-	4.000
Vervanging kleding brandweer		ecn	16.631	9.978	-	3.326
<b>Lopende kredieten</b>			<b>893.500</b>	<b>857.290</b>	-	<b>59.400</b>
Kazerne Broek in Waterland	2006	ecn	659.500	647.489	-	17.986
Vervanging persluchtapparaat	2009	ecn	42.500	22.479	-	11.239
Motorspuit Broek in Waterland	2015	ecn	-	-	-	-
Pers/materiaal-wagen Marken	2010	ecn	70.000	70.000	-	7.000
Motorspuit Monnickendam	2015	ecn	-	-	-	-
Motorspuit Marken	2015	ecn	-	-	-	-
Vervanging persluchtapparaat	2009	ecn	26.500	22.579	-	5.300
Pers/materiaal-wagen Monnickendam	2015	ecn	-	-	-	-
Vervanging bekpakking brandweer	2010	ecn	17.500	17.244	-	3.500
Vervanging bekpakking brandweer	2010	ecn	17.500	17.500	-	3.500
Vervanging portofoons brandweer	2011	ecn	24.000	24.000	-	4.800
Vervanging mobilofoons brandweer	2012	ecn	21.000	21.000	-	4.200
Vervanging bekpakking brandweer	2012	ecn	15.000	15.000	-	1.875
<b>Nieuwe kredieten</b>			-	-	<b>47.000</b>	-
Vervanging helmen brandweer	2013	ecn	-	-	32.000	-
Pers/materiaal-wagen Broek in Waterland	2015	ecn	-	-	-	-
Tankautospuit IJpendam	2015	ecn	-	-	-	-
Vervanging bekpakking brandweer	2013	ecn	-	-	15.000	-
<b>Afdeling 6: Financien</b>			<b>454.377</b>	<b>454.377</b>	-	<b>800</b>
<b>Afgesloten kredieten</b>			<b>450.377</b>	<b>450.377</b>	-	-
Aandelen E.Z.W.		fin	415.277	415.277	-	-
Aandelen B.N.G.		fin	35.100	35.100	-	-
<b>Lopende kredieten</b>			<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	-	<b>800</b>
EGEM-i basisregistratie WOZ	2012	ecn	4.000	4.000	-	800
<b>Afdeling 7: Facilitaire Zaken</b>			<b>3.875.466</b>	<b>3.102.662</b>	<b>229.100</b>	<b>156.722</b>
<b>Afgesloten kredieten</b>			<b>3.430.566</b>	<b>2.657.811</b>	-	<b>86.642</b>
Gemeentekantoor		ecn	3.425.550	2.654.801	-	85.639
EGEM-i samenwerkende catalogi		ecn	5.016	3.010	-	1.003
<b>Lopende kredieten</b>			<b>444.900</b>	<b>444.851</b>	<b>229.100</b>	<b>70.080</b>
Verbouw publiekshal	2011	ecn	189.000	189.000	-	18.900
EGEM-i topografie/BGT	2010	ecn	40.000	40.000	-	8.000
EGEM-i bedrijven/handelsregister	2010	ecn	25.000	25.000	-	5.000
EGEM-i doorontwikkeling WKPB	2010	ecn	15.000	15.000	-	3.000
Vervanging telefooncentrale	2010	ecn	60.000	59.951	-	12.000
Vervanging serverpark	2012	ecn	20.900	20.900	229.100	4.180
Vervanging werkplekhardware	2012	ecn	50.000	50.000	-	10.000
Klantbegeleidingssysteem	2011	ecn	45.000	45.000	-	9.000
<b>Nieuwe kredieten</b>			-	-	-	-
Vervangingsinvesteringen ICT, fase 1	2014	ecn	-	-	-	-
Vervangingsinvesteringen ICT, fase 2	2015	ecn	-	-	-	-
<b>Afdeling 9: Personeel &amp; Organisatie</b>			<b>21.024</b>	<b>1.318</b>	-	<b>902</b>
<b>Afgesloten kredieten</b>			<b>21.024</b>	<b>1.318</b>	-	<b>902</b>
Fietsregeling		fin	21.024	1.318	-	902
<b>TOTAAL</b>			<b>48.964.304</b>	<b>36.915.292</b>	<b>4.718.583</b>	<b>1.475.613</b>



Boekwaarde 31-12-2013	Toegerekende rente 4,5% 2013	Kapitaal- lasten 2013	Kapitaal- lasten 2014	Kapitaal- lasten 2015	kapitaal- lasten 2016	Omschrijving
5.557	329	2.079	2.001	1.922	1.843	Vervanging voertuigen brandweer
5.769	416	3.887	3.731	2.402	-	Vervanging bekpakking brandweer
8.000	540	4.540	4.360	4.180	0	Vervanging kleding brandweer
6.652	449	3.775	3.626	3.476	-	Vervanging kleding brandweer
<b>797.890</b>	<b>38.578</b>	<b>97.978</b>	<b>95.305</b>	<b>81.393</b>	<b>99.610</b>	<b>Lopende kredieten</b>
629.504	29.137	47.123	46.314	45.504	44.695	Kazerne Broek in Waterland
11.239	1.012	12.251	11.745	-	-	Vervanging persluchtapparatuur
-	-	-	-	-	2.928	Motorspuit Broek in Waterland
63.000	3.150	10.150	9.835	9.520	9.205	Pers/materiaal-wagen Marken
-	-	-	-	-	2.928	Motorspuit Monnickendam
-	-	-	-	-	2.928	Motorspuit Marken
17.279	1.016	6.316	6.078	5.839	5.601	Vervanging persluchtapparatuur
-	-	-	-	-	11.600	Pers/materiaal-wagen Monnickendam
13.744	776	4.276	4.118	3.961	3.803	Vervanging bekpakking brandweer
14.000	788	4.288	4.130	3.973	3.815	Vervanging bekpakking brandweer
19.200	1.080	5.880	5.664	5.448	5.232	Vervanging portofoons brandweer
16.800	945	5.145	4.956	4.767	4.578	Vervanging mobilofoons brandweer
13.125	675	2.550	2.466	2.381	2.297	Vervanging bekpakking brandweer
<b>47.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8.561</b>	<b>8.271</b>	<b>46.198</b>	<b>Nieuwe kredieten</b>
32.000	-	-	6.011	5.806	5.600	Vervanging helmen brandweer
-	-	-	-	-	8.700	Pers/materiaal-wagen Broek in Waterland
-	-	-	-	-	29.517	Tankautospuit Ipendam
15.000	-	-	2.550	2.466	2.381	Vervanging bekpakking brandweer
<b>453.577</b>	<b>20.447</b>	<b>21.247</b>	<b>21.211</b>	<b>21.175</b>	<b>21.139</b>	<b>Afdeling 6: Financien</b>
<b>450.377</b>	<b>20.267</b>	<b>20.267</b>	<b>20.267</b>	<b>20.267</b>	<b>20.267</b>	<b>Afgesloten kredieten</b>
415.277	18.687	18.687	18.687	18.687	18.687	Aandelen E.Z.W.
35.100	1.579	1.579	1.579	1.579	1.579	Aandelen B.N.G.
<b>3.200</b>	<b>180</b>	<b>980</b>	<b>944</b>	<b>908</b>	<b>872</b>	<b>Lopende kredieten</b>
3.200	180	980	944	908	872	EGEM-i basisregistratie WOZ
<b>3.175.040</b>	<b>139.620</b>	<b>296.342</b>	<b>345.419</b>	<b>396.329</b>	<b>524.882</b>	<b>Afdeling 7: Facilitaire Zaken</b>
<b>2.571.169</b>	<b>119.601</b>	<b>206.243</b>	<b>202.345</b>	<b>198.446</b>	<b>193.544</b>	<b>Afgesloten kredieten</b>
2.569.163	119.466	205.105	201.251	197.397	193.544	Gemeentekantoor
2.006	135	1.139	1.093	1.048	-	EGEM-i samenwerkende catalogi
<b>603.871</b>	<b>20.018</b>	<b>90.098</b>	<b>143.074</b>	<b>137.859</b>	<b>132.643</b>	<b>Lopende kredieten</b>
170.100	8.505	27.405	26.555	25.704	24.854	Verbouw publiekshal
32.000	1.800	9.800	9.440	9.080	8.720	EGEM-i topografie/BGT
20.000	1.125	6.125	5.900	5.675	5.450	EGEM-i bedrijven/handelsregister
12.000	675	3.675	3.540	3.405	3.270	EGEM-i doorontwikkeling WKPB
47.951	2.698	14.698	14.158	13.618	13.078	Vervanging telefooncentrale
245.820	941	5.120	61.062	58.812	56.562	Vervanging serverpark
40.000	2.250	12.250	11.800	11.350	10.900	Vervanging werkplekhardware
36.000	2.025	11.025	10.620	10.215	9.810	Klantbegeleidingssysteem
-	-	-	-	<b>60.025</b>	<b>198.695</b>	<b>Nieuwe kredieten</b>
-	-	-	-	60.025	57.820	Vervangingsinvesteringen ICT, fase 1
-	-	-	-	-	140.875	Vervangingsinvesteringen ICT, fase 2
<b>416</b>	<b>59</b>	<b>59</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Afdeling 9: Personeel &amp; Organisatie</b>
416	59	59	19	0	0	<b>Afgesloten kredieten</b>
416	59	59	19	0	0	Fietsregeling
<b>40.158.261</b>	<b>1.661.188</b>	<b>3.122.779</b>	<b>3.447.822</b>	<b>3.808.666</b>	<b>3.843.876</b>	<b>TOTAAL</b>

## 5. Verplichtingen jaarlijks terugkerende arbeidskosten

Gemeenten dienen in de begroting in te gaan op de zogenoemde ‘jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume’. Hieronder wordt verstaan de aanspraken op toekomstige uitkeringen door huidig dan wel voormalig personeel. Voor deze kosten mag geen voorziening worden getroffen. Verplichtingen van ongelijk volume dienen ineens in de vorm van een voorziening te worden gedekt. De gemeente Waterland heeft uitsluitend met betrekking tot opgebouwde vakantierechten te maken met jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen.

### Opgebouwde vakantierechten

Over de maanden juni tot en met december bouwen ambtenaren recht op vakantiegeld op, welke rechten in mei van het jaar daarop worden uitbetaald. Feitelijk zou het hiermee gemoeide bedrag als een last in de exploitatie van het lopende jaar moeten worden opgenomen en als een verplichting op de balans bij de jaarafsluiting worden opgevoerd. Er is geconstateerd dat deze werkwijze geen tot weinig effect heeft op de uitkomst van de exploitatie en alleen extra administratieve handelingen met zich brengt.

### III. BIJLAGEN



# 1. Financiële mutaties 2013-2016

In deze wordt de aansluiting weergegeven met de cijfers zoals die zijn gepresenteerd in de 1<sup>e</sup> IBU. Met andere woorden: toegelicht wordt welke aanpassingen zijn verwerkt ten opzichte van de 1<sup>e</sup> IBU 2012 die op 28 juni 2012 door de gemeenteraad is vastgesteld. Deze bijlage bevat een actualisatie van de begrote baten en lasten per programmaonderdeel van de begrotingsjaren 2013-2016. Hierbij wordt de volgende uitsplitsing gemaakt:

1. Technische correcties  
In dit overzicht wordt een aantal administratieve overboekingen met een technisch karakter vermeld die per saldo geen invloed hebben op het saldo van de begroting.
2. Autonome ontwikkelingen  
Onder de autonome ontwikkelingen worden opgenomen de effecten van onder meer wet- en regelgeving en onvermijdelijke ontwikkelingen van bestaand beleid.
3. Nieuw beleid  
Ook worden begrotingswijzigingen voorgesteld die betrekking hebben op nieuw te voeren beleid.
4. Bezuinigingen  
Tot slot worden begrotingswijzigingen voorgesteld die betrekking hebben op voorgenomen bezuinigingen.

In onderstaande tabel wordt een samenvatting van de voorgestelde mutaties gepresenteerd:

Omschrijving	Saldo meerjarenoverzicht mutaties begroting 2013			
	2013	2014	2015	2016
<b>Geraamd resultaat na bestemming vóór begroting 2013</b>	<b>667.381-</b>	<b>543.401-</b>	<b>973.636-</b>	<b>666.528-</b>
Technische correcties	-	-	-	-
Autonome ontwikkelingen	155.788	237.956-	6.564	157.761-
Nieuw beleid	-	-	-	-
Bezuinigingen	536.858	949.448	976.348	976.348
<b>Totaal mutaties begroting 2013</b>	<b>692.646</b>	<b>711.492</b>	<b>982.912</b>	<b>818.587</b>
<b>Geraamd resultaat na bestemming na begroting 2013</b>	<b>25.265</b>	<b>168.091</b>	<b>9.276</b>	<b>152.059</b>

De begroting 2013ev na bestemming is na verwerking van de voorgestelde financiële mutaties sluitend. Hierna treft u per programma de financiële effecten van de voorgestelde ontwikkelingen aan.

# 1. Zorg & welzijn

## Financiële mutaties begroting 2013

Omschrijving	Mutaties begroting 2013			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2014	Saldo 2015	Saldo 2016
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2013 *</b>	<b>9.554.373</b>	<b>3.086.065</b>	<b>6.468.308-</b>	<b>6.563.962-</b>	<b>6.881.575-</b>	<b>7.008.447-</b>
<b>Autonome ontwikkelingen</b>						
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
1 01.001 Uitkeringen	-	-	-	6.359-	6.359-	6.359-
2 01.002 Welzijn	5	-	5-	24.888-	24.806-	24.641-
3 01.003 Onderwijs en jeugd	5	-	5-	11.744-	11.464-	11.464-
4 01.070 Loonkosten Zorg & welzijn	7.043-	49.459	56.502	59.201	59.201	59.201
5 01.080 Kapitaallasten Zorg & welzijn	49.000-	-	49.000	53.374	3.097-	230.112
	56.033-	49.459	105.492	69.584	13.475	246.849
<b>Bezuinigingen</b>						
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
6 01.002 Welzijn	107.050-	-	107.050	273.590	308.490	308.490
7 01.003 Onderwijs en jeugd	15.463-	-	15.463	23.513	23.513	23.513
	122.513-	-	122.513	297.103	332.003	332.003
<b>Totaal mutaties begroting 2013</b>	<b>178.546-</b>	<b>49.459</b>	<b>228.005</b>	<b>366.686</b>	<b>345.477</b>	<b>578.852</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2013</b>	<b>9.375.827</b>	<b>3.135.524</b>	<b>6.240.303-</b>	<b>6.197.276-</b>	<b>6.536.098-</b>	<b>6.429.595-</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 12 juli 2012.

### Toelichting autonome ontwikkeling

#### 1. Programmaonderdeel 01.001 Uitkeringen

##### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

#### 2. Programmaonderdeel 01.002 Welzijn

##### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren. Daarnaast zijn er enkele administratieve correcties in verband met negatieve lasten budgetten doorgevoerd.

#### 3. Programmaonderdeel 01.003 Onderwijs en jeugd

##### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren. Daarnaast zijn er enkele administratieve correcties in verband met negatieve lasten budgetten doorgevoerd.

#### 4. Programmaonderdeel 01.070 Loonkosten Zorg & welzijn

##### *Lasten*

Per saldo dalen de lasten doordat:

- de fte-bezetting ten opzichte van 2012 daalt (0,40 fte);
- de vermindering van gedifferentieerde beloning als gevolg van de functiewaardering.

Hier staat tegenover dat de lasten stijgen doordat:

- de salarissen en daarmee gerelateerde werkgeverslasten wijzigen als gevolg van:
  - de wijziging van het loon- en prijscomponent;
  - de wijziging van de premiepercentages en franchises van de werkgevers;
- incidenteel een budget gereserveerd wordt voor een jubileum;
- voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

#### *Baten*

De verhoging van de baten wordt veroorzaakt doordat in onze meerjarenbegroting abusievelijk geen rekening is gehouden met het opslagpercentage voor de werkzaamheden die wij voor derden verrichten.

#### 5. Programmaonderdeel 01.080 Kapitaallasten Zorg & welzijn

##### *Lasten*

De wijziging van de lasten betreft over de jaren 2013, 2014 en 2015 het effect van het opschuiven van het voorbereidingskrediet brede school Broek in Waterland en het opschuiven en herbenoemen van het krediet betreffende groot onderhoud de Bolder. Beide schuiven op van 2013 naar 2014. De kapitaallasten van 2016 worden in de begroting 2013 voor het eerste weergegeven (het betreft dus geen verhoging). De uitsplitsing van deze kapitaallasten vindt u in het hoofdstuk uiteenzetting van de financiële positie bij de investeringen.

### **Toelichting bezuinigingen**

#### 6. Programmaonderdeel 01.002 Welzijn

##### *Lasten*

De verlaging van de lasten betreft de uitwerking van het addendum betreffende de Bolder, bibliotheek, muziekschool en het wijkcentrum Ilpendam.

#### 7. Programmaonderdeel 01.003 Onderwijs en jeugd

##### *Lasten*

De verlaging van de lasten betreft de uitwerking van het addendum betreffende de peuterspeelzalen.

## 2. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer

### Financiële mutaties begroting 2013

Omschrijving	Mutaties begroting 2013			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2014	Saldo 2015	Saldo 2016
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2013 *</b>	<b>3.705.560</b>	<b>3.498.524</b>	<b>207.036-</b>	<b>202.793-</b>	<b>163.613-</b>	<b>147.727-</b>
<b>Technische correcties</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
8 02.070 Loonkosten VROM	37.275-	-	37.275	37.275	37.275	37.275
	37.275-	-	37.275	37.275	37.275	37.275
<b>Autonome ontwikkelingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
9 02.001 Bouw- en woningtoezicht	295	234.005-	234.300-	235.216-	235.216-	235.216-
10 02.002 Economische aangelegenheden	160	-	160-	17.327-	17.027-	17.027-
11 02.003 Gebiedsontwikkeling	715.835-	1.290.218-	574.383-	585.137-	586.683-	586.683-
12 02.004 Milieu	-	-	-	404-	404-	404-
13 02.070 Loonkosten VROM	99.995-	20.640	120.635	120.533	120.533	120.533
14 02.080 Kapitaallasten VROM	5	-	5-	4-	2-	3.340-
	815.370-	1.503.583-	688.213-	717.555-	718.799-	722.137-
<b>Bezuinigingen</b>						
15 02.001 Bouw- en woningtoezicht	34.345-	-	34.345	34.345	34.345	34.345
16 02.003 Gebiedsontwikkeling	-	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 02.004 Milieu	70.000-	-	70.000	120.000	120.000	120.000
	104.345-	10.000	114.345	164.345	164.345	164.345
<b>Totaal mutaties begroting 2013</b>	<b>956.990-</b>	<b>1.493.583-</b>	<b>536.593-</b>	<b>515.935-</b>	<b>517.179-</b>	<b>520.517-</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2013</b>	<b>2.748.570</b>	<b>2.004.941</b>	<b>743.629-</b>	<b>718.728-</b>	<b>680.792-</b>	<b>668.244-</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 12 juli 2012.

### Toelichting technische correcties

#### 8. Programmaonderdeel 02.070 Loonkosten VROM

##### *Lasten*

Verwerking van de technische correcties uit de 1<sup>e</sup> IBU 2012 inzake :

- de toelagen woon/werkverkeer van de medewerkers van het projectteam Waterland. Het betreft een administratieve overboeking naar programmaonderdeel 03.070 Loonkosten Openbare werken. Per saldo treedt er voor de begroting geen effect op (zie, punt 19).
- de loonkosten van de medewerkers van het projectteam Waterland. In de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is voor de periode vanaf 1 april 2012 een overboeking van VROM naar OW gedaan. In 2013<sup>ev</sup> dient rekening gehouden te worden met de loonkosten van een volledig jaar. Per saldo treedt er voor de begroting geen effect op (zie, punt 19).

### Toelichting autonome ontwikkeling

#### 9. Programmaonderdeel 02.001 Bouw- en woningtoezicht

##### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren. Daarnaast zijn er enkele administratieve correcties in verband met negatieve lasten budgetten doorgevoerd.



### *Baten*

De verlaging van de baten betreft een verlaging van de jaarlijkse opbrengst aan omgevingsvergunningen. De verminderde inkomsten zijn het gevolg van minder grote bouwactiviteiten dan verwacht. Aangezien de economische vooruitzichten er toe kunnen leiden dat in de toekomst minder projectmatige bouwactiviteiten worden gerealiseerd, worden voorzichtsshalve de verwachte projectmatige opbrengsten verlaagd van jaarlijks € 475.000 naar € 225.000. Om adequaat in te kunnen spelen op de vraag en op de personele bezetting, worden de ervaringsgegevens en de prognoses omtrent aanvragen en bouwprojecten continue bekeken. Tegenover de verlaging staat een stijging door de financiële wijziging (indexering) van de stijging lokale belastingtarieven. Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens.

#### 10. Programmaonderdeel 02.002 Economische aangelegenheden

##### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren. Daarnaast zijn er enkele administratieve correcties in verband met negatieve lasten budgetten doorgevoerd.

#### 11. Programmaonderdeel 02.003 Gebiedsontwikkeling

##### *Lasten*

De verlaging van de lasten betreft:

- de verwerking van het stopzetten van het project Galgeriet;
- in afwachting van de actualisatie woningbouw projecten (eind december gereed) is er voor gekozen voorlopig de budgetten van de woningbouwprojecten op nul te zetten;
- in afwachting van de verdere ontwikkeling van bedrijfserven (milieustraat) is er voor gekozen voorlopig de lasten van de budgetten af te ramen;
- zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

##### *Baten*

De verlaging van de baten betreft:

- een wijziging van de toerekening van capaciteitsinzet op projecten. In 2012 was er voor gekozen alle projectcapaciteit (behalve voor project Galgeriet en Bedrijfserven) tijdelijk op woningbouwprojecten te zetten. Hier is nu een juiste verdeling in gemaakt naar de programmaonderdelen 02.070 Loonkosten VROM en 03.070 Loonkosten Openbare werken;
- de actualisering van capaciteitsinzet op woningbouwprojecten;
- het effect van de boeking inzake onderhanden werk; door het weghalen van de lasten komen ook de inkomsten te vervallen (stopzetten van het project Galgeriet en het voorlopig aframen van de budgetten voor bedrijfserven en woningbouwprojecten).

En anderzijds verhogen de baten door de financiële wijziging (indexering) van de stijging lokale belastingtarieven. Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens.

#### 12. Programmaonderdeel 02.004 Milieu

##### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

#### 13. Programmaonderdeel 02.070 Loonkosten VROM

##### *Lasten*

Per saldo dalen de lasten door:

- de daling van de fte-bezetting ten opzichte van 2012 (1,78 fte);
- door de vermindering van gedifferentieerde beloning als gevolg van de functiewaardering;
- een verlaging uitkering gewezen personeel.

Hier staat tegenover dat de lasten stijgen doordat:

- de salarissen en daarmee gerelateerde werkgeverslasten wijzigen als gevolg van:
  - de wijziging van het loon- en prijscomponent;
  - de wijziging van de premiepercentages en franchises van de werkgevers;
- extra toekenningen periodieke verhogingen en extra groeimogelijkheden binnen de functieschaal door de uitwerking van de functiewaardering.
- zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

#### *Baten*

De verhoging van de baten betreft een wijziging van de toerekening van capaciteitsinzet op projecten. In 2012 was er voor gekozen alle projectcapaciteit (behalve voor project Galgeriet en Bedrijfserven) tijdelijk op woningbouwprojecten te zetten. Hier is nu een juiste verdeling in gemaakt naar dit programmaonderdeel.

#### 14. Programmaonderdeel 02.080 Kapitaallasten VROM

##### *Lasten*

De wijziging van de lasten betreft over de jaren 2013, 2014 en 2015 de actualisatie van de kapitaallasten. De kapitaallasten van 2016 worden in de begroting 2013 voor het eerst weergegeven (het betreft dus geen verhoging). De uitsplitsing van deze kapitaallasten vindt u in het hoofdstuk uiteenzetting van de financiële positie bij de investeringen.

### **Toelichting bezuinigingen**

#### 15. Programmaonderdeel 02.001 Bouw- en woningtoezicht

##### *Lasten*

De verlaging van de lasten betreft de uitwerking van het addendum betreffende de monumentensubsidies.

#### 16. Programmaonderdeel 02.003 Gebiedsontwikkeling

##### *Baten*

De verhoging van baten betreft de uitwerking van het addendum betreffende het verhogen van pacht/huuropbrengsten.

#### 17. Programmaonderdeel 02.004 Milieu

##### *Lasten*

De verlaging van de lasten betreft de uitwerking van het addendum betreffende Milieudienst Waterland en onderzoekskosten inzake milieu.

### 3. Openbare werken

#### Financiële mutaties begroting 2013

Omschrijving	Mutaties begroting 2013			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2014	Saldo 2015	Saldo 2016
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2013 *</b>	<b>8.847.249</b>	<b>4.424.730</b>	<b>4.422.519-</b>	<b>4.557.020-</b>	<b>4.501.466-</b>	<b>4.499.248-</b>
<b>Technische correcties</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
18 03.004 Gebouwen	-	22.170-	22.170-	22.170-	22.170-	22.170-
19 03.070 Loonkosten Openbare werken	49.863	-	49.863-	49.863-	49.863-	49.863-
	49.863	22.170-	72.033-	72.033-	72.033-	72.033-
<b>Autonome ontwikkelingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
20 03.001 Afval	124.208-	107.455-	16.753	23.906	24.497	42.404-
21 03.002 Begraven	-	19.812	19.812	18.923	18.923	18.923
22 03.003 Buitendienst	-	-	-	1.833-	1.833-	1.833-
23 03.004 Gebouwen	-	614	614	194-	194-	194-
24 03.005 Riool	98.857-	101.160-	2.303-	289-	287-	25.126-
25 03.006 Openbare ruimte	61.706-	2.198	63.904	2.777	2.777	2.777
26 03.070 Loonkosten Openbare werken	27.429	284.786	257.357	257.119	257.119	257.119
27 03.080 Kapitaallasten Openbare werken	119.468-	-	119.468	5.447-	5.448-	96.114
	376.810-	98.795	475.605	294.962	295.554	305.376
<b>Bezuinigingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
28 03.001 Afval	82.000-	-	82.000	398.000	385.000	385.000
29 03.001 Kapitaallasten Openbare werken	133.000-	-	133.000	-	-	-
	215.000-	-	215.000	398.000	385.000	385.000
<b>Totaal mutaties begroting 2013</b>	<b>541.947-</b>	<b>76.625</b>	<b>618.572</b>	<b>620.929</b>	<b>608.521</b>	<b>618.343</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2013</b>	<b>8.305.302</b>	<b>4.501.355</b>	<b>3.803.947-</b>	<b>3.936.091-</b>	<b>3.892.945-</b>	<b>3.880.905-</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 12 juli 2012.

#### Toelichting technische correcties

##### 18. Programmaonderdeel 03.004 Gebouwen

###### *Lasten*

Betreft een administratieve overboeking met programmaonderdeel 05.001 Brandweer zie punt 36.

##### 19. Programmaonderdeel 03.070 Loonkosten Openbare werken

###### *Lasten*

Verwerking van de technische correcties uit de 1<sup>e</sup> IBU 2012 inzake:

- de toelagen woon/werkverkeer van de medewerkers van het projectteam Waterland. Het betreft een administratieve overboeking van programmaonderdeel 02.070 Loonkosten VROM, per saldo treedt er voor de begroting geen effect op (zie, punt 8).
- de loonkosten van de medewerkers van het projectteam Waterland. In de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is voor de periode vanaf 1 april 2012 een overboeking van VROM naar OW gedaan. In 2013ev dient rekening gehouden te worden met de loonkosten van een volledig jaar. Per saldo treedt er voor de begroting geen effect op (zie, punt 8).
- de organieke verplaatsing behorende bij het parkeerterrein Marken. Er is een te laag bedrag overgeboekt van afdeling Financiën (programmaonderdeel 06.070 Loonkosten Financiën) naar de afdeling Openbare werken. Per saldo treedt er voor de begroting geen effect op (zie punt 40).

## Toelichting Autonome ontwikkeling

20. Programmaonderdeel 03.001 Afval  
De toevoegingen en onttrekkingen aan de voorziening afval wijzigen .
21. Programmaonderdeel 03.002 Begraven  
*Lasten*  
Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.  
*Baten*  
De verhoging van de baten betreft enerzijds de financiële wijziging (indexering) van de stijging lokale belastingtarieven. Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens. In afwijking hiervan is in 2003 besloten de lijkbezorgingsrechten jaarlijks (voor 10 jaar) met 10 % extra (boven de inflatiecorrectie) te verhogen teneinde kostendekkendheid te bereiken.
22. Programmaonderdeel 03.003 Buitendienst  
Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.
23. Programmaonderdeel 03.004 Gebouwen  
*Baten*  
De verhoging van de baten betreft de financiële wijziging (indexering) van de stijging lokale belastingtarieven. Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens.
24. Programmaonderdeel 03.005 Riool  
De toevoegingen en onttrekkingen aan de voorziening riolering wijzigen.
25. Programmaonderdeel 03.006 Openbare ruimte  
*Lasten*  
Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren. Daarnaast zijn er enkele administratieve correcties in verband met negatieve lastenbudgetten. Tevens zijn de lasten verlaagd doordat bij nadere onderzoek is gebleken dat de toevoeging aan de voorziening Oevers naar beneden kan worden bijgesteld. Daarnaast is het budget voor wegen incidenteel verlaagd met € 25.000.  
*Baten*  
De verhoging van de baten betreft enerzijds de financiële wijziging (indexering) van de stijging lokale belastingtarieven. Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens. Anderzijds enkele administratieve correcties.
26. Programmaonderdeel 03.070 Loonkosten Openbare werken  
*Lasten*  
Hoewel de formatie is teruggebracht met 1,65 fte, stijgen de lasten doordat:
- de salarissen en daarmee gerelateerde werkgeverslasten wijzigen als gevolg van:
    - de wijziging van het loon- en prijscomponent;
    - de wijziging van de premiepercentages en franchises van de werkgeverspremies;
  - extra toekenningen periodieke verhogingen en extra groeimogelijkheden binnen de functieschaal door de uitwerking van de functiewaardering;
  - beëindiging inhouding ouderschapsverlof;
  - zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

### *Baten*

De verhoging van de baten betreft een wijziging van de toerekening van capaciteitsinzet op projecten. In 2012 was er voor gekozen alle projectcapaciteit (behalve voor project Galgeriet en Bedrijdserven) tijdelijk op woningbouwprojecten te zetten. Hier is nu een juiste verdeling in gemaakt naar dit programmaonderdeel.

27. Programmaonderdeel 03.080 Kapitaallasten Openbare werken

### *Lasten*

De wijziging van de lasten betreft over de jaren 2013, 2014 en 2015 het effect van het opschuiven van het krediet Milieustraat en huisvesting buitendienst van 2013 naar 2014. Daarnaast verschuiven de volgende kredieten van 2012 naar 2013; Verkeerscirculatieplan VCP, Parkeer-/verkeersmaatregelen Marken, Loswal. De kapitaallasten van 2016 worden in de begroting 2013 voor het eerst weergegeven (het betreft dus geen verhoging). De uitsplitsing van deze kapitaallasten vindt u in het hoofdstuk uiteenzetting van de financiële positie bij de investeringen.

### **Toelichting bezuinigingen**

28. Programmaonderdeel 03.001 Afval

De verlaging van de lasten betreft de uitwerking van het addendum betreffende de kostendekkendheid voorziening afvalstoffenheffing.

29. Programmaonderdeel 03.080 Kapitaallasten Openbare werken

De wijziging van de lasten over 2013 betreft het effect van het opschuiven van het krediet Milieustraat van 2013 naar 2014.

## 4. Publiekszaken

### Financiële mutaties begroting 2013

Omschrijving	Mutaties begroting 2013			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2014	Saldo 2015	Saldo 2016
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2013 *</b>	<b>595.156</b>	<b>319.728</b>	<b>275.428-</b>	<b>324.662-</b>	<b>321.700-</b>	<b>311.594-</b>
<b>Technische correcties</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
30 04.070 Loonkosten Publiekszaken	1.377	-	1.377-	1.377-	1.377-	1.377-
	1.377	-	1.377-	1.377-	1.377-	1.377-
<b>Autonome ontwikkelingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
31 04.001 Akten	-	5.066	5.066	4.744	4.744	4.744
32 04.002 GBA	-	1.329	1.329	912	1.112	1.312
33 04.003 Verkiezingen	-	-	-	1.204	1.354	30.682
34 04.070 Loonkosten Publiekszaken	10.095	-	10.095-	10.155-	10.155-	10.155-
35 04.080 Kapitaallasten Publiekszaken	-	-	-	-	-	845
	10.095	6.395	3.700-	5.703-	5.653-	27.428
<b>Totaal mutaties begroting 2013</b>	<b>11.472</b>	<b>6.395</b>	<b>5.077-</b>	<b>7.080-</b>	<b>7.030-</b>	<b>26.051</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2013</b>	<b>606.628</b>	<b>326.123</b>	<b>280.505-</b>	<b>331.742-</b>	<b>328.730-</b>	<b>285.543-</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 12 juli 2012.

### Toelichting technische ontwikkeling

#### 30. Programmaonderdeel 04.070 Loonkosten Publiekszaken

##### *Lasten*

Abusievelijk is bij de verwerking van de technische correcties in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 de overboeking inzake de toelagen woon/werkverkeer van de medewerkers van de centrale balie niet verwerkt. Het betreft een administratieve overboeking van programmaonderdeel 07.070 Loonkosten Facilitaire, per saldo treedt er voor de begroting geen effect op (zie, punt 47).

### Toelichting autonome ontwikkeling

#### 31. Programmaonderdeel 04.001 Akten

##### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

##### *Baten*

De verhoging van de baten betreft de financiële wijziging (indexering) van de stijging lokale belastingtarieven. Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens.

#### 32. Programmaonderdeel 04.002 GBA

##### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

### *Baten*

De verhoging van de baten betreft de financiële wijziging (indexering) van de stijging lokale belastingtarieven. Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens.

### 33. Programmaonderdeel 04.003 Verkiezingen

#### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren. Daarnaast dalen de lasten omdat er in 2016 twee verkiezingen gepland waren, terwijl de verwachting nu is dat er maar één verkiezing zal worden gehouden.

### 34. Programmaonderdeel 04.070 Loonkosten Publiekszaken

#### *Lasten*

De lasten stijgen doordat:

- de salarissen en daarmee gerelateerde werkgeverslasten wijzigen als gevolg van:
  - de wijziging van het loon- en prijscomponent;
  - de wijziging van de premiepercentages en franchises van de werkgeverspremies;
- extra toekenningen periodieke verhogingen en extra groeimogelijkheden binnen de functieschaal door de uitwerking van de functiewaardering;
- zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

### 35. Programmaonderdeel 04.080 Kapitaallasten Publiekszaken

#### *Lasten*

De wijziging van de lasten betreft over de jaren 2013, 2014 en 2015 de actualisatie van de kapitaallasten. De kapitaallasten van 2016 worden in de begroting 2013 voor het eerste weergegeven (het betreft dus geen verhoging). De uitsplitsing van deze kapitaallasten vindt u in het hoofdstuk uiteenzetting van de financiële positie bij de investeringen.

## 5. Brandweer

### Financiële mutaties begroting 2013

Omschrijving	Mutaties begroting 2013			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2014	Saldo 2015	Saldo 2016
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2013 *</b>	<b>1.334.972</b>	<b>11.876</b>	<b>1.323.096-</b>	<b>1.363.447-</b>	<b>1.338.702-</b>	<b>1.336.475-</b>
<b>Technische correcties</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>			-			
36 05.001 Brandweer	22.170-	-	22.170	22.170	22.170	22.170
	22.170-	-	22.170	22.170	22.170	22.170
<b>Autonome ontwikkeling</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
37 05.001 Brandweer	37.817	-	37.817-	40.273-	40.273-	40.273-
38 05.070 Loonkosten Brandweer	12.297	-	12.297-	15.694-	15.694-	15.694-
39 05.080 Kapitaallasten Brandweer	20.384	-	20.384	57.971	56.207	12.394
	29.730	-	29.730-	2.004	240	43.573-
<b>Totaal mutaties begroting 2013</b>	<b>7.560</b>	<b>-</b>	<b>7.560-</b>	<b>24.174</b>	<b>22.410</b>	<b>21.403-</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2013</b>	<b>1.342.532</b>	<b>11.876</b>	<b>1.330.656-</b>	<b>1.339.273-</b>	<b>1.316.292-</b>	<b>1.357.878-</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 12 juli 2012.

#### Toelichting technische correcties

##### 36. Programmaonderdeel 05.001 Brandweer

###### *Lasten*

Betreft een administratieve overboeking met programmaonderdeel 03.004 Gebouwen, punt 18).

#### Toelichting autonome ontwikkeling

##### 37. Programmaonderdeel 05.001 Brandweer

###### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren. Tevens is gebleken dat op basis van historische gegevens de kosten van de Veiligheidsregio te laag zijn begroot.

##### 38. Programmaonderdeel 05.070 Loonkosten Brandweer

###### *Lasten*

De lasten stijgen doordat:

- de salarissen en daarmee gerelateerde werkgeverslasten wijzigen als gevolg van:
  - de wijziging van het loon- en prijscomponent;
  - de wijziging van de premiepercentages en franchises van de werkgeverspremies;
- extra toekenningen periodieke verhogingen en extra groeimogelijkheden binnen de functieschaal door de uitwerking van de functiewaardering;
- zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.



39. Programmaonderdeel 05.080 Kapitaallasten Brandweer

*Lasten*

De wijziging van de lasten betreft over de jaren 2013, 2014 en 2015 de actualisatie van de kapitaallasten. Daarnaast verschuiven de volgende kredieten naar 2015; Motorspuit Broek in Waterland, Motorspuit Monnickendam, Motor Marken, Pers./materiaal-wagen Monnickendam, Pers./materiaal-wagen Broek in Waterland en Tankspuit IJpendam. In afwachting van een besluit over de verdere regionalisering zullen deze investeringen niet voor 2015 plaatsvinden. Tevens worden de kapitaallasten van 2016 in de begroting 2013 voor het eerst weergegeven (het betreft dus geen verhoging). De uitsplitsing van deze kapitaallasten vindt u in het hoofdstuk uiteenzetting van de financiële positie bij de investeringen.

## 6. Financiën

### Financiële mutaties begroting 2013

Omschrijving	Mutaties begroting 2013			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2014	Saldo 2015	Saldo 2016
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2013 *</b>	<b>827.253</b>	<b>30.330</b>	<b>796.923-</b>	<b>796.887-</b>	<b>796.851-</b>	<b>796.851-</b>
<b>Technische correcties</b>						
Nr. <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
40 06.070 Loonkosten Financiën	12.588-	-	12.588	12.588	12.588	12.588
	12.588-	-	12.588	12.588	12.588	12.588
<b>Autonome ontwikkeling</b>						
41 06.001 Belasting	-	-	-	1.852-	1.852-	1.852-
42 06.002 Budgetcyclus	-	-	-	500-	500-	500-
43 06.003 Financiële administratie	-	-	-	324-	324-	324-
44 06.004 Verzekeringen	-	-	-	627-	627-	627-
45 06.070 Loonkosten Financiën	20.010	-	20.010-	20.038-	20.038-	20.038-
46 06.080 Kapitaallasten Financiën	1-	-	1	1	1	37
	20.009	-	20.009-	23.340-	23.340-	23.304-
<b>Totaal mutaties begroting 2013</b>	<b>7.421</b>	<b>-</b>	<b>7.421-</b>	<b>10.752-</b>	<b>10.752-</b>	<b>10.716-</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2013</b>	<b>834.674</b>	<b>30.330</b>	<b>804.344-</b>	<b>807.639-</b>	<b>807.603-</b>	<b>807.567-</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 12 juli 2012.

#### Toelichting Technische correcties

##### 40. Programmaonderdeel 06.070 Loonkosten Financiën

###### *Lasten*

Verwerking van de technische correcties uit de 1<sup>e</sup> IBU 2012 inzake de organieke verplaatsing behorende bij het parkeerterrein Marken. Er is een te laag bedrag overgeboekt van de afdeling Financiën naar de afdeling Openbare werken (programmaonderdeel 03.070 Loonkosten Openbare werken). Per saldo treedt er voor de begroting geen effect op (zie punt 19).

#### Toelichting autonome ontwikkeling

##### 41. Programmaonderdeel 06.001 Belastingen

###### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

##### 42. Programmaonderdeel 06.002 Budgetcyclus

###### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

##### 43. Programmaonderdeel 06.003 Financiële administratie

###### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

44. Programmaonderdeel 06.004 Verzekeringen

*Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

45. Programmaonderdeel 06.070 Loonkosten Financiën

*Lasten*

Hoewel de formatie is teruggebracht met 0,15 fte stijgen de lasten doordat:

- de salarissen en daarmee gerelateerde werkgeverslasten wijzigen als gevolg van:
  - de wijziging van het loon- en prijscomponent;
  - de wijziging van de premiepercentages en franchises van de werkgeverspremies;
- extra toekenningen periodieke verhogingen en extra groeimogelijkheden binnen de functieschaal door de uitwerking van de functiewaardering;
- zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

46. Programmaonderdeel 06.080 Kapitaallasten Financiën

*Lasten*

De wijziging van de lasten betreft over de jaren 2013, 2014 en 2015 de actualisatie van de kapitaallasten. De kapitaallasten van 2016 worden in de begroting 2013 voor het eerst weergegeven (het betreft dus geen verhoging). De uitsplitsing van deze kapitaallasten vindt u in het hoofdstuk uiteenzetting van de financiële positie bij de investeringen.

## 7. Facilitaire zaken

### Financiële mutaties begroting 2013

Omschrijving	Mutaties begroting 2013			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2014	Saldo 2015	Saldo 2016
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2013 *</b>	<b>2.510.156</b>	<b>75.285</b>	<b>2.434.871-</b>	<b>2.425.756-</b>	<b>2.416.641-</b>	<b>2.413.678-</b>
<b>Technische correcties</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
47 07.070 Loonkosten Facilitaire zaken	227-	-	227	227	227	227
	227-	-	227	227	227	227
<b>Autonome ontwikkelingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
48 07.001 Binnendienst	-	20	20	5.657-	5.657-	5.657-
49 07.002 ICT	-	-	-	13.809-	13.809-	13.809-
50 07.070 Loonkosten Facilitaire zaken	35.926	21.595	14.331-	14.410-	14.410-	14.410-
51 07.080 Kapitaallasten Facilitaire zaken	56.130-	-	56.130	2.062-	62.088-	193.604-
	20.204-	21.615	41.819	35.938-	95.964-	227.480-
<b>Bezuinigingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
52 07.002 ICT	5.000-	-	5.000	10.000	15.000	15.000
53 07.070 Loonkosten Facilitaire zaken	40.000-	-	40.000	40.000	40.000	40.000
	45.000-	-	45.000	50.000	55.000	55.000
<b>Totaal mutaties begroting 2013</b>	<b>65.431-</b>	<b>21.615</b>	<b>87.046</b>	<b>14.289</b>	<b>40.737-</b>	<b>172.253-</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2013</b>	<b>2.444.725</b>	<b>96.900</b>	<b>2.347.825-</b>	<b>2.411.467-</b>	<b>2.457.378-</b>	<b>2.585.931-</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 12 juli 2012.

### Toelichting technische ontwikkeling

#### 47. Programmaonderdeel 07.070 Loonkosten Facilitaire zaken

##### *Lasten*

Verwerking van de technische correcties uit de 1<sup>e</sup> IBU 2012 inzake :

- de toelagen woon/werkverkeer van de medewerkers van de centrale balie. Het betreft een administratieve overboeking naar programmaonderdeel 04.070 Loonkosten publiekszaken. Per saldo treedt er voor de begroting geen effect op (zie, punt 30).
- de organieke verplaatsing behorende bij de taakgroep communicatie. Er is een te laag bedrag overgeboekt van de afdeling Algemene en juridische zaken (programmaonderdeel 08.070 Loonkosten Algemene en juridische zaken) naar de afdeling Facilitaire zaken. Per saldo treedt er voor de begroting geen effect op (zie punt 54).

### Toelichting autonome ontwikkeling

#### 48. Programmaonderdeel 07.001 Binnendienst

##### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

##### *Baten*

De verhoging van de baten betreft de financiële wijziging van de 2 % stijging lokale belastingtarieven. Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens.

49. Programmaonderdeel 07.002 ICT

*Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

50. Programmaonderdeel 07.070 Loonkosten Facilitaire zaken

*Lasten*

Hoewel de formatie is teruggebracht met 0,12 fte stijgen de lasten doordat:

- de salarissen en daarmee gerelateerde werkgeverslasten wijzigen als gevolg van:
  - de wijziging van het loon- en prijscomponent;
  - de wijziging van de premiepercentages en franchises van de werkgeverspremies;
- extra toekenningen periodieke verhogingen en extra groeimogelijkheden binnen de functieschaal door de uitwerking van de functiewaardering;
- zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

51. Programmaonderdeel 07.080 Kapitaallasten Facilitaire zaken

*Lasten*

De wijziging van de lasten betreft over de jaren 2013, 2014 en 2015 de actualisatie van de kapitaallasten. Daarnaast verschuift deels de investering Vervanging serverpark naar 2013 waardoor de kapitaallasten in 2013 verlagen. Tevens verhogen de lasten als gevolg van het opnemen van een tweetal vervangingsinvesteringen ten behoeve van ICT. In 2014 fase 1 ad € 250.000 en in 2015 fase 2 ad € 575.000. Hierdoor stijgen de kapitaallasten met ingang van 2014. Verder worden de kapitaallasten van 2016 in de begroting 2013 voor het eerste weergegeven (het betreft dus geen verhoging). De uitsplitsing van deze kapitaallasten vindt u in het hoofdstuk uiteenzetting van de financiële positie bij de investeringen.

### **Toelichting bezuinigingen**

52. Programmaonderdeel 07.002 ICT

*Lasten*

De verlaging van de lasten betreft de uitwerking van het addendum betreffende duurzaamheid bij inkoop.

53. Programmaonderdeel 07.070 Loonkosten Facilitaire zaken

*Lasten*

De verlaging van de lasten betreft de uitwerking van het addendum betreffende taakgroep communicatie.

## 8. Algemene en juridische zaken

### Financiële mutaties begroting 2013

Omschrijving	Mutaties begroting 2013			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2014	Saldo 2015	Saldo 2016
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2013 *</b>	<b>851.199</b>	<b>45.349</b>	<b>805.850-</b>	<b>801.141-</b>	<b>801.443-</b>	<b>801.443-</b>
<b>Technische correcties</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
54 08.070 Loonkosten Ajz	1.150-	-	1.150	1.150	1.150	1.150
	1.150-	-	1.150	1.150	1.150	1.150
<b>Autonome ontwikkelingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
55 08.002 Communicatie	-	-	-	911-	911-	911-
56 08.003 Juridische zaken	-	-	-	314-	314-	314-
57 08.004 Regionale samenwerking	-	-	-	493-	493-	493-
58 08.005 Veiligheid	-	-	-	292-	292-	292-
59 08.006 Vergunningen	-	736	736	178-	178-	178-
60 08.070 Loonkosten Ajz	46.867-	-	46.867	46.841	46.841	46.841
	46.867-	736	47.603	44.653	44.653	44.653
<b>Bezuinigingen</b>						
61 08.070 Loonkosten Ajz	40.000-	-	40.000	40.000	40.000	40.000
	40.000-	-	40.000	40.000	40.000	40.000
<b>Totaal mutaties begroting 2013</b>	<b>88.017-</b>	<b>736</b>	<b>88.753</b>	<b>85.803</b>	<b>85.803</b>	<b>85.803</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2013</b>	<b>763.182</b>	<b>46.085</b>	<b>717.097-</b>	<b>715.338-</b>	<b>715.640-</b>	<b>715.640-</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 12 juli 2012.

#### Toelichting technische correcties

##### 54. Programmaonderdeel 08.070 Loonkosten Algemene en juridische zaken

###### *Lasten*

Verwerking van de technische correcties uit de 1<sup>e</sup> IBU 2012 inzake de organieke verplaatsing behorende bij de taakgroep communicatie. Er is een te laag bedrag overgeboekt van de afdeling Ajz naar de afdeling Facilitaire zaken (programmaonderdeel 07.070 Loonkosten Facilitaire zaken). Per saldo treedt er voor de begroting geen effect op (zie punt 47).

#### Toelichting autonome ontwikkeling

##### 55. Programmaonderdeel 08.002 Communicatie

###### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

##### 56. Programmaonderdeel 08.003 Juridische zaken

###### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

57. Programmaonderdeel 08.004 Regionale samenwerking  
*Lasten*  
Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.
58. Programmaonderdeel 08.005 Veiligheid  
*Lasten*  
Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.
59. Programmaonderdeel 08.006 Vergunningen  
*Lasten*  
Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.  
*Baten*  
De verhoging van de baten betreft de financiële wijziging (indexering) van de stijging lokale belastingtarieven. Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens.
60. Programmaonderdeel 08.070 Loonkosten Algemene en juridische zaken  
*Lasten*  
Per saldo dalen de lasten, omdat de formatie is teruggebracht met 0,55 fte.  
Hier staat tegenover dat de lasten stijgen doordat:
- de salarissen en daarmee gerelateerde werkgeverslasten wijzigen als gevolg van:
    - de wijziging van het loon- en prijscomponent;
    - de wijziging van de premiepercentages en franchises van de werkgeverspremies;
  - extra toekenningen periodieke verhogingen en extra groeimogelijkheden binnen de functieschaal door de uitwerking van de functiewaardering;
  - zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

### **Toelichting bezuinigingen**

61. Programmaonderdeel 08.070 Loonkosten Algemene en juridische zaken  
*Lasten*  
De verlaging van de lasten betreft de uitwerking van het addendum betreffende ondersteuning griffie.

## 9. Personeel & organisatie

### Financiële mutaties begroting 2013

Omschrijving	Mutaties begroting 2013			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2014	Saldo 2015	Saldo 2016
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2013 *</b>	<b>692.388</b>	<b>12.300</b>	<b>680.088-</b>	<b>680.048-</b>	<b>680.029-</b>	<b>680.029-</b>
<b>Autonome ontwikkelingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
62 09.001 Ontwikkeling	-	-	-	5.496-	5.496-	5.496-
63 09.002 P&O-instrumenten	-	-	-	823-	823-	823-
64 09.070 Loonkosten P&O	26.128	170	25.958-	18.757-	18.757-	18.757-
	26.128	170	25.958-	25.076-	25.076-	25.076-
<b>Totaal mutaties begroting 2013</b>	<b>26.128</b>	<b>170</b>	<b>25.958-</b>	<b>25.076-</b>	<b>25.076-</b>	<b>25.076-</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2013</b>	<b>718.516</b>	<b>12.470</b>	<b>706.046-</b>	<b>705.124-</b>	<b>705.105-</b>	<b>705.105-</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 12 juli 2012.

### Toelichting autonome ontwikkeling

#### 62. Programmaonderdeel 09.001 Ontwikkeling

##### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

#### 63. Programmaonderdeel 09.002 P&O-instrumenten

##### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

#### 64. Programmaonderdeel 09.070 Loonkosten Personeel en organisatie

##### *Lasten*

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- de salarissen en daarmee gerelateerde werkgeverslasten wijzigen als gevolg van:
  - de wijziging van het loon- en prijscomponent;
  - de wijziging van de premiepercentages en franchises van de werkgeverspremies;
- extra toekenningen periodieke verhogingen en extra groeimogelijkheden binnen de functieschaal door de uitwerking van de functiewaardering;
- de uitbreiding van de formatie als gevolg van tijdelijke uitbreiding van de werkzaamheden voor de administratieve ondersteuning van de brandweer, betreft een incidenteel effect (0,13 fte);
- zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

##### *Baten*

De verhoging van de baten wordt veroorzaakt, doordat de salarissen en de daarmee gerelateerde kosten als gevolg van de van het loon- en prijscomponent wijzigen. Als gevolg van deze stijging worden meer kosten doorberekend aan derden.



## 10. Bestuur en directie

### Financiële mutaties begroting 2013

Omschrijving	Mutaties begroting 2013			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2014	Saldo 2015	Saldo 2016
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2013 *</b>	<b>1.159.629</b>	<b>-</b>	<b>1.159.629-</b>	<b>1.089.629-</b>	<b>949.629-</b>	<b>949.629-</b>
<b>Autonome ontwikkelingen</b>						
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
65 10.001 College	14.589	-	14.589-	16.164-	16.164-	16.164-
66 10.002 Raad	-	-	-	982-	982-	982-
67 10.070 Loonkosten Bestuur en directie	37.114	-	37.114	33.256	33.256	33.256
	22.525-	-	22.525	16.110	16.110	16.110
<b>Totaal mutaties begroting 2013</b>	<b>22.525-</b>	<b>-</b>	<b>22.525</b>	<b>16.110</b>	<b>16.110</b>	<b>16.110</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2013</b>	<b>1.137.104</b>	<b>-</b>	<b>1.137.104-</b>	<b>1.073.519-</b>	<b>933.519-</b>	<b>933.519-</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 12 juli 2012.

### Toelichting autonome ontwikkeling

#### 65. Programmaonderdeel 10.001 College

##### *Lasten*

De lasten stijgen doordat: de salarissen en daarmee gerelateerde werkgeverslasten wijzigen als gevolg van:

- de wijziging van het loon- en prijscomponent;
- de wijziging van de premiepercentages en franchises van de werkgeverspremies;
- zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

#### 66. Programmaonderdeel 10.002 Raad

##### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

#### 67. Programmaonderdeel 10.070 Loonkosten Bestuur en directie

##### *Lasten*

In dit programmaonderdeel is in de meerjarenbegroting 2013<sup>ev</sup> rekening gehouden met de taakstellende bezuiniging voor de loonkosten van de organisatie (exclusief de aanvullende bezuiniging naar aanleiding van het addendum op het coalitieakkoord). De verantwoording van deze bezuiniging is verwerkt per programmaonderdeel. Tevens is de stelpost van de 1<sup>e</sup> IBU 2012 ad € 200.000 verwerkt per programmaonderdeel. De vermindering van de lasten wordt negatief beïnvloed door de niet eerder geraamde kosten voor voormalig personeel (FPU-uitkering). Daarnaast is aangegeven in de 1<sup>e</sup> IBU, dat voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (2 %). Vanwege de bezuinigingen is besloten de effecten van deze inflatiecorrectie pas vanaf 2014 door te voeren.

## 11. Overzicht van algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

### Financiële mutaties begroting 2013

Omschrijving	Mutaties begroting 2013			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2014	Saldo 2015	Saldo 2016
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2013 *</b>	<b>3.486.770</b>	<b>22.677.762</b>	<b>19.190.992</b>	<b>18.046.569</b>	<b>19.772.638</b>	<b>18.083.218</b>
<b>Technische correcties</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
68 11.004 Saldo van financieringsfunctie	15.061-	-	15.061	241.256	7.441	-
69 11.005 Overige algemene dekkingsmiddelen	184.895	169.834	15.061-	241.256-	7.441-	-
	169.834	169.834	-	-	-	-
<b>Autonome ontwikkelingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
70 11.001 Lokal heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	-	93.354-	93.354-	93.354-	66.646	66.646
71 11.002 Algemene uitkering	-	266.535	266.535	168.513	62.903	131.469-
72 11.003 Dividend	-	1.500.000-	1.500.000-	-	-	-
73 11.004 Saldo van financieringsfunctie	164.205-	-	164.205	52.752	211.840	350.473
74 11.005 Overige algemene dekkingsmiddelen	233.816-	390.849-	157.033-	35.569-	113.974	92.258-
75 11.006 Onvoorzien	50.000-	-	50.000	50.000	50.000	50.000
	448.021-	1.717.668-	1.269.647-	142.342	505.363	243.392
<b>Totaal mutaties begroting 2013</b>	<b>278.187-</b>	<b>1.547.834-</b>	<b>1.269.647-</b>	<b>142.342</b>	<b>505.363</b>	<b>243.392</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2013</b>	<b>3.208.583</b>	<b>21.129.928</b>	<b>17.921.345</b>	<b>18.188.911</b>	<b>20.278.001</b>	<b>18.326.610</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 12 juli 2012.

### Toelichting technische correcties

#### 68. Programmaonderdeel 11.004 Saldo van financieringsfunctie

##### *Lasten*

De verlaging van de lasten betreft een administratieve aanpassing. Bij de actualisering (scholenciland brede school Monnickendam en Kunstgrasvelden) van de kapitaallasten bij de 1<sup>e</sup> IBU 2012 had dit programmaonderdeel en programmaonderdeel 11.005 Overige algemene dekkingsmiddelen (punt 69) gemuteerd moeten worden.

#### 69. Programmaonderdeel 11.005 Overige algemene dekkingsmiddelen

De wijzigingen betreft enerzijds een administratie aanpassing met programmaonderdeel 11.004 saldo van financieringsfunctie (zie punt 68) en anderzijds is abusievelijk het saldo bij dit programmaonderdeel deels als baten opgevoerd, terwijl de baten en lasten afzonderlijk hadden moeten worden opgevoerd, per saldo heeft dit geen effect.

### Toelichting autonome ontwikkeling

#### 70. Programmaonderdeel 11.001 Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is

##### *Baten*

De verlaging van de baten wordt veroorzaakt doordat de verwachte inkomsten uit toeristenbelasting in 2013 niet en 2014 niet volledig kunnen worden opgelegd omdat de realisatie van nieuwe recreatieve voorzieningen vertraging heeft opgelopen. Tegenover deze verlaging staat een stijging als gevolg van de financiële wijziging (indexering) van de stijging lokale belastingtarieven. Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens. Tevens is de verwachting dat er vanaf 2014<sup>ev</sup> hogere inkomsten uit de toeristenbelasting kunnen worden gerealiseerd (structureel vanaf 2014 € 10.000).

71. Programmaonderdeel 11.002 Algemene uitkering  
*Baten*  
De verhoging van de baten betreft de wijziging van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheids-investeringen (indexering). Daarnaast is de verwachting dat vanaf 2014 de bedragen uit het gemeentefonds zullen afnemen. Voorzichtigheidshalve houden wij rekening met een korting van € 100.000 in 2014, € 200.000 in 2015 en € 400.000 in 2016ev.
72. Programmaonderdeel 11.003 Dividend  
*Baten*  
Het voor 2013 gebudgetteerde dividend in verband met de verkoop van de aandelen Nuon is al 2012 ontvangen. Het ontvangen dividend wordt in 2012 toegevoegd aan de algemene reserve. Per saldo heeft dit geen effect (zie programmaonderdeel 12.001 mutatie algemene reserve, punt 77).
73. Programmaonderdeel 11.004 Saldo van financieringsfunctie  
*Lasten*  
De wijziging betreft aanpassing renteontwikkeling als gevolg van de actualisering kapitaallasten en de vroegde verkoop aandelen Nuon.
74. Programmaonderdeel 11.005 Overige algemene dekkingsmiddelen  
Per saldo wijzigen baten en lasten doordat er aanpassingen zijn van de afschrijvingslasten als gevolg van de actualisering van de kapitaallasten.
75. Programmaonderdeel 11.006 Onvoorzien  
In de begroting is een post onvoorzien opgenomen van € 100.000, deze post kan op basis van het verleden verlaagd worden naar € 50.000.

## 12. Mutaties in reserves

### Financiële mutaties begroting 2013

Omschrijving	Mutaties begroting 2013			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2014	Saldo 2015	Saldo 2016
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2013 *</b>	<b>1.565.024</b>	<b>280.399</b>	<b>1.284.625-</b>	<b>215.375</b>	<b>1.894.625-</b>	<b>195.375</b>
<b>Technische correcties</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
76 12.001 Mutatie algemene reserve	65.024-	65.024-	-	-	-	-
	65.024-	65.024-	-	-	-	-
<b>Autonome ontwikkelingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
77 12.001 Mutatie algemene reserve	1.500.000-	-	1.500.000	-	-	-
78 12.002 Mutatie res. kapitaallast. gebouwen	-	1	1	1	1	1
	1.500.000-	1	1.500.001	1	1	1
<b>Totaal mutaties begroting 2013</b>	<b>1.565.024-</b>	<b>65.023-</b>	<b>1.500.001</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2013</b>	<b>-</b>	<b>215.376</b>	<b>215.376</b>	<b>215.376</b>	<b>1.894.624-</b>	<b>195.376</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 12 juli 2012.

#### Toelichting technische correcties

76. Programmaonderdeel 12.001 Mutatie algemene reserve  
In de 1<sup>e</sup> IBU 2012 is de mutatie reserve organisatie ontwikkeling per abuis meerjarig doorgevoerd. Dit wordt nu gecorrigeerd.

#### Toelichting autonome ontwikkeling

77. Programmaonderdeel 12.001 Mutatie algemene reserve  
De wijzigingen worden veroorzaakt doordat de verwachte storting 2013 (verkoop aandelen Nuon) is in 2012 ontvangen. Daardoor vindt de storting in 2012 plaats in de algemene reserve. Per saldo heeft dit geen effect (zie programmaonderdeel 10.003 Dividend, punt 71).
78. Programmaonderdeel 12.002 Mutatie res. kapitaallast. gebouwen  
*Baten*  
De verhoging van de baten betreft afronding.

## **2. Productenraming 2013-2016**

Hierna treft u de productenraming begroting 2013 en de meerjarenraming voor de drie daarop volgende jaren.

Programmaonderdeel		Productnummer	Begroting 2013			
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
<b>1</b>	<b>Zorg &amp; welzijn</b>			<b>9.375.827</b>	<b>3.135.524</b>	<b>6.240.303-</b>
01.001	Uitkeringen			2.772.715	2.456.386	316.329-
		01.01	Algemene bijstandsverlening	1.410.857	1.347.613	63.244-
		01.04	Fraudebestrijding en controle	10.000	-	10.000-
		01.06	Inkomensvoorziening	49.255	42.414	6.841-
		01.08	Minimabeleid	183.968	18.000	165.968-
		01.12	Werkvoorzieningsschap	732.709	667.402	65.307-
		01.13	Participatiebudget	385.926	380.957	4.969-
01.002	Welzijn			3.902.057	398.192	3.503.865-
		01.02	Basisgezondheidszorg	666.417	-	666.417-
		01.03	Dierenbescherming	10.100	-	10.100-
		01.05	Wmo	1.554.460	153.059	1.401.401-
		01.07	Maatschappelijke hulpverlening	113.270	-	113.270-
		01.10	Ouderenzorg	143.690	13-	143.703-
		01.25	Amateuristische kunstbeoefening	14.800	-	14.800-
		01.26	Bibliotheekwerk	319.903	35.157	284.746-
		01.27	Club- en buurthuiswerk	500	-	500-
		01.29	Kunstzinnige vorming	160.944	-	160.944-
		01.30	Sociaal-cultureel werk	189.500	39.930	149.570-
		01.32	Sport	713.082	166.990	546.092-
		01.33	Verzelfstandigde dorpshuizen	2.920	3.069	149
		01.34	Volksfeesten	4.471	-	4.471-
		01.35	Welzijnsjaarprogramma	8.000	-	8.000-
01.003	Onderwijs en jeugd			786.185	88.185	698.000-
		01.14	Beleidsadvisering lokaal onderwijs	2.778	-	2.778-
		01.15	Gymnastiekonderwijs	12.810	-	12.810-
		01.16	Huisvesting bijzonder onderwijs	181.711	9.564	172.147-
		01.17	Huisvesting openbaar onderwijs	104.329	14.081	90.248-
		01.18	Kinderopvang	94.922	24.040	70.882-
		01.19	Leerlingenvervoer	186.594	9.000	177.594-
		01.21	Leerplicht	314	13.500	13.186
		01.22	Schoolbegeleiding	60.384	-	60.384-
		01.23	Schoolzwemmen	95.877	18.000	77.877-
		01.24	Integrale veiligheid	8.339	-	8.339-
		01.28	Jeugd- en jongerenwerk	38.127	-	38.127-
01.070	Loonkosten Zorg & welzijn	01.70	Loonkosten Zorg & welzijn	1.110.576	192.761	917.815-
01.080	Kapitaallasten Zorg & welzijn	01.80	Kapitaallasten Zorg & welzijn	804.294	-	804.294-
<b>2</b>	<b>Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieu</b>			<b>2.748.570</b>	<b>2.004.941</b>	<b>743.629-</b>
02.001	Bouw- en woningtoezicht			99.919	603.780	503.861
		02.01	Bouw- en woningtoezicht	30.165	512.087	481.922
		02.09	Monumentenzorg	69.754	91.693	21.939
02.002	Economische aangelegenheden			829.491	986.062	156.571
		02.10	Bedrijfscontacten/econ. aangelegenheden	10.000	-	10.000-
		02.11	Toerisme	819.491	986.062	166.571

Meerjarenraming			Programmaonderdeel	Productnummer
Saldo 2014	Saldo 2015	Saldo 2016	Nr. Omschrijving	Nr. Omschrijving
<b>6.197.275-</b>	<b>6.536.097-</b>	<b>6.429.595-</b>	<b>1 Zorg &amp; welzijn</b>	
344.754-	339.063-	339.063-	01.001 Uitkeringen	01.01 Algemene bijstandsverlening
63.579-	63.579-	63.579-		01.04 Fraudebestrijding en controle
10.000-	10.000-	10.000-		01.06 Inkomensvoorziening
7.131-	7.131-	7.131-		01.08 Minimabeleid
166.433-	166.433-	166.433-		01.12 Werkvoorzieningsschap
70.998-	65.307-	65.307-		01.13 Participatiebudget
26.613-	26.613-	26.613-		
3.299.709-	3.237.227-	3.212.061-	01.002 Welzijn	01.02 Basisgezondheidszorg
668.746-	668.746-	668.746-		01.03 Dierenbescherming
10.100-	10.100-	10.100-		01.05 Wmo
1.351.029-	1.323.447-	1.298.281-		01.07 Maatschappelijke hulpverlening
113.270-	113.270-	113.270-		01.10 Ouderenzorg
146.478-	146.478-	146.478-		01.25 Amateurstische kunstbeoefening
14.800-	14.800-	14.800-		01.26 Bibliotheekwerk
159.077-	159.077-	159.077-		01.27 Club- en buurthuiswerk
500-	500-	500-		01.29 Kunstzinnige vorming
137.260-	119.360-	119.360-		01.30 Sociaal-cultureel werk
133.122-	116.122-	116.122-		01.32 Sport
552.909-	552.909-	552.909-		01.33 Verzelfstandigde dorpshuizen
91	91	91		01.34 Volksfeesten
4.509-	4.509-	4.509-		01.35 Welzijnsjaarprogramma
8.000-	8.000-	8.000-		
706.154-	691.874-	702.456-	01.003 Onderwijs en jeugd	01.14 Beleidsadviesering lokaal onderwijs
2.833-	2.833-	2.833-		01.15 Gymnastiekonderwijs
13.066-	13.066-	13.066-		01.16 Huisvesting bijzonder onderwijs
164.416-	164.416-	164.416-		01.17 Huisvesting openbaar onderwijs
92.336-	92.336-	92.336-		01.18 Kinderopvang
63.781-	63.781-	63.781-		01.19 Leerlingenvervoer
181.255-	181.255-	186.171-		01.21 Leerplicht
13.180	13.180	13.180		01.22 Schoolbegeleiding
60.384-	60.384-	60.384-		01.23 Schoolzwemmen
79.794-	79.794-	85.460-		01.24 Integrale veiligheid
8.339-	8.339-	8.339-		01.28 Jeugd- en jongerenwerk
53.130-	38.850-	38.850-		
915.116-	915.116-	915.116-	01.070 Loonkosten Zorg & welzijn	01.70 Loonkosten Zorg & welzijn
931.542-	1.352.817-	1.260.899-	01.080 Kapitaallasten Zorg & welzijn	01.80 Kapitaallasten Zorg & welzijn
<b>718.728-</b>	<b>680.792-</b>	<b>668.244-</b>	<b>2 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieu</b>	
502.945	502.945	502.945	02.001 Bouw- en woningtoezicht	02.01 Bouw- en woningtoezicht
481.318	481.318	481.318		02.09 Monumentenzorg
21.627	21.627	21.627		
137.558	150.777	150.777	02.002 Economische aangelegenheden	02.10 Bedrijfscontacten/econ. aangelegenheden
10.200-	10.200-	10.200-		02.11 Toerisme
147.758	160.977	160.977		

Programmaonderdeel		Productnummer	Begroting 2013			
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
02.003	Gebiedsontwikkeling			263.032	394.459	131.427
		02.02	Ruimtelijke ordening	169.309	50.000	119.309-
		02.03	Stedelijke vernieuwing	705	-	705-
		02.04	Volkshuisvesting	41.382	298.114	256.732
		02.07	Bouwgrondexploitatie	391	-	391-
		02.08	Grondzaken	20.951	45.476	24.525
		02.12	Centrumvoorzieningen Monnickendam	16.082	-	16.082-
		04.09	Straatnaamgeving/huisnummering	1.500	-	1.500-
		04.11	Woningtoewijzing	12.712	869	11.843-
02.004	Milieu	02.05	Milieu	205.421	-	205.421-
02.005	Secretariaat	02.06	Afdelingssecretariaat RO/meldingen	-	-	-
02.070	Loonkosten VROM	02.70	Loonkosten VROM	1.025.525	20.640	1.004.885-
02.080	Kapitaallasten VROM	02.80	Kapitaallasten VROM	325.182	-	325.182-
<b>3 Openbare werken</b>				<b>8.305.302</b>	<b>4.501.355</b>	<b>3.803.947-</b>
03.001	Afval			1.317.845	1.976.646	658.801
		03.02	Afval	1.305.606	269.485	1.036.121-
		03.03	Afvalstoffenheffing	12.239	1.707.161	1.694.922
03.002	Begraven	03.13	Begraven	52.716	208.916	156.200
03.003	Buitendienst			91.590	-	91.590-
		03.16	Administratie en beheer buitendienst	2.200	-	2.200-
		03.17	Gereedschappen buitendienst	25.260	-	25.260-
		03.18	Tractiemiddelen	64.130	-	64.130-
03.004	Gebouwen			147.150	49.178	97.972-
		03.01	Gemeentelijke woningexploitatie	614	4.833	4.219
		03.14	Gebouwenbeheer	121.927	40.679	81.248-
		03.15	Huisvesting buitendienst	24.609	3.666	20.943-
03.005	Riool			372.559	1.806.460	1.433.901
		03.08	Riolering	366.984	182.241	184.743-
		03.09	Rioleringsheffing	5.575	1.624.219	1.618.644
03.006	Openbare ruimte			2.901.285	175.369	2.725.916-
		01.31	Speelplaatsen	36.804	230	36.574-
		03.04	Ongediertebestrijding	1.587	-	1.587-
		03.05	Haven	51.202	128.391	77.189
		03.06	Openbaar groen	460.035	2.950	457.085-
		03.07	Ringshemmen	-	-	-
		03.10	Verkeer	110.318	25.826	84.492-
		03.11	Waterbeheer	468.345	4.182	464.163-
		03.12	Wegen	1.772.994	13.790	1.759.204-
03.070	Loonkosten Openbare werken	03.70	Loonkosten Openbare werken	1.985.136	284.786	1.700.350-
03.080	Kapitaallasten Openbare werken	03.80	Kapitaallasten Openbare werken	1.437.021	-	1.437.021-



Meerjarenraming			Programmaonderdeel	Productnummer
Saldo 2014	Saldo 2015	Saldo 2016	Nr. Omschrijving	Nr. Omschrijving
122.153	122.153	122.153	02.003 Gebiedsontwikkeling	02.02 Ruimtelijke ordening 02.03 Stedelijke vernieuwing 02.04 Volkshuisvesting 02.07 Bouwgrondexploitatie 02.08 Grondzaken 02.12 Centrumvoorzieningen Monnickendam 04.09 Straatnaamgeving/huisnummering 04.11 Woningtoewijzing
122.095-	122.095-	122.095-		
719-	719-	719-		
256.576	256.576	256.576		
399-	399-	399-		
24.121	24.121	24.121		
21.939-	21.939-	21.939-		
1.530-	1.530-	1.530-		
11.862-	11.862-	11.862-		
155.825-	155.825-	155.825-		
-	-	-	02.005 Secretariaat	02.06 Afdelingssecretariaat RO/meldingen
1.004.987-	1.004.987-	1.004.987-	02.070 Loonkosten VROM	02.70 Loonkosten VROM
320.572-	295.855-	283.307-	02.080 Kapitaallasten VROM	02.80 Kapitaallasten VROM
<b>3.936.091-</b>	<b>3.892.945-</b>	<b>3.880.905-</b>	<b>3 Openbare werken</b>	
789.708	778.647	751.301	03.001 Afval	03.02 Afval 03.03 Afvalstoffenheffing
967.535-	1.175.011-	1.175.011-		
1.757.243	1.953.658	1.926.312		
163.311	163.311	163.311	03.002 Begraven	03.13 Begraven
93.423-	93.423-	93.423-	03.003 Buitendienst	03.16 Administratie en beheer buitendienst 03.17 Gereedschappen buitendienst 03.18 Tractiemiddelen
2.244-	2.244-	2.244-		
25.766-	25.766-	25.766-		
65.413-	65.413-	65.413-		
98.780-	98.780-	98.780-	03.004 Gebouwen	03.01 Gemeentelijke woningexploitatie 03.14 Gebouwenbeheer 03.15 Huisvesting buitendienst
4.219	4.219	4.219		
81.659-	81.659-	81.659-		
21.340-	21.340-	21.340-		
1.378.831	1.369.896	1.379.812	03.005 Riool	03.08 Riolering 03.09 Rioleringsheffing
177.135-	10.345	7.085-		
1.555.966	1.359.551	1.386.897		
2.787.043-	2.787.043-	2.787.043-	03.006 Openbare ruimte	01.31 Speelplaatsen 03.04 Ongediertebestrijding 03.05 Haven 03.06 Openbaar groen 03.07 Ringshemmen 03.10 Verkeer 03.11 Waterbeheer 03.12 Wegen
37.300-	37.300-	37.300-		
1.619-	1.619-	1.619-		
76.481	76.481	76.481		
466.285-	466.285-	466.285-		
-	-	-		
85.859-	85.859-	85.859-		
466.030-	466.030-	466.030-		
1.806.431-	1.806.431-	1.806.431-		
1.700.588-	1.700.588-	1.700.588-		
1.588.107-	1.524.965-	1.495.495-	03.080 Kapitaallasten Openbare werken	03.80 Kapitaallasten Openbare werken

Programmaonderdeel		Productnummer	Begroting 2013			
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
<b>4</b>	<b>Publiekszaken</b>			<b>606.628</b>	<b>326.123</b>	<b>280.505-</b>
04.001	Akten			113.574	258.339	144.765
		04.05	Overige akten	1.425	2.600	1.175
		04.06	Parkeren gehandicapten	3.099	4.464	1.365
		04.07	Reisdocumenten/identiteitskaarten	80.450	172.071	91.621
		04.08	Rijbewijzen	28.600	79.204	50.604
04.002	GBA			44.206	67.784	23.578
		04.01	Gemeentelijke basisadministratie	35.539	23.460	12.079-
		04.02	Huwelijken	2.122	35.700	33.578
		04.03	Naamwetgeving	-	-	-
		04.04	Naturalisatie	6.545	8.624	2.079
04.003	Verkiezingen	04.10	Verkiezingen	3.594	-	3.594-
04.004	Centrale balie	07.01	Centrale balie	-	-	-
04.070	Loonkosten Publiekszaken	04.70	Loonkosten Publiekszaken	433.477	-	433.477-
04.080	Kapitaallasten Publiekszaken	04.80	Kapitaallasten Publiekszaken	11.777	-	11.777-
<b>5</b>	<b>Brandweer</b>			<b>1.342.532</b>	<b>11.876</b>	<b>1.330.656-</b>
05.001	Brandweer			468.886	504	468.382-
		05.01	Brandblus- en reddingsmiddelen	75.249	-	75.249-
		05.02	Brandmelding en -alarmering	8.946	-	8.946-
		05.05	Huisvesting brandweer	38.339	-	38.339-
		05.06	Overige brandweezaken	18.352	-	18.352-
		05.07	Regionale brandweer	328.000	504	327.496-
05.002	Preventie	05.03	Brandpreventie	-	5.000	5.000
05.070	Loonkosten Brandweer			646.788	6.372	640.416-
		05.04	Brandweerpersoneel	367.018	-	367.018-
		05.70	Loonkosten	279.770	6.372	273.398-
05.080	Kapitaallasten Brandweer	05.80	Kapitaallasten	226.858	-	226.858-
<b>6</b>	<b>Financiën</b>			<b>834.674</b>	<b>30.330</b>	<b>804.344-</b>
06.001	Belastingen			92.592	10.330	82.262-
		06.01	Forensenbelasting	2.493	-	2.493-
		06.02	Hondenbelasting	2.581	-	2.581-
		06.03	Onroerende-zaakbelasting	7.432	-	7.432-
		06.04	Overige belasting	-	-	-
		06.05	Belasting op roerende woon- en bedrijfsr	3.606	-	3.606-
		06.06	Toeristenbelasting	3.517	-	3.517-
		06.09	Invordering belastingen	18.983	10.330	8.653-
		06.11	Waardebepaling onroerende zaken	53.980	-	53.980-
06.002	Budgetcyclus			25.000	-	25.000-
		06.07	Budgetcyclus	25.000	-	25.000-
		06.13	Financiële advisering	-	-	-

Meerjarenraming			Programmaonderdeel	Productnummer
Saldo 2014	Saldo 2015	Saldo 2016	Nr. Omschrijving	Nr. Omschrijving
<b>331.742-</b>	<b>328.730-</b>	<b>285.543-</b>	<b>4 Publiekszaken</b>	
144.443	144.443	144.443	04.001 Akten	04.05 Overige akten
1.146	1.146	1.146		04.06 Parkeren gehandicapten
1.303	1.303	1.303		04.07 Reisdocumenten/identiteitskaarten
91.612	91.612	91.612		04.08 Rijbewijzen
50.382	50.382	50.382		
30.061	40.261	50.461	04.002 GBA	04.01 Gemeentelijke basisadministratie
5.552-	4.648	14.848		04.02 Huwelijken
33.535	33.535	33.535		04.03 Naamwetgeving
-	-	-		04.04 Naturalisatie
2.078	2.078	2.078		
61.382-	69.020-	36.984-	04.003 Verkiezingen	04.10 Verkiezingen
-	-	-	04.004 Centrale balie	07.01 Centrale balie
433.537-	433.537-	433.537-	04.070 Loonkosten Publiekszaken	04.70 Loonkosten Publiekszaken
11.327-	10.877-	9.926-	04.080 Kapitaallasten Publiekszaken	04.80 Kapitaallasten Publiekszaken
<b>1.339.273-</b>	<b>1.316.292-</b>	<b>1.357.878-</b>	<b>5 Brandweer</b>	
470.838-	470.838-	470.838-	05.001 Brandweer	05.01 Brandblus- en reddingsmiddelen
76.755-	76.755-	76.755-		05.02 Brandmelding en -alarmering
9.126-	9.126-	9.126-		05.05 Huisvesting brandweer
38.741-	38.741-	38.741-		05.06 Overige brandweerkosten
18.720-	18.720-	18.720-		05.07 Regionale brandweer
327.496-	327.496-	327.496-		
5.000	5.000	5.000	05.002 Preventie	05.03 Brandpreventie
643.813-	643.813-	643.813-	05.070 Loonkosten Brandweer	05.04 Brandweerpersoneel
370.403-	370.403-	370.403-		05.70 Loonkosten
273.410-	273.410-	273.410-		
229.622-	206.641-	248.227-	05.080 Kapitaallasten Brandweer	05.80 Kapitaallasten
<b>807.639-</b>	<b>807.603-</b>	<b>807.567-</b>	<b>6 Financiën</b>	
84.114-	84.114-	84.114-	06.001 Belastingen	06.01 Forensenbelasting
2.543-	2.543-	2.543-		06.02 Hondenbelasting
2.633-	2.633-	2.633-		06.03 Onroerende-zaakbelasting
7.581-	7.581-	7.581-		06.04 Overige belasting
-	-	-		06.05 Belasting op roerende woon- en bedrijfsr
3.678-	3.678-	3.678-		06.06 Toeristenbelasting
3.587-	3.587-	3.587-		06.09 Invordering belastingen
9.032-	9.032-	9.032-		06.11 Waardebepaling onroerende zaken
55.060-	55.060-	55.060-		
25.500-	25.500-	25.500-	06.002 Budgetcyclus	06.07 Budgetcyclus
25.500-	25.500-	25.500-		06.13 Financiële advisering
-	-	-		

Programmaonderdeel		Productnummer	Begroting 2013			
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
06.003	Financiële administratie			16.669	-	16.669-
		06.08	Financieel instrumentarium	-	-	-
		06.10	Invordering niet-belastingen	5.033	-	5.033-
		06.12	Financiële administratie	11.636	-	11.636-
		06.14	Interne controle	-	-	-
06.004	Verzekeringen	06.15	Verzekeringen	31.335	-	31.335-
06.070	Loonkosten Financiën	06.70	Loonkosten Financiën	647.832	20.000	627.832-
06.080	Kapitaallasten Financiën	06.80	Kapitaallasten Financiën	21.246	-	21.246-
<b>7</b>	<b>Facilitaire zaken</b>			<b>2.444.725</b>	<b>96.900</b>	<b>2.347.825-</b>
07.001	Binnendienst			489.637	2.520	487.117-
		07.05	Huisvesting binnendienst	202.732	-	202.732-
		07.06	Archiefbeheer	111.799	-	111.799-
		07.07	Bode en huishoudelijke dienst	78.793	1.500	77.293-
		07.10	Literatuurverzorging	34.620	-	34.620-
		07.11	Postverzorging/behandeling	34.993	-	34.993-
		07.12	Reproductie	26.700	1.020	25.680-
07.002	ICT			685.418	-	685.418-
		07.02	Applicatiebeheer	-	-	-
		07.03	ICT-beleid	12.210	-	12.210-
		07.04	Systeembeheer	673.208	-	673.208-
07.003	Inkoop	07.08	Inkoopcoördinatie	-	-	-
07.004	Vakliteratuur	07.09	Lezen vakliteratuur	-	-	-
07.070	Loonkosten Facilitaire zaken	07.70	Loonkosten Facilitaire zaken	973.328	94.380	878.948-
07.080	Kapitaallasten Facilitaire zaken	07.80	Kapitaallasten Facilitaire zaken	296.342	-	296.342-
<b>8</b>	<b>Algemene en juridische zaken</b>			<b>763.182</b>	<b>46.085</b>	<b>717.097-</b>
08.001	Bestuurssecretariaat	08.15	Bestuurssecretariaat	-	-	-
08.002	Communicatie			84.164	-	84.164-
		08.11	Promotie	4.430	-	4.430-
		08.13	Communicatie	79.734	-	79.734-
08.003	Juridische zaken			15.657	-	15.657-
		08.08	Adviescommissie bezwaarschriften	6.165	-	6.165-
		08.09	Juridische aangelegenheden	9.492	-	9.492-
		08.10	Klachtenregeling	-	-	-
		08.14	Wettelijke aansprakelijkheid	-	-	-
08.004	Regionale samenwerking	08.12	Regionale samenwerking	87.575	-	87.575-
08.005	Veiligheid			22.343	-	22.343-
		08.04	Integrale veiligheid	885	-	885-
		08.05	Rampenbestrijding	21.458	-	21.458-

Meerjarenraming			Programmaonderdeel	Productnummer
Saldo 2014	Saldo 2015	Saldo 2016	Nr. Omschrijving	Nr. Omschrijving
16.993- - 5.124- 11.869- -	16.993- - 5.124- 11.869- -	16.993- - 5.124- 11.869- -	06.003 Financiële administratie	06.08 Financieel instrumentarium 06.10 Invordering niet-belastingen 06.12 Financiële administratie 06.14 Interne controle
31.962-	31.962-	31.962-	06.004 Verzekeringen	06.15 Verzekeringen
627.860-	627.860-	627.860-	06.070 Loonkosten Financiën	06.70 Loonkosten Financiën
21.210-	21.174-	21.138-	06.080 Kapitaallasten Financiën	06.80 Kapitaallasten Financiën
<b>2.411.467-</b>	<b>2.457.378-</b>	<b>2.585.931-</b>	<b>7 Facilitaire zaken</b>	
492.794- 204.871- 111.835- 78.869- 35.312- 35.693- 26.214-	492.794- 204.871- 111.835- 78.869- 35.312- 35.693- 26.214-	492.794- 204.871- 111.835- 78.869- 35.312- 35.693- 26.214-	07.001 Binnendienst	07.05 Huisvesting binnendienst 07.06 Archiefbeheer 07.07 Bode en huishoudelijke dienst 07.10 Literatuurverzorging 07.11 Postverzorging/behandeling 07.12 Reproductie
694.227- - 12.454- 681.773-	689.227- - 12.454- 676.773-	689.227- - 12.454- 676.773-	07.002 ICT	07.02 Applicatiebeheer 07.03 ICT-beleid 07.04 Systeembeheer
-	-	-	07.003 Inkoop	07.08 Inkoopcoördinatie
-	-	-	07.004 Vakliteratuur	07.09 Lezen vakliteratuur
879.027-	879.027-	879.027-	07.070 Loonkosten Facilitaire zaken	07.70 Loonkosten Facilitaire zaken
345.419-	396.330-	524.883-	07.080 Kapitaallasten Facilitaire zaken	07.80 Kapitaallasten Facilitaire zaken
<b>715.338-</b>	<b>715.640-</b>	<b>715.640-</b>	<b>8 Algemene en juridische zaken</b>	
-	-	-	08.001 Bestuurssecretariaat	08.15 Bestuurssecretariaat
80.075- 4.519- 75.556-	80.075- 4.519- 75.556-	80.075- 4.519- 75.556-	08.002 Communicatie	08.11 Promotie 08.13 Communicatie
15.971- 6.289- 9.682- - -	15.971- 6.289- 9.682- - -	15.971- 6.289- 9.682- - -	08.003 Juridische zaken	08.08 Adviescommissie bezwaarschriften 08.09 Juridische aangelegenheden 08.10 Klachtenregeling 08.14 Wettelijke aansprakelijkheid
88.359-	88.661-	88.661-	08.004 Regionale samenwerking	08.12 Regionale samenwerking
22.635- 885- 21.750-	22.635- 885- 21.750-	22.635- 885- 21.750-	08.005 Veiligheid	08.04 Integrale veiligheid 08.05 Rampenbestrijding

Programmaonderdeel		Productnummer	Begroting 2013			
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
08.006	Vergunningen			45.706	46.085	379
		08.01	APV-vergunningen	41.647	13.114	28.533-
		08.02	Bijzondere wetten	-	1.798	1.798
		08.03	Drank- en horecawet	-	10.584	10.584
		08.06	Kermissen	604	3.987	3.383
		08.07	Markten	3.455	16.602	13.147
08.070	Loonkosten Ajz	08.70	Loonkosten Ajz	507.737	-	507.737-
08.080	Kapitaallasten Ajz	08.80	Kapitaallasten Ajz	-	-	-
<b>9 Personeel &amp; organisatie</b>				<b>718.516</b>	<b>12.470</b>	<b>706.046-</b>
09.001	Ontwikkeling			322.047	4.750	317.297-
		09.01	Arbeidsomstandigheden	51.049	4.750	46.299-
		09.02	Management	45.179	-	45.179-
		09.03	Organisatie-ontwikkeling	225.819	-	225.819-
09.002	P&O instrumenten	09.04	P&O-instrumenten	68.014	-	68.014-
09.070	Loonkosten Personeel & organisatie	09.70	Loonkosten Personeel & organisatie	328.396	7.720	320.676-
09.080	Kapitaallasten Personeel & organisatie	09.80	Kapitaallasten Personeel & organisatie	59	-	59-
<b>10 Bestuur en directie</b>				<b>1.137.104</b>	<b>-</b>	<b>1.137.104-</b>
10.001	College	10.01	College B&W	456.285	-	456.285-
10.002	Raad	10.02	Raad	202.120	-	202.120-
10.003	Directie	10.03	Directie	10.000	-	10.000-
10.070	Loonkosten Bestuur en directie	10.70	Loonkosten	468.699	-	468.699-
10.080	Kapitaallasten Bestuur en directie	10.80	Kapitaallasten	-	-	-
<b>11 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</b>				<b>3.208.583</b>	<b>21.129.928</b>	<b>17.921.345</b>
11.001	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	11.01	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	-	3.079.369	3.079.369
11.002	Algemene uitkering	11.02	Algemene uitkering	-	13.593.280	13.593.280
11.003	Dividend	11.03	Dividend	-	180.000	180.000
11.004	Saldo van financieringsfunctie	11.04	Saldo van financieringsfunctie	542.493	-	542.493-
11.005	Overige algemene dekkingsmiddelen	11.05	Overige algemene dekkingsmiddelen	2.616.090	4.277.279	1.661.189
11.006	Onvoorzien	11.06	Onvoorzien	50.000	-	50.000-
<b>Geraamd resultaat voor bestemming</b>				<b>31.485.643</b>	<b>31.295.532</b>	<b>190.111-</b>
<b>Mutaties reserves</b>				<b>-</b>	<b>215.376</b>	<b>215.376</b>
12.001	Mutaties Algemene reserve	12.01	Mutaties Algemene reserve	-	20.000	20.000
12.002	Mutatie reserve kapitaallasten gebouwen	12.02	Mutatie reserve kapitaallasten gebouwen	-	91.126	91.126
12.003	Mutatie reserve onderhoud Hemmeland	12.03	Mutatie reserve onderhoud Hemmeland	-	104.250	104.250
<b>Geraamd resultaat na bestemming</b>				<b>31.485.643</b>	<b>31.510.908</b>	<b>25.265</b>

Meerjarenraming			Programmaonderdeel	Productnummer
Saldo 2014	Saldo 2015	Saldo 2016	Nr. Omschrijving	Nr. Omschrijving
535- 29.366- 1.798 10.584 3.371 13.078	535- 29.366- 1.798 10.584 3.371 13.078	535- 29.366- 1.798 10.584 3.371 13.078	08.006 Vergunningen	08.01 APV-vergunningen 08.02 Bijzondere wetten 08.03 Drank- en horecawet 08.06 Kermissen 08.07 Markten
507.763-	507.763-	507.763-	08.070 Loonkosten Ajz	08.70 Loonkosten Ajz
-	-	-	08.080 Kapitaallasten Ajz	08.80 Kapitaallasten Ajz
<b>705.124-</b>	<b>705.105-</b>	<b>705.105-</b>	<b>9 Personeel &amp; organisatie</b>	
322.793- 46.595- 46.083- 230.115-	322.793- 46.595- 46.083- 230.115-	322.793- 46.595- 46.083- 230.115-	09.001 Ontwikkeling	09.01 Arbeidsomstandigheden 09.02 Management 09.03 Organisatie-ontwikkeling
68.837-	68.837-	68.837-	09.002 P&O instrumenten	09.04 P&O-instrumenten
313.475-	313.475-	313.475-	09.070 Loonkosten Personeel & organisatie	09.70 Loonkosten Personeel & organisatie
19-	-	-	09.080 Kapitaallasten Personeel & organisatie	09.80 Kapitaallasten Personeel & organisatie
<b>1.073.519-</b>	<b>933.519-</b>	<b>933.519-</b>	<b>10 Bestuur en directie</b>	
457.860-	457.860-	457.860-	10.001 College	10.01 College B&W
203.102-	203.102-	203.102-	10.002 Raad	10.02 Raad
10.000-	10.000-	10.000-	10.003 Directie	10.03 Directie
402.557-	262.557-	262.557-	10.070 Loonkosten Bestuur en directie	10.70 Loonkosten
-	-	-	10.080 Kapitaallasten Bestuur en directie	10.80 Kapitaallasten
<b>18.188.911</b>	<b>20.278.001</b>	<b>18.326.610</b>	<b>11 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</b>	
3.313.069	3.481.769	3.481.769	11.001 Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	11.01 Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is
13.594.184	13.208.063	13.295.077	11.002 Algemene uitkering	11.02 Algemene uitkering
180.000	2.283.100	183.100	11.003 Dividend	11.03 Dividend
655.460-	646.033-	564.789-	11.004 Saldo van financieringsfunctie	11.04 Saldo van financieringsfunctie
1.807.118	2.001.102	1.981.453	11.005 Overige algemene dekkingsmiddelen	11.05 Overige algemene dekkingsmiddelen
50.000-	50.000-	50.000-	11.006 Onvoorzien	11.06 Onvoorzien
<b>47.285-</b>	<b>1.903.900</b>	<b>43.317-</b>	<b>Geraamd resultaat voor bestemming</b>	
<b>215.376</b>	<b>1.894.624-</b>	<b>195.376</b>	<b>Mutaties reserves</b>	
20.000	2.090.000-	-	12.001 Mutaties Algemene reserve	12.01 Mutaties Algemene reserve
91.126	91.126	91.126	12.002 Mutatie reserve kapitaallasten gebouwen	12.02 Mutatie reserve kapitaallasten gebouwen
104.250	104.250	104.250	12.003 Mutatie reserve onderhoud Hemmeland	12.03 Mutatie reserve onderhoud Hemmeland
<b>168.091</b>	<b>9.276</b>	<b>152.059</b>	<b>Geraamd resultaat na bestemming</b>	

# COLOFON

**Uitgave:**

Gemeente Waterland  
Postbus 1000  
1140 BA MONNICKENDAM

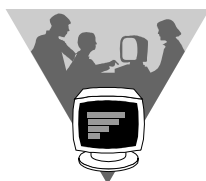
---

**Bezoekadres:**

Pierebaan 3  
1141 GV MONNICKENDAM  
Telefoon: 0299 - 658585  
Telefax: 0299 - 658599

---

**Samenstelling en lay-out:**



Afdeling Financiën  
Telefoon: 0299 - 658561  
Telefax: 0299 - 658599

---

Voor opmerkingen en/of suggesties met betrekking tot de opbouw, indeling en lay-out van de begroting 2013 kan contact opgenomen worden met de afdeling Financiën.

Voor inhoudelijke vragen kan contact opgenomen worden met het afdelingshoofd van de betreffende vakafdeling of de gemeentelijke voorlichter.

---