

# **BEGROTING 2014**

Aanlevering raad op 26 september 2013



# INHOUDSOPGAVE

INHOUDSOPGAVE.....	3
INLEIDING.....	5
LEESWIJZER.....	7
<b>I. BELEIDSBEGROTING.....</b>	<b>9</b>
<b><i>PROGRAMMAPLAN</i></b> .....	<b>11</b>
1. Zorg & welzijn.....	13
2. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer.....	14
3. Openbare werken.....	15
4. Publiekszaken.....	16
5. Brandweer.....	17
6. Financiën.....	18
7. Facilitaire zaken.....	19
8. Algemene en juridische zaken.....	20
9. Personeel & organisatie.....	21
10. Bestuur en directie.....	22
11. Overzicht van algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.....	23
<b><i>PARAGRAFEN</i></b> .....	<b>25</b>
§A Lokale heffingen.....	27
§B Weerstandsvermogen.....	36
§C Onderhoud kapitaalgoederen.....	38
§D Financiering.....	41
§E Bedrijfsvoering.....	42
§F Verbonden partijen.....	44
§G Grondbeleid.....	51
§H Subsidies.....	52
<b>II. FINANCIËLE BEGROTING.....</b>	<b>61</b>
<b><i>OVERZICHT EXPLOITATIE</i></b> .....	<b>63</b>
1. Overzicht van baten en lasten.....	64
2. Meerjarenraming.....	66
3. Incidentele baten en lasten.....	70
4. EMU-saldo.....	71
<b><i>UITEENZETTING VAN DE FINANCIËLE POSTIE</i></b> .....	<b>73</b>
1. Stand en verloop reserves.....	75
2. Stand en verloop voorzieningen.....	76
3. Financiering.....	77
4. Investerings.....	78
5. Verplichtingen jaarlijks terugkerende arbeidskosten.....	90
<b>III. BIJLAGEN.....</b>	<b>91</b>
1. Financiële mutaties 2014-2017.....	93
2. Productenraming 2014-2017.....	125



# INLEIDING

Voor u ligt de begroting voor het jaar 2014. 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.

## **Dalende inkomsten**

De afgelopen jaren stond de gemeentelijke begroting in het teken van economische tegenslag. Ook voor komend jaar is duidelijk dat Nederland de financiële moeilijkheden nog niet te boven is. Dalende inkomsten dwingen inwoners, bedrijven en overheden om voorzichtig te zijn met uitgaven. Dat geldt ook voor Waterland.

Onze gemeente is voor een groot deel afhankelijk van de jaarlijkse algemene rijksuitkering die ontvangen wordt uit het gemeentefonds. De afgelopen jaren is reeds een teruggang merkbaar geweest van deze uitkering en bij de presentatie van de miljoenennota op Prinsjesdag bleek dat er wederom een forse tegenvaller te verwachten is. Een tegenvaller die opnieuw om bijsturing van onze plannen vraagt. Daarnaast is nog steeds onzekerheid over de financiering van de zogenoemde drie decentralisaties in het sociale domein. Hoewel was toegezegd dat rond Prinsjesdag bekend zou worden gemaakt hoeveel geld de gemeenten zouden ontvangen voor de uitvoering van de taken op het gebied van de AWBZ, de jeugdzorg en de Participatiewet, geven de stukken van het Ministerie tot op heden nog geen duidelijkheid.

## **Betaalbaar en sociaal Waterland**

Hoewel begrotingsdiscussies vaak vanuit een financieel perspectief beginnen, gaat het uiteindelijk om het maken van inhoudelijke keuzes. Opnieuw kiezen we voor het betaalbaar houden van wonen in Waterland, bijvoorbeeld door het beperken van de gemeentelijke lasten. Zo zal in 2014 de rioolheffing met 5% dalen, blijft de afvalstoffenheffing gelijk en wordt de onroerendezaakbelasting slechts gecorrigeerd met de inflatie. Verder hebben we nog steeds oog voor de meest kwetsbaren in onze gemeente: mensen van wie vanwege beperkingen niet gevraagd kan worden volledig op eigen benen te staan. Hen blijven we helpen. Zo blijven we de Wmo (Wet maatschappelijke ondersteuning) ruimhartig uitvoeren en zetten we in op een gezonde en sportieve jeugd. Het stringente financiële beleid van de laatste jaren zetten we uiteraard voort. Inkomsten en uitgaven zijn – zelfs na verwerking van de laatste tegenvallers – nog steeds in evenwicht.

Deze moeilijke tijden dwingen ons om creatief te zijn. En dat lukt goed. De manier waarop het ons gelukt is om in Waterland vijf kunstgrasvelden aan te leggen is daar een goed voorbeeld van. We besteden slimmer aan, experimenteren met nieuwe vormen van samenwerking en zijn bereid om onze werkwijzen en aannames voortdurend bij te stellen.

## **Bezuinigingen**

Er bestaat een spanningsveld tussen de creativiteit en de duidelijkheid die van bestuurders wordt verwacht. Bij de bezuinigingsopdrachten van afgelopen jaren zijn financieel en inhoudelijk uitgangspunten vastgelegd. Deze zijn uiteraard leidend. Tegelijkertijd is het zo dat bij creatieve processen de uitkomst niet volledig vast kan staan. Om het beste resultaat te krijgen, moet je namelijk voortdurend bijsturen; al doende leert men. Alleen op die manier hebben we de nieuwe wegen gevonden om ons bibliotheekwerk in te vullen of ons muziekonderwijs te hervormen. Verrassend is het niet, maar we hebben gemerkt dat een klein deel van de voornemens in de praktijk lastig uitvoerbaar is. Niet in de laatste plaats omdat we die voornemens samen met partners moeten of willen invullen. Het college is bereid om eerder vastgelegde uitgangspunten bij te stellen, zonder dat het uiteindelijke doel uit het oog wordt verloren. Toen bleek dat een deel van de bezuiniging op de Milieudienst Waterland niet mogelijk bleek zijn direct alternatieven gezocht. En toen het bestuur van De Bolder ons liet weten meer tijd en expertise nodig te hebben voor het veranderingsproces, hebben het niet laten vallen. We ondersteunen De Bolder actief, kiezen er nadrukkelijk voor om samen op te trekken. Het spreekt voor zich dat we onze creativiteit ook gebruiken om de krimp in onze organisatie op een effectieve én menselijke wijze vorm te geven.

## **Gemeenteraadsverkiezingen**

In maart 2014 gaan de inwoners van Waterland weer naar de stembus. Deze begroting heeft betrekking op heel 2014. Hoe de samenstelling en wensen van een nieuw bestuur ook mogen uitvallen, het begint in ieder geval met een schone lei: een gezonde ambtelijke organisatie en een sluitend huishoudboekje.

### Samenvattende overzichten

In onderstaande samenvattende tabel vindt u de aansluiting met de cijfers zoals die zijn gepresenteerd in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 (inclusief door de raad vastgestelde begrotingswijziging van 4 juli 2013). Met andere woorden: toegevoegd wordt welke aanpassingen zijn verwerkt na de begrotingswijziging van 4 juli 2013. Na verwerking van een aantal technische correcties, autonome ontwikkelingen, nieuw beleid en 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 2014			
	2014	2015	2016	2017
<b>Geraamd resultaat na bestemming vóór begroting 2014</b>	<b>54.203</b>	<b>22.031-</b>	<b>95.072</b>	<b>220.631</b>
Technische correcties	-	-	-	-
Autonome ontwikkelingen	105.300	331.049-	460.379-	499.058-
Nieuw beleid	-	15.000	15.000	15.000
Bezuinigingen	-	374.513	352.007	312.409
<b>Totaal mutaties begroting 2014</b>	<b>105.300</b>	<b>58.464</b>	<b>93.372-</b>	<b>171.649-</b>
<b>Geraamd resultaat na bestemming na begroting 2014</b>	<b>159.503</b>	<b>36.433</b>	<b>1.700</b>	<b>48.982</b>

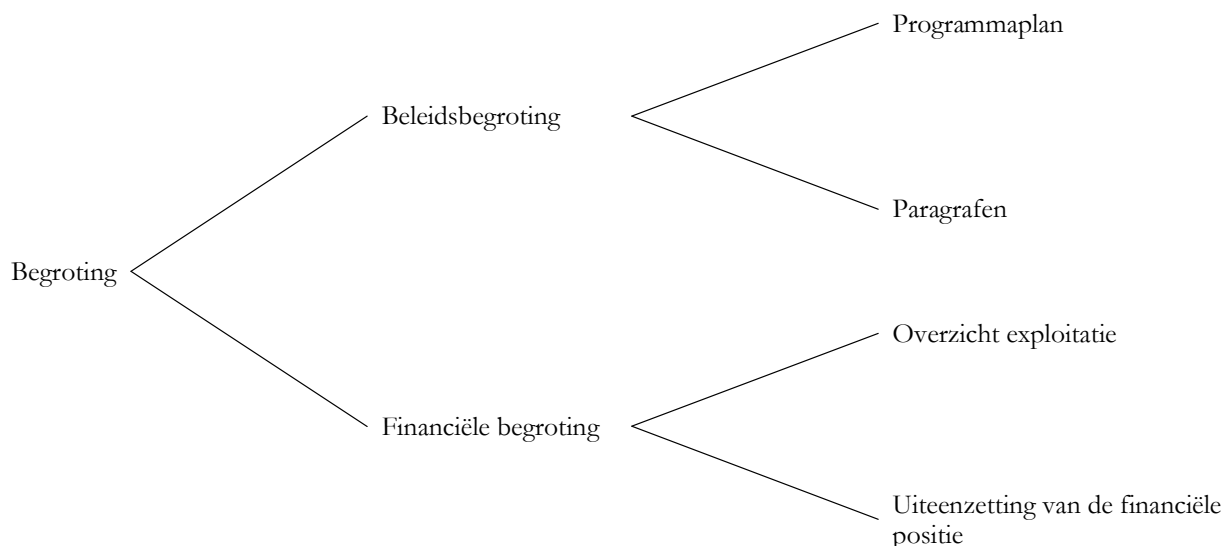
In onderstaande tabel treft u een overzicht van de saldo's per programma aan, alsmede de mutaties in de reserves, voor de komende jaren, na verwerking van alle mutaties.

Prog.	Omschrijving	Saldo 2014	Saldo 2015	Saldo 2016	Saldo 2017
1	Zorg & welzijn	6.123.465-	5.990.349-	6.340.880-	6.311.043-
2	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieu	673.194-	718.505-	669.463-	654.004-
3	Openbare werken	3.883.700-	3.600.055-	3.588.034-	3.575.111-
4	Publiekszaken	333.534-	329.245-	285.947-	308.298-
5	Brandweer	1.391.894-	1.360.685-	1.402.208-	1.390.217-
6	Financiën	851.398-	848.774-	848.302-	847.829-
7	Facilitaire zaken	2.528.095-	2.558.339-	2.616.095-	2.672.263-
8	Algemene en juridische zaken	389.496	655.720-	655.719-	655.720-
9	Personeel & organisatie	716.110-	712.060-	712.060-	712.060-
10	Bestuur en directie	1.155.678-	919.733-	941.733-	981.733-
11	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	18.178.139	19.603.752	17.868.338	17.922.443
	<b>Geraamd resultaat voor bestemming</b>	<b>910.567</b>	<b>1.910.287</b>	<b>192.103-</b>	<b>185.835-</b>
	Onttrekkingen aan de reserves				
	- Reserve onderhoud Hemmeland	104.250	104.250	104.250	104.250
	- Reserve kapitaallasten gebouwen	90.567	90.567	90.567	90.567
	- Reserve kapitaallasten bredeschool Broek in Waterland	40.000	40.000	40.000	40.000
	- Algemene reserve	218.783	10.000	-	-
	Stortingen in de reserves				
	- Algemene reserve	1.204.664-	2.118.671-	41.014-	-
	<b>Geraamd resultaat na bestemming</b>	<b>159.503</b>	<b>36.433</b>	<b>1.700</b>	<b>48.982</b>

Monnickendam, 24 september 2013  
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.
4. EMU-saldo: alle gemeenten zijn verplicht in hun begroting een overzicht op te nemen wat hun EMU-saldo is. In het overzicht van het EMU-saldo wordt het exploitatiesaldo omgezet naar het EMU-saldo.

### **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. Investerings
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 herijken het subsidiebeleid en borgen het sociaal cultureel werk, de sociaal culturele ontmoetingsfunctie in Monnickendam, het bibliotheekwerk, het muziekonderwijs en het peuterspeelzaalwerk.
- b. Scholenbouw: wij bereiden de bouw van de brede school op het scholeneiland in Monnickendam voor en gaan verder met 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. In het kader van het thema gezond gewicht voeren we de landelijke aanpak Jongeren Op Gezond Gewicht (JOGG) uit.
- d. Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo): wij voeren het Wmo-beleid 'Waterland voor elkaar' 2013-2017 uit.
- e. Jeugdbeleid: de nieuwe concept-jeugdwet verplicht gemeenten om voor 2014 een beleidsplan voor hun nieuwe jeugdzorgtaken vast te stellen. Wij voeren het nieuwe jeugdbeleid in 2014 uit.
- f. Decentralisaties: wij verwachten er vanaf 2015, met de drie decentralisaties op het gebied van de jeugdzorg, de AWBZ en de Participatiewet, nieuwe taken bij te krijgen. Wij bereiden de uitvoering van deze nieuwe taken zorgvuldig voor. Hierbij leggen wij dwarsverbanden tussen de drie decentralisaties en leggen wij verbanden met andere taakvelden. Wij zorgen dat belanghebbenden weten waar zij aan toe zijn en dat wij de financiële risico's die hieraan zijn verbonden beperken. Voor de uitvoering van de Participatiewet zorgen wij voor goede randvoorwaarden door het uitvoeren van de werkgeversdienstverlening.
- g. Passend onderwijs: scholen zijn vanaf 1 augustus 2014 verplicht een passende onderwijsplek te bieden aan leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben. Wij kijken naar de samenhang met de decentralisaties en anticiperen op de gevolgen die passend onderwijs 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 2014	Baten 2014	Saldo 2014
01.001	Uitkeringen	2.752.722	2.388.179	364.543-
01.002	Welzijn	3.680.397	476.067	3.204.330-
01.003	Onderwijs en jeugd	840.970	84.488	756.482-
01.070	Loonkosten Zorg & welzijn	1.143.125	197.130	945.995-
01.080	Kapitaallasten Zorg & welzijn	852.115	-	852.115-
	<b>Totaal</b>	<b>9.269.329</b>	<b>3.145.864</b>	<b>6.123.465-</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 de ontwikkeling van nieuwe woningbouwprojecten zal expliciet aandacht worden besteed aan jongerenhuisvesting. Er zal uitvoering worden gegeven aan de in 2013 met de corporaties gemaakte prestatieafspraken. Verder zal de financiële continuïteit van de in de gemeente toegelaten instellingen scherp in de gaten gehouden worden.
- Bestemmingsplannen: het project actualisering bestemmingsplannen bevindt zich in de nazorg- en beroepsfase. Op de gewenste einddatum gold in 2013 voor het gehele grondgebied een actueel bestemmingsplan. In 2014 zal aandacht zijn voor het beheer (actueel houden) van de ruimtelijke plannen. Op de agenda staat de start van een herziening van het bestemmingsplan Broek in Waterland. Ook zullen ten behoeve van ruimtelijke ontwikkelingen een nog onbekend aantal procedures worden gevolgd.
- IJmeer:
  - *RR/AM*: in 2013 is de ontwerp structuurvisie Amsterdam Almere Markermeer ter inzage gelegd. De bouw van het IJland is, ook op de lange termijn, niet meer opgenomen als toekomstperspectief. Daarin is wel de mogelijkheid opengelaten om een IJmeerverbinding te maken in de vorm van een brug. Hierover hebben wij onze zienswijze kenbaar gemaakt. Tevens hebben wij aangegeven betrokken te willen worden bij de ontwikkelingen die in de nabijheid van onze kust plaatsvinden. Wij investeren ook in 2014, al dan niet in ISW-verband, in ambtelijke en/of bestuurlijke afvaardiging bij presentaties en bijeenkomsten die te maken hebben met het Markermeer/IJmeer. Waar nodig zullen wij reageren op ontwikkelingen die het unieke karakter van Waterland aantasten.
  - *Deltaprogramma's*: in de Tweede Kamer moeten in 2014 vijf deltabeslissingen worden genomen. Wij houden de ontwikkelingen scherp in de gaten en informeren de raad over de ontwikkelingen.
  - *Dijkversterkingen*: het Hoogheemraadschap Hollandsnoorderkwartier en Rijkswaterstaat bereiden de dijkversterkingen voor van de Markermeerdijk Hoorn-Amsterdam en de dijk rond Marken. Wij doen alles wat in ons vermogen ligt om bij de betrokken instanties te bewerkstelligen dat eventuele dijkversterking voor heel Katwoude buitendijks plaatsvindt en het uiterlijk van de Markermeerdijk bij Uitdam in de huidige staat blijft. Met betrekking tot de dijkversterking op Marken gaat de minister een pilot voorstellen voor meerlaagse veiligheid met behoud van de financiële middelen die op dit moment gereserveerd zijn in het hoogwaterbeschermingsprogramma.

### Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2014	Baten 2014	Saldo 2014
02.001	Bouw- en woningtoezicht	162.317	648.607	486.290
02.002	Economische aangelegenheden	805.475	903.856	98.381
02.003	Gebiedsontwikkeling	387.518	628.017	240.499
02.004	Milieu	206.083	-	206.083-
02.005	Secretariaat	-	-	-
02.070	Loonkosten VROM	1.255.088	257.400	997.688-
02.080	Kapitaallasten VROM	294.593	-	294.593-
	<b>Totaal</b>	<b>3.111.074</b>	<b>2.437.880</b>	<b>673.194-</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 beheerplan wegen, het uitvoeringsplan groen, het uitvoeringsplan speeltoestellen en het gebouwenbeheerplan) wordt gebruik gemaakt van de inbreng van de verschillende kernraden.
- Gemeentewerf: ook in 2014 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 2014 wordt het hondenbeleid verder uitgevoerd. Hondenbezitters ontvangen bij de aanslag hondenbelasting een aanschrijving met de regelgeving voor het uitlaten van honden en een pakketje hondenpoepzakjes of een kortingsbon. 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. Tevens wordt middels communicatie in onder meer Ons Streekblad en op onze website ingezet op het stimuleren van het opruimgedrag van hondenbezitters.
- Parkeren: binnen de huidige financiële kaders zal de verdere uitvoering van de maatregelen uit het actieplan parkeren ter hand worden genomen.
- Waterrecreatie/toerisme: in 2014 wordt er uitvoering gegeven aan het vastgestelde beleidskader 'Varen in Waterland'. De jachthaven Hemmeland wordt op een dienstverlenende en voor de toekomst effectieve manier beheerd en onderhouden.
- Planten- en afvalbakken: in 2014 krijgen de adoptieplantenbakken een vervolg. Bewoners kunnen een plantenbak aanvragen, indien mogelijk in combinatie met een verkeersmaatregel. De plantenbak wordt door de gemeente geplaatst en gevuld met grond. De bewoners zetten zelf beplanting in de bak en onderhouden deze ook. De kernraden hebben een rol in de uitvoering, zoals het mede beoordelen van de aanvragen en het stimuleren dat de adoptanten de bakken goed onderhouden.
- Graffiti: in 2014 wordt aan de bestrijding van graffiti gecontinueerd. Hierbij wordt samengewerkt met onder meer woningbouwverenigingen, nutsbedrijven en andere overheden zoals de provincie.

#### Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2014	Baten 2014	Saldo 2014
03.001	Afval	1.220.386	2.008.964	788.578
03.002	Begraven	49.588	223.423	173.835
03.003	Buitendienst	94.591	-	94.591-
03.004	Gebouwen	109.486	71.567	37.919-
03.005	Riool	478.137	1.597.643	1.119.506
03.006	Openbare ruimte	3.020.144	175.826	2.844.318-
03.070	Loonkosten Openbare werken	1.559.183	31.618	1.527.565-
03.080	Kapitaallasten Openbare werken	1.461.226	-	1.461.226-
	<b>Totaal</b>	<b>7.992.741</b>	<b>4.109.041</b>	<b>3.883.700-</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 2014 moet dit leiden tot het direct afhandelen van 65% van alle binnenkomende gesprekken.
- Klanten Contact Centrum (KCC): in 2014 is het streven om 90% 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 bij bezoek aan het gemeentehuis in 90% van de gevallen onder de 10 minuten te houden.

### Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2014	Baten 2014	Saldo 2014
04.001	Akten	114.101	266.090	151.989
04.002	GBA	37.990	69.829	31.839
04.003	Verkiezingen	62.151	-	62.151-
04.004	Centrale balie	-	-	-
04.070	Loonkosten Publiekszaken	444.019	-	444.019-
04.080	Kapitaallasten Publiekszaken	11.192	-	11.192-
	<b>Totaal</b>	<b>669.453</b>	<b>335.919</b>	<b>333.534-</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 2014 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;
  - worden het materieel en de gereedschappen regelmatig onderhouden en gekeurd;
  - 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: per 1 januari 2014 wordt de uitvoering van de brandweertaken overgedragen aan de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland. Dit is dan ook de laatste keer dat de brandweer op deze wijze is opgenomen in de gemeentebegroting. Na de formele overdracht zal in 2014 de nieuwe organisatie zijn beslag moeten krijgen. Het jaar 2014 zal in het teken staan van het aanpassen van werkwijze en organisatie aan de nieuwe situatie. Daarbij staat voorop dat de brandweer zijn lokale binding houdt.
- d. Vraagbaak: de brandweer 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 brandweer 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 moet gemakkelijk benaderbaar zijn en de korte lijnen onderhouden met de samenleving en collega's.

### Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2014	Baten 2014	Saldo 2014
05.001	Brandweer	514.113	504	513.609-
05.002	Preventie	-	5.000	5.000
05.070	Loonkosten Brandweer	646.032	-	646.032-
05.080	Kapitaallasten Brandweer	237.253	-	237.253-
	<b>Totaal</b>	<b>1.397.398</b>	<b>5.504</b>	<b>1.391.894-</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 2014 verder worden verbeterd. De ontwikkeling van de risicoparagraaf en de informatie over het EMU-saldo zal verder uitgewerkt worden. Daarnaast zal verder gewerkt worden aan het verbeteren van de operationele managementinformatie.
- Interne controle: in 2014 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 2014 de WOZ-waarden opnieuw vaststellen en voor de heffing en inning van de diverse gemeentelijke belastingen zorg dragen. Bezwaren zullen voor het eind van het derde kwartaal 2014 afgehandeld zijn.

### Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2014	Baten 2014	Saldo 2014
06.001	Belastingen	95.625	10.330	85.295-
06.002	Budgetcyclus	25.819	-	25.819-
06.003	Financiële administratie	17.201	-	17.201-
06.004	Verzekeringen	33.896	-	33.896-
06.070	Loonkosten Financiën	676.086	20.000	656.086-
06.080	Kapitaallasten Financiën	33.101	-	33.101-
	<b>Totaal</b>	<b>881.728</b>	<b>30.330</b>	<b>851.398-</b>

## 7. Facilitaire zaken

### Doelstelling

De afdeling Facilitaire zaken stelt zich tot doel de overige afdelingen binnen de gemeente te faciliteren bij het realiseren van hun maatschappelijke doelstelling door middel van optimale ondersteuning op de gebieden van informatievoorziening en automatisering (I&A), post en archief, inkoopcoördinatie, huisvesting, externe communicatie en advisering over het subsidieverwervingsproces. De afdeling laat zich leiden door de volgende motto's:

- goede dienstverlening aan onze klanten;
- efficiënte bedrijfsvoering, en
- kostenreductie.

### Prioriteiten

- Informatievoorziening: inrichten van de nieuwe e-Suite van Dimpact en opleveren van opnieuw enkele e-diensten, waarbij een elektronisch formulier volledig digitaal wordt verwerkt en afgedaan. Streven naar een constante beschikbaarheid van systemen, producten en diensten, ook buiten kantooruren. Volgen van de plannen van de e-overheid volgens het NUP-programma en jaarlijks daarover rapporteren aan de raad. Digitaal inrichten van het besluitvormingsproces van het college digitaal in- en bouwen van een nieuw, modern intranet.
- Automatisering: definitief opleveren van ons nieuwe serverpark, waarmee al die nieuwe faciliteiten en programma's goed ondersteund en aangeboden worden.
- Post en archief: beschrijven van processen rond documentenbeheer op die manier dat we klaar zijn voor substitutie, waarbij digitale documenten in de plaats mogen komen van analoge (=papier). Om dit te realiseren starten wij een project 'Informatiehuishouding', samen met de gemeente Landsmeer.
- Inkoopcoördinatie: beste prijs-kwaliteitsverhouding behalen, de administratieve lasten verlagen en MKB-vriendelijk aanbesteden. Aanpassen van het handboek Inkoop in de lijn van de Aanbestedingswet 2012 en digitaal aanbesteden via TenderNed, om het aanbestedingsproces zo efficiënt mogelijk te maken.
- Huisvesting: beter en meer flexibel benutten van het gebouw en de inzet van meer koffieautomaten ter vervanging van fysiek bodewerk.
- Externe communicatie: koersen op zoveel mogelijk digitale en dus actuele berichtgeving via de website, uitgifte van de gemeentegids en het sec via de website aanbieden van een burgerjaarverslag.
- Subsidieadviesing: 'subsidiebewustzijn' in de organisatie vergroten en inrichten van een helder werkproces van subsidieverwerving, inclusief een database van mogelijkheden voor die verwerving op uiteenlopende beleidsterreinen.

### Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2014	Baten 2014	Saldo 2014
07.001	Binnendienst	510.985	1.727	509.258-
07.002	ICT	748.175	-	748.175-
07.003	Inkoop	-	-	-
07.004	Vakliteratuur	-	-	-
07.005	Marketing & communicatie	67.888	-	67.888-
07.070	Loonkosten Facilitaire zaken	950.114	103.469	846.645-
07.080	Kapitaallasten Facilitaire zaken	356.129	-	356.129-
	<b>Totaal</b>	<b>2.633.291</b>	<b>105.196</b>	<b>2.528.095-</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 blijvend verder verbeterd, processen nader uitgewerkt, vastgelegd en verder gedigitaliseerd.
- b. Juridische vraagbaak: de afdeling ontwikkelt zich verder als vraagbaak en makelaar voor juridische vraagstukken voor de totale organisatie.
- 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 in samenwerking met de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland.
- e. Regionale samenwerking: ook in 2014 nadat de brandweer al geregionaliseerd is zal de regionale samenwerking verder voortgezet en gezocht worden op met name de gebieden van openbare orde, veiligheid en de rampenbestrijding en crisisbeheersing.
- f. Drank- en Horecawet: in 2014 voeren we het door de raad vastgestelde beleidskader voor de Drank- en Horecawet uit.

### Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2014	Baten 2014	Saldo 2014
08.001	Bestuurssecretariaat	-	-	-
08.002	Communicatie	-	-	-
08.003	Juridische zaken	38.784	-	38.784-
08.004	Regionale samenwerking	93.151	-	93.151-
08.005	Veiligheid	22.821	-	22.821-
08.006	Vergunningen	47.203	47.212	9
08.007	Grondzaken	39.661	1.220.062	1.180.401
08.070	Loonkosten Algemene en juridische zaken	600.696	1.104	599.592-
08.080	Kapitaallasten Algemene en juridische zaken	36.566	-	36.566-
	<b>Totaal</b>	<b>878.882</b>	<b>1.268.378</b>	<b>389.496</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: het verbeteren van de dienstverlening aan burgers is gerealiseerd door het vormgeven van het klantcontactcentrum bij de afdeling Publiekszaken. Klantgericht werken staat centraal in het personeelsbeleid. In 2014 wordt aan deze ontwikkeling verder gewerkt door het versterken van kennis van medewerkers, en het uitbouwen van de digitalisering. Klantgericht werken is met alle medewerkers een onderwerp in functioneringsgesprekken.
- b. Digitalisering: bedrijfsprocessen worden steeds verder gedigitaliseerd. Deze verandering heeft effect op vrijwel alle bedrijfsprocessen. Doel voor 2014 is het optimaliseren van het werken met de beschikbare informatiesystemen. Wij zetten daarbij training, collegiale uitwisseling en persoonlijke ondersteuning in als middelen.
- c. Verantwoordelijkheid bij deskundige medewerkers: er zijn al veel randvoorwaarden gerealiseerd. Doel voor 2014 is om de ingezette ontwikkeling door te zetten. We werken met resultaatbeschrijvingen. Wij stimuleren ontwikkeling van medewerkers door flexibele inzet, opleiding en het gebruiken van competenties. Specifiek doel is het uitbouwen van communicatietaken bij vakspecialisten en beleidsmedewerkers.
- d. Flexibel en leergierig: we willen medewerkers zo flexibel mogelijk kunnen inzetten binnen de kaders van de algemene dienst. Doel is in 2014 deze flexibiliteit nog meer uit te bouwen. Wij stimuleren bredere inzet van medewerkers.
- e. Stragische personeelsplanning: de meerjarige bezuinigingsopdracht op de personele formatie is in 2014 € 70.000. Daarbij geldt al langer meerjarig de opdracht om te besparen door gebruik te maken van de financiële ruimte tussen komende en gaande medewerkers ter waarde van 1 fte niveau 8, zijnde € 56.129. Wij maken slim gebruik van mogelijkheden om te komen tot reductie zonder gedwongen ontslagen.
- f. Regionale samenwerking: Waterland werkt samen met andere gemeenten en in een aantal andere samenwerkingsverbanden (zoals bijvoorbeeld de milieudienst; inkoop, subsidies, sociale zaken). De toekomst van samenwerking is volop in beweging. Doel blijft om slim samen te werken, ook in 2014.

### Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2014	Baten 2014	Saldo 2014
09.001	Ontwikkeling	326.046	4.750	321.296-
09.002	P&O-instrumenten	59.361	-	59.361-
09.070	Loonkosten Personeel & organisatie	343.519	8.085	335.434-
09.080	Kapitaallasten Personeel & organisatie	19	-	19-
	<b>Totaal</b>	<b>728.945</b>	<b>12.835</b>	<b>716.110-</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 van de inmiddels gehouden bijeenkomsten zal besloten worden of en op welke wijze in de (overige) kernen een dergelijke activiteit georganiseerd gaat worden.
- b. Samenwerking: de zelfstandigheid van de gemeente Waterland staat niet ter discussie. Wij gaan ook in 2014 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 en in 2013 door en namens de gezamenlijke rekenkamers van Landsmeer, Oostzaan, Edam-Volendam en Waterland. Beoordeeld moet worden in hoeverre deze reeds bestaande vormen van samenwerking (nog) nuttig zijn voor onze gemeente.
- d. Subsidies: ook in 2014 worden door middel van het binnenhalen van subsidies extra inkomsten voor de gemeente gegenereerd. Wij verwachten ook extra inkomsten te kunnen genereren door de in 2013 samen met de gemeente Landsmeer aangestelde subsidiecoördinator die voor verdere verbetering van het subsidie aanvraag proces zal zorg dragen.

### Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2014	Baten 2014	Saldo 2014
10.001	College	431.427	-	431.427-
10.002	Raad	203.729	-	203.729-
10.003	Directie	5.000	-	5.000-
10.070	Loonkosten Bestuur en directie	515.522	-	515.522-
10.080	Kapitaallasten Bestuur en directie	-	-	-
	<b>Totaal</b>	<b>1.155.678</b>	<b>-</b>	<b>1.155.678-</b>

## 11. Overzicht van algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2014	Baten 2014	Saldo 2014
11.001	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	-	3.159.006	3.159.006
11.002	Algemene uitkering	-	13.658.037	13.658.037
11.003	Dividend	-	170.920	170.920
11.004	Saldo van financieringsfunctie	382.561	-	382.561-
11.005	Overige algemene dekkingsmiddelen	3.141.192	4.763.929	1.622.737
11.006	Onvoorzien	50.000	-	50.000-
	<b>Totaal</b>	<b>3.573.753</b>	<b>21.751.892</b>	<b>18.178.139</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 zogenoemde septembercirculaire d.d. 17 september 2013 is verwachte algemene uitkering uit het gemeentefonds als volgt:

2014	2015	2016	2017
13.658.037	12.763.895	12.864.486	12.919.866

**Dividend**

De gemeente Waterland ontvangt jaarlijks dividenduitkeringen uit hoofde van haar aandelenbezit in N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (begroot: € 20.920) 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 2011	Inkomsten 2012	Begroting 2013 na wijziging	Verwachte realisatie 2013	Begroting 2014
Onroerendezaakbelasting	2.203.250	2.201.088	2.310.755	2.300.000	2.391.289
Belasting op roerende woon- en bedrijfsr.	20.922	20.705	21.000	21.214	21.630
Forensenbelasting	15.100	16.953	15.945	15.945	16.423
Toeristenbelasting	445.532	476.651	451.819	451.819	451.819
Parkeerbelasting	207.488	196.991	210.623	210.623	210.623
Hondenbelasting	55.558	55.556	54.500	55.000	56.135
Precariobelasting	4.760	2.915	10.765	7.200	11.088
<b>Subtotaal besteding niet gebonden</b>	<b>2.952.610</b>	<b>2.970.859</b>	<b>3.075.407</b>	<b>3.061.801</b>	<b>3.159.007</b>
Rioolheffing	1.567.317	1.613.554	1.666.572		1.597.643
Afvalstoffenheffing	1.612.045	1.649.025	1.696.082		1.706.882
Reinigingsheffing	15.746	17.043	21.710		21.476
Haven-, kade- en liggelden	82.513	74.284	87.749		90.381
Lijkbezorgingsrechten	148.549	172.997	208.916		223.423
Markt- en standplaatsgelden	5.316	6.134	7.901		8.138
Brandweerrechten	-	-	-		-
Leges	649.748	827.353	950.918		979.446
<b>Totaal</b>	<b>7.033.844</b>	<b>7.331.249</b>	<b>7.715.255</b>		<b>7.786.396</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 2014 wordt uitgegaan van een percentage van maximaal 3%.

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 2011 %	Tarief 2012 %	Tarief 2013 %	Tarief 2014 %
Gebruikersbelasting	0,1231	0,1267	0,1342	0,1382
Eigenarenbelasting woning	0,0777	0,0798	0,0861	0,0887
Eigenarenbelasting niet-woning	0,1532	0,1577	0,1670	0,1720

Voor het nieuwe belastingjaar worden de WOZ-waarden opnieuw bepaald. Voor 2014 wordt dit de waarde per 1 januari 2013. 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 2014 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 2011 %	Tarief 2012 %	Tarief 2013 %	Tarief 2014 %
Gebruikersbelasting	0,1231	0,1267	0,1342	0,1382
Eigenarenbelasting woning	0,0777	0,0798	0,0861	0,0887
Eigenarenbelasting niet-woning	0,1532	0,1577	0,1670	0,1720

## 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 2011	Tarief 2012	Tarief 2013	Tarief 2014
(Sta)caravan, zomerhuisje, woonboot tot 15 m <sup>2</sup>	143,30	146,09	149,60	154,09
(Sta)caravan, zomerhuisje, woonboot van 15-20 m <sup>2</sup>	191,10	194,83	199,50	205,49
(Sta)caravan, zomerhuisje, woonboot groter dan 20 m <sup>2</sup>	382,30	389,75	399,11	411,08
Ieder ander gemeubileerde woning	1.147,10	1.169,47	1.192,86	1.228,64

De inflatiecorrectie is in 2014 vastgesteld op 3%.

## 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 2011	Tarief 2012	Tarief 2013	Tarief 2014
Nachttoeristenbelasting, per persoon per nacht	1,50	1,50	1,50	1,50
Dagtoeristenbelasting	0,50	0,50	0,50	0,50
Watertoeristenbelasting, per persoon per etmaal	1,25	1,25	1,25	1,25

De inflatiecorrectie is in 2014 vastgesteld op 3%. Vanwege de contante betalingen is het wenselijk ronde bedragen aan te houden hierdoor is de toeristenbelasting niet verhoogd ten opzichte van 2013.

## 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 2011	Tarief 2012	Tarief 2013	Tarief 2014
Parkeren van een motor	2,50	2,50	2,50	2,50
Parkeren van een auto	3,50	3,50	3,50	3,50
Parkeren van een caravan/aanhanger	3,50	3,50	3,50	3,50
Parkeren van een camper	10,00	10,20	10,20	10,20
Parkeren van een autobus	10,00	10,20	10,20	10,20
Parkeren van overige voertuigen	3,50	3,50	3,50	3,50
Parkeervergunning per jaar	27,60	27,60	27,60	27,60

De inflatiecorrectie is in 2014 vastgesteld op 3%. Teneinde kashandelingen zo eenvoudig mogelijk uit te kunnen voeren zijn de tarieven niet verhoogd.

## 8. Hondenbelasting

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

Omschrijving	Tarief 2011	Tarief 2012	Tarief 2013	Tarief 2014
Eerste hond	49,20	50,16	51,00	52,20
Tweede hond	67,20	68,52	69,60	72,00
Iedere hond boven het aantal van twee	85,20	86,88	88,80	91,20

De inflatiecorrectie is in 2014 vastgesteld op 3%. 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 2011	Tarief 2012	Tarief 2013	Tarief 2014
<u>Algemeen tarief voor gebruik gemeentegrond of -water</u>				
- per m <sup>2</sup> per dag	0,65	0,70	0,70	0,75
- per m <sup>2</sup> per week	2,30	2,35	2,40	2,45
- per m <sup>2</sup> per maand	6,80	6,90	7,05	7,25
- per m <sup>2</sup> per jaar	69,95	71,30	72,70	74,90
<u>Bouw-, sloop- en onderhoudswerk</u>				
- tot 10 m <sup>2</sup> per dag	3,90	3,95	4,00	4,10
- tot 10 m <sup>2</sup> per week	11,00	11,20	11,40	11,75
- tot 10 m <sup>2</sup> per maand	32,95	33,60	34,25	35,30
- tot 10 m <sup>2</sup> per jaar	263,50	268,65	274,00	282,20
- tot 20 m <sup>2</sup> per dag	5,50	5,60	5,70	5,85
- tot 20 m <sup>2</sup> per week	16,45	16,75	17,10	17,60
- tot 20 m <sup>2</sup> per maand	49,50	50,45	51,45	53,00
- tot 20 m <sup>2</sup> per jaar	395,50	403,20	411,25	423,60
- tot 100 m <sup>2</sup> per dag	21,95	22,35	22,80	23,50
- tot 100 m <sup>2</sup> per week	65,85	67,15	68,50	70,55
- tot 100 m <sup>2</sup> per maand	197,55	201,40	205,40	211,55
- tot 100 m <sup>2</sup> per jaar	1.580,00	1.610,80	1.643,00	1.692,30
- vanaf 100 m <sup>2</sup> per dag	49,50	50,45	51,45	53,00
- vanaf 100 m <sup>2</sup> per week	148,35	151,25	154,25	158,90
- vanaf 100 m <sup>2</sup> per maand	444,60	453,25	462,30	476,15
- vanaf 100 m <sup>2</sup> per jaar	3.557,00	3.626,35	3.698,85	3.809,80
<u>Kramen, kiosken, wagens, tenten, automaten e.d.</u>				
- per m <sup>2</sup> per dag	1,15	1,20	1,20	1,25
- per m <sup>2</sup> per week	4,20	4,30	4,40	4,55
- per m <sup>2</sup> per maand	12,55	12,80	13,05	13,45
- per m <sup>2</sup> per jaar	123,70	126,10	128,60	132,45
- maximumbedrag	1.388,00	1.415,05	1.443,35	1.486,65
<u>Sepcitanks, beer- of vetvangputten, etc.</u>				
- per jaar	8,30	8,45	8,60	8,85
<u>Motorbrandstofinstallaties, tanks, pompinstallaties</u>				
- per aftappunt voor motorbrandstof per jaar	34,35	35,00	35,70	36,75
- per aftappunt voor lucht of water per jaar	11,45	11,65	11,90	12,25
- per vulput per jaar	7,20	7,35	7,50	7,75
- tanks kleiner dan 5.000 liter per stuk per jaar	17,30	17,65	18,00	18,55
- tanks van 5.000 liter of meer per stuk, per jaar	34,35	35,00	35,70	36,75
<u>Zonneschermen, markiezen, luifels, balkons</u>				
- niet voorzien van reclame of opschrift	4,00	4,05	4,10	4,20
- met reclame of opschrift	8,00	8,15	8,30	8,55
<u>Border, uithangborden, lichtbakken, reclameborden, lichtreclame</u>				
- bord tot en met 1 m <sup>2</sup> per stuk, per maand	1,55	1,60	1,65	1,70
- bord groter dan 1 m <sup>2</sup> per stuk, per maand	2,95	3,00	3,05	3,15
- ander object (geen bord) tot 1 m <sup>2</sup> per stuk, per maand	1,55	1,60	1,65	1,70
- ander object (geen bord) 1 m <sup>2</sup> of groter per stuk, per maand	2,95	3,00	3,05	3,15
- object voorzien van verlichting tarieven verdubbeld				
<u>Terrassen, rijwielrekken, tochtschermen</u>				
- per m <sup>2</sup> per jaar	4,95	5,05	5,15	5,30
<u>Het plaatsen van een afsluiting</u>				
- per afsluiting per dag	56,60	57,70	58,85	60,60

## 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 2011	Tarief 2012	Tarief 2013	Tarief 2014
Gebruik door één persoon	200,00	203,90	207,98	197,58
Gebruik door twee personen	220,00	224,29	228,78	217,34
Gebruik door meer dan twee personen	240,00	244,68	249,57	237,09
Gebruik door bedrijven	variabel	variabel	variabel	variabel

Gelet op de verwachte ontwikkeling van de voorziening riolering is een tariefsverlaging van 5% ten opzichte van 2013 doorgevoerd.

## 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 2011	Tarief 2012	Tarief 2013	Tarief 2014
Gebruik door één persoon	162,00	165,16	168,46	168,46
Gebruik door twee personen	244,80	249,57	254,57	254,57
Gebruik door meer dan twee personen	265,20	270,37	275,78	275,78
Extra groene container van 140 liter	75,60	77,07	78,62	78,62
Extra grijze container van 140 liter	93,60	95,43	97,33	97,33
Extra grijze container van 240 liter	117,00	119,28	121,67	121,67

Gelet op de verwachte ontwikkeling van de voorziening afvalstoffen is het niet nodig om het tarief te laten stijgen.

## 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 2011	Tarief 2012	Tarief 2013	Tarief 2014
Categorie 1: werkzame personen 0 t/m 1	168,60	171,89	175,33	180,59
Categorie 2: werkzame personen 2 t/m 4	276,60	281,99	287,63	296,26
Categorie 3: werkzame personen 5 t/m 10	519,00	529,12	539,70	555,89
Categorie 4: werkzame personen 11 en meer	940,20	958,53	977,70	1.007,04



### 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 liggeld wordt een recht geheven ter zake van het geregeld gebruik van een aangewezen ligplaats in een van de gemeentelijke havens.
- 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.

Omschrijving	Tarief 2011	Tarief 2012	Tarief 2013	Tarief 2014
<u>Havengeld</u>				
- Passagiersschepen per dagdeel voor elke strekkende meter	0,34	0,35	0,36	0,37
- Passagiersschepen per dag tot en met een lengte van 12 meter	7,69	7,84	8,00	8,26
- Passagiersschepen per dag voor elke strekkende meter boven 12 meter	0,80	0,82	0,84	0,87
- Pleziervaartuigen langer dan één uur voor elke strekkende meter	0,29	0,30	0,31	0,29
- Pleziervaartuigen per dag tot en met een lengte van 6 meter	5,04	5,14	5,24	5,41
- Pleziervaartuigen per dag voor elke strekkende meter boven 6 meter	0,92	0,94	0,96	0,99
<u>Liggelden</u>				
- Woonschepen voor een jaar per strekkende meter	28,82	29,38	29,97	30,99
- Passagiers- en pleziervaartuigen zomerseizoen per strekkende meter	64,37	65,60	66,91	69,17
- Passagiers- en pleziervaartuigen winterseizoen per strekkende meter	32,61	33,25	33,92	35,08
- Passagiers- en pleziervaartuigen per jaar per strekkende meter	95,13	96,99	98,93	102,27
- Charterschepen zomerseizoen per strekkende meter	47,98	48,90	49,88	51,57
- Charterschepen winterseizoen per strekkende meter	19,58	19,95	20,35	21,03
- Charterschepen per jaar per strekkende meter	63,45	64,69	65,98	68,22
- Historische Zuiderzee schepen zomerseizoen per strekkende meter	25,97	26,48	27,01	27,89
- Historische Zuiderzee schepen winterseizoen per strekkende meter	13,24	13,50	13,77	14,21
- Historische Zuiderzee schepen per jaar per strekkende meter	38,45	39,20	39,98	41,36
<u>Kadegeld</u>				
- Tijdelijk opslag per vierkante meter per dag	0,63	0,64	0,65	0,66
- Gebruik voor toerisme en recreatie per strekkende meter per dag	0,97	0,99	1,01	1,03
- Gebruik voor toerisme en recreatie per strekkende meter per maand	26,68	27,20	27,74	28,68

De tarieven voor 2014 zijn in verband met de BTW component niet exact verhoogd met 3%.

### 14. Lijkbezorgingsrechten

In 2003 is besloten de lijkbezorgingsrechten tot en met 2013 met 10% extra (boven de inflatiecorrectie) te verhogen teneinde kostendekkendheid te bereiken. Onderstaand de werkelijke cijfers over 2012 en de voor 2013 en 2014 in de begroting opgenomen bedragen:

	2012		2013	2014
	Begroting	Realisatie	Begroting	Begroting
Kosten	236.080	207.149	200.616	171.278
Opbrengsten	181.104	172.997	208.916	223.423
<b>Saldo</b>	<b>54.976-</b>	<b>34.152-</b>	<b>8.300</b>	<b>52.145</b>

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

## 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 2011	Tarief 2012	Tarief 2013	Tarief 2014
Vaste standplaatshouders per kwartaal/per meter doch ten minste	18,55 73,90	18,90 75,35	19,30 76,85	19,90 79,15
Losse standplaatshouders per dag/per meter doch ten minste	2,15 8,25	2,20 8,40	2,25 8,55	2,30 8,80
<u>Elektriciteit per dag</u>				
verlichting, koeling, oven en/of overige elektrische apparatuur	4,75	4,85	4,95	5,10
verlichting	2,75	2,80	2,85	2,95
<u>Locatie A</u>				
per dag	9,15	9,30	9,50	9,80
per maand (bij een dag per week)	36,25	36,95	37,70	38,85
per jaar (bij een dag per week)	434,00	442,45	451,30	464,85
<u>Locatie B</u>				
per dag	7,00	7,15	7,30	7,50
per maand (bij een dag per week)	26,65	27,15	27,70	28,55
per jaar (bij een dag per week)	326,00	332,35	339,00	349,15

## 16. Brandweerrechten

De brandweerrechten zijn vervallen in verband de overgang per 1 januari 2014 van de Brandweer naar de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland.

## 17. Leges

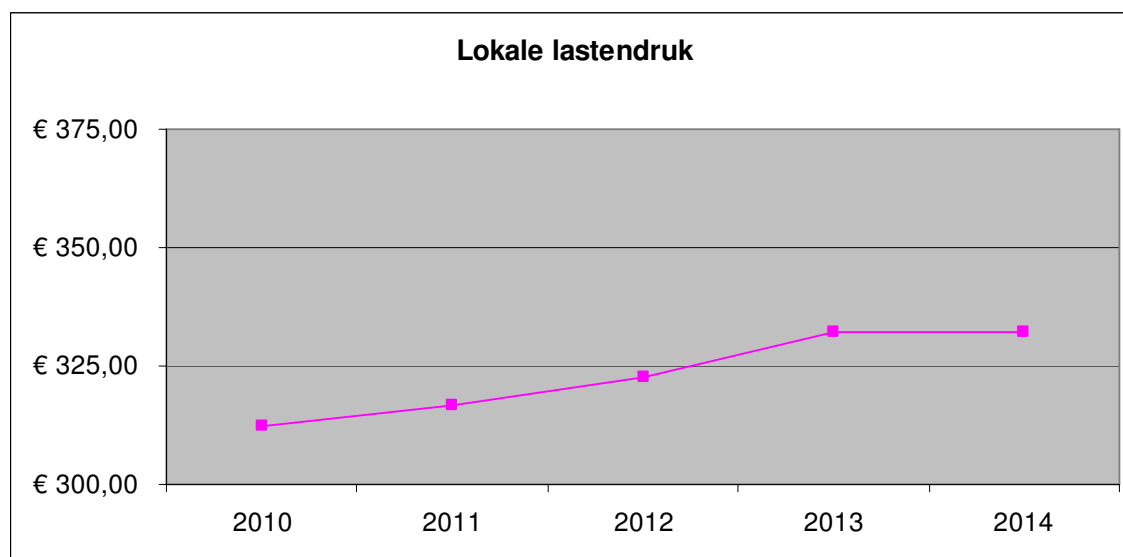
Onder de naam leges worden rechten geheven ter zake van het genot van door het gemeentebestuur verstrekte diensten. Voor de tarieven wordt verwezen naar de tarieventabel uit de Legesverordening. De inflatiecorrectie voor 2014 is toegepast.

## 18. Lokale lastendruk

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

	2010	2011	2012	2013	2014
OZB + RZB	125,27	130,15	130,33	136,03	139,50
Rioolheffing	90,59	91,46	94,65	97,22	93,20
Afvalstoffenheffing	96,50	94,94	97,73	98,94	99,57
<b>Totaal</b>	<b>312,36</b>	<b>316,55</b>	<b>322,71</b>	<b>332,19</b>	<b>332,27</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 (inclusief wijzigingsverordening 2013). 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:

Omschrijving	Bedrag
<b>Weerstandscapaciteit exploitatie</b>	
Onbenutte belastingcapaciteit	1.310.827
Onvoorzien	<u>50.000</u>
	1.360.827
<b>Weerstandscapaciteit vermogen</b>	
Algemene reserve	10.833.593
Stille reserves onroerende zaken	3.740.018
	<u>14.573.611</u>
<b>Totale weerstandscapaciteit</b>	<b>15.934.438</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 onbeperkte 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 2014 reeds overeenkomen met de artikel 12-norm van 100% kosten-dekkendheid, 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 2014 vastgesteld op 0,1651% van de WOZ-waarde. Op basis hiervan bedraagt de onbenutte belastingcapaciteit € 1.310.827.
- 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 2014 hebben wij onderstaande risico's onderkend.

Nr	Risico	Maximaal fin. risico
1	Niet realiseren benodigde bezuinigingen 2014 en verder	PM
2	Tegenvallende ontvangsten gemeentefonds	PM
3	Uitbetaling garantstellingen	1.000.000
4	Niet geheel realiseren project Uitdam	300.000
5	Invoeren drie decentralisaties	PM
6	ISW	30.000
<b>Totaal</b>		<b>1.330.000</b>

### Toelichting

- Niet realiseren benodigde bezuinigingen  
In de begroting 2014 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.
- Tegenvallende ontvangsten gemeentefonds  
Door de economische crisis is het reëel te verwachten dat de inkomsten van het gemeentefonds zullen dalen.
- 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.
- 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 belastingopbrengsten en leges leiden. Dit risico wordt op € 300.000 gesteld.
- Invoering drie decentralisaties op het gebied van de AWBZ/jeugdzorg/Participatiewet  
Per 1 januari 2015 is de invoering van de drie decentralisaties. Pas in het najaar van 2013 wordt verwacht dat er enig zicht komt op de financiële en uitvoeringsrisico's (Tweede Kamer motie Schouw inzake decentralisaties sociaal domein).
- Bezuinigingen ISW  
De gemeente Purmerend heeft aangegeven de samenwerking in ISW-verband op een andere wijze te willen voortzetten. Voor de begroting hebben wij vanaf 2015 een verminderde bijdrage aan het ISW ingeboekt, waarbij overigens de kosten voor het Waterlands archief gehandhaafd blijven. Het niet doorgaan van deze gewijzigde samenwerking brengt een risico van circa € 30.000 met zich.

### Weerstandcapaciteit versus inventarisatie risico's

De exploitatie kent een weerstandcapaciteit van € 1.360.827 daarnaast beschikt de gemeente over een weerstandscapaciteit in het vermogen van € 14.573.611. Totaal is een weerstandscapaciteit van € 15.934.438 beschikbaar. Deze weerstandscapaciteit is voldoende om het geïnventariseerde risico van € 1.330.000 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 voorzieningenniveau 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	2014	2015	2016	2017
Geplande kosten	870.677	870.677	870.677	870.677

### 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	2014	2015	2016	2017
Geplande kosten	1.504.267	1.500.070	1.514.729	1.512.330
Geplande baten	1.597.643	1.608.443	1.616.243	1.639.843
Saldo	93.376	108.373	101.514	127.513
<hr/>				
Stand voorziening 1 januari	3.813.577	3.906.953	4.015.326	4.116.839
Saldo	93.376	108.373	101.514	127.513
Stand voorziening 31 december	3.906.953	4.015.326	4.116.839	4.244.352

### 3. Groen

In de Groenvisie 2016 zijn diverse projecten benoemd om de waarde van het openbaar groen te verhogen. In het verleden 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	2014	2015	2016	2017
Geplande kosten	440.334	440.334	440.334	440.334

#### 4. Water

Het baggerplan 2010-2019 is 2 december 2010 door de raad vastgesteld. In 2013 is er een intentieovereenkomst gesloten om te komen tot de overdracht van het stedelijk water aan het hoogheemraadschap. De verwachting is dat er in 2015 daadwerkelijk overgedragen kan worden. Voorlopig worden de uit het baggerplan voortvloeiende financiële consequenties als volgt in de begroting verwerkt.

Omschrijving	2014	2015	2016	2017
Stand voorziening 1 januari	118.945	66.945	76.945	143.945
Toevoeging aan voorziening	125.000	125.000	125.000	125.000
Geplande kosten	177.000-	115.000-	58.000-	209.000-
Stand voorziening 31 december	66.945	76.945	143.945	59.945

#### 5. Gebouwen

In het najaar 2013 wordt het geactualiseerde gebouwenbeheerplan 2014-2033 door de raad vastgesteld. In dit plan is het onderhoudsniveau vastgesteld op de technische levensduur van materialen en onderdelen van een gebouw. De uitgangspunten voor het onderhoudsniveau per gebouw zijn aangepast. Voor meerdere gebouwen is vanuit kostenoverweging een lager onderhoudsniveau vastgesteld. De hieruit voortvloeiende financiële consequenties van het onderhoud van de gebouwen zijn in de begroting verwerkt. De aanpassingen hebben als resultaat dat de voorziening met de nu opgenomen toevoeging over de gehele looptijd kostendekkend is.

Omschrijving	2014	2015	2016	2017
Stand voorziening 1 januari	246.652	89.398	202.629	355.056
Toevoeging aan voorziening	444.985	444.985	444.985	444.985
Geplande kosten	602.239-	331.754-	292.558-	272.635-
Stand voorziening 31 december	89.398	202.629	355.056	527.406

#### 6. Bruggen en tunnels

Eind 2013 wordt het geactualiseerde beheerplan Kunstwerken 2014-2018 aan de raad voorgelegd. In 2012 is het prestatiecontract aanbesteed waarin voor de periode 2012-2016 de meeste onderhoudswerkzaamheden zijn opgenomen. Bij de actualisatie zijn ook de werkzaamheden en een aantal objecten die niet in het prestatiecontract zitten opgenomen. Daarnaast zijn een aantal objecten toegevoegd aan het beheerplan, dit zijn een aantal steigers en nieuwe objecten. Door de gunstige aanbesteding van het prestatiecontract heeft het toevoegen van werkzaamheden en objecten aan het beheerplan geen effect op de begroting.

Hieronder wordt een overzicht van het verloop van de voorziening bruggen en tunnels gepresenteerd:

Omschrijving	2014	2015	2016	2017
Stand voorziening 1 januari	52.653	52.653	52.653	52.653
Toevoeging aan voorziening	286.581	286.581	286.581	286.581
Geplande kosten	286.581-	286.581-	286.581-	286.581-
Stand voorziening 31 december	52.653	52.653	52.653	52.653

## 7. Openbare verlichting

Het meerjaren onderhoudsplan voor het (meerjaren)onderhoud van de openbare verlichting is in 2008 geactualiseerd voor de periode 2009-2013. In 2014 wordt het beheerplan gelijktijdig met het contract geactualiseerd. De verwachte financiële effecten op basis van het huidige beheerplan zijn opgenomen in de begroting. Hieronder wordt het overzicht inclusief de kosten voor elektriciteit weergegeven.

Omschrijving	2014	2015	2016	2017
Geplande kosten	157.435	157.435	157.435	157.435

## 8. Oevers

In de raad van 22 januari 2009 is het beheerplan oevers vastgesteld voor de periode 2009-2013. Bij het schrijven van de begroting wordt hard gewerkt aan het nieuwe beheerplan voor de periode 2014-2018. De financiële behoefte zijn, in afwachting van het nieuwe beheerplan, meerjarig ingeschat op basis van het huidige beheerplan en als volgt opgenomen in de begroting.

Omschrijving	2014	2015	2016	2017
Stand voorziening 1 januari	160.827	134.052	107.277	80.502
Toevoeging aan voorziening	250.000	250.000	250.000	250.000
Geplande kosten	276.775-	276.775-	276.775-	276.775-
Stand voorziening 31 december	134.052	107.277	80.502	53.727



## § D Financiering

### 1. Beleidsvoornemens

Volgens de huidige plannings blijft Waterland in 2014 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 01-01-2014	Rente 2014	Aflossing 2014	Stand per 31-12-2014
BNG	3,51%	2014	300.000	2.423	300.000	-
BNG	3,45%	2021	4.000.000	123.290	500.000	3.500.000
BNG	2,09%	2023	7.000.000	132.889	700.000	6.300.000
<b>Totaal</b>			<b>11.300.000</b>	<b>258.602</b>	<b>1.500.000</b>	<b>9.800.000</b>

### 3. Overzicht rentebaten

Betreft uitsluitend rentebaten betreffende de rekening-courant. In 2014 zijn geen rentebaten begroot.

### 4. Ontwikkelingen

De combinatie van de aflossingen en de behoefte aan toekomstige investeringsmiddelen zoals scholenbouw, rioleering ed. zorgen er voor dat er tussen november 2013 en eind 2014 nieuwe geldleningen afgesloten worden. Wij gaan er thans vanuit dat financiering tegen een gunstiger percentage dan de rekenrente van 4,5% gerealiseerd kan worden. Voor het aantrekken van geld in 2014 is rekening gehouden met een rentepercentage van 4%. Voor de overige jaren zijn wij uitgegaan van de rekenrente van 4,5%.

Gelet op de nog af te wikkelen investeringen per eind augustus 2013 en de planning voor 2014/2015, plus aflossingen reeds aangevane leningen, minus afschrijvingen is nog circa € 14 miljoen nodig. Deze middelen zullen, afhankelijk van de behoefte, worden opgenomen in de periode tussen november 2013 en eind 2014.

## § 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 veranderingen 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.

### *Duidelijkheid en snelheid voor de burger*

Wij willen de dienstverlening duidelijk en digitaal inrichten. Die ontwikkeling zet zich in 2014 onverminderd door. De mogelijkheid om gemeentelijke producten digitaal af te nemen, wordt doorgezet. De dienstverlening in het gemeentehuis wordt vooral via het klantcontactcentrum georganiseerd. Als er specialisten nodig zijn, worden die erbij gehaald of wordt er een afspraak gemaakt.

### *Het blijft mensenwerk*

Digitaliseren betekent ook een andere manier van werken voor de ambtenaren. Medewerkers werken flexibel, zelfstandig en gebruiken hun deskundigheid. Medewerkers worden zo breed mogelijk ingezet met als doel om binnen de beperkte capaciteit zoveel mogelijk te kunnen doen.

Werkprocessen worden anders ingericht om zo efficiënt mogelijk gedigitaliseerd te worden.

### *Bezuinigingen*

De flexibiliteit en digitalisering wordt ingezet om de bezuinigingsopdracht te realiseren. De omvang van de formatie wordt ingekrompen waar we winst kunnen halen. We maken daarbij optimaal gebruik van natuurlijk verloop door pensionering en vertrek 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 dicht bij 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 is ook meer menskracht worden ingezet, gefinancierd uit meekomende nieuwe financieringsstromen. De gemeentelijke organisatie is enthousiast om deze taken te gaan uitvoeren; zoveel mogelijk zal slim worden samengewerkt met anderen.

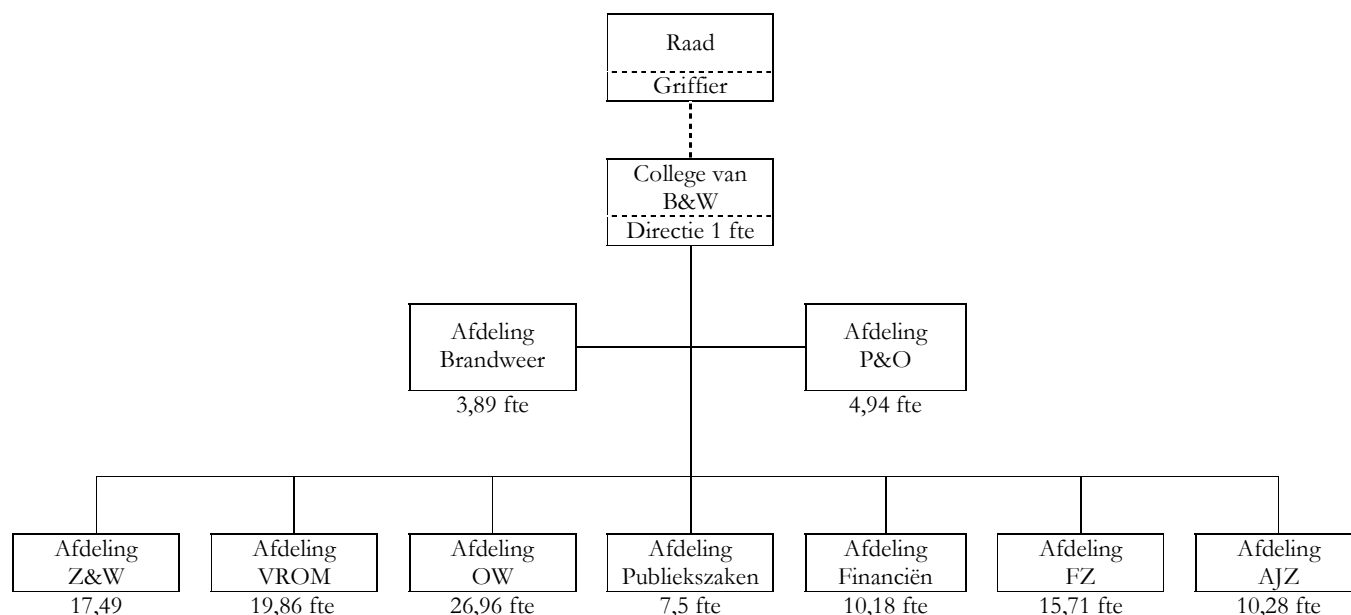
### *Samen zijn we sterker*

Op verschillende terreinen werken we slim samen. Wij houden onze ogen open voor het uitbreiden van slimme samenwerking, bijvoorbeeld bij de decentralisaties.

### *Nog werk aan de winkel*

Verandering is een constante factor. Ook in 2014 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 2014



### 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 formatie bedraagt 117,81 fte. Dit aantal is inclusief de 3,89 fte formatie die wordt ingezet voor het uitvoeren van taken voor regionale partners; deze loonkosten worden verhaald op de regionale partners.
- In bovenstaand overzicht is de regionalisering van de gemeentelijke brandweer per 1 januari 2014 nog niet verwerkt. Uitgangspunt is dat de medewerkers met ingang van die datum in dienst komen van de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland.

### Formatie verschillen begroting 2013-2014:

Z&W	- 0,09 fte:	organieke verschuiving -0,09 fte.
VROM	+2,78 fte:	organieke verschuiving + 3,78 fte, bezuiniging -1,00 fte.
OW	- 6,85 fte:	1 <sup>e</sup> IBU effecten -0,89 fte, bezuiniging -0,45 fte, organieke verschuiving -5,62 fte, uitbreiding +0,10 fte.
AJZ	+2,04 fte:	organieke verschuiving + 1,84 fte, uitbreiding +0,20 fte.
FZ	-0,54 fte:	bezuiniging -0,94 fte, uitbreiding +0,40 fte

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

In de begroting is standaard een centraal budget opgenomen ad € 194.182 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. Het kan specifiek worden aangewend bij zwangerschap, uitval door ziekte of andere knelpunten.

## § 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 2014 van het ISW is vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur op 3 juli 2013.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2011	2012	2013	2014
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	212.933	206.000	207.254	214.959
Eigen vermogen per 31 december	918.570	895.434		
Vreemd vermogen per 31 december	1.216.362	1.072.120		
Jaarresultaat voor bestemming	255.000	23.000		
Jaarresultaat na bestemming	194.934	78.000		

*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 2013/2014 een ontwerpbeheerplan worden opgesteld.

- Verkeer en vervoer

Voor verkeer en vervoer is er 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 naar verwachting in 2013 en 2014 gecontinueerd.

- Bezuiniging

De gemeente Purmerend heeft aangegeven de samenwerking in ISW-verband op een andere wijze te willen voortzetten. Voor de begroting hebben wij een verminderde bijdrage ingeboekt, waarbij overigens de kosten voor het Waterlands archief gehandhaafd blijven.

### **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 en 2014 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 2014 van de Stadsregio Amsterdam is vastgesteld door de Regioraad op 3 juli 2013.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2011	2012	2013	2014
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	38.806	37.932	36.116	38.093
Eigen vermogen per 31 december	24.791.754	23.846.862		
Vreemd vermogen per 31 december	497.492.297	485.723.952		
Jaarresultaat voor bestemming	90.000-	104.566-		
Jaarresultaat na bestemming	-	-		

#### *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.

#### *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.

#### 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 dagelijks en algemeen bestuur.

De begroting 2014 van de GGD Zaanstreek-Waterland wordt naar verwachting door het algemeen bestuur van de GGD vastgesteld in de vergadering van 10 oktober 2013.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2011	2012	2013	2014
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	484.542	486.062	499.834	491.081
Eigen vermogen per 31 december	1.362.899	915.219		
Vreemd vermogen per 31 december	5.321.129	5.149.407		
Jaarresultaat voor bestemming	75.400	429.780		
Jaarresultaat na bestemming	-	66.225		

### 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 lichamelijk, geestelijk 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 2013-2017 gezamenlijk prioriteiten gesteld voor het gezondheidsbeleid (overgewicht en alcoholgebruik). In 2014 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.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2011	2012	2013	2014
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	303.942	320.749	328.000	328.000
Eigen vermogen per 31 december	2.139.119	2.966.297		
Vreemd vermogen per 31 december	1.730.147	1.492.181		
Jaarresultaat voor bestemming	142.131	827.179		
Jaarresultaat na bestemming	1.935.546	885.719		

Per 1 januari 2014 zal de uitvoering van de brandweertaken aan de Veiligheidsregio worden overgedragen. dit zal gevolgen hebben voor zowel de begroting van de gemeente Waterland als voor de begroting van de veiligheidsregio. Bij het opstellen van de begroting 2014 was de discussie over de overdracht van middelen nog niet afgerond. In deze begroting is daarom voorlopig uitgegaan van de structuur waarbij de brandweertaak door de gemeente wordt uitgevoerd. Besluitvorming ten aanzien van de overgang zal vergezeld gaan van een begrotingswijziging.

## 6. Recreatieschap Twiske/Waterland

Vestigingsplaats:	Haarlem.
Rechtsvorm:	gemeenschappelijke regeling van de provincie, stadsdeel Amsterdam-Noord, Beemster, Edam-Volendam, Graft-de Rijk, Landsmeer, Oostzaan, Purmerend, Waterland, Wormerland, Zaanstad en Zeevang.
Activiteiten:	het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openlucht recreatie, en tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu en het tot stand brengen en duurzaam in stand houden van het specifiek en gedifferentieerde karakter van het landschap.
Programmaonderdelen:	02.002 Economische aangelegenheden 08.004 Regionale Samenwerking
Bestuurlijk belang gemeente:	één lid in het algemeen bestuur.

De begroting van 2014 van het Landschap Waterland is voorgelegd aan het dagelijks bestuur van 11 april 2013 en is vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur op 4 juli 2013.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2011	2012	2013	2014
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	15.564	15.267	16.065	14.976
Eigen vermogen per 31 december	2.135.293	2.196.570		
Vreemd vermogen per 31 december	286.413	197.710		
Jaarresultaat voor bestemming	58.928-	103.017-		
Jaarresultaat na bestemming	-	-		

### *Visie*

Het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openlucht recreatie onder meer door middel van het treffen van maatregelen en voorzieningen ten behoeve van openlucht recreatie. 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 2012 is het 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: De agenda groen van de provincie heeft invloed op financiering voor natuur en recreatie;
- meekoppelen recreatieve voorzieningen van dijkversterking Markermeer vraagt tijd en aandacht;
- 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 dagelijks en algemeen bestuur.

De begroting 2014 van het werkvoorzieningschap Zaanstreek-Waterland (Baanstede) is vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur op 3 juli 2013.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2011	2012	2013	2014
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	57.929	47.231	95.784	70.300
Eigen vermogen per 31 december	818.364	102.512		
Vreemd vermogen per 31 december	10.123.989	9.375.130		
Jaarresultaat voor bestemming	886.505	715.848		
Jaarresultaat na bestemming	-	-		

### *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 jaar 2014 staat voor Baanstede in het teken van de transitie. Het transitieplan 'Iedereen doet mee!' beschrijft de richting op basis waarvan invulling wordt gegeven aan de doelstelling (alle SW-medewerkers eind 2017 gedetacheerd bij reguliere werkgevers). Het transitieplan is geen statisch geheel. Het plan is onderhevig aan veranderingen (rijksbeleid, ontwikkelingen binnen en buiten Baanstede) die bijstelling tijdens het proces wenselijk en/of noodzakelijk maken.

## 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 2012.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2011	2012	2013	2014
Jaarlijkse dividend uitkering	1.745.159	1.768.528	150.000	150.000
Eigen vermogen per 31 december	30.184.000	30.184.000		
Vreemd vermogen per 31 december	5.107.000	2.079.000		
Netto winst	31.518.000	30.317.000		

### 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. N.V. 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 2012.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2011	2012	2013	2014
Jaarlijkse dividend uitkering	32.292	20.920	20.920	20.920
Eigen vermogen per 31 december	1.883.000.000	2.741.000.000		
Vreemd vermogen per 31 december	134.546.000.000	139.453.000.000		
Netto winst	415.000.000	334.000.000		

### 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:

- het 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 aan voor respectievelijk de welzijns- en de monumentensubsidies.

Categorie	Subsidie 2013	Gevraagd 2014	Plafond 2014
<b>Amateuristische kunstbeoefening: muziekverenigingen</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>8.700,00</b>
- Ilpendams 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	1.950,00
<b>Amateuristische kunstbeoefening: toneelverenigingen</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
- Toneelvereniging de Brug	500,00	500,00	500,00
- Toneelvereniging IOS	500,00	500,00	500,00
<b>Amateuristische kunstbeoefening: zangverenigingen</b>	<b>2.500,00</b>	<b>3.000,00</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	500,00	500,00	500,00
- Gemengd koor Instemming	500,00	500,00	500,00
<b>Kunstzinnige vorming</b>	<b>130.184,00</b>	<b>119.005,00</b>	<b>118.564,00</b>
- SOAM	11.309,00	11.750,00	11.309,00
- Stichting Muziekschool Waterland	118.875,00	107.255,00	107.255,00
<b>Sport</b>	<b>14.788,00</b>	<b>18.277,00</b>	<b>18.277,00</b>
- Zwemvereniging Waterland	14.788,00	15.374,00	15.374,00
- Sportservice Noord-Holland	<b>NIEUW</b>	2.903,00	2.903,00
<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 2013	Gevraagd 2014	Plafond 2014
<b>Volkscultuur</b>	<b>2.257,80</b>	<b>2.262,00</b>	<b>2.253,40</b>
- Chr. oranjevereniging Nederland en Oranje Marken	300,00	300,00	300,00
- Stichting voor Volksvermaak IJpendam	300,00	300,00	300,00
- Herdenkingscomité Monnickendam	300,00	300,00	300,00
- Sint Nicolaas Comité Monnickendam	977,00	977,00	971,40
- Sinterklaascommissie Uitdam	100,00	100,00	100,00
- Stichting Volksvermaak IJpendam, Sinterklaas	180,80	185,00	182,00
- Jeugdvereniging/Sinterklaascomité Katwoude	100,00	100,00	100,00
<b>Sociaal-cultureel werk</b>	<b>160.258,00</b>	<b>143.758,00</b>	<b>143.758,00</b>
- De Bolder	160.258,00	143.758,00	143.758,00
<b>Jeugd- en jongerenwerk</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.750,00</b>	<b>1.500,00</b>
- Hervormd Gereformeerd Jeugdwerk Monnickendam	500,00	500,00	500,00
- Stichting Marker Jongeren	500,00	750,00	500,00
- Vereniging Scoutinggroep Waterland	500,00	500,00	500,00
<b>Club- en buurthuiswerk</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
- Stichting club- en buurthuiswerk IJpendam	500,00	500,00	500,00
<b>Speeltuinwerk</b>	<b>500,00</b>	-	-
- Speeltuinvereniging Monnickendam	500,00	geen aanvraag	-
<b>Overige sociaal-culturele activiteiten</b>	<b>5.000,00</b>	<b>4.800,00</b>	<b>5.050,00</b>
- Maatschappij tot Nut van 't Algemeen	300,00	geen aanvraag	-
- Stichting Bach in Monnickendam	geen aanvraag	300,00	300,00
- Damesclub Katwoude	300,00	350,00	300,00
- Stichting Uit de Kunst Waterland	2.400,00	2.150,00	2.150,00
- Stichting Cultuur Nacht Waterland	2.000,00	2.000,00	2.000,00
- Stichting Big Band Monnickendam The Notorious Monks	300,00	1.500,00	300,00
<b>Peuteropvang</b>	<b>42.044,00</b>	<b>43.041,00</b>	<b>28.951,00</b>
- Tinteltuin	7.582,00	7.254,00	7.582,00
- Stichting Peuterspeelgroep Marken	6.683,00	5.787,00	5.787,00
- SKW: peuterspeelzaal Pinokkio	17.772,00	20.000,00	9.929,00
- SKW: peuterspeelzaal 't Stokpaardje	10.007,00	10.000,00	5.653,00
<b>Coördinerend ouderenwerk</b>	<b>92.876,00</b>	<b>95.416,00</b>	<b>106.216,00</b>
- St. Gecoördineerd Ouderenwerk 55+ IJpendam	2.720,00	2.750,00	2.730,00
- St. Gecoördineerd Ouderenwerk Monnickendam	4.600,00	4.600,00	4.600,00
- St. Dienstverlening ouderen Broek in Waterland	2.985,00	2.998,00	2.998,00
- 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	52.800,00	52.800,00
- St. WonenPlus Noord-Holland: mantelzorgondersteuning	28.106,00	28.668,00	28.668,00
- St. WonenPlus Noord-Holland: uitbreiding mantelzorg	<b>NIEUW</b>	11.720,00	11.720,00
- St. WonenPlus Noord-Holland: mantelzorgactiviteiten	<b>NIEUW</b>	2.500,00	afwijzen
- St. WonenPlus Noord-Holland: vrijwilligersondersteuning	<b>NIEUW</b>	23.440,00	afwijzen
- St. WonenPlus Noord-Holland: pilot wijkgericht werken	<b>NIEUW</b>	pm	afwijzen

Categorie	Subsidie 2013	Gevraagd 2014	Plafond 2014
<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	afgewezen	1.000,00	afwijzen
<b>Maatschappelijke dienstverlening</b>	<b>16.442,08</b>	<b>25.581,30</b>	<b>17.132,65</b>
- E.H.B.O.-afdeling Ipendam	250,00	250,00	250,00
- Stichting Slachtofferhulp Nederland	2.550,60	3.912,30	2.562,30
- Stichting AED Marken-Uitdam	1.500,00	1.500,00	1.500,00
- Stichting 6 minuten Waterland	5.850,00	6.500,00	6.500,00
- Bureau Discriminatiezaken Zaanstreek-Waterland	6.291,48	13.419,00	6.320,35
<b>Algemeen maatschappelijk werk</b>	<b>94.132,00</b>	<b>96.015,00</b>	<b>96.015,00</b>
- SMD Algemeen maatschappelijk werk	76.440,00	77.969,00	77.969,00
- SMD Sociaal raadsliedenwerk	11.388,00	11.616,00	11.616,00
- SMD Mentorproject	6.304,00	6.430,00	6.430,00
<b>Bibliotheekwerk</b>	<b>306.964,00</b>	-	-
- Stichting Openbare bibliotheek Waterland (Hiervoor in de plaats kopen wij het bibliotheekwerk voor € 180.000 in bij Karmac)	306.964,00	geen aanvraag	geen aanvraag
<b>Nieuwkomers</b>	<b>35.000,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>35.000,00</b>
- Stichting VluchtelingenWerk Amstel tot Zaan	35.000,00	35.000,00	35.000,00
<b>Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO)</b>	<b>3.372,00</b>	<b>3.372,00</b>	<b>3.372,00</b>
- Context: collectieve preventie	3.372,00	3.372,00	3.372,00
<b>Eenmalige subsidies</b>	<b>8.000,00</b>	n.n.b.	<b>8.000,00</b>
<b>Vandalismebestrijding: Halt</b>	<b>8.339,00</b>	n.n.b.	<b>8.339,00</b>
<b>Totaal bedrag</b>	<b>936.656,88</b>	<b>604.777,30</b>	<b>607.128,05</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 toneelvereniging;
  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 zangvereniging;
  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 (= bedrag 2013);
  2. binnen het subsidieplafond;
  3. verdeelsleutel: tender.
- d. Subsidieberekening Stichting Muziekschool Waterland:
  1. binnen het subsidieplafond;
  2. verdeelsleutel: tender;
  3. bedrag subsidie verlaagd met € 11.620.

## E. Sport

- a. Subsidievereisten:
  1. rechtspersoonlijkheid bezitten;
  2. zich direct richten op de inwoners van Waterland;
  3. accommodatie voor training en competitie van de zwemvereniging gelegen in Waterland;
  4. deze ruimte moet voldoen aan wet- en regelgeving;
  5. verzekerd zijn tegen risico's.
- b. Subsidiegrondslag: activiteitensubsidie.
- c. Subsidieberekening zwemvereniging: een bedrag 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.
- d. Subsidieberekening Sportservice Noord-Holland: een vast bedrag voor de deelnemers uit onze gemeente aan het samenwerkingsverband aangepast sporten.

## 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.

## 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**

De speeltuinvereniging heeft besloten geen subsidie meer aan te vragen.

#### **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 € 2.150 voor Stichting Uit de Kunst Waterland;
  3. vast bedrag van maximaal € 2.000 voor Cultuur Nacht Waterland;
  4. binnen het subsidieplafond;
  5. 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, activiteitsubsidie voor de overige peuterspeelzalen.
- c. Subsidieberekening:
  1. Peuterspeelzalen die een activiteitsubsidie ontvangen: subsidie gelijk aan bedrag 2013 oftewel een bedrag per groep per dagdeel van € 895,66 en een vast bedrag voor de huisvestingskosten.
  2. Peuterspeelzalen van de Stichting Kinderopvang Waterland die een budgetsubsidie ontvangen: (geïndexeerd) bedrag per groep per dagdeel van € 915,81 en een geïndexeerd bedrag voor de huisvestingskosten.
  3. binnen het subsidieplafond;
  4. 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: activiteitsubsidie.
- c. Subsidieberekening:
  1. Subsidie voor stichtingen voor gecoördineerd ouderenwerk:
    - a. vast basisbedrag van maximaal € 1.500;
    - b. vast bedrag van maximaal € 500 voor de organisatie van activiteiten;
    - c. vast bedrag van € 1 per informatiebulletin voor de uitgifte van twee bulletins per zelfstandig wonende 60-plusser;
  2. Subsidie voor Stichting Samenwerkingsverband Welzijn Ouderen Waterland: vast basisbedrag van maximaal € 750,00;
  3. Subsidie voor Stichting WonenPlus Noord-Holland gelijk aan 2013 plus indexering van maximaal 2,25%, plus een extra subsidie voor het aantal uren mantelzorgondersteuning (€ 11.720);
  4. binnen het subsidieplafond;
  5. 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, Stichting AED en Stichting 6 minuten, activiteitsubsidie voor slachtofferhulp en Bureau Discriminatiezaken.
- 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 2013 plus maximaal 2,25% indexering;
  2. binnen het subsidieplafond;
  3. verdeelsleutel: tender.

#### **R. Bibliotheekwerk**

Het bibliotheekwerk wordt vanaf 2014 ingekocht bij Karmac Bibliotheek Servives.

#### **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: activiteitsubsidie.
- c. Subsidieberekening:
  1. gelijk aan subsidie 2013 plus maximaal 2,25% index;
  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: activiteitsubsidie.
- c. Subsidieberekening:
  1. maximaal gelijk aan subsidie 2013;
  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 2013;
  2. binnen het subsidieplafond;
  3. verdeelsleutel: tender.



## II. FINANCIËLE BEGROTING



## **OVERZICHT EXPLOITATIE**

# 1. Overzicht van baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2014	Baten 2014	Saldo 2014
<b>1</b>	<b>Zorg &amp; welzijn</b>	<b>9.269.329</b>	<b>3.145.864</b>	<b>6.123.465-</b>
01.001	Uitkeringen	2.752.722	2.388.179	364.543-
01.002	Welzijn	3.680.397	476.067	3.204.330-
01.003	Onderwijs en jeugd	840.970	84.488	756.482-
01.070	Loonkosten Zorg & welzijn	1.143.125	197.130	945.995-
01.080	Kapitaallasten Zorg & welzijn	852.115	-	852.115-
<b>2</b>	<b>Volkshuisvesting, ruimtelijk ordening en milieu</b>	<b>3.111.074</b>	<b>2.437.880</b>	<b>673.194-</b>
02.001	Bouw- en woningtoezicht	162.317	648.607	486.290
02.002	Economische aanlegenheden	805.475	903.856	98.381
02.003	Gebiedsontwikkeling	387.518	628.017	240.499
02.004	Milieu	206.083	-	206.083-
02.005	Secretariaat	-	-	-
02.070	Loonkosten VROM	1.255.088	257.400	997.688-
02.080	Kapitaallasten VROM	294.593	-	294.593-
<b>3</b>	<b>Openbare werken</b>	<b>7.992.741</b>	<b>4.109.041</b>	<b>3.883.700-</b>
03.001	Afval	1.220.386	2.008.964	788.578
03.002	Begraven	49.588	223.423	173.835
03.003	Buitendienst	94.591	-	94.591-
03.004	Gebouwen	109.486	71.567	37.919-
03.005	Riool	478.137	1.597.643	1.119.506
03.006	Openbare ruimte	3.020.144	175.826	2.844.318-
03.070	Loonkosten Openbare werken	1.559.183	31.618	1.527.565-
03.080	Kapitaallasten Openbare werken	1.461.226	-	1.461.226-
<b>4</b>	<b>Publiekszaken</b>	<b>669.453</b>	<b>335.919</b>	<b>333.534-</b>
04.001	Akten	114.101	266.090	151.989
04.002	GBA	37.990	69.829	31.839
04.003	Verkiezingen	62.151	-	62.151-
04.004	Centrale balie	-	-	-
04.070	Loonkosten Publiekszaken	444.019	-	444.019-
04.080	Kapitaallasten Publiekszaken	11.192	-	11.192-
<b>5</b>	<b>Brandweer</b>	<b>1.397.398</b>	<b>5.504</b>	<b>1.391.894-</b>
05.001	Brandweer	514.113	504	513.609-
05.002	Preventie	-	5.000	5.000
05.070	Loonkosten Brandweer	646.032	-	646.032-
05.080	Kapitaallasten Brandweer	237.253	-	237.253-
<b>6</b>	<b>Financiën</b>	<b>881.728</b>	<b>30.330</b>	<b>851.398-</b>
06.001	Belastingen	95.625	10.330	85.295-
06.002	Budgetcyclus	25.819	-	25.819-
06.003	Financiële administratie	17.201	-	17.201-
06.004	Verzekeringen	33.896	-	33.896-
06.070	Loonkosten Financiën	676.086	20.000	656.086-
06.080	Kapitaallasten Financiën	33.101	-	33.101-



Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2014	Baten 2014	Saldo 2014
<b>7</b>	<b>Facilitaire zaken</b>	<b>2.633.291</b>	<b>105.196</b>	<b>2.528.095-</b>
07.001	Binnendienst	510.985	1.727	509.258-
07.002	ICT	748.175	-	748.175-
07.003	Inkoop	-	-	-
07.004	Vakliteratuur	-	-	-
07.005	Marketing & communicatie	67.888	-	-
07.070	Loonkosten Facilitaire zaken	950.114	103.469	846.645-
07.080	Kapitaallasten Facilitaire zaken	356.129	-	356.129-
<b>8</b>	<b>Algemene en juridische zaken</b>	<b>878.882</b>	<b>1.268.378</b>	<b>389.496</b>
08.001	Bestuurssecretariaat	-	-	-
08.002	Communicatie	-	-	-
08.003	Juridische zaken	38.784	-	38.784-
08.004	Regionale samenwerking	93.151	-	93.151-
08.005	Veiligheid	22.821	-	22.821-
08.006	Vergunningen	47.203	47.212	9
08.007	Grondzaken	39.661	1.220.062	-
08.070	Loonkosten Algemene en juridische zaken	600.696	1.104	599.592-
08.080	Kapitaallasten Algemene en juridische zaken	36.566	-	36.566-
<b>9</b>	<b>Personeel &amp; organisatie</b>	<b>728.945</b>	<b>12.835</b>	<b>716.110-</b>
09.001	Ontwikkeling	326.046	4.750	321.296-
09.002	P&O-instrumenten	59.361	-	59.361-
09.070	Loonkosten Personeel & organisatie	343.519	8.085	335.434-
09.080	Kapitaallasten Personeel & organisatie	19	-	19-
<b>10</b>	<b>Bestuur en directie</b>	<b>1.155.678</b>	<b>-</b>	<b>1.155.678-</b>
10.001	College	431.427	-	431.427-
10.002	Raad	203.729	-	203.729-
10.003	Directie	5.000	-	5.000-
10.070	Loonkosten Bestuur en directie	515.522	-	515.522-
10.080	Kapitaallasten Bestuur en directie	-	-	-
<b>11</b>	<b>Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</b>	<b>3.573.753</b>	<b>21.751.892</b>	<b>18.178.139</b>
11.001	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	-	3.159.006	3.159.006
11.002	Algemene uitkering	-	13.658.037	13.658.037
11.003	Dividend	-	170.920	170.920
11.004	Saldo van financieringsfunctie	382.561	-	382.561-
11.005	Overige algemene dekkingsmiddelen	3.141.192	4.763.929	1.622.737
11.006	Onvoorzien	50.000	-	50.000-
	<b>Geraamd resultaat voor bestemming</b>	<b>32.292.272</b>	<b>33.202.839</b>	<b>910.567</b>
<b>12</b>	<b>Mutaties reserves</b>	<b>1.204.664</b>	<b>453.600</b>	<b>751.064-</b>
12.001	Mutaties algemene reserve	1.204.664	258.783	945.881-
12.002	Mutatie reserve kapitaallasten gebouwen	-	90.567	90.567
12.003	Mutatie reserve onderhoud Hemmeland	-	104.250	104.250
12.004	Mutatie res kapitaallasten bredeschool Broek in Waterland	-	40.000	40.000
	<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>33.496.936</b>	<b>33.656.439</b>	<b>159.503</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 70.

## 2. Meerjarenraming

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Realisatie 2012	Raming 2013	Raming 2014
<b>1</b>	<b>Zorg &amp; welzijn</b>	<b>5.919.392-</b>	<b>6.496.557-</b>	<b>6.123.465-</b>
01.001	Uitkeringen	250.360-	346.397-	364.543-
01.002	Welzijn	3.246.760-	3.567.777-	3.204.330-
01.003	Onderwijs en jeugd	564.975-	870.627-	756.482-
01.070	Loonkosten Zorg & welzijn	903.275-	917.815-	945.995-
01.080	Kapitaallasten Zorg & welzijn	954.023-	793.941-	852.115-
<b>2</b>	<b>Volkshuisvesting, ruimtelijk ordening en milieu</b>	<b>1.795.995-</b>	<b>1.292.844-</b>	<b>673.194-</b>
02.001	Bouw- en woningtoezicht	381.385	505.120	486.290
02.002	Economische aangelegenheden	17.611-	136.174	98.381
02.003	Gebiedsontwikkeling	1.041	416.769-	240.499
02.004	Milieu	290.326-	205.421-	206.083-
02.005	Secretariaat	-	-	-
02.070	Loonkosten VROM	1.490.328-	989.885-	997.688-
02.080	Kapitaallasten VROM	380.156-	322.063-	294.593-
<b>3</b>	<b>Openbare werken</b>	<b>3.482.660-</b>	<b>3.809.948-</b>	<b>3.883.700-</b>
03.001	Afval	631.372	664.749	788.578
03.002	Begraven	105.774	158.200	173.835
03.003	Buitendienst	89.120-	91.590-	94.591-
03.004	Gebouwen	67.160-	97.972-	37.919-
03.005	Riool	1.215.939	1.177.807	1.119.506
03.006	Openbare ruimte	2.544.365-	2.890.522-	2.844.318-
03.070	Loonkosten Openbare werken	1.745.626-	1.622.864-	1.527.565-
03.080	Kapitaallasten Openbare werken	989.474-	1.107.756-	1.461.226-
<b>4</b>	<b>Publiekszaken</b>	<b>240.212-</b>	<b>282.167-</b>	<b>333.534-</b>
04.001	Akten	164.725	144.765	151.989
04.002	GBA	40.657	21.775	31.839
04.003	Verkiezingen	23.171-	3.594-	62.151-
04.004	Centrale balie	-	-	-
04.070	Loonkosten Publiekszaken	413.200-	433.477-	444.019-
04.080	Kapitaallasten Publiekszaken	9.222-	11.636-	11.192-
<b>5</b>	<b>Brandweer</b>	<b>1.197.832-</b>	<b>1.277.680-</b>	<b>1.391.894-</b>
05.001	Brandweer	441.427-	473.382-	513.609-
05.002	Preventie	-	5.000	5.000
05.070	Loonkosten Brandweer	580.863-	635.416-	646.032-
05.080	Kapitaallasten Brandweer	175.542-	173.882-	237.253-
<b>6</b>	<b>Financiën</b>	<b>811.910-</b>	<b>805.632-</b>	<b>851.398-</b>
06.001	Belastingen	59.610-	82.262-	85.295-
06.002	Budgetcyclus	26.535-	25.000-	25.819-
06.003	Financiële administratie	47.930-	16.669-	17.201-
06.004	Verzekeringen	31.553-	32.850-	33.896-
06.070	Loonkosten Financiën	626.016-	627.832-	656.086-
06.080	Kapitaallasten Financiën	20.267-	21.019-	33.101-

Raming 2015	Raming 2016	Raming 2017	Omschrijving programmaonderdeel	Nr.
<b>5.990.349-</b>	<b>6.340.880-</b>	<b>6.311.043-</b>	<b>Zorg &amp; welzijn</b>	<b>1</b>
357.055-	363.644-	363.644-	Uitkeringen	01.001
3.076.633-	3.052.606-	3.053.820-	Welzijn	01.002
734.500-	745.082-	745.082-	Onderwijs en jeugd	01.003
945.949-	945.949-	945.949-	Loonkosten Zorg & welzijn	01.070
876.212-	1.233.599-	1.202.548-	Kapitaallasten Zorg & welzijn	01.080
<b>718.505-</b>	<b>669.463-</b>	<b>654.004-</b>	<b>Volkshuisvesting, ruimtelijk ordening en milieu</b>	<b>2</b>
486.894	486.894	486.894	Bouw- en woningtoezicht	02.001
172.545	252.905	252.905	Economische aangelegenheden	02.002
135.698	135.698	135.698	Gebiedsontwikkeling	02.003
205.825-	205.825-	205.825-	Milieu	02.004
-	-	-	Secretariaat	02.005
1.037.628-	1.037.628-	1.037.628-	Loonkosten VROM	02.070
270.189-	301.507-	286.048-	Kapitaallasten VROM	02.080
<b>3.600.055-</b>	<b>3.588.034-</b>	<b>3.575.111-</b>	<b>Openbare werken</b>	<b>3</b>
779.617	754.370	751.769	Afval	03.001
174.376	174.376	174.376	Begraven	03.002
93.423-	93.423-	93.423-	Buitendienst	03.003
37.404-	37.404-	37.404-	Gebouwen	03.004
1.115.309	1.129.968	1.127.569	Riool	03.005
2.800.789-	2.800.789-	2.800.789-	Openbare ruimte	03.006
1.527.397-	1.527.397-	1.527.397-	Loonkosten Openbare werken	03.070
1.210.344-	1.187.735-	1.169.812-	Kapitaallasten Openbare werken	03.080
<b>329.245-</b>	<b>285.947-</b>	<b>308.298-</b>	<b>Publiekszaken</b>	<b>4</b>
152.194	152.194	152.194	Akten	04.001
42.306	52.506	52.506	GBA	04.002
69.020-	36.984-	69.020-	Verkiezingen	04.003
-	-	-	Centrale balie	04.004
443.978-	443.978-	443.978-	Loonkosten Publiekszaken	04.070
10.747-	9.685-	-	Kapitaallasten Publiekszaken	04.080
<b>1.360.685-</b>	<b>1.402.208-</b>	<b>1.390.217-</b>	<b>Brandweer</b>	<b>5</b>
511.982-	511.982-	511.982-	Brandweer	05.001
5.000	5.000	5.000	Preventie	05.002
643.875-	643.875-	643.875-	Loonkosten Brandweer	05.070
209.828-	251.351-	239.360-	Kapitaallasten Brandweer	05.080
<b>848.774-</b>	<b>848.302-</b>	<b>847.829-</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
33.477-	33.477-	33.477-	Verzekeringen	06.004
656.062-	656.062-	656.062-	Loonkosten Financiën	06.070
32.628-	32.156-	31.683-	Kapitaallasten Financiën	06.080

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Realisatie 2012	Raming 2013	Raming 2014
<b>7</b>	<b>Facilitaire zaken</b>	<b>2.621.414-</b>	<b>2.652.507-</b>	<b>2.528.095-</b>
07.001	Binnendienst	499.045-	487.917-	509.258-
07.002	ICT	579.416-	923.638-	748.175-
07.003	Inkoop	-	-	-
07.004	Vakliteratuur	-	-	-
07.005	Marketing & communicatie	-	65.781-	67.888-
07.070	Loonkosten Facilitaire zaken	919.762-	887.850-	846.645-
07.080	Kapitaallasten Facilitaire zaken	623.191-	287.321-	356.129-
<b>8</b>	<b>Algemene en juridische zaken</b>	<b>662.229-</b>	<b>691.337-</b>	<b>389.496</b>
08.001	Bestuurssecretariaat	-	-	-
08.002	Communicatie	68.187-	-	-
08.003	Juridische zaken	26.528-	37.991-	38.784-
08.004	Regionale samenwerking	107.772-	88.901-	93.151-
08.005	Veiligheid	21.422-	22.343-	22.821-
08.006	Vergunningen	28.406	379	9
08.007	Grondzaken	-	27.475	1.180.401
08.070	Loonkosten Algemene en juridische zaken	466.725-	533.391-	599.592-
08.080	Kapitaallasten Algemene en juridische zaken	-	36.565-	36.566-
<b>9</b>	<b>Personeel &amp; organisatie</b>	<b>572.930-</b>	<b>706.046-</b>	<b>716.110-</b>
09.001	Ontwikkeling	196.283-	304.297-	321.296-
09.002	P&O-instrumenten	57.673-	81.014-	59.361-
09.070	Loonkosten Personeel & organisatie	318.807-	320.676-	335.434-
09.080	Kapitaallasten Personeel & organisatie	166-	59-	19-
<b>10</b>	<b>Bestuur en directie</b>	<b>966.079-</b>	<b>1.062.644-</b>	<b>1.155.678-</b>
10.001	College	438.884-	411.825-	431.427-
10.002	Raad	201.015-	197.120-	203.729-
10.003	Directie	-	5.000-	5.000-
10.070	Loonkosten Bestuur en directie	326.179-	448.699-	515.522-
10.080	Kapitaallasten Bestuur en directie	-	-	-
<b>11</b>	<b>Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</b>	<b>21.376.792</b>	<b>17.659.453</b>	<b>18.178.139</b>
11.001	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	2.970.857	3.075.407	3.159.006
11.002	Algemene uitkering	13.651.878	13.339.964	13.658.037
11.003	Dividend	1.801.705	170.920	170.920
11.004	Saldo van financieringsfunctie	188.840-	379.601-	382.561-
11.005	Overige algemene dekkingsmiddelen	3.141.192	1.500.282	1.622.737
11.006	Onvoorzien	-	47.519-	50.000-
	<b>Geraamd resultaat voor bestemming</b>	<b>3.106.138</b>	<b>1.417.909-</b>	<b>910.567</b>
<b>12</b>	<b>Mutaties reserves</b>	<b>702.797-</b>	<b>1.381.934</b>	<b>751.064-</b>
12.001	Mutaties algemene reserve	1.371.708-	1.186.558	985.881-
12.002	Mutatie reserve kapitaallasten gebouwen	564.661	91.126	90.567
12.003	Mutatie reserve onderhoud Hemmeland	104.250	104.250	104.250
12.004	Mutatie res kapitaallasten bredeschool Broek in Waterland	-	-	40.000
	<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>2.403.341</b>	<b>35.975-</b>	<b>159.503</b>

Raming 2015	Raming 2016	Raming 2017	Omschrijving programmaonderdeel	Nr.
<b>2.558.339-</b>	<b>2.616.095-</b>	<b>2.672.263-</b>	<b>Facilitaire zaken</b>	<b>7</b>
505.753-	505.753-	505.753-	Binnendienst	07.001
732.258-	732.258-	732.258-	ICT	07.002
-	-	-	Inkoop	07.003
-	-	-	Vakliteratuur	07.004
67.049-	67.049-	67.049-	Marketing & communicatie	07.005
846.598-	846.598-	846.598-	Loonkosten Facilitaire zaken	07.070
406.681-	464.437-	520.605-	Kapitaallasten Facilitaire zaken	07.080
<b>655.720-</b>	<b>655.719-</b>	<b>655.720-</b>	<b>Algemene en juridische zaken</b>	<b>8</b>
-	-	-	Bestuurssecretariaat	08.001
-	-	-	Communicatie	08.002
38.305-	38.305-	38.305-	Juridische zaken	08.003
63.240-	63.240-	63.240-	Regionale samenwerking	08.004
22.635-	22.635-	22.635-	Veiligheid	08.005
592	592	592	Vergunningen	08.006
104.007	104.007	104.007	Grondzaken	08.007
599.573-	599.573-	599.573-	Loonkosten Algemene en juridische zaken	08.070
36.566-	36.566-	36.566-	Kapitaallasten Algemene en juridische zaken	08.080
<b>712.060-</b>	<b>712.060-</b>	<b>712.060-</b>	<b>Personeel &amp; organisatie</b>	<b>9</b>
317.793-	317.793-	317.793-	Ontwikkeling	09.001
58.837-	58.837-	58.837-	P&O-instrumenten	09.002
335.430-	335.430-	335.430-	Loonkosten Personeel & organisatie	09.070
-	-	-	Kapitaallasten Personeel & organisatie	09.080
<b>919.733-</b>	<b>941.733-</b>	<b>981.733-</b>	<b>Bestuur en directie</b>	<b>10</b>
430.596-	430.596-	430.596-	College	10.001
203.102-	203.102-	203.102-	Raad	10.002
5.000-	5.000-	5.000-	Directie	10.003
281.035-	303.035-	343.035-	Loonkosten Bestuur en directie	10.070
-	-	-	Kapitaallasten Bestuur en directie	10.080
<b>19.603.752</b>	<b>17.868.338</b>	<b>17.922.443</b>	<b>Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</b>	<b>11</b>
3.472.967	3.597.967	3.597.967	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	11.001
12.763.895	12.864.145	12.919.866	Algemene uitkering	11.002
2.274.020	174.020	174.020	Dividend	11.003
470.758-	570.376-	514.747-	Saldo van financieringsfunctie	11.004
1.613.628	1.852.582	1.795.337	Overige algemene dekkingsmiddelen	11.005
50.000-	50.000-	50.000-	Onvoorzien	11.006
<b>1.910.287</b>	<b>192.103-</b>	<b>185.835-</b>	<b>Geraamd resultaat voor bestemming</b>	
<b>1.873.854-</b>	<b>193.803</b>	<b>234.817</b>	<b>Mutaties reserves</b>	<b>12</b>
2.108.671-	41.014-	-	Mutaties algemene reserve	12.001
90.567	90.567	90.567	Mutatie reserve kapitaallasten gebouwen	12.002
104.250	104.250	104.250	Mutatie reserve onderhoud Hemmeland	12.003
40.000	40.000	40.000	Mutatie res kapitaallasten bredeschool Broek in Waterland	12.004
<b>36.433</b>	<b>1.700</b>	<b>48.982</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 2012 tot en met 2017. 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			
		2014	2015	2016	2017
	<b>Totaal baten</b>	<b>1.204.664</b>	<b>2.118.671</b>	<b>41.014</b>	<b>-</b>
01.001	Uitkeringen	-	18.671	41.014	-
02.003	Gebiedsontwikkeling	302.750	-	-	-
08.007	Grondzaken	901.914	-	-	-
11.003	Dividend	-	2.100.000	-	-
	<b>Totaal lasten</b>	<b>218.783-</b>	<b>10.000-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
01.001	Uitkeringen	30.352-	-	-	-
02.003	Gebiedsontwikkeling	168.431-	-	-	-
04.002	GBA	20.000-	10.000-	-	-
		<b>985.881</b>	<b>2.108.671</b>	<b>41.014</b>	<b>-</b>

#### *Toelichting Baten*

##### **01.001 Uitkeringen**

De herstructureringskosten van Baanstede worden in 2013 en in 2014 voorgefinancierd uit de algemene reserve. Dit leidt in 2015 en 2016 tot lagere uitgaven. Afgesproken is dit positieve effect in 2015 ad € 18.671 en in 2016 ad € 41.014 terug te laten vloeien naar de algemene reserve (conform raadsbesluit 205-38, Zienswijze vaststellen voor de ontwerpbegroting 2013 Baanstede).

##### **02.003 Gebiedsontwikkeling**

De verkoop als gevolg van woningbouwontwikkeling leidt tot een opbrengst van € 302.750.

##### **08.007 Grondzaken**

Er wordt een bedrag van € 901.914 verwacht in verband met de verkoop van gemeentelijke gronden.

##### **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.

#### *Toelichting lasten*

##### **01.001 Uitkeringen**

De herstructureringskosten van Baanstede worden in 2013 en in 2014 (€ 30.352) voorgefinancierd uit de algemene reserve (conform raadsbesluit 205-38, Zienswijze vaststellen voor de ontwerpbegroting 2013 Baanstede).

##### **02.003 Gebiedsontwikkeling**

Voor het ontwikkelen van voormalige locatie St. Sebastianus ter voorbereiding van de verkoop van deze locatie is tijdelijk extra budget nodig van € 168.431.

##### **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.

## 4. EMU-saldo

In EU-verband is bepaald dat het EMU-tekort van een land maximaal 3% van het bruto binnenlands product mag bedragen. Hierbij wordt gebruik gemaakt van definities en conventies van het Europese systeem van nationale en regionale rekeningen (ESR 1995). Deze definities bepalen dat het EMU-saldo het saldo van de gehele overheid is: Rijk, sociale fondsen en overige publiekrechtelijke lichamen, zoals de lokale overheid. Gemeenten zijn daarom mede verantwoordelijk voor het Nederlandse EMU-saldo.

Het EMU-saldo wijkt nogal af van het begrip begrotingssaldo waar lokale overheden mee werken. Een belangrijk verschil is dat het begrotingssaldo van de lokale overheden betrekking heeft op de baten en lasten van de exploitatierekening, terwijl het EMU-saldo ook kapitaaltransacties in de beschouwing meeneemt (zoals investeringen, aankopen en verkopen grond). Daarnaast verschilt de behandeling van onder meer interen op reserves, onttrekken van voorzieningen en de opbrengsten uit de verkoop van deelnemingen (bijvoorbeeld aandelen in energiebedrijven). Het is voorgeschreven dat de gemeenten in hun begroting een overzicht opnemen wat hun EMU-saldo is.

In onderstaande overzicht wordt het exploitatiesaldo van de gemeente Waterland omgezet naar het EMU-saldo.

Vraag	2014
	Begroting (x € 1.000)
1 Wat is uw exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)?	911
2 Wat zijn uw afschrijvingen ten laste van de exploitatie?	1.659
3 Wat zijn uw bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie?	1.296
4 Wat zijn uw uitgaven aan investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd?	1.376
5 Wat zijn de baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4.	-
6 Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Wat zijn uw verkoopopbrengsten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs) voor zover niet op de exploitatie zijn verantwoord?	-
7 Hoeveel bedragen de uitgaven aan aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. voor zover niet op de exploitatie zijn verantwoord?	-
8 Baten bouwgrondexploitatie: Wat zijn de verkoopopbrengsten van grond voorzover de transacties niet op de exploitatie zijn verantwoord?	-
9 Wat zijn uw betalingen ten laste van de voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen?	1.555
10 Zijn er voorts betalingen die niet via onder vraag 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder een van de bovenstaande vragen?	-
11 <u>Verkoop van effecten:</u>	
11a Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee
11b Zo ja wat is bij verkoop de te verwachten boekwinst?	-
<b>Berekend EMU-saldo</b>	<b>935</b>





## **UITEENZETTING VAN DE FINANCIËLE POSITIE**



# 1. Stand en verloop van de reserves

Onderstaand treft u een overzicht van de stand en verloop van de reserves voor de jaren 2014 tot en met 2017.

Reserves	Stand 1-1-2014	Onttrekking	Storting	Geraamd resultaat 2013	Stand 31-12-2014	Stand 31-12-2015	Stand 31-12-2016	Stand 31-12-2017
Algemene reserve	9.883.687	218.783	1.204.664	35.975-	10.833.593	12.942.264	12.983.278	12.983.278
Kapitaallasten gebouwen	2.779.231	90.567	-	-	2.688.664	2.598.097	2.507.530	2.416.963
Onderhoud Hemmeland	1.643.000	104.250	-	-	1.538.750	1.434.500	1.330.250	1.226.000
Brede school Broek in Waterland	4.000.000	40.000	-	-	3.960.000	3.920.000	3.880.000	3.840.000
	<b>18.305.918</b>	<b>453.600</b>	<b>1.204.664</b>	<b>35.975-</b>	<b>19.021.007</b>	<b>20.894.861</b>	<b>20.701.058</b>	<b>20.466.241</b>

## *Algemene reserve*

Het saldo van de incidentele baten en lasten wordt aan de reserve toegevoegd respectievelijk onttrokken. Het begrotingsaldo 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 gecalculerde 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 01-01-2014	Storting	Onttrekking	Stand 31-12-2014
Riolering	3.813.577	93.376	-	3.906.953
Onderhoud gebouwen	246.652	444.985	602.239	89.398
Onderhoud bruggen en tunnels	52.653	286.581	286.581	52.653
Onderhoud oevers	160.827	250.000	276.775	134.052
Afvalstoffen	438.405	-	124.820	313.585
Wachtgeldverplichtingen B&W	278.015	12.238	115.758	174.495
Pensioenverplichtingen B&W	119.084	6.000	23.052	102.032
Groenonderhoud	-	-	-	-
Waterbank	38.717	-	-	38.717
Onderhoud wegen	-	-	-	-
Parkeren	10.520	-	-	10.520
Groot onderhoud sportvelden	127.609	77.450	-	205.059
Ontwikkelprocessen	227.555	-	-	227.555
Water (voorheen Baggeren)	118.945	125.000	177.000	66.945
<b>Totaal</b>	<b>5.632.559</b>	<b>1.295.630</b>	<b>1.606.225</b>	<b>5.321.964</b>

### **3. Financiering**

Met betrekking tot de financiering verwijzen wij u naar paragraaf D Financiering op pagina 41.

## 4. Investerings

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Boekwaarde 01-01-2014	Waardevermeerd. & waardevermind 2014	Afschr. 2014	Aflossing 2014
<b>Afdeling 1: Zorg &amp; welzijn</b>			<b>6.472.746</b>	<b>9.548.482</b>	<b>514.236</b>	<b>423.176</b>	<b>16.800</b>
<b><i>Afgesloten kredieten</i></b>			<b>50.000</b>	<b>9.094.530</b>	<b>85.764</b>	<b>323.976</b>	<b>16.800</b>
<i>Onderwijs</i>			-	3.431.135	-	164.920	-
Bouw/inrichtingskosten de Fuut		ecn	xxx	257.606	-	12.880	-
Gebruiksvoorzieningen		ecn	xxx	20.063	-	1.338	-
Bouw/inrichtingskosten de Havenridders		ecn	xxx	223.089	-	10.623	-
Gebruiksvoorzieningen de Havenridders		ecn	xxx	13.053	-	870	-
Terreinkosten de Havenridders		ecn	xxx	2.478	-	2.478	-
Bouw/inrichtingskosten de Overhaal		ecn	xxx	256.729	-	9.169	-
Gebruiksvoorzieningen de Overhaal		ecn	xxx	6.391	-	426	-
Terreinkosten de Overhaal		ecn	xxx	4.498	-	900	-
Stichting nieuwbouw de Binnendijk		ecn	xxx	314.619	-	8.279	-
Uitbreiding lokalen de Binnendijk		ecn	xxx	156.604	-	5.400	-
Gebruiksvoorzieningen de Binnendijk		ecn	xxx	1.949	-	130	-
Uitbreiding speelterrein de Binnendijk		ecn	xxx	13.798	-	431	-
Bouw/inrichtingskosten JF Kennedy		ecn	xxx	239.802	-	11.419	-
Vervanging kozijnen JF Kennedy		ecn	xxx	108.482	-	9.040	-
Gebruiksvoorzieningen JF Kennedy		ecn	xxx	12.955	-	864	-
Terreinkosten JF Kennedy		ecn	xxx	2.342	-	2.342	-
Bouw/inrichtingskosten W de Zwijger		ecn	xxx	257.799	-	12.890	-
Gebruiksvoorzieningen W de Zwijger		ecn	xxx	12.598	-	840	-
Bouw/inrichtingskosten de Rietlanden		ecn	xxx	68.476	-	9.782	-
Renovatie de Rietlanden		ecn	xxx	308.959	-	13.433	-
Gebruiksvoorzieningen de Rietlanden		ecn	xxx	10.288	-	686	-
Tijd.uitbreiding huisvesting de Havenridders		ecn	xxx	146.368	-	22.336	-
EGEM-i-Leerplicht		ecn	xxx	4.582	-	3.000	-
Nieuwbouw Gouwzeeschool		ecn	xxx	987.606	-	25.363	-
<i>Sport</i>			50.000	1.610.217	-	145.242	2.761
Stichtingskosten sporthal 't Spil		ecn	xxx	96.193	-	48.097	-
Renovatie sporthal 't Spil		ecn	xxx	2.072	-	2.072	-
Renovatie interieur sporthal 't Spil		ecn	xxx	15.468	-	7.734	-
Bouw/inrichtingskosten sportzaal Marijkestraat		ecn	xxx	27.189	-	1.699	-
Renovatie sportzaal Marijkestraat		ecn	xxx	15.711	-	2.244	-
Bouw/inrichtingskosten sportzaal Nieuwland		ecn	xxx	60.449	-	3.182	-
Terreinkosten sportzaal Nieuwland		ecn	xxx	974	-	974	-
Bouw/inrichtingskosten sportzaal Buurterstraat		ecn	xxx	51.593	-	2.866	-
Aankoop grond tbv trainingsveld		ecn	xxx	9.486	-	-	-
Aanleg kunstgras voetbalvelden		ecn	xxx	638.016	-	21.985	-
Toplaag kunstgrasvoetbalvelden		ecn	xxx	532.566	-	48.415	-
Veldmeubilair kunstgrasvoetbalvelden		ecn	xxx	113.529	-	5.975	-
Lening VV Monnickendam, veldverlichting		ecn	50.000	46.974	-	-	2.761
<i>Sociaal cultureel werk</i>			-	833.444	-	13.814	14.039
Grond Bibliotheek		erfp	xxx	26.093	-	-	-
Nieuwbouw bibliotheek		fin	xxx	352.794	-	-	14.039
Stichtingskapitaal het Broekerhuis		ecn	xxx	45	-	-	-
Grond dorps huis Zuiderwoude		erfp	xxx	1.134	-	-	-
St. Dorps huis Katwoude		fin	xxx	374.000	-	-	-
Stichtingskosten De Bolder		ecn	xxx	77.624	-	12.937	-
EGEM-i-WMO		ecn	xxx	1.754	-	877	-

Boekwaarde 31-12-2014	Toegerekende rente 4,5% 2014	Kapitaal- lasten 2014	Kapitaal- lasten 2015	kapitaal- lasten 2016	Kapitaal- lasten 2017	Omschrijving
9.622.743	428.939	852.115	876.214	1.233.601	1.202.552	<b>Afdeling 1: Zorg &amp; welzijn</b>
<b>8.667.990</b>	<b>408.512</b>	<b>732.487</b>	<b>704.050</b>	<b>626.977</b>	<b>610.767</b>	<b>Afgesloten kredieten</b>
<i>3.266.215</i>	<i>154.401</i>	<i>319.321</i>	<i>305.661</i>	<i>296.938</i>	<i>289.869</i>	<i>Ondernijfs</i>
244.726	11.592	24.473	23.893	23.313	22.734	Bouw/inrichtingskosten de Fuut
18.725	903	2.240	2.180	2.120	2.060	Gebruiksvoorzieningen
212.466	10.039	20.662	20.184	19.706	19.228	Bouw/inrichtingskosten de Havenridders
12.183	587	1.458	1.418	1.379	1.340	Gebruiksvoorzieningen de Havenridders
-	112	2.590	-	-	-	Terreinkosten de Havenridders
247.560	11.553	20.722	20.309	19.897	19.484	Bouw/inrichtingskosten de Overhaal
5.965	288	714	694	675	656	Gebruiksvoorzieningen de Overhaal
3.598	202	1.102	1.062	1.021	981	Terreinkosten de Overhaal
306.340	14.158	22.437	22.065	21.692	21.320	Stichting nieuwbouw de Binnendijk
151.204	7.047	12.447	12.204	11.961	11.718	Uitbreiding lokalen de Binnendijk
1.819	88	218	212	206	200	Gebruiksvoorzieningen de Binnendijk
13.366	621	1.052	1.033	1.013	994	Uitbreiding speeltterrein de Binnendijk
228.383	10.791	22.210	21.696	21.183	20.669	Bouw/inrichtingskosten JF Kennedy
99.442	4.882	13.922	13.515	13.108	12.701	Vervanging kozijnen JF Kennedy
12.091	583	1.447	1.408	1.369	1.330	Gebruiksvoorzieningen JF Kennedy
-	105	2.448	-	-	-	Terreinkosten JF Kennedy
244.909	11.601	24.491	23.911	23.331	22.751	Bouw/inrichtingskosten W de Zwijger
11.758	567	1.407	1.369	1.331	1.293	Gebruiksvoorzieningen W de Zwijger
58.694	3.081	12.864	12.423	11.983	11.543	Bouw/inrichtingskosten de Rietlanden
295.526	13.903	27.336	26.732	26.127	25.523	Renovatie de Rietlanden
9.602	463	1.149	1.118	1.087	1.056	Gebruiksvoorzieningen de Rietlanden
124.033	6.587	28.922	27.917	26.912	25.907	Tijd.uitbreiding huisvesting de Havenridders
1.582	206	3.206	1.653	-	-	EGEM-i-Leerplicht
962.243	44.442	69.805	68.664	67.522	66.381	Nieuwbouw Gouwzeeschool
<i>1.462.215</i>	<i>71.717</i>	<i>216.959</i>	<i>207.294</i>	<i>144.978</i>	<i>141.003</i>	<i>Sport</i>
48.097	4.329	52.425	50.261	-	-	Stichtingskosten sporthal 't Spil
-	93	2.165	-	-	-	Renovatie sporthal 't Spil
7.734	696	8.430	8.082	-	-	Renovatie interieur sporthal 't Spil
25.489	1.223	2.923	2.846	2.770	2.693	Bouw/inrichtingskosten sportzaal Marijkestraat
13.466	707	2.951	2.850	2.749	2.648	Renovatie sportzaal Marijkestraat
57.267	2.720	5.902	5.759	5.615	5.472	Bouw/inrichtingskosten sportzaal Nieuwland
-	44	1.017	-	-	-	Terreinkosten sportzaal Nieuwland
48.726	2.322	5.188	5.059	4.930	4.801	Bouw/inrichtingskosten sportzaal Buurterstraat
9.486	427	427	427	427	427	Aankoop grond tbv trainingsveld
616.031	28.711	50.695	49.706	48.717	47.727	Aanleg kunstgras voetbalvelden
484.151	23.965	72.381	70.202	68.023	65.845	Toplaag kunstgrasvoetbalvelden
107.554	5.109	11.084	10.815	10.546	10.277	Veldmeubilair kunstgrasvoetbalvelden
44.213	1.371	1.371	1.288	1.201	1.112	Lening VV Monnickendam, veldverlichting
<i>805.590</i>	<i>37.505</i>	<i>51.319</i>	<i>50.066</i>	<i>47.891</i>	<i>46.586</i>	<i>Sociaal cultureel werk</i>
26.093	1.174	1.174	1.174	1.174	1.174	Grond Bibliotheek
338.754	15.876	15.876	15.244	14.568	13.845	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
64.686	3.493	16.430	15.848	15.266	14.684	Stichtingskosten De Bolder
877	79	956	917	-	-	EGEM-i-WMO

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Boekwaarde 01-01-2014	Waardevermeerd. & waardevermind 2014	Afschr. 2014	Aflossing 2014
<i>Overig</i>			-	3.219.734	85.764-	-	-
Brede school Ipendam,rentetoerekening:		ecn	xxx	3.219.734	85.764-	-	-
-openbare school		ecn	-	-	-	-	-
-bijzondere school		ecn	-	-	-	-	-
-gymzaal		ecn	-	-	-	-	-
-bibliotheek		ecn	-	-	-	-	-
-buitenschoolse opvang		ecn	-	-	-	-	-
<b>Lopende kredieten</b>			<b>436.000</b>	<b>393.952</b>	-	<b>87.200</b>	-
<i>Onderwijs</i>			436.000	393.952	-	87.200	-
Voorbereiding brede school scholeneiland	2011	imm	236.000	193.952	-	47.200	-
Voorbereiding brede school Broek in Waterland	2013	imm	200.000	200.000	-	40.000	-
<b>Nieuwe kredieten</b>			<b>5.986.746</b>	<b>60.000</b>	<b>600.000</b>	<b>12.000</b>	-
<i>Onderwijs</i>			4.746.000	-	-	-	-
Tijdelijke huisvesting BSS	2015	ecn	302.190	-	-	-	-
Brede school scholeneiland Monnickendam	2015	ecn	4.443.810	-	-	-	-
<i>Sport</i>			660.000	60.000	600.000	12.000	-
Groot onderhoud sporthal 't Spil	2014	ecn	600.000	-	600.000	-	-
Groot onderhoud sporthal 't Spil,voorbereiding	2013	ecn	60.000	60.000	-	12.000	-
<i>Sociaal cultureel werk</i>			580.746	-	-	-	-
Groot onderhoud De Bolder	2015	ecn	580.746	-	-	-	-
<b>Afdeling 2: VROM</b>			<b>532.500</b>	<b>4.426.007</b>	-	<b>95.421</b>	-
<b>Afgesloten kredieten</b>			-	<b>4.323.305</b>	-	<b>66.921</b>	-
Voorbereiding aan koop jachthaven Hemmeland		imm	xxx	18.567	-	17.030	-
Aankoop jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	3.429.332	-	-	-
Havenkantoor jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	32.840	-	3.284	-
Toiletgebouw jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	10.108	-	5.054	-
Kapschuur jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	6.555	-	596	-
Vervanging elektrakasten jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	75.403	-	15.081	-
Aankoop recreatiegebied Hemmeland		ecn	xxx	1	-	-	-
OHW Galgeriet/Bedr. rentetoerekening		xxx	-	-	-	-	-
OHW Veenderijvaart, rentetoerekening		xxx	-	-	-	-	-
OHW Woningbouw, rentetoerekening		xxx	-	-	-	-	-
EGEM-i-DURP		ecn	xxx	9.120	-	6.868	-
Aankoop Galgeriet 12		ecn	xxx	411.743	-	10.557	-
Aankoop Galgeriet 37		ecn	xxx	329.636	-	8.452	-
<b>Lopende kredieten</b>			<b>142.500</b>	<b>102.702</b>	-	<b>28.500</b>	-
EGEM-i-Omgevingsverg.	2009	ecn	142.500	102.702	-	28.500	-
<b>Nieuwe kredieten</b>			<b>390.000</b>	-	-	-	-
Steigers jachthaven Hemmeland	2015	ecn	390.000	-	-	-	-
<b>Afdeling 3: Openbare Werken</b>			<b>7.764.001</b>	<b>15.379.526</b>	<b>204.000</b>	<b>2.991.430</b>	-
<b>Afgesloten kredieten</b>			<b>2.849.001</b>	<b>11.447.404</b>	-	<b>625.891</b>	-
<i>Afval</i>			-	209.878	-	53.602	-
Ondergr containers Monnickendam		ecn	xxx	2.228	-	2.228	-
Vervanging bovengr.concons		ecn	xxx	43.340	-	21.670	-
Voorsorteerunit KCA		ecn	xxx	2.925	-	2.925	-
Ondergrondse afvalcontainers		ecn	xxx	10.431	-	1.620	-
Aanschaf containerauto afval		ecn	xxx	150.955	-	25.159	-



Boekwaarde 31-12-2014	Toegerekende rente 4,5% 2014	Kapitaal- lasten 2014	Kapitaal- lasten 2015	kapitaal- lasten 2016	Kapitaal- lasten 2017	Omschrijving
3.133.970	144.888	144.888	141.029	137.169	133.310	<i>Overig</i>
3.133.970	-	-	-	-	-	Brede school IJpendam,rentetoerekening:
-	50.687	50.687	49.337	47.987	46.637	-openbare school
-	30.564	30.564	29.750	28.936	28.122	-bijzondere school
-	40.888	40.888	39.799	38.710	37.621	-gymzaal
-	3.850	3.850	3.747	3.645	3.542	-bibliotheek
-	18.898	18.898	18.395	17.892	17.388	-buitenschoolse opvang
<b>306.752</b>	<b>17.728</b>	<b>104.928</b>	<b>101.004</b>	<b>97.080</b>	<b>93.156</b>	<b>Lopende kredieten</b>
306.752	17.728	104.928	101.004	97.080	93.156	<i>Onderwijs</i>
146.752	8.728	55.928	53.804	51.680	49.556	Voorbereiding brede school scholeneiland
160.000	9.000	49.000	47.200	45.400	43.600	Voorbereiding brede school Broek in Waterland
<b>648.000</b>	<b>2.700</b>	<b>14.700</b>	<b>71.160</b>	<b>509.545</b>	<b>498.629</b>	<b>Nieuwe kredieten</b>
-	-	-	-	385.103	377.384	<i>Onderwijs</i>
-	-	-	-	74.037	71.317	Tijdelijke huisvesting BSS
-	-	-	-	311.067	306.067	Brede school scholeneiland Monnickendam
648.000	2.700	14.700	71.160	69.270	67.380	<i>Sport</i>
600.000	-	-	57.000	55.650	54.300	Groot onderhoud sporthal 't Spil
48.000	2.700	14.700	14.160	13.620	13.080	Groot onderhoud sporthal 't Spil,voorbereiding
-	-	-	-	55.171	53.864	<i>Sociaal cultureel werk</i>
-	-	-	-	55.171	53.864	Groot onderhoud De Bolder
<b>4.330.585</b>	<b>199.170</b>	<b>294.592</b>	<b>270.191</b>	<b>301.507</b>	<b>286.048</b>	<b>Afdeling 2: VROM</b>
<b>4.256.383</b>	<b>194.549</b>	<b>261.470</b>	<b>238.351</b>	<b>227.401</b>	<b>225.692</b>	<b>Afgesloten kredieten</b>
1.537	836	17.865	1.607	-	-	Voorbereiding aan koop jachthaven Hemmeland
3.429.332	154.320	154.320	154.320	154.320	154.320	Aankoop jachthaven Hemmeland
29.556	1.478	4.762	4.614	4.466	4.318	Havenkantoor jachthaven Hemmeland
5.054	455	5.509	5.281	-	-	Toiletgebouw jachthaven Hemmeland
5.959	295	891	864	837	810	Kapschuur jachthaven Hemmeland
60.322	3.393	18.474	17.795	17.117	16.438	Vervanging elektrkasten jachthaven Hemmeland
1	-	-	-	-	-	Aankoop recreatiegebied Hemmeland
-	-	-	-	-	-	OHW Galgeriet/Bedr. rentetoerekening
-	-	-	-	-	-	OHW Veenderijvaart, rentetoerekening
-	-	-	-	-	-	OHW Woningbouw, rentetoerekening
2.253	410	7.278	2.354	-	-	EGEM-i-DURP
401.185	18.528	29.086	28.611	28.136	27.661	Aankoop Galgeriet 12
321.184	14.834	23.286	22.905	22.525	22.145	Aankoop Galgeriet 37
<b>74.202</b>	<b>4.622</b>	<b>33.122</b>	<b>31.839</b>	<b>30.557</b>	<b>17.976</b>	<b>Lopende kredieten</b>
74.202	4.622	33.122	31.839	30.557	17.976	EGEM-i-Omgevingsverg.
-	-	-	-	<b>43.550</b>	<b>42.380</b>	<b>Nieuwe kredieten</b>
-	-	-	-	43.550	42.380	Steigers jachthaven Hemmeland
<b>14.814.379</b>	<b>692.079</b>	<b>1.461.226</b>	<b>1.210.344</b>	<b>1.187.736</b>	<b>1.169.814</b>	<b>Afdeling 3: Openbare Werken</b>
<b>10.821.513</b>	<b>515.133</b>	<b>1.141.024</b>	<b>883.991</b>	<b>825.997</b>	<b>797.384</b>	<b>Afgesloten kredieten</b>
156.276	9.445	63.047	55.482	31.632	30.427	<i>Afval</i>
-	100	2.328	-	-	-	Ondergr containers Monnickendam
21.670	1.950	23.620	22.645	-	-	Vervanging bovengr.concons
-	132	3.057	-	-	-	Voorsorteerunit KCA
8.810	469	2.090	2.017	1.944	1.871	Ondergrondse afvalcontainers
125.796	6.793	31.952	30.820	29.688	28.556	Aanschaf containerauto afval

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Boekwaarde 01-01-2014	Waardevermeerderd. & waardevermind 2014	Afschr. 2014	Aflossing 2014
<i>Riolering</i>			2.849.001	9.900.938	-	254.976	-
Omleiding drukrioolstelsel Watergang		ecn	xxx	540	-	270	-
Drukriolering Katwoude		ecn	xxx	119.782	-	23.956	-
GRP,Binnenring		ecn	xxx	1.308.637	-	29.081	-
Investerings ingevolge GRP		ecn	xxx	351.478	-	7.811	-
Investerings ingevolge GRP		ecn	xxx	235.798	-	7.860	-
Riolering Galgeriet		ecn	xxx	426.908	-	9.281	-
Riolering Ringshemmen		ecn	xxx	642.021	-	12.840	-
GRP,Herm.Reyntjeslaan		ecn	xxx	158.831	-	3.241	-
GRP,Burg.Versteegstraat		ecn	xxx	70.310	-	1.406	-
Drainage Ringshemmen, 1		ecn	xxx	180.517	-	3.343	-
Voorbereiding fase 3 Ringshemmen		imm	xxx	5.169	-	5.169	-
GRP Monnickendam		ecn	xxx	84.585	-	1.596	-
GRP buitengebied Kanaaldijk		ecn	xxx	121.848	-	2.256	-
GRP vervanging buitengebied		ecn	xxx	415.010	-	7.981	-
GRP 2007,verbetering Monnickendam		ecn	xxx	380.000	-	6.667	-
GRP 2009,vervanging gemalen		ecn	xxx	30.525	-	538	-
Ringshemmen,fase 2		ecn	xxx	532.903	-	9.869	-
Drainage Ringshemmen, 2		ecn	xxx	226.760	-	4.199	-
Ringshemmen,fase 3		ecn	xxx	484.998	-	8.818	-
GRP Marken		ecn	xxx	709.329	-	13.384	-
GRP buitengebied IBA's		ecn	xxx	239.774	-	10.899	-
GRP 2007,verbetering Broek in Waterland		ecn	xxx	80.012	-	1.482	-
GRP 2007,vervanging riool buitengebied		ecn	xxx	501.399	-	8.697	-
GRP 2007,verbetering buitengebied		ecn	xxx	356.941	-	6.126	-
GRP 2007,vervanging gemalen		ecn	xxx	48.597	-	842	-
GRP,vrijvervalriolen 2012		ecn	xxx	156.238	-	2.648	-
GRP vervanging gemalen		ecn	xxx	164.956	-	3.055	-
EGEM-i-WION		ecn	xxx	57.584	-	24.365	-
GRP,gemalen, 2012		ecn	xxx	26.133	-	1.867	-
GRP 2008,verbetering Ilpendam	2008	ecn	413.000	394.524	-	7.306	-
GRP 2007,verbetering Katwoude	2011	ecn	1.331.000	999.097	-	17.420	-
GRP 2008,vervanging transportriool	2011	ecn	311.001	308.965	-	5.227	-
GRP,drukriolering 2012	2012	ecn	757.000	80.770	-	5.477	-
GRP,randvoorzieningen 2013	2013	ecn	37.000	-	-	-	-
<i>Overig</i>			-	1.336.587	-	317.313	-
Loods Monnickendam		ecn	xxx	34.964	-	34.964	-
Uitbreiding loods Galgeriet		ecn	xxx	40.925	-	40.925	-
Loods Galgeriet		ecn	xxx	110.409	-	110.409	-
Tractor Marken		ecn	xxx	3.034	-	3.034	-
Vervanging tractie		ecn	xxx	6.304	-	6.304	-
Parkeerhok Marken		ecn	xxx	621	-	621	-
Verbouw parkeerhok		ecn	xxx	17.590	-	1.099	-
Stroomvoorziening haven Monnickendam		ecn	xxx	1.700	-	850	-
Toilet/douchegeb.Marken		ecn	xxx	2.616	-	2.616	-
Toilet/douchegeb.Monnickendam		ecn	xxx	9.800	-	1.960	-
Aanleg begraafplaats Kloosterdijk		ecn	xxx	66.393	-	8.299	-
Uitbreiding begr.pl. fase 3 Kloosterdijk		ecn	xxx	19.667	-	19.667	-
Vervanging voertuigen		ecn	xxx	256.965	-	32.121	-
Vervanging aanhanger		ecn	xxx	3.409	-	568	-
Vervanging speeltoestellen		mn	xxx	14.227	-	2.032	-
Ondergrond speeltoestellen		mn	xxx	14.666	-	5.484	-
Vervanging speeltoestellen		mn	xxx	61.385	-	5.946	-
Pelserbrug		ecn	xxx	421.450	-	22.533	-
Openbare ruimte Gouwzeeschool		mn	xxx	250.371	-	17.832	-
EGEM-i-WION/OV		ecn	xxx	91	-	48	-

Boekwaarde 31-12-2014	Toegerekende rente 4,5% 2014	Kapitaal- lasten 2014	Kapitaal- lasten 2015	kapitaal- lasten 2016	Kapitaal- lasten 2017	Omschrijving
9.645.963	445.542	700.518	683.875	656.852	637.467	Riolering
270	24	294	282	-	-	Omleiding drukrioolsysteem Watergang
95.825	5.390	29.346	28.268	27.190	26.112	Drukriolering Katwoude
1.279.557	58.889	87.969	86.661	85.352	84.044	GRP,Binnenring
343.667	15.817	23.627	23.276	22.924	22.573	Investeringen ingevolge GRP
227.938	10.611	18.471	18.117	17.763	17.410	Investeringen ingevolge GRP
417.628	19.211	28.491	28.074	27.656	27.239	Riolering Galgeriet
629.180	28.891	41.731	41.153	40.576	39.998	Riolering Ringshemmen
155.589	7.147	10.389	10.243	10.097	9.951	GRP,Herm.Reyntjeslaan
68.904	3.164	4.570	4.507	4.444	4.380	GRP,Burg.Versteegstraat
177.174	8.123	11.466	11.316	11.165	11.015	Drainage Ringshemmen, 1
-	233	5.402	-	-	-	Voorbereiding fase 3 Ringshemmen
82.989	3.806	5.402	5.331	5.259	5.187	GRP Monnickendam
119.592	5.483	7.740	7.638	7.537	7.435	GRP buitengebied Kanaaldijk
407.030	18.675	26.656	26.297	25.938	25.579	GRP vervanging buitengebied
373.333	17.100	23.767	23.467	23.167	22.867	GRP 2007,verbetering Monnickendam
29.987	1.374	1.912	1.888	1.864	1.839	GRP 2009,vervanging gemalen
523.034	23.981	33.849	33.405	32.961	32.517	Ringshemmen,fase 2
222.560	10.204	14.403	14.215	14.026	13.837	Drainage Ringshemmen, 2
476.180	21.825	30.643	30.246	29.849	29.453	Ringshemmen,fase 3
695.945	31.920	45.303	44.701	44.099	43.497	GRP Marken
228.875	10.790	21.689	21.198	20.708	20.217	GRP buitengebied IBA's
78.530	3.601	5.082	5.016	4.949	4.882	GRP 2007,verbetering Broek in Waterland
492.702	22.563	31.260	30.869	30.477	30.086	GRP 2007,vervanging riool buitengebied
350.815	16.062	22.188	21.912	21.637	21.361	GRP 2007,verbetering buitengebied
47.755	2.187	3.029	2.991	2.953	2.915	GRP 2007,vervanging gemalen
153.590	7.031	9.679	9.560	9.441	9.321	GRP,vrijvervalriolen 2012
161.901	7.423	10.478	10.340	10.203	10.065	GRP vervanging gemalen
33.219	2.591	26.957	25.860	9.252	-	EGEM-i-WION
24.267	1.176	3.043	2.959	2.875	2.791	GRP,gemalen, 2012
387.218	17.754	25.060	24.731	24.402	24.073	GRP 2008,verbetering Ipendam
981.677	44.959	62.379	61.595	60.812	60.028	GRP 2007,verbetering Katwoude
303.739	13.903	19.130	18.895	18.660	18.424	GRP 2008,vervanging transportriool
75.293	3.635	9.111	8.865	8.618	8.372	GRP,drukriolering 2012
-	-	-	-	-	-	GRP,randvoorzieningen 2013
1.019.274	60.146	377.460	144.635	137.513	129.490	Overig
-	1.573	36.537	-	-	-	Loods Monnickendam
-	1.842	42.767	-	-	-	Uitbreiding loods Galgeriet
-	4.968	115.377	-	-	-	Loods Galgeriet
-	137	3.171	-	-	-	Tractor Marken
-	284	6.588	-	-	-	Vervanging tractie
-	28	649	-	-	-	Parkeerhok Marken
16.491	792	1.891	1.841	1.792	1.743	Verbouw parkeerhok
850	76	926	888	-	-	Stroomvoorziening haven Monnickendam
-	118	2.734	-	-	-	Toilet/douchegeb.Marken
7.840	441	2.401	2.313	2.224	2.136	Toilet/douchegeb.Monnickendam
58.094	2.988	11.287	10.913	10.540	10.166	Aanleg begraafplaats Kloosterdijk
-	885	20.552	-	-	-	Uitbreiding begr.pl. fase 3 Kloosterdijk
224.844	11.563	43.684	42.239	40.793	39.348	Vervanging voertuigen
2.841	153	721	696	670	645	Vervanging aanhanger
12.194	640	2.673	2.581	2.490	2.398	Vervanging speeltoestellen
9.183	660	6.144	5.897	5.866	-	Ondergrond speeltoestellen
55.439	2.762	8.709	8.441	8.174	7.906	Vervanging speeltoestellen
398.917	18.965	41.499	40.485	39.471	38.457	Pelserbrug
232.538	11.267	29.099	28.297	27.494	26.692	Openbare ruimte Gouwzeeschool
43	4	52	45	-	-	EGEM-i-WION/OV

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Boekwaarde 01-01-2014	Waardevermeerd. & waardevermind 2014	Afschr. 2014	Aflossing 2014
<b>Lopende kredieten</b>			<b>3.989.000</b>	<b>3.932.122</b>	-	<b>2.365.539</b>	-
<i>Afval</i>			1.400.000	1.399.968	-	31.035	-
Bouwkosten Milieustraat	2013	ecn	1.164.076	1.164.044		29.102	-
Grondkosten Milieustraat	2013	ecn	206.924	206.924		-	-
Installatie Milieustraat	2013	ecn	29.000	29.000		1.933	-
<i>Riolering</i>			201.000	201.000	-	3.350	-
GRP,vrijvervalriolen 2013	2013	ecn	201.000	201.000		3.350	-
<i>Overig</i>			2.388.000	2.331.154	-	2.331.154	-
Ondergrond speeltoestellen	2010	mn	33.000	26.917		6.600	-
Vervanging speeltoestellen	2010	mn	80.000	78.584		6.667	-
Verkeerscirculatieplan VCP	2010	mn	100.000	98.800		4.000	-
Renovatie Damsluis	2010	mn	205.000	205.000		8.200	-
Parkeer-/verkeersmaatregelen Marken	2011	mn	820.000	773.593		54.667	-
Aankoop grond loswal	2013	mn	107.000	107.000		-	-
Bodemonderzoek loswal	2013	mn	3.000	3.000		600	-
Inrichting loswal	2013	mn	40.000	40.000		2.667	-
Bouwkosten nieuwbouw buitendienst	2013	ecn	752.197	750.457		18.805	-
Grondkosten nieuwbouw buitendienst	2013	ecn	147.803	147.803		-	-
Installaties nieuwbouw buitendienst	2013	ecn	100.000	100.000		6.667	-
<b>Nieuwe kredieten</b>			<b>926.000</b>	-	<b>204.000</b>	-	-
<i>Riolering</i>			926.000	-	204.000	-	-
GRP,vrijvervalriolen 2014	2014	ecn	201.000	-	201.000	-	-
GRP,persleiding 2014	2014	ecn	3.000	-	3.000	-	-
GRP,vrijvervalriolen 2015	2015	ecn	201.000	-	-	-	-
GRP,drukriolering 2015	2015	ecn	265.000	-	-	-	-
GRP,vrijvervalriolen 2016	2016	ecn	201.000	-	-	-	-
GRP,gemalen, 2016	2016	ecn	9.000	-	-	-	-
GRP,drukriolering 2016	2016	ecn	46.000	-	-	-	-
<b>Afdeling 4: Publiekszaken</b>			-	<b>29.037</b>	-	<b>9.885</b>	-
<b>Afgesloten kredieten</b>			-	<b>29.037</b>	-	<b>9.885</b>	-
EGEM-i-GBA		ecn	xxx	29.037	-	9.885	-
<b>Afdeling 5: Brandweer</b>			<b>1.344.585</b>	<b>2.143.155</b>	-	<b>140.811</b>	-
<b>Afgesloten kredieten</b>			-	<b>1.270.102</b>	-	<b>74.669</b>	-
Grond kazerne Ipendam		ecn	xxx	33.068	-	-	-
Uitbreiding kazerne Broek		ecn	xxx	38.535	-	3.503	-
Nieuwbouw Ipendam		ecn	xxx	382.922	-	11.262	-
Nieuwbouw Monnickendam		ecn	xxx	704.573	-	20.723	-
Inrichting Monnickendam		ecn	xxx	59.166	-	14.792	-
Vervanging inventaris kazernes		ecn	xxx	6.121	-	4.052	-
Vervanging bepakking brandweer		ecn	xxx	5.769	-	3.471	-
Vervanging voertuigen brandweer		ecn	xxx	5.557	-	1.750	-
Vervanging kleding brandweer		ecn	xxx	8.000	-	4.000	-
Vervanging kleding brandweer		ecn	xxx	6.652	-	3.326	-
Vervanging bepakking brandweer		ecn	xxx	2.499	-	2.499	-
Vervanging persluchtapparaat		ecn	xxx	17.239	-	5.290	-

Boekwaarde 31-12-2014	Toegerekende rente 4,5% 2014	Kapitaal- lasten 2014	Kapitaal- lasten 2015	kapitaal- lasten 2016	Kapitaal- lasten 2017	Omschrijving
<b>3.788.866</b>	<b>176.945</b>	<b>320.202</b>	<b>313.756</b>	<b>307.309</b>	<b>300.863</b>	<b>Lopende kredieten</b>
1.368.933	62.998	94.033	92.637	91.241	89.844	Afval
1.134.942	52.382	81.484	80.174	78.865	77.555	Bouwkosten Milieustraat
206.924	9.312	9.312	9.312	9.312	9.312	Grondkosten Milieustraat
27.067	1.305	3.238	3.151	3.064	2.977	Installatie Milieustraat
197.650	9.045	12.395	12.244	12.094	11.943	Riolering
197.650	9.045	12.395	12.244	12.094	11.943	GRP,vrijvervalriolen 2013
2.222.283	104.902	213.773	208.874	203.975	199.076	Overig
20.317	1.211	7.811	7.514	7.217	6.920	Ondergrond speeltoestellen
71.917	3.536	10.203	9.903	9.603	9.303	Vervanging speeltoestellen
94.800	4.446	8.446	8.266	8.086	7.906	Verkeerscirculatieplan VCP
196.800	9.225	17.425	17.056	16.687	16.318	Renovatie Damsluis
718.927	34.812	89.478	87.018	84.558	82.098	Parkeer-/verkeersmaatregelen Marken
107.000	4.815	4.815	4.815	4.815	4.815	Aankoop grond loswal
2.400	135	735	708	681	654	Bodemonderzoek loswal
37.333	1.800	4.467	4.347	4.227	4.107	Inrichting loswal
731.652	33.771	52.576	51.729	50.883	50.037	Bouwkosten nieuwbouw buitendienst
147.803	6.651	6.651	6.651	6.651	6.651	Grondkosten nieuwbouw buitendienst
93.333	4.500	11.167	10.867	10.567	10.267	Installaties nieuwbouw buitendienst
<b>204.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12.597</b>	<b>54.430</b>	<b>71.567</b>	<b>Nieuwe kredieten</b>
204.000	-	-	12.597	54.430	71.567	Riolering
201.000	-	-	12.395	12.244	12.094	GRP,vrijvervalriolen 2014
3.000	-	-	202	199	196	GRP,persleiding 2014
-	-	-	-	12.395	12.244	GRP,vrijvervalriolen 2015
-	-	-	-	29.592	28.797	GRP,drukriolering 2015
-	-	-	-	-	12.395	GRP,vrijvervalriolen 2016
-	-	-	-	-	705	GRP,gemalen, 2016
-	-	-	-	-	5.137	GRP,drukriolering 2016
<b>19.152</b>	<b>1.307</b>	<b>11.191</b>	<b>10.746</b>	<b>9.685</b>	<b>-</b>	<b>Afdeling 4: Publiekszaken</b>
19.152	1.307	11.191	10.746	9.685	-	Afgesloten kredieten
19.152	1.307	11.191	10.746	9.685	-	EGEM-i-GBA
<b>2.002.344</b>	<b>96.442</b>	<b>237.253</b>	<b>209.829</b>	<b>251.350</b>	<b>239.358</b>	<b>Afdeling 5: Brandweer</b>
1.195.433	57.155	131.823	122.808	108.009	100.064	Afgesloten kredieten
33.068	1.488	1.488	1.488	1.488	1.488	Grond kazerne Ipendam
35.032	1.734	5.237	5.080	4.922	4.764	Uitbreiding kazerne Broek
371.660	17.232	28.494	27.987	27.480	26.974	Nieuwbouw Ipendam
683.851	31.706	52.429	51.496	50.564	49.631	Nieuwbouw Monnickendam
44.375	2.662	17.454	16.788	16.123	15.457	Inrichting Monnickendam
2.068	275	4.328	2.162	-	-	Vervanging inventaris kazernes
2.298	260	3.731	2.402	-	-	Vervanging bepakking brandweer
3.807	250	2.001	1.922	1.843	320	Vervanging voertuigen brandweer
4.000	360	4.360	4.180	-	-	Vervanging kleding brandweer
3.326	299	3.626	3.476	-	-	Vervanging kleding brandweer
-	112	2.611	-	-	-	Vervanging bepakking brandweer
11.949	776	6.066	5.828	5.590	1.430	Vervanging persluchtapparaat

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Boekwaarde 01-01-2014	Waardevermeerderd. & waardevermind 2014	Afschr. 2014	Aflossing 2014
<b>Lopende kredieten</b>			<b>914.000</b>	<b>873.053</b>	-	<b>66.142</b>	-
Kazerne Broek in Waterland	2006	ecn	659.500	644.963	-	18.428	-
Vervanging persluchtapparatuur	2009	ecn	42.500	15.432	-	15.432	-
Pers/materiaal-wagen Marken	2010	ecn	70.000	71.655	-	7.962	-
Vervanging bekpakking brandweer	2010	ecn	17.500	16.504	-	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	-
Vervanging helmen brandweer	2013	ecn	32.000	32.000	-	4.571	-
Vervanging bekpakking brandweer	2013	ecn	15.000	15.000	-	1.875	-
<b>Nieuwe kredieten</b>			<b>430.585</b>	-	-	-	-
Motorspuit Broek in Waterland	2015	ecn	20.195	-	-	-	-
Motorspuit Monnickendam	2015	ecn	20.195	-	-	-	-
Motorspuit Marken	2015	ecn	20.195	-	-	-	-
Pers/materiaal-wagen Monnickendam	2015	ecn	80.000	-	-	-	-
Pers/materiaal-wagen Broek in Waterland	2015	ecn	60.000	-	-	-	-
Tankautospuit IJpendam	2015	ecn	230.000	-	-	-	-
<b>Afdeling 6: Financien</b>			<b>52.500</b>	<b>502.262</b>	-	<b>10.500</b>	-
<b>Afgesloten kredieten</b>			-	<b>450.377</b>	-	-	-
Aandelen E.Z.W.		fin	xxx	415.277	-	-	-
Aandelen B.N.G.		fin	xxx	35.100	-	-	-
<b>Lopende kredieten</b>			<b>52.500</b>	<b>51.885</b>	-	<b>10.500</b>	-
EGEM-i basisregistratie WOZ	2012	ecn	52.500	51.885	-	10.500	-
<b>Afdeling 7: Facilitaire Zaken</b>			<b>1.589.739</b>	<b>3.235.817</b>	<b>245.000</b>	<b>210.517</b>	-
<b>Afgesloten kredieten</b>			-	<b>2.679.018</b>	-	<b>113.616</b>	-
Gemeentekantoor		ecn	xxx	2.569.163	-	85.639	-
EGEM-i samenwerkende catalogi		ecn	xxx	2.006	-	1.003	-
Vervanging telefooncentrale		ecn	xxx	48.484	-	12.133	-
Vervanging werkplekhardware		ecn	xxx	32.750	-	8.188	-
Klantbegeleidingssyteem		ecn	xxx	26.615	-	6.654	-
<b>Lopende kredieten</b>			<b>1.057.239</b>	<b>556.799</b>	-	<b>96.900</b>	-
EGEM-i topografie/BGT	2010	ecn	100.000	100.000	-	20.000	-
EGEM-i bedrijven/handelsregister	2010	ecn	25.000	25.000	-	5.000	-
EGEM-i doorontwikkeling WKPB	2010	ecn	15.000	15.000	-	3.000	-
EGEM-i-Elektronische dienstverlening	2008	ecn	298.239	-	-	-	-
EGEM-i-Digitaliseren facturen/contracten	2008	ecn	180.000	-	-	-	-
Verbouw publiekshal	2011	ecn	189.000	170.959	-	18.900	-
Vervanging serverpark	2012	ecn	250.000	245.840	-	50.000	-

Boekwaarde 31-12-2014	Toegerekende rente 4,5% 2014	Kapitaal- lasten 2014	Kapitaal- lasten 2015	kapitaal- lasten 2016	Kapitaal- lasten 2017	Omschrijving
<b>806.911</b>	<b>39.287</b>	<b>105.430</b>	<b>87.022</b>	<b>84.740</b>	<b>82.458</b>	<b>Lopende kredieten</b>
626.535	29.023	47.451	46.622	45.792	44.963	Kazerne Broek in Waterland
-	694	16.126	-	-	-	Vervanging persluchtapparaat
63.693	3.224	11.186	10.828	10.470	10.111	Pers/materiaal-wagen Marken
13.004	743	4.243	4.085	3.928	3.770	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
27.429	1.440	6.011	5.806	5.600	5.394	Vervanging helmen brandweer
13.125	675	2.550	2.466	2.381	2.297	Vervanging bekpakking brandweer
-	-	-	-	<b>58.601</b>	<b>56.836</b>	<b>Nieuwe kredieten</b>
-	-	-	-	2.928	2.837	Motorspuit Broek in Waterland
-	-	-	-	2.928	2.837	Motorspuit Monnickendam
-	-	-	-	2.928	2.837	Motorspuit Marken
-	-	-	-	11.600	11.240	Pers/materiaal-wagen Monnickendam
-	-	-	-	8.700	8.430	Pers/materiaal-wagen Broek in Waterland
-	-	-	-	29.517	28.654	Tankautospuit IJpendam
<b>491.762</b>	<b>22.602</b>	<b>33.102</b>	<b>32.629</b>	<b>32.157</b>	<b>31.684</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	1.580	1.580	1.580	Aandelen B.N.G.
<b>41.385</b>	<b>2.335</b>	<b>12.835</b>	<b>12.362</b>	<b>11.890</b>	<b>11.417</b>	<b>Lopende kredieten</b>
41.385	2.335	12.835	12.362	11.890	11.417	EGEM-i basisregistratie WOZ
<b>3.270.301</b>	<b>145.612</b>	<b>356.129</b>	<b>406.680</b>	<b>464.437</b>	<b>520.605</b>	<b>Afdeling 7: Facilitaire Zaken</b>
<b>2.565.402</b>	<b>120.556</b>	<b>234.172</b>	<b>229.060</b>	<b>222.944</b>	<b>217.827</b>	<b>Afgesloten kredieten</b>
2.483.524	115.612	201.251	197.397	193.544	189.690	Gemeentekantoor
1.003	90	1.093	1.048	-	-	EGEM-i samenwerkende catalogi
36.351	2.182	14.315	13.769	13.223	12.628	Vervanging telefooncentrale
24.563	1.474	9.661	9.293	8.924	8.556	Vervanging werkplekhardware
19.961	1.198	7.851	7.552	7.253	6.953	Klantbegeleidingssysteem
<b>459.899</b>	<b>25.056</b>	<b>121.956</b>	<b>117.596</b>	<b>113.235</b>	<b>108.875</b>	<b>Lopende kredieten</b>
80.000	4.500	24.500	23.600	22.700	21.800	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
-	-	-	-	-	-	EGEM-i-Elektronische dienstverlening
-	-	-	-	-	-	EGEM-i-Digitaliseren facturen/contracten
152.059	7.693	26.593	25.743	24.892	24.042	Verbouw publiekshal
195.840	11.063	61.063	58.813	56.563	54.313	Vervanging serverpark

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Boekwaarde 01-01-2014	Waardevermeerd. & waardevermind 2014	Afschr. 2014	Aflossing 2014
<i>Nieuwe kredieten</i>			<b>532.500</b>	-	<b>245.000</b>	-	-
Vervanging ICT 1e fase	2014	ecn	245.000	-	245.000	-	-
Vervanging ICT 2e fase	2015	ecn	287.500	-	-	-	-
Vervanging ICT 3e fase	2016	ecn	287.500	-	-	-	-
<b>Afdeling 8: Algemene juridische zaken</b>			-	<b>812.561</b>	-	-	-
<i>Afgesloten kredieten</i>			-	<b>812.561</b>	-	-	-
Grond Ipendam/Watergang		ecn	xxx	51.195	-	-	-
Gronden Zwoude/Broek in Waterland		ecn	xxx	37.795	-	-	-
Gronden Marken		ecn	xxx	328.217	-	-	-
Grond vm Armvoogden Ipendam		ecn	xxx	22.934	-	-	-
Aankoop grond Molenpad		ecn	xxx	52.170	-	-	-
Weiland Kloosterdijk		ecn	xxx	320.249	-	-	-
<b>Afdeling 9: Personeel &amp; Organisatie</b>			-	<b>416</b>	-	-	<b>416</b>
<i>Afgesloten kredieten</i>			-	<b>416</b>	-	-	<b>416</b>
Fietsregeling		fin	xxx	416	-	-	416
<b>TOTAAL</b>			<b>17.756.071</b>	<b>36.077.264</b>	<b>963.236</b>	<b>3.881.740</b>	<b>17.216</b>



Boekwaarde 31-12-2014	Toegerekende rente 4,5% 2014	Kapitaal- lasten 2014	Kapitaal- lasten 2015	kapitaal- lasten 2016	Kapitaal- lasten 2017	Omschrijving
<i>245.000</i>	-	-	<i>60.025</i>	<i>128.258</i>	<i>193.903</i>	<i>Nieuwe kredieten</i>
245.000	-	-	60.025	57.820	55.615	Vervanging ICT 1e fase
-	-	-	-	70.438	67.850	Vervanging ICT 2e fase
-	-	-	-	-	70.438	Vervanging ICT 3e fase
<b>812.561</b>	<b>36.565</b>	<b>36.565</b>	<b>36.565</b>	<b>36.565</b>	<b>36.565</b>	
<i>812.561</i>	<i>36.565</i>	<i>36.565</i>	<i>36.565</i>	<i>36.565</i>	<i>36.565</i>	<i>Afgesloten kredieten</i>
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
-	<b>19</b>	<b>19</b>	-	-	-	<b>Afdeling 9: Personeel &amp; Organisatie</b>
-	<i>19</i>	<i>19</i>	-	-	-	<i>Afgesloten kredieten</i>
-	19	19	-	-	-	Fietsregeling
<b>35.363.827</b>	<b>1.622.734</b>	<b>3.282.192</b>	<b>3.053.199</b>	<b>3.517.038</b>	<b>3.486.626</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 meebrengt.

### III. BIJLAGEN



# 1. Financiële mutaties 2013-2016

In deze bijlage wordt de aansluiting weergegeven met de cijfers zoals die zijn gepresenteerd in de 1<sup>e</sup> IBU (incl. door de raad goedgekeurde begrotingswijziging van 4 juli). Met andere woorden: toegelicht wordt welke aanpassingen zijn verwerkt na de begrotingswijziging van 4 juli. Deze bijlage bevat een actualisatie van de begrote baten en lasten per programmaonderdeel van de begrotingsjaren 2014-2017. 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 2014			
	2014	2015	2016	2017
<b>Geraamd resultaat na bestemming vóór begroting 2014</b>	54.203	22.031-	95.072	220.631
Technische correcties	-	-	-	-
Autonome ontwikkelingen	105.300	331.049-	460.379-	499.058-
Nieuw beleid	-	15.000	15.000	15.000
Bezuinigingen	-	374.513	352.007	312.409
<b>Totaal mutaties begroting 2014</b>	<b>105.300</b>	<b>58.464</b>	<b>93.372-</b>	<b>171.649-</b>
<b>Geraamd resultaat na bestemming na begroting 2014</b>	<b>159.503</b>	<b>36.433</b>	<b>1.700</b>	<b>48.982</b>

De begroting 2014<sup>ev</sup> 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 2014

Omschrijving	Mutaties begroting 2014			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2015	Saldo 2016	Saldo 2017
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2014 *</b>	<b>9.370.827</b>	<b>3.141.042</b>	<b>6.229.785-</b>	<b>6.561.317-</b>	<b>6.460.572-</b>	<b>6.412.812-</b>
<b>Technische correcties</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
1 01.002 Welzijn	42.385-	-	42.385	42.385	42.385	42.385
	42.385-	-	42.385	42.385	42.385	42.385
<b>Autonome ontwikkelingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
2 01.001 Uitkeringen	487	-	487-	487-	487-	487-
3 01.002 Welzijn	3.057	453	2.604-	3.394-	4.429-	5.643-
4 01.003 Onderwijs en jeugd	1.516	-	1.516-	1.338-	1.338-	1.338-
5 01.070 Loonkosten Zorg & welzijn	35.248	4.369	30.879-	30.879-	30.879-	30.879-
6 01.080 Kapitaallasten Zorg & welzijn	99.421-	-	99.421	487.619	37.482	20.773
	59.113-	4.822	63.935	451.521	349	17.574-
<b>Bezuinigingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
7 01.001 Uitkeringen	-	-	-	3.487	3.487	3.487
8 01.002 Welzijn	-	-	-	66.005	65.901	65.901
9 01.003 Onderwijs en jeugd	-	-	-	7.524	7.524	7.524
10 01.070 Loonkosten Zorg & welzijn	-	-	-	46	46	46
	-	-	-	77.062	76.958	76.958
<b>Totaal mutaties begroting 2014</b>	<b>101.498-</b>	<b>4.822</b>	<b>106.320</b>	<b>570.968</b>	<b>119.692</b>	<b>101.769</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2014</b>	<b>9.269.329</b>	<b>3.145.864</b>	<b>6.123.465-</b>	<b>5.990.349-</b>	<b>6.340.880-</b>	<b>6.311.043-</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 4 juli 2013.

### Toelichting technische correcties

- Programmaonderdeel 01.002 Welzijn  
Betreft wijzigingen in de dotaties aan de voorziening onderhoud gebouwen in verband met de actualisatie van het gebouwenbeheerplan

### Toelichting autonome ontwikkelingen

- Programmaonderdeel 01.001 Uitkeringen  
*Lasten*  
De verhoging van de lasten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). Anderzijds dalen de lasten doordat de begroting is aangepast aan de begroting van paragraaf H Subsidies.

3. Programmaonderdeel 01.002 Welzijn

*Lasten*

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).
- Overeenkomstig de wens van de gemeenteraad worden de budgetsubsidies verhoogd met de inflatie (motie d.d. 20 juni 2013, nr. 222-38).
- Er is extra subsidie nodig voor de stichting WonenPlus Noord-Holland voor uitbreiding van het aantal uren mantelzorgondersteuning.

Anderzijds dalen de lasten, doordat de begroting is aangepast aan de begroting van de verbonden partijen en aan paragraaf H Subsidies.

*Baten*

Aanpassing renteopbrengsten in verband met aflopende lening.

4. Programmaonderdeel 01.003 Onderwijs en jeugd

De verhoging van de lasten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). Anderzijds dalen de lasten doordat de begroting is aangepast aan de begroting van paragraaf H Subsidies.

5. Programmaonderdeel 01.070 Loonkosten Zorg & welzijn

*Lasten*

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- De salarissen en daarmee gerelateerde werkgeverslasten wijzigen
- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

Anderzijds dalen de lasten door:

- De eerdere uitbreiding ten behoeve van OR-werkzaamheden is door benoeming van de nieuwe OR-leden beëindigd.
- Uit ervaringscijfers is gebleken dat de overige personele kosten kunnen worden verlaagd.

*Baten*

Door wijzigingen van het loon- en prijscomponent en door wijzigingen van de premiepercentages en werkgeversfranchises stijgen de doorberekende loonkosten.

6. Programmaonderdeel 01.080 Kapitaallasten Zorg & welzijn

*Lasten*

Door de afrondingen, het doorschuiven en bijstellen van diverse projecten worden de kapitaallasten geactualiseerd.

### **Toelichting bezuinigingen**

7. Programmaonderdeel 01.001 Uitkeringen

*Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

8. Programmaonderdeel 01.002 Welzijn

*Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015. Tevens is op basis van de realisatiecijfers van 2013 het budget voor de Wmo naar beneden toe bijgesteld.

9. Programmaonderdeel 01.003 Onderwijs en jeugd

*Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

10. Programmaonderdeel 01.070 Loonkosten Zorg & welzijn

*Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.



## 2. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer

### Financiële mutaties begroting 2014

Omschrijving	Mutaties begroting 2014			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2015	Saldo 2016	Saldo 2017
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2014 *</b>	<b>2.847.984</b>	<b>2.173.515</b>	<b>674.469-</b>	<b>769.997-</b>	<b>756.595-</b>	<b>741.136-</b>
<b>Technische correcties</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
11 02.001 Bouw- en woningtoezicht	58.128	-	58.128-	58.128-	58.128-	58.128-
12 02.070 Loonkosten VROM	294.105	-	294.105-	294.105-	294.105-	294.105-
	352.233	-	352.233-	352.233-	352.233-	352.233-
<b>Autonome ontwikkelingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
13 02.001 Bouw- en woningtoezicht	854	42.327	41.473	41.473	41.473	41.473
14 02.002 Economische aangelegenheden	1.580-	80.360-	78.780-	78.589-	1.771	1.771
15 02.003 Gebiedsontwikkeling	4.518	65.638	61.120	63.225	63.225	63.225
16 02.004 Milieu	258	-	258-	258-	258-	258-
17 02.070 Loonkosten VROM	49.644-	236.760	286.404	246.404	246.404	246.404
18 02.080 Kapitaallasten VROM	43.549-	-	43.549	42.381	2.339-	2.339-
	89.143-	264.365	353.508	314.636	350.276	350.276
<b>Nieuw beleid</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
19 02.002 Economische aangelegenheden	50.000-	-	50.000	50.000	50.000	50.000
20 02.004 Milieu	50.000	-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
	-	-	-	-	-	-
<b>Bezuinigingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
21 02.001 Bouw- en woningtoezicht	-	-	-	604	604	604
22 02.002 Economische aangelegenheden	-	-	-	60.754	60.754	60.754
23 02.003 Gebiedsontwikkeling	-	-	-	27.413	27.413	27.413
24 02.004 Milieu	-	-	-	258	258	258
25 02.070 Loonkosten VROM	-	-	-	60	60	60
	-	-	-	89.089	89.089	89.089
<b>Totaal mutaties begroting 2014</b>	<b>263.090</b>	<b>264.365</b>	<b>1.275</b>	<b>51.492</b>	<b>87.132</b>	<b>87.132</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2014</b>	<b>3.111.074</b>	<b>2.437.880</b>	<b>673.194-</b>	<b>718.505-</b>	<b>669.463-</b>	<b>654.004-</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 4 juli 2013.

### Toelichting technische correcties

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

##### *Lasten*

Betreft wijzigingen in de dotaties aan de voorziening onderhoud gebouwen in verband met de actualisatie van het gebouwenbeheerplan.

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

##### *Lasten*

De organieke verplaatsing van het Team Projecten Waterland (3,78 fte) naar dit programmaonderdeel van programmaonderdeel 03.070 Loonkosten Openbare werken. Per saldo treedt er voor de begroting geen effect op (zie punt 29).

## Toelichting autonome ontwikkelingen

### 13. Programmaonderdeel 02.001 Bouw- en woningtoezicht

#### *Lasten*

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).
- De begroting is aangepast aan de begroting van paragraaf H Subsidies.

#### *Baten*

De verhoging van de baten wordt veroorzaakt door:

- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens (3%).
- De actualisatie van de urenverdeling wijzigt de toerekening van de begrote uren naar de verschillende producten en hiermee ook het effect op het onderhanden werk.

### 14. Programmaonderdeel 02.002 Economische aangelegenheden

#### *Lasten*

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt door:

- Aan de hand van ervaringscijfers is de verwachting dat de kosten voor uitbestede werkzaamheden lager gaan uitkomen.
- De begroting is aangepast aan de begroting van de verbonden partij (Recreatieschap Twiske/Waterland).

Anderzijds stijgen de lasten door zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

#### *Baten*

Door het opschuiven van het krediet van het project steigers Jachthaven Hemmeland naar 2015, schuiven de verwachte extra opbrengsten als gevolg hiervan ook twee jaar op.

### 15. Programmaonderdeel 02.003 Gebiedsontwikkeling

#### *Lasten*

De verhoging van de lasten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

#### *Baten*

De wijziging van de baten wordt veroorzaakt door:

- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens (3%).
- De actualisatie van de urenverdeling wijzigt de toerekening van de begrote uren naar de verschillende producten. Hiermee ook het onderhandenwerk effect.

### 16. Programmaonderdeel 02.004 Milieu

#### *Lasten*

De verhoging van de lasten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

### 17. Programmaonderdeel 02.070 Loonkosten VROM

#### *Lasten*

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- Abusievelijk bij het opstellen van de begroting 2013 een gedeelte van de bezuiniging op het gebied van ruimtelijke ordening en de bestuurlijke adviesfunctie als bezuiniging is opgevoerd. Deze bezuiniging was echter al structureel in de meerjarenraming doorgevoerd.
- De salarissen en daarmee gerelateerde werkgeverslasten wijzigen.
- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

Daarnaast dalen de lasten door:

- De fte-bezetting ten opzichte van 2013 daalt met (1,0 fte).
- In 2014 wordt er incidenteel al een bezuinigingsvoorschot genomen op de te realiseren personele bezuiniging van € 140.000 in 2015, door in 2014 de betreffende functie gedeeltelijk in te vullen.
- Vanuit de loonkosten VROM is een bedrag overgeboekt naar programmaonderdeel 10.070 Loonkosten Bestuur en directie met de bedoeling om capaciteit flexibel te kunnen inzetten in de organisatie.

#### *Baten*

De wijziging van de baten wordt veroorzaakt door enerzijds de organieke verplaatsing van het Team Projecten Waterland (3,78 fte) van de afdeling Openbare werken naar de afdeling VROM, waardoor de baten ook op dit programmaonderdeel worden verantwoordt. Anderzijds door actualisatie van (interne) capaciteit wat wordt ingezet vanuit de afdeling VROM op projecten.

#### 18. Programmaonderdeel 02.080 Kapitaallasten VROM

##### *Lasten*

Er is een project doorgeschoven naar 2015, hierdoor wijzigen de kapitaallasten.

### **Toelichting nieuw beleid**

#### 19. Programmaonderdeel 02.002 Economische aangelegenheden

##### *Lasten*

Per 1 januari 2013 is Jachthaven Hemmeland in beheer gekomen van de gemeente. We hebben de afgelopen maanden gebruikt om forse bezuinigingen door te voeren. Zo is de personele bezetting aangepast en zijn andere afspraken gemaakt met betrekking tot externe inhuur. Dit heeft ertoe geleid dat kosten zijn teruggebracht, waardoor de kosten vanaf komend jaar met € 100.000 dalen. De helft van deze bezuiniging zetten we in ter compensatie van een niet te realiseren bezuiniging op de Milieudienst Waterland, zie punt 20.

#### 20. Programmaonderdeel 02.004 Milieu

##### *Lasten*

In 2012 is besloten om de uitgaven ten behoeve van de Milieudienst met € 100.000 te korten, waarvan € 50.000 met ingang van 2013. Hierover hebben wij met de Milieudienst en de aangesloten gemeenten uitvoerig gesproken. Daarbij is ook gesproken over de langjarige contracten die de gemeente in dit kader heeft afgesloten. Uiteindelijk is gebleken het mogelijk en acceptabel bleek om binnen de wettelijke grenzen € 50.000 te korten. Dit betekent dat vrijwel alle niet-wettelijke taken niet langer worden uitgevoerd. Het gaat onder meer om duurzaamheidsbeleid, milieubeleid en milieuvoorlichting. Voor de uitvoering van de wettelijk verplichte taken blijkt het niet mogelijk om hierop nog eens € 50.000 te bezuinigen. Vergunningverlening, handhaving en toezicht zouden niet meer op het minimale niveau uitgevoerd kunnen worden, waarna de toezichthouder ons alsnog kan dwingen om dit op te pakken. Als alternatief is gekozen voor een bezuiniging op Jachthaven Hemmeland, zie punt 19.

### **Toelichting bezuinigingen**

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

##### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

22. Programmaonderdeel 02.002 Economische aangelegenheden

*Lasten*

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.
- Jachthaven Hemmeland is per 1 januari 2013 in beheer bij de gemeente. We hebben de afgelopen maanden gebruikt om forse bezuinigingen door te voeren. Zo is de personele bezetting aangepast en zijn andere afspraken gemaakt met betrekking tot externe inhuur. Dit heeft ertoe geleid dat kosten zijn teruggebracht, waardoor de kosten vanaf komend jaar met € 100.000 dalen. Deze bezuiniging zetten we voor de helft in ter compensatie van een niet te realiseren bezuiniging op de Milieudienst Waterland (zie punt 19 en punt 20). Het resterende bedrag (eveneens € 50.000) wordt in 2014 incidenteel gebruikt voor het wegwerken van achterstallig onderhoud in de jachthaven en op de camping, zoals bagger- en schilderwerkzaamheden. Vanaf 2015 kan het budget voor de jachthaven met nog eens € 50.000 worden afgeeraamd.

23. Programmaonderdeel 02.003 Gebiedsontwikkeling

*Lasten*

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- De kosten voor het maken van bestemmingsplannen worden bijgesteld. Door de opgedane ervaringen van diverse bestemmingsplannen kan er een bezuiniging van 2015 worden gerealiseerd.
- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

24. Programmaonderdeel 02.004 Milieu

*Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

25. Programmaonderdeel 02.070 Loonkosten VROM

*Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

### 3. Openbare werken

#### Financiële mutaties begroting 2014

Omschrijving	Mutaties begroting 2014			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2015	Saldo 2016	Saldo 2017
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2014 *</b>	<b>8.495.497</b>	<b>4.591.762</b>	<b>3.903.735-</b>	<b>3.860.225-</b>	<b>3.847.737-</b>	<b>3.834.348-</b>
<b>Technische correcties</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
26 03.002 Begraven	2.558-	-	2.558	2.558	2.558	2.558
27 03.004 Gebouwen	39.024-	-	39.024	39.024	39.024	39.024
28 03.006 Openbare ruimte	4.724	-	4.724-	4.724-	4.724-	4.724-
29 03.070 Loonkosten Openbare werken	379.239-	-	379.239	379.239	379.239	379.239
	416.097-	-	416.097	416.097	416.097	416.097
<b>Autonome ontwikkelingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
30 03.001 Afval	63.838-	72.668-	8.830-	7.076-	5.323-	3.569-
31 03.002 Begraven	541	6.507	5.966	5.966	5.966	5.966
32 03.003 Buitendienst	1.168	-	1.168-	1.168-	1.168-	1.168-
33 03.004 Gebouwen	552	22.389	21.837	21.837	21.837	21.837
34 03.005 Riool	40.275-	133.326-	93.051-	90.704-	88.356-	86.008-
35 03.006 Openbare ruimte	27.971-	3.407	31.378	31.378	31.378	31.378
36 03.070 Loonkosten Openbare werken	2.672	309.030-	311.702-	311.702-	311.702-	311.702-
37 03.080 Kapitaallasten Openbare werken	40.492	-	40.492-	149.621	145.053	140.485
	86.659-	482.721-	396.062-	201.848-	202.315-	202.781-
<b>Bezuinigingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
38 03.002 Begraven	-	-	-	541	541	541
39 03.003 Buitendienst	-	-	-	1.168	1.168	1.168
40 03.004 Gebouwen	-	-	-	515	515	515
41 03.006 Openbare ruimte	-	-	-	43.529	43.529	43.529
42 03.070 Loonkosten Openbare werken	-	-	-	168	168	168
	-	-	-	45.921	45.921	45.921
<b>Totaal mutaties begroting 2014</b>	<b>502.756-</b>	<b>482.721-</b>	<b>20.035</b>	<b>260.170</b>	<b>259.703</b>	<b>259.237</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2014</b>	<b>7.992.741</b>	<b>4.109.041</b>	<b>3.883.700-</b>	<b>3.600.055-</b>	<b>3.588.034-</b>	<b>3.575.111-</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 4 juli 2013.

#### Toelichting technische correcties

##### 26. Programmaonderdeel 03.002 Begraven

###### *Lasten*

Betreft wijzigingen in de dotaties aan de voorziening onderhoud gebouwen in verband met de actualisatie van het gebouwenbeheerplan.

##### 27. Programmaonderdeel 03.004 Gebouwen

###### *Lasten*

Betreft wijzigingen in de dotaties aan de voorziening onderhoud gebouwen in verband met de actualisatie van het gebouwenbeheerplan.

##### 28. Programmaonderdeel 03.006 Openbare ruimte

###### *Lasten*

Betreft wijzigingen in de dotaties aan de voorziening onderhoud gebouwen in verband met de actualisatie van het gebouwenbeheerplan.

29. Programmaonderdeel 03.070 Loonkosten Openbare werken

*Lasten*

De wijzigingen betreffen:

- De organieke verplaatsing van het secretariaat (1,84 fte) van dit programmaonderdeel naar programmaonderdeel 08.070 Loonkosten Algemene en juridische zaken (zie punt 80).
- De organieke verplaatsing van het Team Projecten Waterland (3,78 fte) van dit programmaonderdeel naar programmaonderdeel 02.070 Loonkosten VROM (zie punt 12).

**Toelichting autonome ontwikkelingen**

30. Programmaonderdeel 03.001 Afval

*Lasten*

De verlaging van lasten wordt veroorzaakt door:

- Aanpassingen op basis van nieuwe afspraken met het afvalverwerkingsbedrijf.
- Overgang van haalsysteem naar brengsysteem inzake kunststofverpakkingsafval.

Daarnaast stijgen de lasten. Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

*Baten*

De wijziging van de baten wordt veroorzaakt door:

- Als gevolg van aanpassingen van de voorziening in verband met alle voorgestelde mutaties, wijzigt de voorziening. De toevoegingen en onttrekkingen aan de voorziening afval wijzigen.
- Gelet op de meerjarige stand van voorziening is het niet noodzakelijk voor 2014 een inflatiecorrectie van maximaal 3% door te voeren.

31. Programmaonderdeel 03.002 Begraven

*Lasten*

De verhoging van de lasten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

*Baten*

De verhoging van de baten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens (3%).

32. Programmaonderdeel 03.003 Buitendienst

*Lasten*

De verhoging van de lasten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

33. Programmaonderdeel 03.004 Gebouwen

*Lasten*

De verhoging van de lasten betreft:

- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).
- Het effect van de administratieve verwerking van de kostenplaats multifunctionele accommodatie. Per saldo heeft dit geen effect, betreft een (technische) boeking van de 5 rubriek naar de 6 rubriek. (zie ook de baten toelichting van dit programmaonderdeel en de toelichting op programmaonderdeel 05.001 Brandweer, punt 54).

*Baten*

Het effect van de administratieve verwerking van de kostenplaats multifunctionele accommodatie Per saldo heeft dit geen effect, betreft een (technische) boeking van de 5 rubriek naar 6 rubriek (zie ook de lasten toelichting van dit programmaonderdeel en toelichting op programmaonderdeel 05.001 Brandweer, punt 54).

34. Programmaonderdeel 03.005 Riool

*Lasten*

De wijzigingen van de lasten betreft

- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).
- De toevoegingen en onttrekkingen van de voorziening riolering wijzigen (urenverdeling, kapitaallasten en inflatiemutaties).

*Baten*

Voorgesteld wordt op basis van het verwachte positieve resultaat van de voorziening Riolering, gedurende de komende 25 jaar, een tariefsverlaging van 5% ten opzichte van 2013 structureel door te voeren.

35. Programmaonderdeel 03.006 Openbare ruimte

*Lasten*

De verlaging van de lasten betreft

- Voor openbare verlichting wordt er in 2014 een nieuw beheerplan opgesteld. Aan de hand van ervaringscijfers is de verwachting dat de kosten voor uitbestede werkzaamheden lager gaan uitkomen.
- De speeltuinvereniging heeft besloten geen subsidie meer aan te vragen.

Daarnaast stijgen de lasten doordat zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

*Baten*

De verhoging van de baten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens (3%).

36. Programmaonderdeel 03.070 Loonkosten Openbare werken

*Lasten*

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- De fte-bezetting ten opzichte van 2013 daalt per saldo met (0,35 fte).
- Uit ervaringscijfers is gebleken dat de overige personele kosten kunnen worden verlaagd.

Daarnaast stijgen de lasten doordat:

- De salarissen en daarmee gerelateerde werkgeverslasten wijzigen
- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

*Baten*

De wijziging van de baten wordt veroorzaakt doordat er minder (interne) capaciteit ingezet wordt op projecten. Door de economische crisis zijn projecten in tijd opgeschoven en/of zijn er projecten stopgezet. Daarnaast wordt het Team Projecten Waterland overgeheveld van afdeling Openbare werken naar de afdeling VROM, waardoor bij de afdeling VROM nu ook opbrengsten staan verantwoord.

37. Programmaonderdeel 03.080 Kapitaallasten Openbare werken

*Lasten*

De wijzigingen van de lasten worden veroorzaakt door:

- De afronding van de diverse projecten zijn de kapitaallasten geactualiseerd.
- De verkoop van de locatie zal de boekwaarde van de grond en gebouwen genomen moeten worden. Tegenover deze boekwaarde staat ook een opbrengst (zie programmaonderdeel 08.007 Grondzaken, punt 85).
- De oorspronkelijke kredieten voor Milieustraat en het krediet Nieuwbouw werkplaats buitendienst zijn geactualiseerd. In plaats van twee kredieten zijn er nu zes kredieten. Het totaalbedrag van het krediet blijft hetzelfde alleen er is verdere detaillering gemaakt. Als gevolg van andere afschrijvingstermijnen wijzigingen de kapitaallasten.

## Toelichting bezuinigingen

### 38. Programmaonderdeel 03.002 Begraven

#### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

### 39. Programmaonderdeel 03.003 Buitendienst

#### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

### 40. Programmaonderdeel 03.004 Gebouwen

#### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

### 41. Programmaonderdeel 03.006 Openbare ruimte

#### *Lasten*

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.
- Oorspronkelijk waren deze middelen bedoeld om knelpunten in de waterdiepte aan te pakken. Door alleen te baggeren op basis van het beheerplan kunnen de kosten structureel worden verlaagd.

### 42. Programmaonderdeel 03.070 Loonkosten Openbare werken

#### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.



## 4. Publiekszaken

### Financiële mutaties begroting 2014

Omschrijving	Mutaties begroting 2014			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2015	Saldo 2016	Saldo 2017
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2014 *</b>	<b>657.729</b>	<b>326.123</b>	<b>331.606-</b>	<b>328.599-</b>	<b>285.302-</b>	<b>307.653-</b>
<b>Autonome ontwikkelingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
43 04.001 Akten	205	7.751	7.546	7.546	7.546	7.546
44 04.002 GBA	267	2.045	1.778	1.906	1.906	1.906
45 04.003 Verkiezingen	769	-	769-	864-	462-	864-
46 04.070 Loonkosten Publiekszaken	10.482	-	10.482-	10.482-	10.482-	10.482-
47 04.080 Kapitaallasten Publiekszaken	1	-	1-	1-	-	-
	<u>11.724</u>	<u>9.796</u>	<u>1.928-</u>	<u>1.895-</u>	<u>1.492-</u>	<u>1.894-</u>
<b>Bezuinigingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
48 04.001 Akten	-	-	-	205	205	205
49 04.002 GBA	-	-	-	139	139	139
50 04.003 Verkiezingen	-	-	-	864	462	864
51 04.070 Loonkosten Publiekszaken	-	-	-	41	41	41
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.249</u>	<u>847</u>	<u>1.249</u>
<b>Totaal mutaties begroting 2014</b>	<b>11.724</b>	<b>9.796</b>	<b>1.928-</b>	<b>646-</b>	<b>645-</b>	<b>645-</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2014</b>	<b>669.453</b>	<b>335.919</b>	<b>333.534-</b>	<b>329.245-</b>	<b>285.947-</b>	<b>308.298-</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 4 juli 2013.

### Toelichting autonome ontwikkelingen

#### 43. Programmaonderdeel 04.001 Akten

##### *Lasten*

De verhoging van de lasten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

##### *Baten*

De verhoging van de baten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens (3%).

#### 44. Programmaonderdeel 04.002 GBA

##### *Lasten*

De verhoging van de lasten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

##### *Baten*

De verhoging van de baten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens (3%).

#### 45. Programmaonderdeel 04.003 Verkiezingen

##### *Lasten*

De verhoging van de lasten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

46. Programmaonderdeel 04.070 Loonkosten Publiekszaken  
*Lasten*  
De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door
- De salarissen en daarmee gerelateerde werkgeverslasten wijzigen.
  - Periodieke verhogingen en groeimogelijkheden binnen de functieschaal.
  - Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).
- Daarnaast dalen de lasten doordat uit ervaringscijfers is gebleken dat de overige personele kosten kunnen worden verlaagd.
47. Programmaonderdeel 04.080 Kapitaallasten Publiekszaken  
*Lasten*  
De wijziging betreft de actualisatie (afronding) van de kapitaallasten.

### **Toelichting bezuinigingen**

48. Programmaonderdeel 04.001 Akten  
*Lasten*  
Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.
49. Programmaonderdeel 04.002 GBA  
*Lasten*  
Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.
50. Programmaonderdeel 04.003 Verkiezingen  
*Lasten*  
Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.
51. Programmaonderdeel 04.070 Loonkosten Publiekszaken  
*Lasten*  
Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

## 5. Brandweer

### Financiële mutaties begroting 2014

Omschrijving	Mutaties begroting 2014			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2015	Saldo 2016	Saldo 2017
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2014 *</b>	<b>1.358.781</b>	<b>11.876</b>	<b>1.346.905-</b>	<b>1.319.480-</b>	<b>1.361.001-</b>	<b>1.349.009-</b>
<b>Technische correcties</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
52 05.001 Brandweer	13.178	-	13.178-	13.178-	13.178-	13.178-
53 05.070 Loonkosten Brandweer	6.372-	6.372-	-	-	-	-
	6.806	6.372-	13.178-	13.178-	13.178-	13.178-
<b>Autonome ontwikkeling</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
54 05.001 Brandweer	24.593	-	24.593-	24.593-	24.593-	24.593-
55 05.070 Loonkosten Brandweer	7.219	-	7.219-	7.219-	7.219-	7.219-
56 05.080 Kapitaallasten Brandweer	1-	-	1	1	1-	2-
	31.811	-	31.811-	31.811-	31.813-	31.814-
<b>Bezuinigingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
57 05.001 Brandweer	-	-	-	1.627	1.627	1.627
58 05.070 Loonkosten Brandweer	-	-	-	2.157	2.157	2.157
	-	-	-	3.784	3.784	3.784
<b>Totaal mutaties begroting 2014</b>	<b>38.617</b>	<b>6.372-</b>	<b>44.989-</b>	<b>41.205-</b>	<b>41.207-</b>	<b>41.208-</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2014</b>	<b>1.397.398</b>	<b>5.504</b>	<b>1.391.894-</b>	<b>1.360.685-</b>	<b>1.402.208-</b>	<b>1.390.217-</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 4 juli 2013.

#### Toelichting technische correcties

##### 52. Programmaonderdeel 05.001 Brandweer

###### *Lasten*

Betreft wijzigingen in de dotaties aan de voorziening onderhoud gebouwen in verband met de actualisatie van het gebouwenbeheerplan.

##### 53. Programmaonderdeel 05.070 Loonkosten Brandweer

De wijziging in de lasten en baten betreft de vergoeding van en aan inzake de piketdiensten. Er van uitgaande dat de brandweer per 1 januari 2014 overgaat naar de veiligheidsregio vervallen de piketdiensten en daarbij behorende vergoeding vanuit de regio.

#### Toelichting autonome ontwikkeling

##### 54. Programmaonderdeel 05.001 Brandweer

###### *Lasten*

De verhoging van de lasten betreft:

- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).
- Het effect van de administratieve verwerking van de kostenplaats multifunctionele accommodatie. Per saldo heeft dit geen effect, betreft een (technische) boeking van de 5 rubriek naar de 6 rubriek. (zie ook de lasten en baten toelichting van het programmaonderdeel 03.004 Gebouwen, punt 33).

55. Programmaonderdeel 05.070 Loonkosten Brandweer

*Lasten*

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).
- De salarissen en daarmee gerelateerde werkgeverslasten wijzigen.

Daarnaast dalen de lasten doordat de brandweer per 1 januari 2014 overgaat naar de veiligheidsregio hierdoor kunnen de variabele personele kosten worden verlaagd.

56. Programmaonderdeel 05.080 Kapitaallasten Brandweer

*Lasten*

De wijziging betreft de actualisatie (afronding) van de kapitaallasten.

### **Toelichting bezuinigingen**

57. Programmaonderdeel 05.001 Brandweer

*Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

58. Programmaonderdeel 05.070 Loonkosten Brandweer

*Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

## 6. Financiën

### Financiële mutaties begroting 2014

Omschrijving	Mutaties begroting 2014			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2015	Saldo 2016	Saldo 2017
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2014 *</b>	<b>839.492</b>	<b>30.330</b>	<b>809.162-</b>	<b>809.126-</b>	<b>809.090-</b>	<b>809.054-</b>
<b>Autonome ontwikkeling</b>						
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
59 06.001 Belasting	1.181	-	1.181-	1.181-	1.181-	1.181-
60 06.002 Budgetcyclus	319	-	319-	319-	319-	319-
61 06.003 Financiële administratie	208	-	208-	208-	208-	208-
62 06.004 Verzekeringen	419	-	419-	419-	419-	419-
63 06.070 Loonkosten Financiën	28.226	-	28.226-	28.226-	28.226-	28.226-
64 06.080 Kapitaallasten Financiën	11.883	-	11.883-	11.446-	11.010-	10.573-
	42.236	-	42.236-	41.799-	41.363-	40.926-
<b>Bezuinigingen</b>						
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
65 06.001 Belasting	-	-	-	1.181	1.181	1.181
66 06.002 Budgetcyclus	-	-	-	319	319	319
67 06.003 Financiële administratie	-	-	-	208	208	208
68 06.004 Verzekeringen	-	-	-	419	419	419
69 06.070 Loonkosten Financiën	-	-	-	24	24	24
	-	-	-	2.151	2.151	2.151
<b>Totaal mutaties begroting 2014</b>	<b>42.236</b>	<b>-</b>	<b>42.236-</b>	<b>39.648-</b>	<b>39.212-</b>	<b>38.775-</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2014</b>	<b>881.728</b>	<b>30.330</b>	<b>851.398-</b>	<b>848.774-</b>	<b>848.302-</b>	<b>847.829-</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 4 juli 2013.

### Toelichting autonome ontwikkelingen

#### 59. Programmaonderdeel 06.001 Belastingen

##### *Lasten*

De verhoging van de lasten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

#### 60. Programmaonderdeel 06.002 Budgetcyclus

##### *Lasten*

De verhoging van de lasten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

#### 61. Programmaonderdeel 06.003 Financiële administratie

##### *Lasten*

De verhoging van de lasten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

#### 62. Programmaonderdeel 06.004 Verzekeringen

##### *Lasten*

De verhoging van de lasten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

63. Programmaonderdeel 06.070 Loonkosten Financiën  
*Lasten*  
De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:
- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).
  - De salarissen en daarmee gerelateerde werkgeverslasten wijzigen.
  - Uit ervaringscijfers is gebleken dat de overige personele kosten moeten worden verhoogd.
  - Periodieke verhogingen en groeimogelijkheden binnen de functieschaal plaatsvinden.
64. Programmaonderdeel 06.080 Kapitaallasten Financiën  
*Lasten*  
De verhoging van de kapitaallasten betreft het verhogen van het krediet project EGEM-i basisregistratie WOZ, vanwege relaties tussen WOZ- en BAG objecten.

### **Toelichting bezuinigingen**

65. Programmaonderdeel 06.001 Belastingen  
*Lasten*  
Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.
66. Programmaonderdeel 06.002 Budgetcyclus  
*Lasten*  
Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.
67. Programmaonderdeel 06.003 Financiële administratie  
*Lasten*  
Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.
68. Programmaonderdeel 06.004 Verzekeringen  
*Lasten*  
Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.
69. Programmaonderdeel 06.070 Loonkosten Financiën  
*Lasten*  
Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

## 7. Facilitaire zaken

### Financiële mutaties begroting 2013

Omschrijving	Mutaties begroting 2014			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2015	Saldo 2016	Saldo 2017
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2014 *</b>	<b>2.604.475</b>	<b>96.100</b>	<b>2.508.375-</b>	<b>2.552.787-</b>	<b>2.681.521-</b>	<b>2.665.203-</b>
<b>Technische correcties</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
70 07.001 Binnendienst	7.937	-	7.937-	7.937-	7.937-	7.937-
	7.937	-	7.937-	7.937-	7.937-	7.937-
<b>Autonome ontwikkelingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
71 07.001 Binnendienst	7.767	7	7.760-	7.760-	7.760-	7.760-
72 07.002 ICT	9.237	-	9.237-	9.154-	9.154-	9.154-
73 07.005 Marketing & communicatie	839	-	839-	839-	839-	839-
74 07.070 Loonkosten Facilitaire zaken	11.665	9.089	20.754	20.754	20.754	20.754
75 07.080 Kapitaallasten Facilitaire zaken	14.701	-	14.701-	14.161-	56.817	15.669-
	20.879	9.096	11.783-	11.160-	59.818	12.668-
<b>Bezuinigingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
76 07.001 Binnendienst	-	-	-	3.505	3.505	3.505
77 07.002 ICT	-	-	-	9.154	9.154	9.154
78 07.005 Marketing & communicatie	-	-	-	839	839	839
79 07.070 Loonkosten Facilitaire zaken	-	-	-	47	47	47
	-	-	-	13.545	13.545	13.545
<b>Totaal mutaties begroting 2014</b>	<b>28.816</b>	<b>9.096</b>	<b>19.720-</b>	<b>5.552-</b>	<b>65.426</b>	<b>7.060-</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2014</b>	<b>2.633.291</b>	<b>105.196</b>	<b>2.528.095-</b>	<b>2.558.339-</b>	<b>2.616.095-</b>	<b>2.672.263-</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 4 juli 2013.

#### Toelichting technische correcties

##### 70. Programmaonderdeel 07.001 Binnendienst

###### *Lasten*

Betreft wijzigingen in de dotaties aan de voorziening onderhoud gebouwen in verband met de actualisatie van het gebouwenbeheerplan.

#### Toelichting autonome ontwikkelingen

##### 71. Programmaonderdeel 07.001 Binnendienst

###### *Lasten*

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).
- De begroting is aangepast aan de begroting van de verbonden partijen.

###### *Baten*

De verhoging van de baten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens (3%).

72. Programmaonderdeel 07.002 ICT  
*Lasten*  
De verhoging van de lasten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).
73. Programmaonderdeel 07.005 Marketing & communicatie  
*Lasten*  
De verhoging van de lasten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).
74. Programmaonderdeel 07.070 Loonkosten Facilitaire zaken  
*Lasten*  
De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:  
- De fte-bezetting ten opzichte van 2013 daalt (0,94 fte).  
- Uit ervaringscijfers is gebleken dat de overige personele kosten kunnen worden verlaagd.  
Daarnaast stijgen de lasten doordat:  
- De formatie subsidieadviseur (0,40 fte) is ingevuld.  
- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).  
*Baten*  
De verhoging van de baten wordt veroorzaakt door:  
- Wijzigingen van het loon- en prijscomponent stijgen de doorberekende loonkosten.  
- Door de invulling van de formatie subsidieadviseur worden in kader van samenwerking met de gemeente Landsmeer opbrengsten gegenereerd.  
Daarnaast dalen de baten door de wijziging van de uitvoeringsovereenkomst inkooptaken met de gemeente Edam-Volendam.
75. Programmaonderdeel 07.080 Kapitaallasten Facilitaire zaken  
*Lasten*  
De wijzigingen van de kapitaallasten wordt veroorzaakt doordat  
- Het krediet van het project EGEM-i topografie is verhoogd (zie raadsinformatiedocument nr. 137-11; week 2013/21).  
- Er is een project gedeeltelijk doorgeschoven. Hierdoor wijzigen de kapitaallasten

### **Toelichting bezuinigingen**

76. Programmaonderdeel 07.001 Binnendienst  
*Lasten*  
Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.
77. Programmaonderdeel 07.002 ICT  
*Lasten*  
Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.



78. Programmaonderdeel 07.005 Marketing en communicatie

*Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

79. Programmaonderdeel 07.070 Loonkosten Facilitaire zaken

*Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

## 8. Algemene en juridische zaken

### Financiële mutaties begroting 2014

Omschrijving	Mutaties begroting 2014			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2015	Saldo 2016	Saldo 2017
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2014 *</b>	<b>786.743</b>	<b>763.647</b>	<b>23.096-</b>	<b>615.600-</b>	<b>615.598-</b>	<b>615.600-</b>
<b>Technische correcties</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
80 08.070 Loonkosten Ajz	85.134	-	85.134-	85.134-	85.134-	85.134-
	85.134	-	85.134-	85.134-	85.134-	85.134-
<b>Autonome ontwikkelingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
81 08.003 Juridische zaken	479	-	479-	479-	479-	479-
82 08.004 Regionale samenwerking	3.466	-	3.466-	3.466-	3.466-	3.466-
83 08.005 Veiligheid	186	-	186-	186-	186-	186-
84 08.006 Vergunningen	583	1.127	544	544	544	544
85 08.007 Grondzaken	18.306	502.500	484.194	256	256	256
86 08.070 Loonkosten Ajz	16.016	1.104	17.120	17.120	17.120	17.120
87 08.080 Kapitaallasten Ajz	1	-	1-	1	-	1
	7.005	504.731	497.726	13.278	13.277	13.278
<b>Bezuinigingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
88 08.003 Juridische zaken	-	-	-	479	479	479
89 08.004 Regionale samenwerking	-	-	-	30.213	30.213	30.213
90 08.005 Veiligheid	-	-	-	186	186	186
91 08.006 Vergunningen	-	-	-	583	583	583
92 08.007 Grondzaken	-	-	-	256	256	256
93 08.070 Loonkosten Ajz	-	-	-	19	19	19
	-	-	-	31.736	31.736	31.736
<b>Totaal mutaties begroting 2014</b>	<b>92.139</b>	<b>504.731</b>	<b>412.592</b>	<b>40.120-</b>	<b>40.121-</b>	<b>40.120-</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2014</b>	<b>878.882</b>	<b>1.268.378</b>	<b>389.496</b>	<b>655.720-</b>	<b>655.719-</b>	<b>655.720-</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 4 juli 2013.

#### Toelichting technische correcties

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

###### *Lasten*

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de organieke verplaatsing van het secretariaat (1,84 fte) naar dit programmaonderdeel van programmaonderdeel 03.070 Loonkosten Openbare werken (punt 29).

#### Toelichting autonome ontwikkelingen

##### 81. Programmaonderdeel 08.003 Juridische zaken

###### *Lasten*

De verhoging van de lasten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

82. Programmaonderdeel 08.004 Regionale samenwerking  
*Lasten*  
 De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:
- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).
  - De begroting is aangepast aan de begroting van de verbonden partijen.
83. Programmaonderdeel 08.005 Veiligheid  
*Lasten*  
 De verhoging van de lasten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).
84. Programmaonderdeel 08.006 Vergunningen  
*Lasten*  
 De verhoging van de lasten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).  
*Baten*  
 De verhoging van de baten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens (3%).
85. Programmaonderdeel 08.007 Grondzaken  
*Lasten*  
 De verhoging van de lasten betreft
- zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).
  - Er wordt bij de verkoop van de locatie uitgegaan van 2% verkoopkosten van de koopsom.
  - Er zullen ook voorbereidingskosten betreffende de verkoop van de locatie gemaakt worden (taxaties, onderzoek ed.).
- Baten*  
 De verhoging van de baten wordt veroorzaakt doordat naar verwachting gemeentelijke gronden in 2014 worden verkocht. Overigens zal het positieve saldo (verkoop minus boekwaarde (zie punt 37), minus verkoopkosten en minus voorbereidingskosten) worden gestort in de algemene reserve (zie programmaonderdeel 12.001 Mutaties Algemene reserve, punt 111).
86. Programmaonderdeel 08.070 Loonkosten Algemene en juridische zaken  
*Lasten*  
 De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt door:
- De invulling van de vacature rampenbestrijding en crisisbeheer zijn de loonkosten op basis van de inschaling van de medewerker bijgesteld.
  - De eerdere uitbreiding ten behoeve van OR-werkzaamheden is door benoeming van de nieuwe OR-leden beëindigd.
  - Uit ervaringscijfers is gebleken dat de overige personele kosten kunnen worden verlaagd.
- Anderzijds stijgen de lasten doordat:
- De formatie van AJZ door herverdeling van werkzaamheden is uitgebreid met 0,20 fte.
  - Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).
- Baten*  
 De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat er (interne) capaciteit ingezet wordt op projecten.
87. Programmaonderdeel 08.080 Kapitaallasten Algemene en juridische zaken  
*Lasten*  
 De wijziging betreft de actualisatie (afronding) van de kapitaallasten.

## Toelichting bezuinigingen

### 88. Programmaonderdeel 08.003 Juridische zaken

#### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

### 89. Programmaonderdeel 08.004 Regionale samenwerking

#### *Lasten*

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt doordat::

- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.
- Er vanaf 2015 een bezuiniging wordt doorgevoerd op regionale samenwerking. De gemeente Purmerend heeft aangegeven de samenwerking in ISW-verband op een andere wijze te willen voortzetten. Voor de begroting hebben wij een verminderde bijdrage ingeboekt, waarbij overigens de kosten voor het Waterlands archief gehandhaafd blijven.

### 90. Programmaonderdeel 08.005 Veiligheid

#### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

### 91. Programmaonderdeel 08.006 Vergunningen

#### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

### 92. Programmaonderdeel 08.007 Grondzaken

#### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

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

#### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

## 9. Personeel & organisatie

### Financiële mutaties begroting 2014

Omschrijving	Mutaties begroting 2014			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2015	Saldo 2016	Saldo 2017
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2014 *</b>	<b>717.594</b>	<b>12.470</b>	<b>705.124-</b>	<b>705.105-</b>	<b>705.105-</b>	<b>705.105-</b>
<b>Autonome ontwikkelingen</b>						
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
94 09.001 Ontwikkeling	1.497-	-	1.497	1.497	1.497	1.497
95 09.002 P&O-instrumenten	9.476-	-	9.476	9.476	9.476	9.476
96 09.070 Loonkosten P&O	22.324	365	21.959-	21.959-	21.959-	21.959-
	11.351	365	10.986-	10.986-	10.986-	10.986-
<b>Bezuinigingen</b>						
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
97 09.001 Ontwikkeling	-	-	-	3.503	3.503	3.503
98 09.002 P&O-instrumenten	-	-	-	524	524	524
99 09.070 Loonkosten P&O	-	-	-	4	4	4
	-	-	-	4.031	4.031	4.031
<b>Totaal mutaties begroting 2014</b>	<b>11.351</b>	<b>365</b>	<b>10.986-</b>	<b>6.955-</b>	<b>6.955-</b>	<b>6.955-</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2014</b>	<b>728.945</b>	<b>12.835</b>	<b>716.110-</b>	<b>712.060-</b>	<b>712.060-</b>	<b>712.060-</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 4 juli 2013.

### Toelichting autonome ontwikkeling

#### 94. Programmaonderdeel 09.001 Ontwikkeling

##### *Lasten*

De verlaging van de lasten betreft een verlaging op basis van historische kosten van het functiehuis. Daarnaast stijgen de lasten zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

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

##### *Lasten*

De verlaging van de lasten betreft een verlaging van het budget werving en selectie op basis van historische kosten. Daarnaast stijgen de lasten zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

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

##### *Lasten*

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door :

- Bij het opstellen van de begroting 2013 zijn abusievelijk de kosten van werkzaamheden voor de brandweer financieel niet geraamd. Het betreft geen uitbreiding van de formatie.
- De salarissen en daarmee gerelateerde werkgeverslasten wijzigen.
- Periodieke verhogingen en groeimogelijkheden binnen de functieschaal.
- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

##### *Baten*

De verhoging van de baten wordt veroorzaakt door wijzigingen van het loon- en prijscomponent waardoor de doorberekende loonkosten stijgen.

## Toelichting bezuinigingen

### 97. Programmaonderdeel 09.001 Ontwikkeling

#### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

### 98. Programmaonderdeel 09.002 P&O instrumenten

#### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

### 99. Programmaonderdeel 09.070 Loonkosten Personeel & organisatie

#### *Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

## 10. Bestuur en directie

### Financiële mutaties begroting 2014

Omschrijving	Mutaties begroting 2014			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2015	Saldo 2016	Saldo 2017
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2014 *</b>	<b>978.858</b>	<b>-</b>	<b>978.858-</b>	<b>817.358-</b>	<b>817.358-</b>	<b>817.358-</b>
<b>Autonome ontwikkelingen</b>						
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
100 10.001 College	21.728	-	21.728-	46.728-	46.728-	46.728-
101 10.002 Raad	22.127	-	22.127-	38.627-	38.627-	38.627-
102 10.070 Loonkosten Bestuur en directie	132.965	-	132.965-	122.965-	122.965-	122.965-
	176.820	-	176.820-	208.320-	208.320-	208.320-
<b>Bezuinigingen</b>						
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
103 10.001 College	-	-	-	831	831	831
104 10.002 Raad	-	-	-	627	627	627
105 10.070 Loonkosten Bestuur en directie	-	-	-	104.487	82.487	42.487
	-	-	-	105.945	83.945	43.945
<b>Totaal mutaties begroting 2014</b>	<b>176.820</b>	<b>-</b>	<b>176.820-</b>	<b>102.375-</b>	<b>124.375-</b>	<b>164.375-</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2014</b>	<b>1.155.678</b>	<b>-</b>	<b>1.155.678-</b>	<b>919.733-</b>	<b>941.733-</b>	<b>981.733-</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 4 juli 2013.

### Toelichting autonome ontwikkeling

#### 100. Programmaonderdeel 10.001 College

##### *Lasten*

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door

- Bij het opstellen van de begroting 2013 is een korting in verband met de voorgestelde vermindering van het aantal politieke ambtsdragers (raadsleden en wethouder) opgevoerd. Door het Rijk is deze vermindering teruggedraaid.
- Uit ervaringscijfers is gebleken dat de overige personele kosten moeten worden verhoogd.
- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

Daarnaast dalen de lasten doordat de begroting van de wedden is gebaseerd op het door Raet in rekening gebrachte jaarbedrag 2013 verhoogd met het CPB-prijsindex loonvoet. Hier is ten opzichte van 2013 een verlaging verwerkt.

#### 101. Programmaonderdeel 10.002 Raad

##### *Lasten*

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door:

- Bij het opstellen van de begroting 2013 is een korting in verband met de voorgestelde vermindering van het aantal politieke ambtsdragers (raadsleden en wethouders) opgevoerd. Door het Rijk is deze vermindering teruggedraaid.
- De verhoging van de lasten betreft zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, dat bij de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).
- Naar aanleiding van signalen uit de raad is gebleken dat het wenselijk is om structureel budget beschikbaar te hebben om diverse themabijeenkomsten te kunnen organiseren.

102. Programmaonderdeel 10.070 Loonkosten Bestuur en directie

*Lasten*

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door:

- Bij het opstellen van de begroting 2012 is de bezuinigingstaakstelling ingevuld bij dit programmaonderdeel. Inmiddels zijn de juiste loonkosten (inclusief bezuinigingstaakstelling) verdeeld over de verschillende afdelingen waardoor de bezuiniging op totaalniveau is verwerkt.
- Vanuit de loonkosten VROM is een bedrag overgeboekt naar dit programmaonderdeel met de bedoeling om capaciteit flexibel te kunnen inzetten in de organisatie.
- Afsproken is dat voor de onderhoudskosten van een klantbegeleidingssysteem er tot 2015 tijdelijk uit de algemene reserve wordt onttrokken. Na 2015 wordt dit bedrag gedekt door een nog te realiseren besparing op personeel.
- Uit ervaringscijfers is gebleken dat de overige personele kosten moeten worden verhoogd.
- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%).

Daarnaast dalen de lasten door het ouderdomspensioen van de voormalige secretaris.

**Toelichting bezuinigingen**

103. Programmaonderdeel 10.001 College

*Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

104. Programmaonderdeel 10.002 Raad

*Lasten*

Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.

105. Programmaonderdeel 10.070 Loonkosten Bestuur en directie

*Lasten*

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt door:

- Aanvullend op de formatieve bezuinigingstaakstelling zal de ambtelijke organisatie een aantal personele bezuinigingen doorvoeren.
- In 2013/2014 is geen invulling gegeven het traineeship. Deze bezuiniging zetten wij vanaf 2015 structureel voort.
- Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (1,25%). In de meerjarenbegroting is opgenomen dat er geen inflatiecorrectie voor 2015ev. voor de overige materiële uitgaven wordt opgenomen. Materieel gezien komt dat neer op een bezuiniging op de materiële uitgaven van 2015.



## 11. Overzicht van algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

### Financiële mutaties begroting 2014

Omschrijving	Mutaties begroting 2014			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2015	Saldo 2016	Saldo 2017
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2014 *</b>	<b>3.342.324</b>	<b>21.388.433</b>	<b>18.046.109</b>	<b>20.230.858</b>	<b>18.280.589</b>	<b>18.282.533</b>
<b>Autonome ontwikkelingen</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
106 11.001 Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	-	150.101-	150.101-	49.840-	75.160	75.160
107 11.002 Algemene uitkering	-	247.505	247.505	312.699-	317.357-	321.977-
108 11.004 Saldo van financieringsfunctie	138.041-	-	138.041	28.542	133.957-	95.196-
109 11.005 Overige algemene dekkingsmiddelen	369.470	266.055	103.415-	308.109-	51.097-	33.077-
	231.429	363.459	132.030	642.106-	427.251-	375.090-
<b>Nieuw beleid</b>						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
110 11.001 Lokal heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	-	-	-	15.000	15.000	15.000
	-	-	-	15.000	15.000	15.000
<b>Totaal mutaties begroting 2014</b>	<b>231.429</b>	<b>363.459</b>	<b>132.030</b>	<b>627.106-</b>	<b>412.251-</b>	<b>360.090-</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2014</b>	<b>3.573.753</b>	<b>21.751.892</b>	<b>18.178.139</b>	<b>19.603.752</b>	<b>17.868.338</b>	<b>17.922.443</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 4 juli 2013.

### Toelichting autonome ontwikkelingen

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

##### *Baten*

De verhoging van de baten betreft de financiële wijziging (indexering) van de stijging van lokale belastingtarieven. Zoals in de 1<sup>e</sup> IBU 2013 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens (3%).

Daarnaast dalen de baten doordat:

- Bij het opstellen van de 2<sup>e</sup> IBU 2011 er vanuit werd gegaan dat vanaf 2014 door uitbreiding van het aantal woningen een extra opbrengst in de onroerendezaakbelasting gerealiseerd kon worden. Door de economische crisis blijkt dat deze verwachte uitbreiding niet geheel gerealiseerd zal worden, waardoor op basis van een reëlere inschatting een aframing voor 2014 en 2015 noodzakelijk is.
- De verwachte inkomsten uit toeristenbelasting in 2014 niet en in 2015 niet volledig kunnen worden opgelegd omdat de realisatie van nieuwe voorzieningen vertraging heeft opgelopen.

#### 107. Programmaonderdeel 11.002 Algemene uitkering

##### *Baten*

Verwerken van de septembercirculaire.

#### 108. Programmaonderdeel 11.004 Saldo van financieringsfunctie

##### *Lasten*

De wijziging betreft de aanpassing renteontwikkeling als gevolg van de actualisering van het investerings-schema.

109. Programmaonderdeel 11.005 Overige algemene dekkingsmiddelen

*Lasten*

De wijziging betreft aanpassing afschrijving als gevolg van de actualisering van de kapitaallasten.

*Baten*

De wijziging betreft de actualisering van de kapitaallasten.

**Toelichting nieuw beleid**

110. Programmaonderdeel 11.001 Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is

*Baten*

Veranderingen in het parkeerbeleid en het doorberekenen van de kosten voor de uitgifte van transponders kunnen een extra opbrengst genereren.

## 12. Mutaties in reserves

### Financiële mutaties begroting 2014

Omschrijving	Mutaties begroting 2014			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2015	Saldo 2016	Saldo 2017
<b>Geraamd resultaat vóór begroting 2014 *</b>	<b>894.950</b>	<b>414.159</b>	<b>480.791-</b>	<b>1.913.295-</b>	<b>154.362</b>	<b>195.376</b>
<b>Autonome ontwikkelingen</b>						
<b>Nr. Onderdeel Omschrijving</b>						
111 12.001 Mutatie algemene reserve	309.714	-	309.714-	-	-	-
112 12.002 Mutatie res. kapitaallast. gebouwen	-	559-	559-	559-	559-	559-
113 12.004 Mutatie res. kapitaallasten bredeschool Broek in Waterland	-	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	309.714	39.441	270.273-	39.441	39.441	39.441
<b>Totaal mutaties begroting 2014</b>	<b>309.714</b>	<b>39.441</b>	<b>270.273-</b>	<b>39.441</b>	<b>39.441</b>	<b>39.441</b>
<b>Geraamd resultaat na begroting 2014</b>	<b>1.204.664</b>	<b>453.600</b>	<b>751.064-</b>	<b>1.873.854-</b>	<b>193.803</b>	<b>234.817</b>

\* Stand tot en met raadsvergadering 4 juli 2013.

### Toelichting autonome ontwikkeling

#### 111. Programmaonderdeel 12.001 Mutatie algemene reserve

##### *Lasten*

De wijzigingen uit de algemene reserve worden als volgt toegelicht:

- Betreft het positieve saldo van de verkoop van de locatie. Deze middelen worden incidenteel gestort in de algemene reserve (zie programmaonderdeel 08.007 Grondzaken, punt 76).

#### 112. Programmaonderdeel 12.002 Mutatie reserve kapitaallasten gebouwen

Betreft wijzigingen als gevolg van actualisering van de kapitaallasten gebouwen.

#### 113. Programmaonderdeel 12.004 Mutatie reserve kapitaallasten bredeschool Broek in Waterland

De afschrijvingslasten van het voorbereidingskrediet bredeschool Broek in Waterland wordt ten laste gebracht van de reserve kapitaallasten bredeschool Broek in Waterland.



## **2. Productenraming 2014-2017**

Hierna treft u de productenraming begroting 2014 en de meerjarenraming voor de drie daarop volgende jaren.

Programmaonderdeel		Productnummer	Begroting 2014			
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
<b>1</b>	<b>Zorg &amp; welzijn</b>			<b>9.269.329</b>	<b>3.145.864</b>	<b>6.123.465-</b>
01.001	Uitkeringen			2.752.722	2.388.179	364.543-
		01.01	Algemene bijstandsverlening	1.412.418	1.327.613	84.805-
		01.04	Fraudebestrijding en controle	10.000	-	10.000-
		01.06	Inkomensvoorziening	49.730	42.414	7.316-
		01.08	Minimabeleid	188.717	23.000	165.717-
		01.12	Werkvoorzieningsschap	787.285	716.985	70.300-
		01.13	Participatiebudget	304.572	278.167	26.405-
01.002	Welzijn			3.680.397	476.067	3.204.330-
		01.02	Basisgezondheidszorg	681.563	-	681.563-
		01.03	Dierenbescherming	10.100	-	10.100-
		01.05	Wmo	1.522.579	233.059	1.289.520-
		01.07	Maatschappelijke hulpverlening	113.148	-	113.148-
		01.10	Ouderenzorg	149.270	-	149.270-
		01.25	Amateuristische kunstbeoefening	14.500	-	14.500-
		01.26	Bibliotheekwerk	198.061	30.473	167.588-
		01.27	Club- en buurthuiswerk	500	-	500-
		01.29	Kunstzinnige vorming	141.523	-	141.523-
		01.30	Sociaal-cultureel werk	153.011	40.928	112.083-
		01.32	Sport	680.732	168.361	512.371-
		01.33	Verzelfstandigde dorpsuizen	3.195	3.246	51
		01.34	Volksfeesten	4.215	-	4.215-
		01.35	Welzijnsjaarprogramma	8.000	-	8.000-
01.003	Onderwijs en jeugd			840.970	84.488	756.482-
		01.14	Beleidsadvisering lokaal onderwijs	33.422	-	33.422-
		01.15	Gymnastiekonderwijs	13.229	-	13.229-
		01.16	Huisvesting bijzonder onderwijs	179.998	8.930	171.068-
		01.17	Huisvesting openbaar onderwijs	108.883	11.018	97.865-
		01.18	Kinderopvang	93.176	24.040	69.136-
		01.19	Leerlingenvervoer	194.804	9.000	185.804-
		01.21	Leerplicht	324	13.500	13.176
		01.22	Schoolbegeleiding	46.384	-	46.384-
		01.23	Schoolzwemmen	99.017	18.000	81.017-
		01.24	Integrale veiligheid	8.339	-	8.339-
		01.28	Jeugd- en jongerenwerk	63.394	-	63.394-
01.070	Loonkosten Zorg & welzijn	01.70	Loonkosten Zorg & welzijn	1.143.125	197.130	945.995-
01.080	Kapitaallasten Zorg & welzijn	01.80	Kapitaallasten Zorg & welzijn	852.115	-	852.115-
<b>2</b>	<b>Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieu</b>			<b>3.111.074</b>	<b>2.437.880</b>	<b>673.194-</b>
02.001	Bouw- en woningtoezicht			162.317	648.607	486.290
		02.01	Bouw- en woningtoezicht	31.154	610.556	579.402
		02.09	Monumentenzorg	131.163	38.051	93.112-
02.002	Economische aangelegenheden			805.475	903.856	98.381
		02.10	Bedrijfscontacten/econ. aangelegenheden	10.328	-	10.328-
		02.11	Toerisme	795.147	903.856	108.709

Meerjarenraming			Programmaonderdeel	Productnummer
Saldo 2015	Saldo 2016	Saldo 2017	Nr. Omschrijving	Nr. Omschrijving
<b>5.990.349-</b>	<b>6.340.880-</b>	<b>6.311.043-</b>	<b>1 Zorg &amp; welzijn</b>	
357.055-	363.644-	363.644-	01.001 Uitkeringen	01.01 Algemene bijstandsverlening
84.579-	84.579-	84.579-		01.04 Fraudebestrijding en controle
10.000-	10.000-	10.000-		01.06 Inkomensvoorziening
7.131-	7.131-	7.131-		01.08 Minimabeleid
165.433-	165.433-	165.433-		01.12 Werkvoorzieningsschap
66.299-	72.888-	72.888-		01.13 Participatiebudget
23.613-	23.613-	23.613-		
3.076.633-	3.052.606-	3.053.820-	01.002 Welzijn	01.02 Basisgezondheidszorg
679.531-	679.531-	679.531-		01.03 Dierenbescherming
10.100-	10.100-	10.100-		01.05 Wmo
1.204.044-	1.178.878-	1.178.878-		01.07 Maatschappelijke hulpverlening
113.148-	113.148-	113.148-		01.10 Ouderenzorg
147.715-	147.715-	147.715-		01.25 Amateuristische kunstbeoefening
14.500-	14.500-	14.500-		01.26 Bibliotheekwerk
168.526-	169.578-	170.703-		01.27 Club- en buurthuiswerk
500-	500-	500-		01.29 Kunstzinnige vorming
123.390-	123.390-	123.390-		01.30 Sociaal-cultureel werk
95.047-	95.047-	95.047-		01.32 Sport
508.032-	508.119-	508.208-		01.33 Verzelfstandigde dorpshuizen
91	91	91		01.34 Volksfeesten
4.191-	4.191-	4.191-		01.35 Welzijnsjaarprogramma
8.000-	8.000-	8.000-		
734.500-	745.082-	745.082-	01.003 Onderwijs en jeugd	01.14 Beleidsadvisering lokaal onderwijs
33.386-	33.386-	33.386-		01.15 Gymnastiekonderwijs
13.066-	13.066-	13.066-		01.16 Huisvesting bijzonder onderwijs
169.860-	169.860-	169.860-		01.17 Huisvesting openbaar onderwijs
96.519-	96.519-	96.519-		01.18 Kinderopvang
68.527-	68.527-	68.527-		01.19 Leerlingenvervoer
183.455-	188.371-	188.371-		01.21 Leerplicht
13.180	13.180	13.180		01.22 Schoolbegeleiding
46.384-	46.384-	46.384-		01.23 Schoolzwemmen
79.794-	85.460-	85.460-		01.24 Integrale veiligheid
8.339-	8.339-	8.339-		01.28 Jeugd- en jongerenwerk
48.350-	48.350-	48.350-		
945.949-	945.949-	945.949-	01.070 Loonkosten Zorg & welzijn	01.70 Loonkosten Zorg & welzijn
876.212-	1.233.599-	1.202.548-	01.080 Kapitaallasten Zorg & welzijn	01.80 Kapitaallasten Zorg & welzijn
<b>718.505-</b>	<b>669.463-</b>	<b>654.004-</b>	<b>2 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieu</b>	
486.894	486.894	486.894	02.001 Bouw- en woningtoezicht	02.01 Bouw- en woningtoezicht
579.787	579.787	579.787		02.09 Monumentenzorg
92.893-	92.893-	92.893-		
172.545	252.905	252.905	02.002 Economische aangelegenheden	02.10 Bedrijfscontacten/econ. aangelegenheden
10.200-	10.200-	10.200-		02.11 Toerisme
182.745	263.105	263.105		

Programmaonderdeel		Productnummer	Begroting 2014			
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
02.003	Gebiedsontwikkeling			387.518	628.017	240.499
		02.02	Ruimtelijke ordening	174.122	50.000	124.122-
		02.03	Stedelijke vernieuwing	728	-	728-
		02.04	Volkshuisvesting	5.220	259.492	254.272
		02.07	Bouwgrondexploitatie	170.940	317.630	146.690
		02.08	Grondzaken	-	-	-
		02.12	Centrumvoorzieningen Monnickendam	22.215	-	22.215-
		04.09	Straatnaamgeving/huisnummering	1.550	-	1.550-
		04.11	Woningtoewijzing	12.743	895	11.848-
02.004	Milieu	02.05	Milieu	206.083	-	206.083-
02.005	Secretariaat	02.06	Afdelingssecretariaat RO/meldingen	-	-	-
02.070	Loonkosten VROM	02.70	Loonkosten VROM	1.255.088	257.400	997.688-
02.080	Kapitaallasten VROM	02.80	Kapitaallasten VROM	294.593	-	294.593-
<b>3 Openbare werken</b>				<b>7.992.741</b>	<b>4.109.041</b>	<b>3.883.700-</b>
03.001	Afval			1.220.386	2.008.964	788.578
		03.02	Afval	1.207.746	280.606	927.140-
		03.03	Afvalstoffenheffing	12.640	1.728.358	1.715.718
03.002	Begraven	03.13	Begraven	49.588	223.423	173.835
03.003	Buitendienst			94.591	-	94.591-
		03.16	Administratie en beheer buitendienst	2.272	-	2.272-
		03.17	Gereedschappen buitendienst	26.088	-	26.088-
		03.18	Tractiemiddelen	66.231	-	66.231-
03.004	Gebouwen			109.486	71.567	37.919-
		03.01	Gemeentelijke woningexploitatie	651	4.219	3.568
		03.14	Gebouwenbeheer	76.815	63.682	13.133-
		03.15	Huisvesting buitendienst	32.020	3.666	28.354-
03.005	Riool			478.137	1.597.643	1.119.506
		03.08	Riolering	472.379	-	472.379-
		03.09	Rioolheffing	5.758	1.597.643	1.591.885
03.006	Openbare ruimte			3.020.144	175.826	2.844.318-
		01.31	Speelplaatsen	37.863	230	37.633-
		03.04	Ongediertebestrijding	1.639	-	1.639-
		03.05	Haven	55.749	131.023	75.274
		03.06	Openbaar groen	485.225	-	485.225-
		03.07	Ringshemmen	-	-	-
		03.10	Verkeer	112.557	26.601	85.956-
		03.11	Waterbeheer	461.277	4.182	457.095-
		03.12	Wegen	1.832.166	13.790	1.818.376-
		03.19	Kernraden	33.668	-	33.668-
03.070	Loonkosten Openbare werken	03.70	Loonkosten Openbare werken	1.559.183	31.618	1.527.565-
03.080	Kapitaallasten Openbare werken	03.80	Kapitaallasten Openbare werken	1.461.226	-	1.461.226-



Meerjarenraming			Programmaonderdeel	Productnummer
Saldo 2015	Saldo 2016	Saldo 2017	Nr. Omschrijving	Nr. Omschrijving
135.698	135.698	135.698	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
97.095-	97.095-	97.095-		
719-	719-	719-		
254.336	254.336	254.336		
14.481	14.481	14.481		
-	-	-		
21.939-	21.939-	21.939-		
1.530-	1.530-	1.530-		
11.836-	11.836-	11.836-		
205.825-	205.825-	205.825-		
-	-	-	02.005 Secretariaat	02.06 Afdelingssecretariaat RO/meldingen
1.037.628-	1.037.628-	1.037.628-	02.070 Loonkosten VROM	02.70 Loonkosten VROM
270.189-	301.507-	286.048-	02.080 Kapitaallasten VROM	02.80 Kapitaallasten VROM
<b>3.600.055-</b>	<b>3.588.034-</b>	<b>3.575.111-</b>	<b>3 Openbare werken</b>	
779.617	754.370	751.769	03.001 Afval	03.02 Afval 03.03 Afvalstoffenheffing
944.201-	975.298-	995.599-		
1.723.818	1.729.668	1.747.368		
174.376	174.376	174.376	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-		
37.404-	37.404-	37.404-	03.004 Gebouwen	03.01 Gemeentelijke woningexploitatie 03.14 Gebouwenbeheer 03.15 Huisvesting buitendienst
3.568	3.568	3.568		
12.871-	12.871-	12.871-		
28.101-	28.101-	28.101-		
1.115.309	1.129.968	1.127.569	03.005 Riool	03.08 Riolering 03.09 Rioolheffing
487.376-	480.517-	506.516-		
1.602.685	1.610.485	1.634.085		
2.800.789-	2.800.789-	2.800.789-	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 03.19 Kernraden
37.165-	37.165-	37.165-		
1.619-	1.619-	1.619-		
75.726	75.726	75.726		
479.235-	479.235-	479.235-		
-	-	-		
85.084	85.084	85.084		
436.030-	436.030-	436.030-		
1.803.714	1.803.714	1.803.714		
33.668-	33.668-	33.668-		
1.527.397-	1.527.397-	1.527.397-	03.070 Loonkosten Openbare werken	03.70 Loonkosten Openbare werken
1.210.344-	1.187.735-	1.169.812-	03.080 Kapitaallasten Openbare werken	03.80 Kapitaallasten Openbare werken

Programmaonderdeel		Productnummer	Begroting 2014			
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
<b>4</b>	<b>Publiekszaken</b>			<b>669.453</b>	<b>335.919</b>	<b>333.534-</b>
04.001	Akten			114.101	266.090	151.989
		04.05	Overige akten	1.472	2.678	1.206
		04.06	Parkeren gehandicapten	3.201	4.598	1.397
		04.07	Reisdocumenten/identiteitskaarten	80.465	177.233	96.768
		04.08	Rijbewijzen	28.963	81.581	52.618
04.002	GBA			37.990	69.829	31.839
		04.01	Gemeentelijke basisadministratie	29.250	24.175	5.075-
		04.02	Huwelijken	2.193	36.771	34.578
		04.03	Naamwetgeving	-	-	-
		04.04	Naturalisatie	6.547	8.883	2.336
04.003	Verkiezingen	04.10	Verkiezingen	62.151	-	62.151-
04.004	Centrale balie	07.01	Centrale balie	-	-	-
04.070	Loonkosten Publiekszaken	04.70	Loonkosten Publiekszaken	444.019	-	444.019-
04.080	Kapitaallasten Publiekszaken	04.80	Kapitaallasten Publiekszaken	11.192	-	11.192-
<b>5</b>	<b>Brandweer</b>			<b>1.397.398</b>	<b>5.504</b>	<b>1.391.894-</b>
05.001	Brandweer			514.113	504	513.609-
		05.01	Brandblus- en reddingsmiddelen	77.714	-	77.714-
		05.02	Brandmelding en -alarmering	9.241	-	9.241-
		05.05	Huisvesting brandweer	75.141	-	75.141-
		05.06	Overige brandweezaken	24.017	-	24.017-
		05.07	Regionale brandweer	328.000	504	327.496-
05.002	Preventie	05.03	Brandpreventie	-	5.000	5.000
05.070	Loonkosten Brandweer			646.032	-	646.032-
		05.04	Brandweerpersoneel	367.560	-	367.560-
		05.70	Loonkosten Brandweer	278.472	-	278.472-
05.080	Kapitaallasten Brandweer	05.80	Kapitaallasten Brandweer	237.253	-	237.253-
<b>6</b>	<b>Financiën</b>			<b>881.728</b>	<b>30.330</b>	<b>851.398-</b>
06.001	Belastingen			95.625	10.330	85.295-
		06.01	Forensenbelasting	2.575	-	2.575-
		06.02	Hondenbelasting	2.666	-	2.666-
		06.03	Onroerende-zaakbelasting	7.676	-	7.676-
		06.04	Overige belastingen	-	-	-
		06.05	Belasting op roerende woon- en bedrijfsr	3.724	-	3.724-
		06.06	Toeristenbelasting	3.632	-	3.632-
		06.09	Invordering belastingen	19.603	10.330	9.273-
		06.11	Waardebepaling onroerende zaken	55.749	-	55.749-
06.002	Budgetcyclus			25.819	-	25.819-
		06.07	Budgetcyclus	25.819	-	25.819-
		06.13	Financiële advisering	-	-	-

Meerjarenraming			Programmaonderdeel	Productnummer
Saldo 2015	Saldo 2016	Saldo 2017	Nr. Omschrijving	Nr. Omschrijving
<b>329.245-</b>	<b>285.947-</b>	<b>308.298-</b>	<b>4 Publiekszaken</b>	
152.194	152.194	152.194	04.001 Akten	04.05 Overige akten
1.224	1.224	1.224		04.06 Parkeren gehandicapten
1.437	1.437	1.437		04.07 Reisdocumenten/identiteitskaarten
96.774	96.774	96.774		04.08 Rijbewijzen
52.759	52.759	52.759		
42.306	52.506	52.506	04.002 GBA	04.01 Gemeentelijke basisadministratie
5.363	15.563	15.563		04.02 Huwelijken
34.606	34.606	34.606		04.03 Naamwetgeving
-	-	-		04.04 Naturalisatie
2.337	2.337	2.337		
69.020-	36.984-	69.020-	04.003 Verkiezingen	04.10 Verkiezingen
-	-	-	04.004 Centrale balie	07.01 Centrale balie
443.978-	443.978-	443.978-	04.070 Loonkosten Publiekszaken	04.70 Loonkosten Publiekszaken
10.747-	9.685-	-	04.080 Kapitaallasten Publiekszaken	04.80 Kapitaallasten Publiekszaken
<b>1.360.685-</b>	<b>1.402.208-</b>	<b>1.390.217-</b>	<b>5 Brandweer</b>	
511.982-	511.982-	511.982-	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
74.885-	74.885-	74.885-		05.06 Overige brandweerkosten
23.720-	23.720-	23.720-		05.07 Regionale brandweer
327.496-	327.496-	327.496-		
5.000	5.000	5.000	05.002 Preventie	05.03 Brandpreventie
643.875-	643.875-	643.875-	05.070 Loonkosten Brandweer	05.04 Brandweerpersoneel
365.403-	365.403-	365.403-		05.70 Loonkosten Brandweer
278.472-	278.472-	278.472-		
209.828-	251.351-	239.360-	05.080 Kapitaallasten Brandweer	05.80 Kapitaallasten Brandweer
<b>848.774-</b>	<b>848.302-</b>	<b>847.829-</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 belastingen
-	-	-		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 2014			
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
06.003	Financiële administratie			17.201	-	17.201-
		06.08	Financieel instrumentarium	-	-	-
		06.10	Invordering niet-belastingen	5.183	-	5.183-
		06.12	Financiële administratie	12.018	-	12.018-
		06.14	Interne controle	-	-	-
06.004	Verzekeringen	06.15	Verzekeringen	33.896	-	33.896-
06.070	Loonkosten Financiën	06.70	Loonkosten Financiën	676.086	20.000	656.086-
06.080	Kapitaallasten Financiën	06.80	Kapitaallasten Financiën	33.101	-	33.101-
<b>7</b>	<b>Facilitaire zaken</b>			<b>2.633.291</b>	<b>105.196</b>	<b>2.528.095-</b>
07.001	Binnendienst			510.985	1.727	509.258-
		07.05	Huisvesting binnendienst	200.350	-	200.350-
		07.06	Archiefbeheer	125.238	-	125.238-
		07.07	Bode en huishoudelijke dienst	85.930	1.500	84.430-
		07.10	Literatuurverzorging	35.754	-	35.754-
		07.11	Postverzorging/behandeling	36.139	-	36.139-
		07.12	Reproductie	27.574	227	27.347-
07.002	ICT			748.175	-	748.175-
		07.02	Applicatiebeheer	-	-	-
		07.03	ICT-beleid	12.610	-	12.610-
		07.04	Systeembeheer	735.565	-	735.565-
07.003	Inkoop	07.08	Inkoopcoördinatie	-	-	-
07.004	Vakliteratuur	07.09	Lezen vakliteratuur	-	-	-
07.005	Marketing & communicatie			67.888	-	67.888-
		07.13	Promotie	22.964	-	22.964-
		07.14	Communicatie	44.924	-	44.924-
07.070	Loonkosten Facilitaire zaken	07.70	Loonkosten Facilitaire zaken	950.114	103.469	846.645-
07.080	Kapitaallasten Facilitaire zaken	07.80	Kapitaallasten Facilitaire zaken	356.129	-	356.129-
<b>8</b>	<b>Algemene en juridische zaken</b>			<b>878.882</b>	<b>1.268.378</b>	<b>389.496</b>
08.001	Bestuurssecretariaat	08.15	Bestuurssecretariaat	-	-	-
08.002	Communicatie			-	-	-
		08.11	Promotie	-	-	-
		08.13	Communicatie	-	-	-
08.003	Juridische zaken			38.784	-	38.784-
		08.08	Adviescommissie bezwaarschriften	6.367	-	6.367-
		08.09	Juridische aangelegenheden	32.417	-	32.417-
		08.10	Klachtenregeling	-	-	-
		08.14	Wettelijke aansprakelijkheid	-	-	-
08.004	Regionale samenwerking	08.12	Regionale samenwerking	93.151	-	93.151-
08.005	Veiligheid			22.821	-	22.821-
		08.04	Integrale veiligheid	885	-	885-
		08.05	Rampenbestrijding	21.936	-	21.936-

Meerjarenraming			Programmaonderdeel	Productnummer
Saldo 2015	Saldo 2016	Saldo 2017	Nr. Omschrijving	Nr. Omschrijving
16.993-	16.993-	16.993-	06.003 Financiële administratie	06.08 Financieel instrumentarium 06.10 Invordering niet-belastingen 06.12 Financiële administratie 06.14 Interne controle
-	-	-		
5.124-	5.124-	5.124-		
11.869-	11.869-	11.869-		
-	-	-		
33.477-	33.477-	33.477-	06.004 Verzekeringen	06.15 Verzekeringen
656.062-	656.062-	656.062-	06.070 Loonkosten Financiën	06.70 Loonkosten Financiën
32.628-	32.156-	31.683-	06.080 Kapitaallasten Financiën	06.80 Kapitaallasten Financiën
<b>2.558.339-</b>	<b>2.616.095-</b>	<b>2.672.263-</b>	<b>7 Facilitaire zaken</b>	
505.753-	505.753-	505.753-	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
199.158-	199.158-	199.158-		
125.214-	125.214-	125.214-		
83.369-	83.369-	83.369-		
35.312-	35.312-	35.312-		
35.693-	35.693-	35.693-		
27.007-	27.007-	27.007-		
732.258-	732.258-	732.258-	07.002 ICT	07.02 Applicatiebeheer 07.03 ICT-beleid 07.04 Systeembeheer
-	-	-		
12.454-	12.454-	12.454-		
719.804-	719.804-	719.804-		
-	-	-	07.003 Inkoop	07.08 Inkoopcoördinatie
-	-	-	07.004 Vakliteratuur	07.09 Lezen vakliteratuur
67.049-	67.049-	67.049-	07.005 Marketing & communicatie	07.13 Promotie 07.14 Communicatie
22.680-	22.680-	22.680-		
44.369-	44.369-	44.369-		
846.598-	846.598-	846.598-	07.070 Loonkosten Facilitaire zaken	07.70 Loonkosten Facilitaire zaken
406.681-	464.437-	520.605-	07.080 Kapitaallasten Facilitaire zaken	07.80 Kapitaallasten Facilitaire zaken
<b>655.720-</b>	<b>655.719-</b>	<b>655.720-</b>	<b>8 Algemene en juridische zaken</b>	
-	-	-	08.001 Bestuurssecretariaat	08.15 Bestuurssecretariaat
-	-	-	08.002 Communicatie	08.11 Promotie 08.13 Communicatie
-	-	-		
-	-	-		
38.305-	38.305-	38.305-	08.003 Juridische zaken	08.08 Adviescommissie bezwaarschriften 08.09 Juridische aangelegenheden 08.10 Klachtenregeling 08.14 Wettelijke aansprakelijkheid
6.289-	6.289-	6.289-		
32.016-	32.016-	32.016-		
-	-	-		
-	-	-		
63.240-	63.240-	63.240-	08.004 Regionale samenwerking	08.12 Regionale samenwerking
22.635-	22.635-	22.635-	08.005 Veiligheid	08.04 Integrale veiligheid 08.05 Rampenbestrijding
885-	885-	885-		
21.750-	21.750-	21.750-		

Programmaonderdeel		Productnummer		Begroting 2014		
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
08.006	Vergunningen			47.203	47.212	9
		08.01	APV-vergunningen	43.011	13.507	29.504-
		08.02	Bijzondere wetten	-	1.852	1.852
		08.03	Drank- en horecawet	-	10.902	10.902
		08.06	Kermissen	624	3.987	3.363
		08.07	Markten	3.568	16.964	13.396
08.007	Grondzaken	02.08	Grondzaken	39.661	1.220.062	1.180.401
08.070	Loonkosten Ajz	08.70	Loonkosten Ajz	600.696	1.104	599.592-
08.080	Kapitaallasten Ajz	08.80	Kapitaallasten Ajz	36.566	-	36.566-
<b>9 Personeel &amp; organisatie</b>				<b>728.945</b>	<b>12.835</b>	<b>716.110-</b>
09.001	Ontwikkeling			326.046	4.750	321.296-
		09.01	Arbeidsomstandigheden	51.534	4.750	46.784-
		09.02	Management	46.659	-	46.659-
		09.03	Organisatie-ontwikkeling	227.853	-	227.853-
09.002	P&O instrumenten	09.04	P&O-instrumenten	59.361	-	59.361-
09.070	Loonkosten Personeel & organisatie	09.70	Loonkosten Personeel & organisatie	343.519	8.085	335.434-
09.080	Kapitaallasten Personeel & organisatie	09.80	Kapitaallasten Personeel & organisatie	19	-	19-
<b>10 Bestuur en directie</b>				<b>1.155.678</b>	<b>-</b>	<b>1.155.678-</b>
10.001	College	10.01	College B&W	431.427	-	431.427-
10.002	Raad	10.02	Raad	203.729	-	203.729-
10.003	Directie	10.03	Directie	5.000	-	5.000-
10.070	Loonkosten Bestuur en directie	10.70	Loonkosten Bestuur en directie	515.522	-	515.522-
10.080	Kapitaallasten Bestuur en directie	10.80	Kapitaallasten Bestuur en directie	-	-	-
<b>11 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</b>				<b>3.633.753</b>	<b>21.811.892</b>	<b>18.178.139</b>
11.001	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	11.01	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	-	3.159.006	3.159.006
11.002	Algemene uitkering	11.02	Algemene uitkering gemeentefonds	-	13.658.037	13.658.037
11.003	Dividend	11.03	Dividend	-	170.920	170.920
11.004	Saldo van financieringsfunctie	11.04	Saldo van financieringsfunctie	382.561	-	382.561-
11.005	Overige algemene dekkingsmiddelen	11.05	Overige algemene dekkingsmiddelen	3.201.192	4.823.929	1.622.737
11.006	Onvoorzien	11.06	Onvoorzien	50.000	-	50.000-
<b>Geraamd resultaat voor bestemming</b>				<b>32.352.272</b>	<b>33.262.839</b>	<b>910.567</b>
<b>Mutaties reserves</b>				<b>1.204.664</b>	<b>453.600</b>	<b>751.064-</b>
12.001	Mutaties Algemene reserve	12.01	Mutaties Algemene reserve	1.204.664	218.783	985.881-
12.002	Mutatie reserve kapitaallasten gebouwen	12.02	Mutatie reserve kapitaallasten gebouwen	-	90.567	90.567
12.003	Mutatie reserve onderhoud Hemmeland	12.03	Mutatie reserve onderhoud Hemmeland	-	104.250	104.250
12.004	Mutatie res kapitaallasten bredeschool Broek in Waterland	12.04	Mutatie res kapitaallasten bredeschool Broek in Waterland	-	40.000	40.000
<b>Geraamd resultaat na bestemming</b>				<b>33.556.936</b>	<b>33.716.439</b>	<b>159.503</b>

Meerjarenraming			Programmaonderdeel	Productnummer
Saldo 2015	Saldo 2016	Saldo 2017	Nr. Omschrijving	Nr. Omschrijving
592	592	592	08.006 Vergunningen	
28.973-	28.973-	28.973-		08.01 APV-vergunningen
1.852	1.852	1.852		08.02 Bijzondere wetten
10.902	10.902	10.902		08.03 Drank- en horecawet
3.371	3.371	3.371		08.06 Kermissen
13.440	13.440	13.440		08.07 Markten
104.007	104.007	104.007	08.007 Grondzaken	02.08 Grondzaken
599.573-	599.573-	599.573-	08.070 Loonkosten Ajz	08.70 Loonkosten Ajz
36.566-	36.565-	36.566-	08.080 Kapitaallasten Ajz	08.80 Kapitaallasten Ajz
<b>712.060-</b>	<b>712.060-</b>	<b>712.060-</b>	<b>9 Personeel &amp; organisatie</b>	
317.793-	317.793-	317.793-	09.001 Ontwikkeling	
46.595-	46.595-	46.595-		09.01 Arbeidsomstandigheden
46.083-	46.083-	46.083-		09.02 Management
225.115-	225.115-	225.115-		09.03 Organisatie-ontwikkeling
58.837-	58.837-	58.837-	09.002 P&O instrumenten	09.04 P&O-instrumenten
335.430-	335.430-	335.430-	09.070 Loonkosten Personeel & organisatie	09.70 Loonkosten Personeel & organisatie
-	-	-	09.080 Kapitaallasten Personeel & organisatie	09.80 Kapitaallasten Personeel & organisatie
<b>919.733-</b>	<b>941.733-</b>	<b>981.733-</b>	<b>10 Bestuur en directie</b>	
430.596-	430.596-	430.596-	10.001 College	10.01 College B&W
203.102-	203.102-	203.102-	10.002 Raad	10.02 Raad
5.000-	5.000-	5.000-	10.003 Directie	10.03 Directie
281.035-	303.035-	343.035-	10.070 Loonkosten Bestuur en directie	10.70 Loonkosten Bestuur en directie
-	-	-	10.080 Kapitaallasten Bestuur en directie	10.80 Kapitaallasten Bestuur en directie
<b>19.603.752</b>	<b>17.868.338</b>	<b>17.922.443</b>	<b>11 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</b>	
3.472.967	3.597.967	3.597.967	11.001 Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	11.01 Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is
12.763.895	12.864.145	12.919.866	11.002 Algemene uitkering	11.02 Algemene uitkering gemeentefonds
2.274.020	174.020	174.020	11.003 Dividend	11.03 Dividend
470.758-	570.376-	514.747-	11.004 Saldo van financieringsfunctie	11.04 Saldo van financieringsfunctie
1.613.628	1.852.582	1.795.337	11.005 Overige algemene dekkingsmiddelen	11.05 Overige algemene dekkingsmiddelen
50.000-	50.000-	50.000-	11.006 Onvoorzien	11.06 Onvoorzien
<b>1.910.287</b>	<b>192.103-</b>	<b>185.835-</b>	<b>Geraamd resultaat voor bestemming</b>	
<b>1.873.854-</b>	<b>193.803</b>	<b>234.817</b>	<b>Mutaties reserves</b>	
2.108.671-	41.014-	-	12.001 Mutaties Algemene reserve	12.01 Mutaties Algemene reserve
90.567	90.567	90.567	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
40.000	40.000	40.000	12.004 Mutatie res kapitaallasten bredeschool Broek in Waterland	12.04 Mutatie res kapitaallasten bredeschool Broek in Waterland
<b>36.433</b>	<b>1.700</b>	<b>48.982</b>	<b>Geraamd resultaat na bestemming</b>	

# COLOFON

**Uitgave:**

Gemeente Waterland  
Postbus 1000  
1140 BA MONNICKENDAM

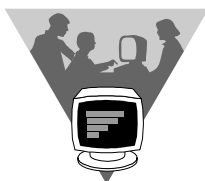
---

**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 2014 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.

---