

JAARSTUKKEN 2013

Aangeleverd aan de raad d.d. 24-4-2014

INHOUDSOPGAVE

INHOUDSOPGAVE.....	3
INLEIDING.....	5
LEESWIJZER.....	11
I. JAARVERSLAG.....	13
<i>PROGRAMMAVERANTWOORDING.....</i>	15
1. Zorg & welzijn.....	17
2. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer.....	19
3. Openbare werken.....	21
4. Publiekszaken.....	25
5. Brandweer.....	27
6. Financiën.....	29
7. Facilitaire zaken.....	31
8. Algemene en juridische zaken.....	33
9. Personeel & organisatie.....	35
10. Bestuur en directie.....	37
11. Overzicht van algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.....	39
<i>PARAGRAFEN.....</i>	41
§A Lokale heffingen.....	43
§B Weerstandsvermogen.....	47
§C Onderhoud kapitaalgoederen.....	51
§D Financiering.....	55
§E Bedrijfsvoering.....	57
§F Verbonden partijen.....	61
§G Grondbeleid.....	65
§H Subsidies.....	67
II. JAARREKENING.....	71
<i>PROGRAMMAREKENING.....</i>	73
1. Overzicht baten en lasten.....	74
2. Toelichting overzicht baten en lasten.....	79
3. Overzicht incidentele baten en lasten.....	93
<i>BALANS.....</i>	95
1. Overzicht balans per 31 december 2013.....	96
2. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	99
3. Toelichting op de balans.....	101
<i>SISA-VERANTWOORDINGSINFORMATIE.....</i>	111
III. OVERIGE GEGEVENS.....	119
1. Bestuurlijke gegevens.....	121
2. Accountantsverklaring.....	123
3. Productenraming 2013.....	125
4. Stand van zaken kredieten.....	131

INLEIDING

Voor u liggen de jaarstukken van de gemeente Waterland over het jaar 2013. In de leeswijzer vindt u vanaf bladzijde 9 een overzicht van de verschillende onderdelen van deze jaarstukken en hoe deze onderdelen zich tot elkaar verhouden.

Samenvattend overzicht

De jaarrekening 2013 geeft een positief resultaat vóór bestemming van € 688.972 en een positief resultaat na bestemming van € 1.052.613. In onderstaande tabel treft u een samenvattend overzicht van de jaarrekening met daarbij de vergelijkende cijfers van de voorgaande twee jaren. In verband met een in 2012 ingevoerde structuurwijziging zijn de cijfers voor 2011 voor vergelijkingsdoeleinden aangepast

Progr	Omschrijving	Saldo jaarrekening		
		2011	2012	2013
1	Zorg & welzijn	6.242.700-	5.919.392-	6.248.224-
2	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer	1.720.904-	1.795.995-	1.416.328-
3	Openbare werken	4.210.957-	3.482.660-	2.676.070-
4	Publiekszaken	230.772-	240.212-	267.551-
5	Brandweer	1.266.918-	1.197.832-	1.207.205-
6	Financiën	755.495-	811.910-	735.177-
7	Facilitaire zaken	2.537.983-	2.621.414-	2.558.237-
8	Algemene en juridische zaken	877.725-	662.229-	626.470-
9	Personeel & organisatie	654.224-	572.930-	554.570-
10	Bestuur en directie	929.587-	966.079-	794.086-
11	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	19.607.211	19.591.431	17.772.889
	Gerealiseerd resultaat voor bestemming	179.946	1.320.777	688.972
12	Mutaties in reserves	58.478	702.798-	363.641
	Gerealiseerd resultaat na bestemming	238.424	617.980	1.052.613

Overhevelingsvoorstellen

Omdat bepaalde werkzaamheden die gepland waren voor 2013 zijn doorgeschoven naar 2014, is het wenselijk de daarmee samenhangende budgetten over te hevelen naar 2014. Concreet wordt voorgesteld om een bedrag van € 421.836 over te hevelen naar de budgetten van boekjaar 2014.

Omschrijving	Bedrag
Gerealiseerd resultaat na bestemming	1.052.613
<u>Overhevelingssvoorstellen</u>	
1 Actualisering bestemmingsplannen	163.235-
2 Decentralisatie van de jeugdzorg	127.540-
3 Decentralisatie AWBZ	85.191-
4 Markt-, haven- en evenementenkasten	19.000-
5 Prijsvraag zwemwater Ipendam	10.000-
6 Amendement jeugdparticipatie	7.895-
7 Verbreding voetpad en snoeiwerk Hockeyveld	5.000-
8 Opnameapparatuur gezamenlijke verenigingen	3.000-
9 Voorbereiding verkoop gemeentewerf	975-
	<hr/>
	421.836-
<u>Resultaatbestemmingen</u>	
Project Fietstunnel Broek in Waterland	100.000-
Sterkte berekeningen	57.500-
Verwijderen buitendijkse steigers Marken	25.000-
Afschrijving Pelsbrug	398.917-
Afschrijving vervanging speeltoestellen	12.194-
Afschrijving ondergrond speeltoestellen	9.183-
	<hr/>
	602.794-
Gerealiseerd resultaat na overheveling/resultaatbestemming	27.983

Toelichting overhevelingsvoorstellen

1. Actualisering bestemmingsplannen

Het project actualiseringslag bestemmingsplannen gemeente Waterland loopt vanaf 2010. Er zijn in dit project 4 bestemmingsplannen en een planMER opgesteld en op 11 april 2013 vastgesteld. Zoals beschreven in het projectplan werden de grootste uitgaven verwacht in het jaar van vaststelling van de plannen; 2013. Het benodigde budget voor dit project is gedurende de jaren 2010 t/m 2013 opgebouwd. De plannen zijn in 2013 vastgesteld en er zijn op drie bestemmingsplannen beroepen ingediend. Het project bevindt zich in de beroeps- en nazorgfase. Voor deze fase worden nog projectkosten verwacht. Deze kosten hebben met name betrekking op de verwerking en uitvoering van gerechtelijke uitspraken (reparatieplannen). Mede gezien het aantal beroepen wordt voorgesteld het resterende bedrag van € 163.235 over te hevelen naar 2014.

2. Decentralisatie van de jeugdzorg

In de begroting 2013 zijn voorbereidingskosten voor de decentralisatie van de jeugdzorg begroot (invoering 3D's per 2015). De werkzaamheden lopen door in 2014. Voorgesteld wordt daarom een deel van dit budget ad € 127.540 over te hevelen naar 2014.

3. Decentralisatie AWBZ

In de begroting 2013 zijn voorbereidingskosten voor de decentralisatie van de AWBZ begroot (invoering 3D's per 2015). De werkzaamheden lopen door in 2014. Voorgesteld wordt daarom een deel van dit budget ad € 85.191 over te hevelen naar 2014.

4. Markt/, haven- en evenementenkasten
Bij de 2^e IBU 2013 is budget beschikbaar gesteld voor het verwijderen, vervangen of renoveren van de markt-, haven- en evenementenkasten. Uit een keuring was gebleken dat de elektriciteitskasten niet aan de wettelijke eisen voldoen. Ongeveer de helft van de kasten is inmiddels onderhanden genomen. Voor de andere helft was er te weinig tijd om hier iets mee te doen. Voorgesteld wordt daarom een deel van het budget ad € 19.000 over te hevelen naar 2014.
5. Prijsvraag zwemwater Ilpendam
Het budget voor de prijsvraag zwemwater Ilpendam is dit jaar opnieuw niet besteed. Voorgesteld wordt het budget ad € 10.000 over te hevelen naar 2014.
6. Amendement jeugdparticipatie
Het budget voor de uitvoering van het amendement over de jongerenparticipatie via kernraden is niet besteed. Vooruitlopend op de evaluatie van de tweejarige pilot jeugdparticipatie is eind november een vragenlijst naar de kernraden verstuurd. Als reactie hierop kwamen er twee aanvragen binnen:
 - van de Broeker dorpsraad voor de voorbereidingskosten van een JOP in Broek in Waterland. De voorbereiding hiervan gebeurt in 2014;
 - van de eilandraad Marken voor het organiseren van een prijsvraag met stichting Marker jongeren. Het doel van de prijsvraag is om beter zicht te krijgen in de wensen van de jongeren. Voorgesteld wordt een bedrag ad € 7.895 over te hevelen naar 2014.
7. Verbreding voetpad en snoeiwerk hockeyveld
De verbreding van het voetpad langs het B-veld naar de hockeyvereniging is uitgesteld naar 2014 omdat de aannemer eerst herstelwerk moest doen aan dit pad. Het geplande snoeiwerk rond de velden is uitgesteld naar 2014. Voorgesteld wordt een bedrag € 5.000 over te hevelen naar 2014.
8. Opnameapparatuur gezamenlijke verenigingen
In 2013 is er door verschillende kernraden een burgerparticipatieplan opgesteld. In Monnickendam is het fietsparkeerplan uitgevoerd, in Ilpendam is een hellingbaan aangelegd bij de huisarts en Katwoude heeft een bijdrage gekregen voor het boek "1000 jaar Katwoude". Marken had aanvankelijk ook concrete plannen ingediend maar omdat dit voor deze kern de derde achtereenvolgende keer was is besloten eerst de plannen van de andere kernraden te honoreren. Voor het restant bedrag heeft Marken aangegeven ook hiervoor open te staan voor wat betreft plan B, de aanschaf van algemene opnameapparatuur voor de gezamenlijke verenigingen. Dit omdat plan A, het maken van een "leugenbankje" op de haven, niet mogelijk is gebleken. Het was echter te kort dag om dit plan nog uit te voeren in 2013 omdat naar aanvullende financiering moest worden gezocht. De financiering is inmiddels vrijwel rond waardoor Marken alsnog aanspraak wil maken op het bedrag van € 3.000. Voorgesteld wordt dit bedrag over te hevelen naar 2014.
9. Voorbereiding verkoop gemeentewerf
Bij de 2^e IBU 2013 is budget beschikbaar gesteld voor de voorbereidingskosten betreffende de verkoop van de oude gemeentewerf (taxaties, onderzoek ed.). Een deel van de werkzaamheden wordt in 2014 uitgevoerd. Voorgesteld wordt een bedrag ad € 975 over te hevelen naar 2014.

Toelichting resultaatbestemmingen

Voorgesteld wordt onderstaande werkzaamheden te financieren uit de vrijvallende onderhoudsvoorzieningen Kunstwerken en Oevers die zijn verwerkt in het jaarresultaat:

- Project fietstunnel Broek in Waterland
Bestemmen van het jaarresultaat voor een bijdrage aan de provincie voor het project Fietstunnel Broek in Waterland. Deze fietstunnel valt feitelijk buiten de scope van Bereikbaarheid Waterland maar wordt op verzoek van de Broeker gemeenschap toch opgepakt door de provincie. Voorwaarde daarbij is dat de gemeente een bijdrage doet in de kosten. Hiermee komt er ook geld vrij van de Stadsregio. De tunnel voldoet niet meer aan de eisen van deze tijd door de steile hellingbanen, de scherpe bochten en de geringe breedte.

- Sterkte berekeningen
Bestemmen van het jaarresultaat voor het uitvoeren van de sterkteberekeningen voor de bruggen. Het uitvoeren van de sterkteberekeningen is een aanbeveling van de VROM-inspecties om risico's op schade aan bruggen door overbelasting te voorkomen. Van de meeste bruggen zijn geen gegevens voorhanden waardoor de gemeente geen inzicht heeft in de beperkingen van veel bruggen en daarmee op risico's als schade en bereikbaarheid voor burgers en gebruikers.
- Verwijderen buitendijkse steigers Marken
Bestemmen van het jaarresultaat voor het verwijderen van twee buitendijkse steigers op Marken, waarvan er één in zeer slechte staat is.

Daarnaast wordt voorgesteld enkele investeringen in maatschappelijk nut (Pelsersbrug, ondergrond speeltoestellen en vervanging speeltoestellen) vervroegd af te schrijven.

Verschil begroting na wijziging versus jaarrekening

In de 2^e IBU 2013 werd uitgegaan van een begroot positief resultaat na bestemming van € 28.267. Een gedetailleerde analyse van de afwijkingen per programmaonderdeel tussen deze begroting en de voorliggende jaarstukken vindt u vanaf bladzijde 81 ev.

In onderstaand overzicht treft u een overzicht met de voornaamste verschillen.

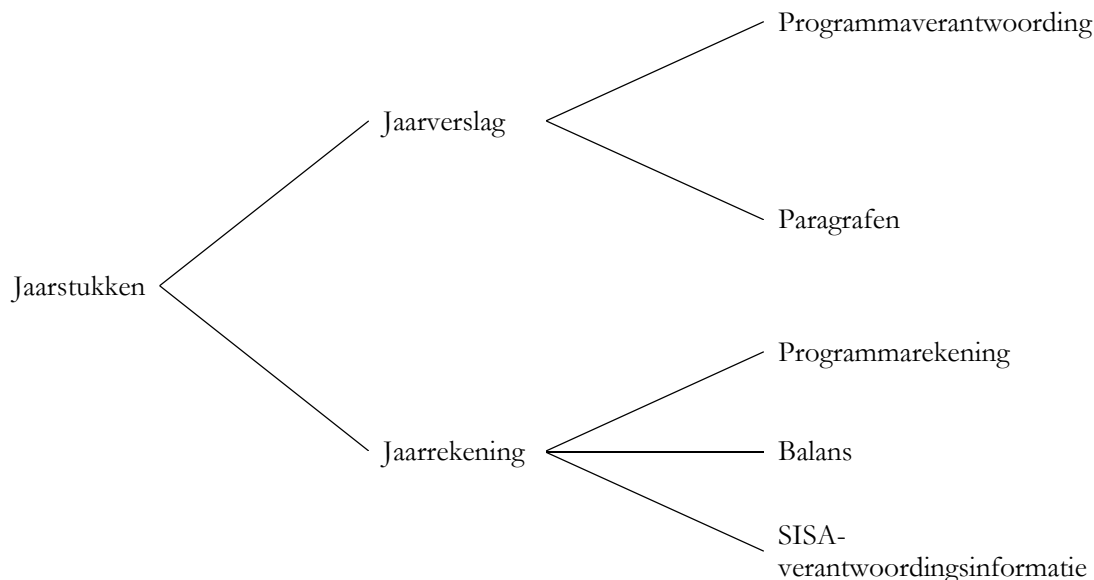
Omschrijving	Bedrag
Gerealiseerd resultaat na overheveling	630.777
Begroot resultaat na bestemming	28.267
Verschil	602.510
<u>Toelichting</u>	
Lagere opbrengsten leges	200.000-
Lagere besteding hulp bij huishouden	90.000
Lagere besteding participatiebudget	120.000
Voorziening (woning)bouwprojecten	235.000-
Vrijvallen voorziening kapitaalgoederen	440.000
Lagere opbrengsten Jachthaven Hemmeland	75.000-
Lagere besteding Jachthaven Hemmeland	60.000
Inkomsten verbetermaatregelen IJpendam	80.000
Lagere capaciteitsopbrengsten projecten	200.000-
Overdracht brandweerkazernes/brandweermaterieel Veiligheidsregio	100.000
Vrijval voorziening ontwikkelprocessen	110.000
Lagere personeelskosten ivm vacatureruimte	70.000
Lagere besteding organisatieontwikkeling	80.000
Overigen	160.000
Afronding	2.510
Totaal	602.510

Toelichting

Gezien de economische crisis zijn er minder aanvragen voor “grote” bouwplannen/pojecten ingediend. De lasten van de hulp bij de huishouding zijn lager uitgevallen. De lagere besteding participatiebudget wordt veroorzaakt doordat de uitvoeringskosten voor het werkdeel WWB lager waren en een lagere besteding voor de Regiobanen. Conform de landelijke voorgeschreven verslaggevingregels voor gemeenten lopen de opbrengsten en uitgaven van diverse (woningbouw) projecten over de exploitatie. Winst op (woningbouw)projecten wordt genomen bij afronding van (woningbouw)project, bij (dreigend) verlies op de (woningbouw) projecten wordt een voorziening getroffen. In 2013 is er op basis van de actualisering een verplichte voorziening getroffen. De positieve standen van de voorzieningen oevers, kunstwerken en gebouwenbeheer zijn vrijgevallen. De lagere besteding jachthaven Hemmeland betreft lagere besteding personeelslasten. De opbrengsten jachthaven Hemmeland zijn lager doordat het aantal ligplaatsen is afgenomen met name door verloop/vergrijzing in het klantenbestand en een stagnatie van de instroom van nieuwe ligplaatshouders. Er zijn inkomsten van het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier ontvangen als bijdragen aan de kosten van de verbeteringsmaatregelen in IJpendam. Er konden minder uren van de medewerkers (capaciteit) worden toegerekend aan de projecten. De overdracht van brandweerkazernes en –materieel naar de veiligheidsregio zijn conform verkoopafspraken gerealiseerd. De voorziening ontwikkelprocessen is aangepast. Door het tijdelijk niet invullen van een beschikbare vacature. Door lagere besteding van ontwikkelingskosten wordt onder meer veroorzaakt doordat de opleidingskosten lager zijn geweest.

LEESWIJZER

De jaarstukken zijn onderverdeeld in de beleidsmatige verantwoording (het jaarverslag) en de financiële verantwoording (de jaarrekening). Het jaarverslag en de jaarrekening zijn op hun beurt weer verdeeld in verschillende onderdelen. Schematisch ziet de onderverdeling van de jaarstukken er als volgt uit:



Programmaverantwoording

De programmaverantwoording biedt per programma inzicht in de mate waarin de doelstellingen zijn gerealiseerd, de wijze waarop getracht is de beoogde maatschappelijke effecten te bereiken en de gerealiseerde 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. Publiekszaken
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. Om deze doelstelling te realiseren zijn in de begroting onder prioriteiten concrete activiteiten genoemd die nodig zijn om deze doelstelling te realiseren. In de programmaverantwoording wordt per prioriteit verantwoording afgelegd.

Naast de programma's wordt in dit onderdeel van de jaarstukken ook het overzicht van algemene dekingsmiddelen en onvoorzien weergegeven.

Paragrafen

De paragrafen bij het jaarverslag geven een dwarsdoorsnede van de financiële aspecten bezien vanuit een bepaald perspectief. Alle baten en lasten die vermeld worden in de paragrafen zijn verwerkt in de verschillende programma's. Het is dus niet zo dat de bedragen in de paragrafen nog boven op de baten en lasten van de programma's komen.

In de gemeente Waterland zijn de volgende paragrafen opgenomen:

- §A Lokale heffingen
- §B Weerstandsvermogen
- §C Onderhoud kapitaalgoederen
- §D Financiering
- §E Bedrijfsvoering
- §F Verbonden partijen
- §G Grondbeleid
- §H Subsidies

Programmarekening

De programmarekening bestaat uit de volgende onderdelen:

1. Overzicht van baten en lasten: alle gerealiseerde 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 verslaggevingsjaar. Alle baten en lasten van de programma's leiden tot een gerealiseerd resultaat voor bestemming. Vervolgens wordt aangegeven welke bedragen aan de reserves worden onttrokken of toegevoegd. Na deze toevoegingen en onttrekkingen volgt het gerealiseerde resultaat na bestemming. Naast de realisatie over 2013, bevat de tabel ook de vergelijkende cijfers over 2012 en de ramingen uit de oorspronkelijke begroting en de begroting zoals deze na alle begrotingswijzigingen is komen te luiden.
2. Toelichting: in de toelichting wordt een analyse gegeven van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening. Daarnaast wordt een overzicht gegeven van de incidentele baten en lasten.

Balans

De balans geeft een overzicht van de financiële positie van de gemeente. Op de balans wordt een overzicht gegeven van de bezittingen, de schulden, de voorzieningen en het eigen vermogen van de gemeente op 31 december. Daarnaast worden de vergelijkende cijfers gepresenteerd van het voorgaande boekjaar. In de toelichting worden de waarderingsgrondslagen uiteengezet en worden de verschillende balansposten nader uitgesplitst.

SISA-verantwoordingsinformatie

Naast de algemene uitkering uit het gemeentefonds krijgt de gemeente jaarlijks extra geld om specifieke beleid van het Rijk uit te voeren. Met betrekking tot deze specifieke uitkeringen bepaalt de rijksoverheid waar het geld aan besteed wordt, of de gemeente de specifieke uitkering krijgt en hoeveel geld de gemeente krijgt. Om de verantwoordingsbureaucratie te verminderen is met betrekking deze specifieke uitkeringen het zogenoemde principe van *single information en single audit* (SISA) ingevoerd. Tegenwoordig volstaat eenmalige informatieverstrekking en een eenmalige accountantscontrole. Op basis van een door de rijksoverheid vastgesteld format wordt in de jaarrekening een bijlage opgenomen met de verantwoordingsinformatie over de specifieke uitkeringen.

I. JAARVERSLAG

PROGRAMMAVERANTWOORDING

1. Zorg & welzijn

Doelstelling

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

Prioriteiten

- a. Subsidies: wij voeren de bezuinigingen op De Bolder, de bibliotheek, de muziekschool en de peuterspeelzalen (gefaseerd) uit.

Realisatie

De bezuinigingen zijn overeenkomstig uw besluit doorgevoerd. De Bolder heeft de bezuiniging op de subsidie in 2013 behaald door uit de reserves te putten. Of De Bolder de bezuiniging in 2014 ook kan halen, is de vraag. De Bolder gaat in haar begroting uit van een fors tekort. Momenteel loopt er nog onderzoek op welke wijze het exploitatietekort kan worden teruggedrongen en vinden er gesprekken plaats over de toekomstige rol en functie van De Bolder in de brede school scholeneiland. Voor het bibliotheekwerk betekende de bezuinigingen dat er met ingang van 1 januari 2014 afscheid genomen moest worden van Stichting Openbare Bibliotheek Waterland. De stichting heeft aangegeven dat het bibliotheekwerk niet voor het resterende subsidiebedrag voortgezet kan worden. In verband hiermee heeft een aanbesteding plaatsgevonden en verleent Karmac Bibliotheek Services vanaf 1 januari 2014 bibliotheekdiensten in onze gemeente. Bij Stichting Muziekschool Waterland is de subsidie in twee stappen verlaagd. De Muziekschool heeft de bezuinigingen kunnen opvangen door uit de reserves te putten en door een ander lessysteem in te voeren waarbij de subsidie ingezet wordt voor muzieklessen in het basisonderwijs. Bij de peuterspeelzalen is in 2013 de subsidie per dagdeel gelijk gebleven en is in 2014 de subsidie voor de 2^e leidster op de groepen van Stichting Kinderopvang Waterland komen te vervallen.

- b. Scholenbouw: in 2013 gaan wij verder met de voorbereiding van de bouw van de brede school op het scholeneiland in Monnickendam en de planvorming voor de ontwikkeling van de brede school in Broek in Waterland.

Realisatie

De ontwikkeling van de brede school in Monnickendam is nu in de ontwerpfase gekomen. Het ruimtelijke en het technisch Programma van Eisen zijn gereed en de selectie van de architect is nagenoeg afgerond. De planning is dat de school begin 2016 haar deuren opent. De startnotie van de ontwikkeling van de brede school in Broek in Waterland is in de raadsvergadering van 3 oktober 2013 besproken (nr. 195-1). Daarin staat onder meer dat in februari 2014 wordt gestart met de definitiefase van deze ontwikkeling.

- c. Volksgezondheid: wij voeren in samenwerking met de regio het nieuwe lokale en regionale gezondheidsbeleid 2013-2017 uit.

Realisatie

De nota gezondheidsbeleid 2013-2017 'Waterland gezond' is op 25 april 2013 door de raad vastgesteld (nr. 270-8). Wij zijn daarna gestart met de uitvoering van het daarin opgenomen beleid.

- d. Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo): wij voeren het nieuwe Wmo-beleid 2013-2016 uit.

Realisatie

Wij zijn gestart met de uitvoering van het nieuwe Wmo-beleid. De raad is op 4 juli 2013 aan de hand van het jaarlijkse Wmo-uitvoeringsplan 2013 geïnformeerd over de stand van zaken tot 1 juni 2013 (nr. 106-133).

- e. Jeugdbeleid: wij voeren de prioriteiten uit de in 2011 door het college vastgestelde jeugdnota 2011-2014 op het gebied van peuterspeelzaalwerk, kinderopvang, passend onderwijs, jongerenparticipatie en het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) uit.

Realisatie

De activiteiten in de jeugdnota zijn uitgevoerd volgens het in deze nota opgenomen activiteiten-schema en tijdpad. De raad is in februari geïnformeerd over de evaluatie/doorontwikkeling van het CJG en de pilots jeugdzorg (nr. 110-19). De pilot jeugdparticipatie 2012-2013 is uitgevoerd. Wij houden in februari 2014 met de kernraden een evaluatie over de toekomst van de jeugdparticipatie. De raad wordt hierover bij de 1^e IBU 2014 geïnformeerd.

- 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 verbindingen 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.

Realisatie

De raad is in februari geïnformeerd over de stand van zaken met betrekking tot de drie decentralisaties door middel van de notitie 'De drie decentralisaties, na het regeerakkoord' (nr. 106-125). Op 22 december 2013 stelde de gemeenteraad het beleidsplan 'Op weg naar een nieuw sociaal domein' vast (nr. 106-45). In dit beleidsplan zijn de uitgangspunten voor de transitie van het sociaal domein (AWBZ, jeugdzorg en participatiewet) weergegeven. Het plan is tot stand gekomen na een interactieve bijeenkomst met de gemeenteraad en de Wmo-raad.

- g. Passend onderwijs: scholen zijn vanaf 1 augustus 2014 verplicht een passende onderwijsplek te bieden aan leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben. Wij anticiperen op de gevolgen die dit kan hebben voor de gemeentelijke taken zoals: het zorgaanbod vanuit het CJG, de onderwijshuisvesting en het leerlingenvervoer.

Realisatie

In de voorbereidende notitie voor de raadsbijeenkomst van 2 oktober 2013 over de transitie in het sociale domein is de raad geïnformeerd over de voortgang van de 'vierde decentralisatie' passend onderwijs. De samenwerkingsverbanden voor het Primair Onderwijs en het Voortgezet Onderwijs hebben met de scholen in beeld gebracht hoe de zorg in de school geregeld is en waar de verbeterpunten liggen (ondersteuningsprofielen). Met de ondersteuningsprofielen stellen de samenwerkingsverbanden een regionaal ondersteuningsplan op. Wij voeren overleg met de samenwerkingsverbanden over de voortgang en de raakvlakken met de gemeentelijke beleidsterreinen.

Gerealiseerde baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Lasten 2013		Baten 2013		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
01.001	Uitkeringen	3.132.924	3.190.410	2.559.919	2.623.882	573.005-	566.528-
01.002	Welzijn	4.000.286	3.706.042	505.182	559.163	3.495.104-	3.146.879-
01.003	Onderwijs en jeugd	970.588	890.099	85.789	108.702	884.799-	781.398-
01.070	Loonkosten Zorg & welzijn	1.110.576	1.164.477	192.761	206.324	917.815-	958.152-
01.080	Kapitaallasten Zorg & welzijn	794.703	795.267	-	-	794.703-	795.267-
Totaal		10.009.077	9.746.295	3.343.651	3.498.071	6.665.426-	6.248.224-

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

- a. Sociale woningbouw: bij woningbouwprojecten zijn wij steeds uitgegaan van 30 % sociale woningbouw. In het op te stellen volkshuisvestingsplan 2012 en te maken nieuwe prestatieafspraken wordt hier aandacht aan gegeven. In 2012 vindt de uitvoering van een en ander plaats. Daarin vormt mede de eind 2012 gewijzigde Regionale huisvestingsverordening uitgangspunt. Eind 2012 is het onderzoek naar tijdelijke starterswoningen eveneens afgerond.

Realisatie

In 2013 zijn het Volkshuisvestingsplan en de prestatie-afspraken met de woningcorporaties in concept gereed gemaakt. Besluitvorming vindt plaats in 2014. Eén van de afspraken is om meer starters-/jongerenwoningen te bouwen.

- b. Woningbouwprojecten: in deze tijden van financiële crisis is het een hele opgave om de woningbouwprojecten te realiseren. Wij zullen de realisatie ook in 2013 blijven faciliteren omdat de woningbouwprojecten bijdragen aan de uitvoering van het volkshuisvestingbeleid in deze gemeente.

Realisatie

Op het woningbouwprogramma staan 16 woningbouwlocaties die in verschillende realisatiefases zijn. Zo zitten de woningbouw Weezenland en de Eilandweg in de eindfase en is de woningbouw voor de Regenboog nog in de opstartfase. Duidelijk is dat de economische recessie betekent dat de doorlooptijd van een project langer wordt vanwege de onzekerheden op de woningbouwmarkt.

- c. Bestemmingsplannen: de actualisatie van de bestemmingsplannen is geïntensiveerd. Uiterlijk in 2013 zal voor het gehele grondgebied van de gemeente een actueel bestemmingsplan zijn vastgesteld.

Realisatie

Voor het gehele grondgebied van de gemeente is vóór de wettelijk vastgelegde datum van 1 juli 2013 een actueel bestemmingsplan vastgesteld. Voor de actualiseringsstag beschikte de gemeente over ruim 70, veelal verouderde, bestemmingsplannen. Dit aantal is teruggebracht naar 22. Er lopen nog een aantal beroepszaken bij de Raad van State.

- d. IJmeer: in samenwerking met alle partijen die tegen de plannen van de gemeente Almere en Amsterdam zijn om te bouwen in het IJmeer, is het uitgangspunt nog steeds om deze ontwikkeling te keren.

Realisatie

- RRAAM

Eind 2013 heeft het Rijk de rijksstructuurvisie RRAAM vastgesteld. De bouw van het IJland is, ook op de lange termijn, niet meer opgenomen. Het vervolgonderzoek naar een IJmeer-verbinding wordt gestart als er 25.000 woningen zijn gebouwd en er inzicht is in de tweede fase van IJburg. De eerste fase van het toekomstbestendig ecologisch systeem (tres) is vastgelegd in de structuurvisie. Wij investeren, al dan niet in ISW-verband in ambtelijke / bestuurlijke afvaardiging bij presentaties en bijeenkomsten die betrekking hebben op het Markermeer /IJmeer.

- Deltaprogramma's
In 2014 beslist het Kabinet over de deltabeslissingen. Deze geven richting aan de uitvoering van maatregelen om Nederland te beschermen tegen een mogelijke ramp vanwege hoog water of watertekorten. Eén van de beslissingen is het peilbeheer in het IJsselmeergebied.
- Dijkversterkingen
Het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK) en Rijkswaterstaat bereiden de dijkversterkingen voor van de Markermeerdijk Hoorn-Amsterdam en de dijk rond Marken. Het HHNK heeft toegezegd dat de dijkversterking van de Markermeerdijk bij Katwoude buitendijks plaatsvindt. Wij doen alles wat in ons vermogen ligt om het uiterlijk van de Markermeerdijk bij Uitdam in de huidige staat te behouden. Er is een Pilot Meerlaags Veiligheid Marken gestart voor de dijkversterking op Marken. Hierin worden de mogelijkheden onderzocht om maatwerk te leveren bij de beveiliging tegen hoog water. Wij zijn zowel ambtelijk als bestuurlijk vertegenwoordigd in de Pilot.

- e. Bouwbeleidsplan: in 2011 is een bouwbeleidsplan opgesteld (wettelijke verplichting), dat de werkzaamheden op het gebied van toezicht, controle en handhaving beschrijft. In 2013 evalueren wij het bouwbeleidsplan. In 2013 wordt verdere prioriteit gegeven aan de afhandeling van de top 25 van urgente handhavingzaken in de gemeente.

Realisatie

In 2013 is de landelijke zelfevaluatiETOOL 'Verlening, Toezicht en Handhaving' ingevuld. In vervolg hierop wordt in 2014 een verbeterplan opgesteld. In dit proces wordt de evaluatie van het bouwbeleidsplan meegenomen.

- f. Welstandsbeleid: op basis van een aantal ontwikkelingen wordt een nieuwe welstandsnota vastgesteld en het nieuwe welstandsbeleid uitgevoerd.

Realisatie

Op 23 mei 2013 heeft de gemeenteraad de 'Welstandsnota Waterland 2013' vastgesteld. De welstandsnota is op 6 juni 2013 bekendgemaakt en op 7 juni in werking getreden.

- g. Monumenten: in 2013 wordt prioriteit gegeven aan de instandhouding van rijks- en gemeentelijke monumenten ook zonder het beschikbaar hebben van subsidies. Daarnaast moet gekeken worden naar mogelijkheden en belemmeringen om de provinciale monumenten overgedragen te krijgen aan de gemeente.

Realisatie

Er is een eerste gesprek met de provincie Noord-Holland geweest over het overnemen van één provinciaal monument als gemeentelijk monument. De procedure tot aanwijzing als gemeentelijk monument wacht op de provincie NH. De instandhouding van rijks- en gemeentelijke monumenten zonder het beschikbaar hebben van subsidies is een doorgaand proces.

Gerealiseerde baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Lasten 2013		Baten 2013		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
02.001	Bouw- en woningtoezicht	256.210	227.011	661.330	367.512	405.120	140.501
02.002	Economische aangelegenheden	863.096	795.473	1.009.270	922.167	146.174	126.695
02.003	Gebiedsontwikkeling	1.237.826	1.041.363	992.057	952.709	245.769-	88.654-
02.004	Milieu	212.508	241.408	7.087	7.073	205.421-	234.335-
02.005	Secretariaat	-	-	-	-	-	-
02.070	Loonkosten VROM	1.010.525	1.165.096	20.640	126.625	989.885-	1.038.471-
02.080	Kapitaallasten VROM	322.063	322.063	-	-	322.063-	322.063-
Totaal		3.902.228	3.792.414	2.690.384	2.376.086	1.211.844-	1.416.328-

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

- a. 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.

Realisatie

Er is in het kader van de digitale snelheidsmeter met diverse kernraden contact geweest. In het kader van het project Bereikbaarheid Waterland is er contact geweest met IJpendam-Watergang en Broek in Waterland. Met de eilandraad Marken is diverse keren overleg geweest over de herinrichting van het parkeerterrein en de maatregelen om het doorrijden van toeristen bij het inrijverbod te beperken. Met de stadsraad Monnickendam is het burgerparticipatieplan “fietsparkeren in Monnickendam” voorbereid en uitgevoerd. Het ging hierbij om drie locaties nabij de speeltoren, 't Spil en de grote kerk.

- b. Gemeentewerf: ook in 2013 zal binnen de gemeentegrenzen een gemeentewerf aanwezig zijn of zal het grof vuil worden ingezameld. Op bedrijfserf Katwoude zal een nieuwe milieustraat en gemeentewerf worden gebouwd.

Realisatie

Bewoners kunnen hun afval kwijt op de gemeentewerf aan het Galgeriet. Voor de bouw van de nieuwe gemeentewerf is in juli vergunning verleend door de provincie. Hiertegen is door de polderaad Katwoude bezwaar gemaakt in verband met de strijdigheid met het bestemmingsplan. De provincie heeft aangegeven dat de uitgebreide voorbereidingsprocedure zal worden toegepast. Hiervoor is in december een ontwerp Verklaring Van Geen Bedenkingen door de raad vastgesteld. De ontwerpbeschikking en de ontwerp Verklaring Van Geen Bedenkingen hebben begin 2014 ter inzage gelegen. Tegelijkertijd is gestart met de aanbestedingsprocedure voor de nieuwe gemeentewerf.

- c. Hondenpoep: in 2013 wordt het hondenbeleid uitgevoerd. Hondenbezitters ontvangen bij de aanslag hondenbelasting een aanschrijving met de regelgeving voor het uitlaten van honden en een kortingsbon van de dierspeciaalzaak in Monnickendam voor hondenpoepzakjes. Indien nodig worden extra voorzieningen getroffen op locaties waar de overlast van hondenpoep groot is. Dit kunnen bijvoorbeeld afvalbakken zijn of bebording of stickers om de regels duidelijk te maken.

Realisatie

Met de belastingaanslag in januari hebben de hondenbezitters een extra brief ontvangen waarin de aangewezen losloop- en opruimgebieden bekend zijn gemaakt en een oproep werd gedaan om de hondenpoep op te ruimen. Bij de brief zijn ook een kortingsbon voor een poepzakhoudertje voor aan de hondenriem van Faunaland Beesje en een pakketje van 50 hondenpoepzakjes mee gestuurd. Daarnaast zijn er hondenpoepzakjes beschikbaar gesteld in het gemeentehuis. In het voorjaar van 2014 zijn de losloop- en opruimgebieden aangeduid met bordjes, zijn op enkele locaties extra afvalbakken geplaatst en zijn er stickers op afvalbakken geplakt die wijzen op het opruimen van hondenpoep.

- d. Parkeren: binnen de huidige financiële kaders zal de verdere uitvoering van de maatregelen uit het actieplan parkeren ter hand worden genomen.

Realisatie

De uitvoering van het actieplan parkeren is nagenoeg gereed. Het parkeerterrein op de Loswal en de uitbreiding van de parkeergelegenheid langs de Vesting zijn de laatste projecten die in 2014 worden afgerond. De Loswal is eind 2013 aangekocht van de provincie waarna gelijk gestart is met de uitvoering. In februari 2014 is het parkeerterrein opgeleverd. Voor de realisatie van het parkeerterrein is subsidie verkregen van de provincie. In december 2013 is de omgevingsvergunning voor de parkeerplaatsen langs de Vesting verleend. Hiertegen is door de stadsraad beroep (inclusief voorlopige voorziening) ingediend. Het beroep is door de rechter ongegrond verklaard waarna de gemeente direct gestart is met de uitbreiding van de parkeerplaatsen langs de Vesting.

- e. Waterrecreatie/toerisme: in 2013 wordt er uitvoering gegeven aan het vastgestelde beleidskader Varen in Waterland.

Realisatie

Gedurende het jaar wordt op basis van klachten opgetreden tegen verkeerd afgemeerde pleziervaartuigen, vaartuigwrakken of vaartuigen die na 1 april nog op de kant liggen. In het najaar van 2013 is besloten om in de Zesstedenvaart langs de Vesting een afmeerverbod voor pleziervaartuigen in te stellen voor de periode van 1 november tot 1 april. Dit besluit is breed gecommuniceerd en vervolgens is een handhavingsactie gestart. Een afmeerplaats voor pleziervaartuigen in de Zesstedenvaart kan worden gevonden in onder andere Jachthaven Hemmeland.

- f. Planten- en afvalbakken: in 2013 worden ‘adoptiebakken’ ingevoerd in de gemeente. Bewoners kunnen een plantenbak aanvragen, die door de gemeente geplaatst wordt en gevuld met grond. De bewoners zetten zelf beplanting in de bak en onderhouden deze ook. De kernraden krijgen een rol in de uitvoering, zoals het mede beoordelen van de aanvragen en het controleren of de bakken goed onderhouden worden.

Realisatie

In 2013 zijn, in overleg met de kernraden 22 plantenbakken geplaatst, waarvan er 3 nog door de gemeente onderhouden worden en waarvoor een adoptant gezocht wordt (haven Monnickendam). De overige bakken zijn allemaal geadopteerd en worden door bewoners onderhouden. Over het onderhoud zijn afspraken gemaakt met de adoptanten. De verdeling over de kernen is als volgt: Broek in Waterland 6 stuks, Marken 5 stuks, Monnickendam 11 stuks. Vanuit IJpendam zijn geen verzoeken binnen gekomen. Het beschikbare budget voor 2013 is volledig benut en er is alweer belangstelling voor adoptieplantenbakken in het nieuwe jaar. Bij de herinrichting van het parkeerterrein op Marken zijn enkele nieuwe afvalbakken geplaatst. Voor uitvoering van de motie van het CDA en WN! dd. 26 september 2013 worden na overleg met de eilandraad Marken nog extra afvalbakken geplaatst op de haven ter hoogte van de voormalige postbootsteiger.. Nog niet bekend is of dit leidt tot minder zwerfafval en hondenpoep op straat.

- g. Graffiti: in 2013 wordt aan de bestrijding van graffiti geïntensiveerd. Hierbij wordt samengewerkt met onder meer woningbouwverenigingen, nutsbedrijven en ondernemers.

Realisatie

Gemeentelijke objecten die vanuit de openbare ruimte goed zichtbaar zijn worden binnen twee dagen vrijgemaakt van graffiti. Hierdoor neemt de overlast van graffiti steeds meer af. Andere wegbeheerders en nutsbedrijven is gevraagd ook actief graffiti te bestrijden.

In de fiets/voetgangerstunnel in Broek in Waterland verwijderd de provincie vooralsnog alleen schokkende teksten van de wanden. Op verzoek van bewoners werkt de provincie plannen uit voor een nieuwe grotere tunnel met flauwe hellingbanen. De graffiti bestrijding zal hierbij een belangrijk aandachtspunt zijn voor de gemeente. Voor de nieuwe tunnel vraagt de provincie de gemeente om een bijdrage (zie ook voorstel resultaatbestemming project fietstunnel Broek in Waterland, bladzijde 8).

Gerealiseerde baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Lasten 2013		Baten 2013		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
03.001	Afval	1.238.788	1.252.688	1.900.387	1.917.536	661.599	664.849
03.002	Begraven	50.716	45.933	208.916	164.126	158.200	118.192
03.003	Buitendienst	103.590	107.351	-	-	103.590-	107.351-
03.004	Gebouwen	147.150	140.997	829.803	869.573	682.653	728.576
03.005	Riool	488.765	594.155	1.666.572	1.756.330	1.177.807	1.162.176
03.006	Openbare ruimte	3.146.288	3.117.634	307.574	733.656	2.838.714-	2.383.979-
03.070	Loonkosten Openbare werken	1.908.895	1.889.798	340.648	137.144	1.568.247-	1.752.654-
03.080	Kapitaallasten Openbare werken	1.107.756	1.105.878	-	-	1.107.756-	1.105.878-
Totaal		8.191.948	8.254.435	5.253.900	5.578.365	2.938.048-	2.676.070-

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

- a. Telefooncentrale: de telefooncentrale is in 2012 geïnstalleerd. In 2013 moet dit leiden tot het direct afhandelen van 60 % van alle binnenkomende gesprekken.

Realisatie

In 2013 zijn wij de meldingen betreffende openbare ruimte en de grofvuilmeldingen die voorheen bij de afdeling Openbare werken binnen kwamen gaan doen. Samen met de telefoontjes voor andere afdelingen die wij nu grotendeels afvangen, komen wij volgens het managementinformatiesysteem van de telefooncentrale op 55% van de binnenkomende gesprekken die wij zelf afhandelen.

- b. Klanten Contact Centrum (KCC): in 2013 is het streven om 85 % van alle aanvragen voor gemeentelijke producten direct bij de afdeling Publiekszaken af te handelen.

Realisatie

Buiten de aanvragen voor Bouw en woning toezicht en enkele klanten voor financiën en sociale zaken handelen wij bij afdeling Publiekszaken alle contacten voor gemeentelijke producten grotendeels zelf af. Wij zitten ongeveer op 90%.

- c. Monitoring: sinds 2012 beschikt de afdeling Publiekszaken over een klantbegeleidingssysteem, waarmee alle klantcontacten automatisch gemonitord worden. Het streven is om de wachttijden in 95 % van de gevallen onder de 5 minuten te houden.

Realisatie

De gemiddelde wachttijd in 2013 was 2 minuten en 18 seconden. Ondanks dat wij structureel drie loketten open hebben en op donderdagavond in het voorjaar zelfs 5 loketten, blijken wij piekmomenten nog niet altijd goed aan te kunnen. In ongeveer 11% van de gevallen moeten klanten langer dan 5 minuten wachten. Het advies is om het servicelevel op 90% binnen 10 minuten helpen te stellen. Daarmee hebben wij nog steeds een zeer hoog service level.

Gerealiseerde baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Lasten 2013		Baten 2013		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
04.001	Akten	108.574	84.780	238.339	225.379	129.765	140.598
04.002	GBA	36.009	30.345	67.784	68.016	31.775	37.670
04.003	Verkiezingen	3.594	-	-	-	3.594	-
04.004	Centrale balie	-	-	-	-	-	-
04.070	Loonkosten Publiekszaken	431.477	434.184	-	-	431.477	434.184
04.080	Kapitaallasten Publiekszaken	11.636	11.636	-	-	11.636	11.636
Totaal		591.290	560.946	306.123	293.395	285.167	267.551

5. Brandweer

Doelstelling

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

Prioriteiten

- a. Nieuwe brandweerpost Broek in Waterland: in 2013 wordt de bouw van de brandweerpost in Broek in Waterland afgerond.

Realisatie

De aanbesteding in 2013 is niet gelukt. De plannen zijn bijgesteld en begin 2014 wordt opnieuw een aanbestedingstraject gestart voor de bouw van de brandweerpost op basis van het aangepaste ontwerp.

- b. Brandweermensen: om een parate en slagvaardige organisatie van gemotiveerde en goed opgeleide brandweermensen in stand te houden:

- oefenen de medewerkers minimaal één avond in de week;
- zijn beschermingsmiddelen en gereedschappen afgestemd op de risico's en de mogelijke werkzaamheden in onze gemeente;
- wordt het materieel en de gereedschappen regelmatig onderhouden en gekeurd;
- worden de posten gestimuleerd om zelf mensen te werven in de directe omgeving, die vervolgens na een kennismakings/proefperiode worden opgeleid tot brandwacht;
- wordt vanuit de staf inspraak en betrokkenheid gestimuleerd en wordt ook gezorgd dat mensen plezier in hun werk hebben. Dit bevordert de kwaliteit van de brandweezorg en zorgt dat de instroom van nieuwe mensen op peil blijft.

Realisatie

In samenspraak met de posten zijn jaarroosters gemaakt voor het oefenen en ook uitgevoerd. Materieel en materiaal is onderhouden conform de geldende normen. De uitstroom is weer goed gecompenseerd met instroom en de nieuwe aspiranten volgen de noodzakelijke opleidingen. Overleggen en afstemming hebben plaatsgevonden in overeenstemming met de gemaakte afspraken.

- c. Regionale samenwerking: in 2013 wordt kritisch het wettelijk verplichte proces rond regionalisering gevolgd en daarnaast direct invloed uitgeoefend op de inrichting van de nieuw te vormen regionale organisatie. Speciale aandacht heeft de nieuw op te stellen gemeenschappelijke regeling; de ervaringen met invloed vanuit de gemeente op de uitvoering zijn immers niet algeheel positief. In het regionaliseringproces wordt de raad geïnformeerd en zal waarschijnlijk een aantal besluiten worden voorgelegd.

Realisatie

De brandweerorganisatie is per 1 januari 2014 opgegaan in de Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland. Hiervoor zijn door de gemeenteraad de benodigde besluiten genomen. Onderdeel hiervan was onder andere het vaststellen van de nieuwe gemeenschappelijke regeling en de bij de regionalisering behorende financiële stukken en regelingen.

- d. Vraagbaak: de afdeling fungeert ook als vraagbaak en partner voor de samenleving en de gemeentelijke organisatie. Van belang is dat de kwaliteit van de advisering hoog is en dat de afdeling makkelijk benaderbaar is. Een hoge kwaliteit wordt bereikt door goed op de hoogte te blijven van de landelijke ontwikkelingen op het gebied van wet- en regelgeving. Daarnaast is cruciaal dat regels en wetten worden uitgelegd zodat burgers, ondernemers en collega's begrijpen waar de regelgeving voor bedoeld is. Dit zorgt ervoor dat gedrag daadwerkelijk 'veiliger' wordt. De brandweer is makkelijk benaderbaar door de locatie in het gemeentehuis en de korte lijnen met de samenleving en collega's.

Realisatie

De afdeling brandweer heeft zich weer ingezet voor integrale en kwalitatief goede advisering. Dit is bereikt door laagdrempelige benaderbaarheid en deelname aan verschillende overleggen. Daarnaast is aangesloten bij bedrijven in voorlichting bij onder ander toolbox meetings van het personeel.

Gerealiseerde baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Lasten 2013		Baten 2013		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
05.001	Brandweer	468.886	480.095	504	1.375.651	468.382-	895.556
05.002	Preventie	-	-	-	-	-	-
05.070	Loonkosten Brandweer	643.788	684.972	6.372	14.297	637.416-	670.675-
05.080	Kapitaallasten Brandweer	173.882	1.432.086	-	-	173.882-	1.432.086-
Totaal		1.286.556	2.597.153	6.876	1.389.949	1.279.680-	1.207.205-

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

- a. 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.

Realisatie

Ook voor 2014 is weer een sluitende meerjarenbegroting gepresenteerd. Middels stringent financieel beleid zijn wij er wederom in geslaagd de kortingen die het Rijk doorvoert in het gemeentefonds te verwerken zonder de gemeentelijke belastingen met meer dan het inflatiepercentage te verhogen.

- b. Opzet financiële stukken: de opzet van de financiële stukken van de gemeente zal in 2013 verder worden verbeterd, er zal onder meer invulling worden gegeven aan de invulling van de risicoparagraaf.

Realisatie

Op onderdelen zijn er verdere verbeteringen in financiële verslaggeving doorgevoerd. De focus heeft hierbij dit jaar op interne verslaggeving gelegen, waarbij met name de rapportage omtrent woningbouwprojecten aanzienlijk is verbeterd. Ten aanzien van de risico paragraaf is een afweging gemaakt van nut en noodzaak, waarna voor een ongewijzigde opzet is gekozen.

- c. Interne controle: in 2013 streeft de afdeling naar het verkrijgen van goedkeurende verklaringen ten aanzien van getrouwheid en rechtmatigheid. Voorts wordt gewerkt aan het handhaven en verder uitbouwen van een adequate en efficiënte administratie en interne controle.

Realisatie

Ook de in 2013 gepresenteerde jaarrekening 2012 ging weer gepaard met goedkeurende verklaringen ten aanzien van getrouwheid en rechtmatigheid. De in 2013 uitgevoerde tussentijdse controle en de voortgang van de interne controle bij de jaarrekening 2013 geven het beeld dat wij dit ook voor 2013 kunnen continueren.

- d. WOZ-taxaties: de afdeling zal in 2013 de WOZ-waarden opnieuw vaststellen en voor de heffing en inning van de diverse gemeentelijke belastingen zorg dragen.

Realisatie

De WOZ taxaties zijn gebaseerd op de waarde per 1 januari van het voorgaande jaar. De economische situatie met dalende huizenprijzen die door de werkmethode bij de WOZ vertraagd in de taxaties verwerkt worden heeft in 2013 tot aanzienlijk meer bezwaren geleid dan het voorgaande jaar. Ondanks deze toename zijn wij er in geslaagd de bezwaren volgens planning tijdig af te handelen en daarnaast de voorbereidingen te treffen om de nieuwe aanslag oplegging te doen plaatsvinden.

Gerealiseerde baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Lasten 2013		Baten 2013		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
06.001	Belastingen	92.592	66.978	10.330	11.488	82.262-	55.491-
06.002	Budgetcyclus	25.000	16.694	-	-	25.000-	16.694-
06.003	Financiële administratie	16.669	11.395	-	26.033	16.669-	14.638
06.004	Verzekeringen	37.600	37.607	16.396	16.396	21.204-	21.211-
06.070	Loonkosten Financiën	647.832	653.760	20.000	18.360	627.832-	635.400-
06.080	Kapitaallasten Financiën	21.019	21.020	-	-	21.019-	21.020-
Totaal		840.712	807.454	46.726	72.277	793.986-	735.177-

7. Facilitaire zaken

Doelstelling

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

Prioriteiten

- a. Informatievoorziening en automatisering (I&A): in 2013 hopen wij te komen tot samenwerking op het gebied van ICT-beheer (hard- en software). Ook in dit jaar wordt de nieuwe e-Suite van Dimpact, de vereniging waarvan wij lid zijn, opgeleverd en maken we snel meer stappen op het gebied van de elektronische dienstverlening. Gestreefd wordt naar een constante beschikbaarheid van systemen, producten en diensten, ook buiten kantooortijden (24/7 e-dienstverlening).

Realisatie

Verdere samenwerking is gevonden op het gebied van gegevensbeheer (met de OVER-gemeenten) en op het gebied van de drie decentralisaties (3 D's). In 2013 is de volledige ICT infrastructuur vervangen, waarmee een basis is gelegd voor het uitbouwen van de ICT-dienstverlening. Vanwege die prioriteit is het uitbouwen van de elektronische dienstverlening vertraagd. De nieuwe eSuite is opgeleverd in het 1^e kwartaal van 2014.

- b. Post en archief: er zijn in vorige jaren veel stappen gezet op de digitale weg. Er wordt inmiddels door en in de organisatie vrijwel volledig digitaal gewerkt. In 2013 wordt verder gewerkt aan het structureren en locatieonafhankelijk beschikbaar stellen van onze digitale informatievoorziening en -huishouding. Ook dit pad bewandelen wij, waar wenselijk en/of mogelijk, samen met de gemeente Landsmeer.

Realisatie

Op onderdelen wordt thans door afdelingen digitaal in eigen beheer gewerkt, waarbij door de afdeling Facilitaire zaken voor bepaalde processen dossierstructuren worden aangeboden. De module Corsa/Bestuur is ingericht voor het bestuurlijke proces en wordt in het 2^e kwartaal van 2014 door de organisatie in gebruik genomen. Het project Informatiehuishouding, met een analyse van de informatiestromen, Risico Inventarisatie & Evaluatie en Beheerplan, is in samenwerking met de gemeente Landsmeer gestart en wordt eveneens in het 2^e kwartaal van 2014 opgeleverd.

- c. Inkoopcoördinatie: de inkoopfunctie in onze organisatie en die van de gemeenten Landsmeer, Edam-Volendam wordt verder geprofessionaliseerd. Het gaat dan om optimaal ondersteunen, begeleiden en adviseren bij inkoopprojecten conform de geldende wetgeving. We willen de beste prijs-kwaliteitverhouding behalen, administratieve lasten verlagen en MKB-vriendelijk aanbesteden. Met ingang van 2013 zullen wij ten aanzien van eisen van duurzaamheid bij inkoop niet langer hogere normen hanteren dan die op landelijk niveau worden voorgeschreven. Voorts wordt in 2013 onze Nota inkoopbeleid afgestemd met de nieuwe Aanbestedingswet. Indien mogelijk gaan wij samen met de gemeente Landsmeer onderzoeken hoe de subsidiemogelijkheden voor de gemeenten optimaal benut kunnen worden.

Realisatie

De doelstellingen liggen op schema. De Nota Inkoopbeleid is vastgesteld. Met de gemeente Edam-Volendam is overeengekomen dat wij voor 2013 en 2014 0,3 fte aan werkzaamheden voor die gemeente inbesteden. Wij hebben inmiddels een subsidieadviseur aangesteld, die deels voor Waterland en deels voor Landsmeer werkt.

- d. Huisvesting: de beveiliging en toegangscontrole van het gebouw is goed geregeld en wordt regelmatig gecontroleerd. De inbraak- en brandmeldinstallaties worden op peil gehouden in overeenstemming met de geldende eisen en normen. De bedrijfshulpverlening (BHV) is goed georganiseerd. Vaardigheden worden bijgehouden en jaarlijks wordt een ontruimingsoefening gehouden. Werkplekken en hulpmiddelen voldoen aan de eisen van onder meer arbo en milieu. Het gebouw wordt flexibeler ingezet in het kader van ‘Het Nieuwe Werken’, zowel qua openstelling, faciliteiten, catering (voorziening koffie, thee, e.d.) en ruimteverdeling. De eerste concentratie-/flexwerkplekken zijn inmiddels ingericht.

Realisatie

De beveiliging van de spreekkamers is door middel van “paniek alarmknoppen” aangepast, zodat medewerkers intern worden gealarmeerd ingeval van calamiteiten (bijvoorbeeld agressief gedrag). De ontruimingsoefening is in september 2013 succesvol verlopen. De onderhoudsovereenkomst van de paternoster-archiefkasten bij DIV is opgezegd en de kasten worden in 2014 ontmanteld. De ruimte wordt heringericht en –bestemd. De plaatsing van koffieautomaten in het 1^e kwartaal van 2014 zijn op schema.

Gerealiseerde baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Lasten 2013		Baten 2013		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
07.001	Binnendienst	489.637	498.283	2.420	12.396	487.217-	485.887-
07.002	ICT	861.285	778.260	-	850	861.285-	777.410-
07.003	Inkoop	-	-	-	-	-	-
07.004	Vakliteratuur	-	-	-	-	-	-
07.005	Marketing & communicatie	65.781	51.764	-	-	65.781-	51.764-
07.070	Loonkosten Facilitaire zaken	982.230	1.050.178	94.380	84.219	887.850-	965.960-
07.080	Kapitaallasten Facilitaire zaken	287.269	277.216	-	-	287.269-	277.216-
Totaal		2.686.202	2.655.702	96.800	97.465	2.589.402-	2.558.237-

8. Algemene en juridische zaken

Doelstelling

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

Prioriteiten

- a. Juridische control / bewaking bestuurs- en besluitvormingsprocessen: de ondersteuning van de bestuurs- en besluitvormingsprocessen wordt verder verbeterd, processen nader uitgewerkt, vastgelegd en verder gedigitaliseerd.

Realisatie

In 2013 is volop geïnvesteerd in Corsa Bestuur als opvolger van GW Bestuur. Dit heeft tot gevolg dat het hele proces van college en raadsvoorstellen digitaal opgezet, gevolgd en afgewikkeld kan gaan worden. Naar verwachting zal dit digitale proces in het 2^e kwartaal van 2014 (integraal) van start gaan.

- b. Juridische vraagbaak: de afdeling ontwikkelt zich verder als vraagbaak voor juridische vraagstukken van de andere afdelingen

Realisatie

Vanuit de afdeling is een gemeente brede cursus voorbereid. Deze cursus is gevolgd door vertegenwoordigers van alle afdelingen en heeft tot gevolg gehad dat er meer kennis en ervaring is opgedaan met juridische vraagstukken waardoor de afdeling op het juiste moment ingeschakeld wordt bij afdeling overstijgende vraagstukken en/of vraagstukken die de juridische competentie van de (gemiddelde) medewerkers van de afdeling te boven gaan.

- c. APV: de APV wordt blijvend beoordeeld op functionaliteit en aangepast om uitvoer en gebruik zo toegankelijk en eenvoudig mogelijk te houden.

Realisatie

Heeft de voortdurende aandacht en zal mogelijk verder worden aangevuld en aangepast naar aanleiding van het onderzoek kostendekkendheid leges AJZ.

- d. Rampenbestrijding/crisisbeheersing: de afdeling zet verder door met het begeleiden en voorbereiden van de organisatie op eventuele crises en rampen.

Realisatie

In samenwerking met de Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland zijn een groot aantal oefeningen gehouden waardoor de gemeente en de regio beter voorbereid is op rampen en crises.

- e. Regionale samenwerking: in 2013 zal de regionale samenwerking voortgezet en verder gezocht worden op de gebieden van openbare orde, veiligheid en de rampenbestrijding en crisisbeheersing.

Realisatie

In 2013 zijn met name de noodzakelijke stappen voor de regionalisering van de brandweer afgerond en is de gemeentelijk brandweerorganisatie opgeheven en in het regionale verband opgegaan.

- f. Kostendeckende leges: in 2013 worden de uitkomsten van een project uit 2012 (Q3 en Q4) verwerkt om beter inzicht te krijgen in de kostendeckend van leges te maken.

Realisatie

Inmiddels zijn een aantal aanvullende acties ondernomen om het onderzoek verder volbracht te krijgen en af te stemmen. U bent in 2014 week 6 middels raadsinformatiedocument onderzoek kostendeckendheid leges vanuit APV (nr. 223-18).

- g. BOA's: de inzet van de buitengewone opsporingsambtenaren (BOA's) zal in overleg met de kernraden tot stand komen.

Realisatie

Het overleg over de inzet van BOA's gebeurt in samenwerking met de afdeling openbare Werken en indien noodzakelijk of wenselijk ook met de kernraden. In 2013 is dat niet veelvuldig voorgekomen.

Gerealiseerde baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Lasten 2013		Baten 2013		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
08.001	Bestuurssecretariaat	-	-	-	-	-	-
08.002	Communicatie	-	-	-	-	-	-
08.003	Juridische zaken	37.991	45.102	-	-	37.991-	45.102-
08.004	Regionale samenwerking	93.902	90.427	-	-	93.902-	90.427-
08.005	Veiligheid	27.679	8.781	-	-	27.679-	8.781-
08.006	Vergunningen	28.206	8.860	36.085	29.561	7.879	20.701
08.007	Grondzaken	27.451	24.915	80.931	61.524	53.480	36.609
08.070	Loonkosten AJZ	588.008	519.198	-	16.293	588.008-	502.904-
08.080	Kapitaallasten AJZ	36.565	36.565	-	-	36.565-	36.565-
Totaal		839.802	733.847	117.016	107.378	722.786-	626.470-

9. Personeel & organisatie

Doelstelling

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

Prioriteiten

- a. Dienstverlening: om een klantgerichte en efficiënte dienstverlening te bevorderen bouwen wij in 2013 verder aan de frontoffice-taak van de afdeling Publiekszaken. Digitaal, telefonisch en mondeling wordt de burger hier zoveel mogelijk snel en efficiënt bediend.

Realisatie

De digitale dienstverlening naar de burger is uitgebreid. Voor tenminste 15 producten kan de burger digitaal terecht bij de gemeente en uitbreiding van dat aantal is in volle gang. De mondelinge en telefonische dienstverlening is nog meer ondergebracht bij de afdeling Publiekszaken waardoor snellere dienstverlening mogelijk is.

- b. Digitalisering: bedrijfsprocessen worden steeds verder gedigitaliseerd. Deze verandering heeft effect op vrijwel alle bedrijfsprocessen. De afdeling Personeel & organisatie begeleidt de verandering organisatie breed en in specifieke situaties.

Realisatie

Bedrijfsprocessen worden steeds sterker gedigitaliseerd. Gegevensopslag wordt steeds meer centraal geregeld waardoor de kans op verkeerde registratie en dus verkeerd gebruik sterk is afgenomen. In 2013 is vooral resultaat behaald met het organisatie breed in gebruik nemen van een documentmanagementsysteem waarin iedereen werkt en archiveert.

- c. Verantwoordelijkheid bij deskundige medewerkers: een van onze doelstellingen is dat medewerkers zo zelfstandig mogelijk kunnen werken. Daarom worden flexibeler afspraken gemaakt over de manier waarop wij werken en welke regelingen wij daarvoor nodig hebben.

Realisatie

Wij maken met medewerkers resultaatafspraken, die worden vastgelegd. In 2013 hebben we aan functies competenties gekoppeld om gerichte ontwikkeling van medewerkers te stimuleren. Flexibiliteit is toegenomen doordat medewerkers breder worden ingezet. Om de juridische deskundigheid van medewerkers te bevorderen hebben we een organisatie brede opleiding in eigen beheer uitgevoerd.

- d. Strategische personeelsplanning: aan de organisatie is bij de begroting 2012 een bezuinigingstaakstelling opgelegd van € 350.000, gemiddeld genomen 6,5 fte. Daarnaast is een tijdelijke financiering ongedaan gemaakt van € 150.000, zijnde 2 fte bij de afdeling VROM. Bij de begroting 2013 wordt daar nog € 80.000 aan toegevoegd in de vorm van 1,4 fte formatie die specifiek is benoemd. Dit betekent dat in totaal bijna 10 fte wordt bezuinigd in een tijdsperiode van vier jaar. Wij realiseren de bezuinigingsopdrachten door:

- a. de efficiency van de digitalisering en samenwerking te benutten;
- b. de winst te incasseren bij taken die verminderen door veranderende omstandigheden;
- c. gebruik te maken van natuurlijk verloop in de organisatie door pensionering en het niet of door interne verschuiving vervullen van vacatures.

Wij willen de inkrimping van de organisatie en de belangen van medewerkers individueel zo goed mogelijk combineren. Dat betekent dat wij medewerkers zo flexibel mogelijk willen kunnen inzetten, de werknemers zijn aangesteld in algemene dienst. Wij zetten opleiding en vorming in om medewerkers kansen te geven.

Realisatie

De bezuinigingsopdracht is uitgevoerd. In de begroting 2013 en de 1^e IBU 2013 is de realisatie verantwoord. De formatieve bezuinigingen zijn verdeeld over de organisatie ingevuld door gebruik te maken van natuurlijk verloop en het niet invullen van vacatureruimte.

- e. Anders werken/nieuw werken: wij werken steeds meer flexibel en plaatsafhankelijk; natuurlijk afhankelijk van de klantvraag en het soort werk. Door de flexibiliteit denken wij efficiënter te kunnen omgaan met tijd en ruimte.

Realisatie

Medewerkers maken keuzes waar en wanneer ze werken, rekening houdend met spelregels die in 2013 zijn vastgesteld. Ook voor het werken in het gemeentehuis zijn flexibele ruimten ingericht.

- f. Managementontwikkeling: wij werken aan verbetering van de planning-en-controlcyclus. Dat doen wij onder meer door het verbeteren van de kwaliteit van afdelingsplannen en door het versterken van de koppeling van de verschillende onderdelen, zoals het koppelen van de inhoud van het afdelingsplan en de resultaatbeschrijvingen voor medewerkers.

Realisatie

Bij iedere afdeling wordt gewerkt met afdelingsplannen. Met medewerkers worden individuele resultaatbeschrijvingen gemaakt. In functioneringsgesprekken wordt de voortgang gemonitord. Persoonlijke ontwikkeling wordt besproken in de gesprekscyclus. Kortom: de planning en controlcyclus wordt steeds meer het kloppend hart zoals wij het bedoelen.

- g. Regionale samenwerking: Waterland werkt samen met andere gemeenten. In planning ligt om in 2013 te komen tot samenwerking op het gebied van ICT. Ook wordt samenwerking op het gebied van volgende terreinen (zoals P&O) onderzocht.

Realisatie

De samenwerking met omliggende gemeenten wordt gezocht op basis van slim samenwerken. De bestaande samenwerkingsvormen in de bedrijfsvoering zoals sociale zaken (Landsmeer), inkoop (Edam/Volendam, Landsmeer en Zeevang), subsidie adviseur (Landsmeer), personeelsadministratie en financiële administratie (ISW en Waterlands Archief) zijn uitgevoerd. Nieuwe samenwerking in de bedrijfsvoering is niet gerealiseerd. Op basis van slim samenwerken wordt op tal van terreinen door Waterland samengewerkt in wisselende verbanden zoals bijvoorbeeld op het gebied van de ontwikkeling van de decentralisaties jeugdzorg, werk en inkomen, en zorg. (Zaanstreek-Waterland). In 2013 is de samenwerking met de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland uitgebreid door het overdragen van de brandweezorg per 1 januari 2014. Daarnaast werkt Waterland samen met verbonden partijen zoals genoemd in de begroting.

Gerealiseerde baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Lasten 2013		Baten 2013		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
09.001	Ontwikkeling	288.047	190.664	4.750	5.199	283.297-	185.464-
09.002	P&O-instrumenten	66.014	44.698	2.125	1.125	63.889-	43.573-
09.070	Loonkosten Personeel & organisatie	328.396	334.875	7.720	9.401	320.676-	325.473-
09.080	Kapitaallasten Personeel & organisatie	59	59	-	-	59-	59-
Totaal		682.516	570.296	14.595	15.726	667.921-	554.570-

10. Bestuur en directie

Doelstelling

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

Prioriteiten

- a. Raadsbijeenkomsten in de kern: naar aanleiding van de evaluatie in 2012 van de gehouden bijeenkomsten in Uitdam en Zuiderwoude zal besloten worden of en op welke wijze in de overige kernen een dergelijke activiteit ook georganiseerd gaat worden.

Realisatie

In 2013 heeft de gemeenteraad - onder de titel “Langs de kernen” – inmiddels een bijeenkomst gehouden in Marken, Watergang, Katwoude en in Monnickendam.

- b. Samenwerking: de zelfstandigheid van de gemeente Waterland staat niet ter discussie. Wij gaan in 2013 verder met het onderzoeken van de mogelijkheden om met andere gemeenten in de regio slim samen te werken.

Realisatie

Voor de samenwerking met de gemeenten Edam-Volendam, Landsmeer en Zeevang geldt op dit moment een status-quo. Dit houdt concreet in dat de al bestaande samenwerkingsverbanden en -afspraken blijven gehandhaafd maar dat er vooralsnog nauwelijks uitbreiding in de samenwerking te verwachten is. Dit heeft twee hoofdoorzaken namelijk de voorbereiding op verwachte fusie (geldt dus voor Zeevang en Edam-Volendam en de oriëntatie op de bestuurlijke toekomst van Landsmeer door het college en de raad van de gemeente Landsmeer. Op dit moment wordt met name samengewerkt op het gebied van de drie decentralisaties die op ons afkomen met alle gemeenten in Zaanstreek Waterland.

- c. Gemeenschappelijke regelingen: in 2012 zijn de bestaande gemeenschappelijke regelingen kritisch tegen het licht gehouden. Beoordeeld moet worden in hoeverre deze reeds bestaande vormen van samenwerking nuttig zijn voor onze gemeente.

Realisatie

Er is een eerste doorlichting van onder meer het Waterlands Archief en het ISW. Mede naar aanleiding van de in de gemeenteraad besproken notitie over de toekomst van de Stadsregio Amsterdam is nagegaan op welke wijze invulling kan worden gegeven aan de kritiek op het functioneren van de Stadsregio. Met de aankondiging in het regeerakkoord om de WGR+-regio's op te heffen is de discussie ontstaan over de toekomst van de Stadsregio. Inmiddels is ook door BMC op verzoek van de gezamenlijke rekenkamercommissie van de gemeente Waterland, Landsmeer, Edam-Volendam en Zeevang een onderzoek gedaan naar een 5-tal Gemeenschappelijke regelingen. Dit onderzoek is inmiddels beschikbaar.

- d. Subsidies: ook in 2013 worden door middel van het binnenhalen van subsidies extra inkomsten voor de gemeente gegenereerd.

Realisatie

Gemeente Waterland wil optimaal gebruik blijven maken van subsidiemogelijkheden. Daarom is een traject opgestart om een helder overzicht van huidige en toekomstige subsidiemogelijkheden samen te stellen. Bij dit traject zijn medewerkers betrokken van beleidsterreinen waar nu al subsidiemogelijkheden benut worden en die waar mogelijk nog opties aanwezig zijn. Door deze medewerkers actief bij dit traject te betrekken wordt geborgd dat de subsidiekennis nog meer in de organisatie verankerd is en blijft. Samen met de gemeente Landsmeer is in 2013 een interne subsidiecoördinator aangewezen om dit proces te begeleiden, inspanningen te coördineren en daarmee de doelmatigheid van het subsidie verwervingsproces te vergroten. Binnen de ruimtelijkeordeningsprojecten worden momenteel al regelmatig belangrijke subsidiebedragen ontvangen die ook al in de (eerdere) budgetaanvragen zijn en of worden verwerkt. Momenteel wordt nagegaan of in combinatie met grote projecten zoals de dijkversterking opdrachten of projecten van de gemeente Waterland uitgevoerd kunnen worden waarvoor dan mogelijk kostenbesparingen of (extra) subsidies ontvangen kunnen worden.

Gerealiseerde baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Lasten 2013		Baten 2013		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
10.001	College B&W	411.825	500.792	-	120.763	411.825-	380.029-
10.002	Raad	212.691	214.132	15.571	15.571	197.120-	198.561-
10.003	Directie	5.000	-	-	-	5.000-	-
10.070	Loonkosten Bestuur en directie	403.699	215.495	-	-	403.699-	215.495-
10.080	Kapitaallasten Bestuur en directie	-	-	-	-	-	-
Totaal		1.033.215	930.420	15.571	136.334	1.017.644-	794.086-

11. Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Nr.	Omschrijving	Lasten 2013		Baten 2013		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
11.001	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	-	-	3.075.407	3.013.536	3.075.407	3.013.536
11.002	Algemene uitkering	-	-	13.168.778	13.404.875	13.168.778	13.404.875
11.003	Dividend	-	-	140.920	136.410	140.920	136.410
11.004	Saldo van financieringsfunctie	305.780	289.290	-	5.750	305.780	283.541
11.005	Overige algemene dekkingsmiddelen	3.381.995	5.095.791	4.882.277	6.597.400	1.500.282	1.501.609
11.006	Onvoorzien	32.519	-	-	-	32.519	-
Totaal		3.720.294	5.385.082	21.267.382	23.157.970	17.547.088	17.772.889

Het overzicht van algemene dekkingsmiddelen geeft inzicht in de middelen die gebruikt worden ter dekking van de tekorten die ontstaan in de diverse programma's. In beginsel zijn immers de baten van een programma lager dan de lasten. De tekorten op de programma's worden gedekt uit de algemene dekkingsmiddelen, waarvan de algemene uitkering uit het gemeentefonds de belangrijkste is. Hieronder wordt de verschillende onderdelen van het overzicht nader toegelicht.

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;
- baatbelasting;
- forensenbelasting;
- toeristenbelasting;
- parkeerbelasting;
- hondenbelasting;
- reclamebelasting;
- 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 OZB 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.

Dividend

De gemeente Waterland ontvangt jaarlijks dividenduitkeringen uit hoofde van haar aandelenbezit in N.V. Bank Nederlandse Gemeenten en N.V. Houdstermaatschappij EZW.

Saldo van de financieringsfunctie

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

- a) de verwachte te betalen rente over de aangepane leningen en over de aan te trekken middelen;
- b) 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.

Tot slot

Blijkens uitgevoerd onderzoek van de accountant en de provincie is er in 2013 een verantwoord en adequaat beheer gevoerd van de financiële middelen.

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 onroerende-zaakbelasting. 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:

1. een overzicht van de ongebonden lokale heffingen;
2. het beleid ten aanzien van de lokale heffingen;
3. een verantwoording met betrekking tot afvalstoffenheffing;
4. een verantwoording met betrekking tot de rioolheffing;
5. een overzicht van de lokale lastendruk;
6. een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid.

1. Overzicht ongebonden lokale heffingen

In onderstaande tabel is met betrekking tot de lokale heffingen waarvan de besteding ongebonden is, weergegeven een overzicht van de gerealiseerde bedragen ten opzicht van de begroting.

Omschrijving	Begroting na wijziging	Realisatie
Onroerendezaakbelasting	2.310.755	2.328.671
Belasting op roerende woon- en bedrijfsruimten	21.000	21.214
Forensenbelasting	15.945	21.281
Toeristenbelasting	451.819	400.432
Parkeerbelasting	210.623	182.543
Hondenbelasting	54.500	55.874
Precariobelasting	10.765	3.521
Totaal	3.075.407	3.013.536

2. Beleid ten aanzien van de lokale heffingen

Conform het coalitieakkoord 2010-2014 zijn de belastingtarieven voor 2013 ten opzichte van het voorgaande jaar alleen gecorrigeerd voor inflatie. Daarbij is uitgegaan van de wijziging van het maandprijsindexcijfer volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens, gepubliceerd door het Centraal Bureau voor de Statistiek. Deze inflatiecorrectie bedroeg 2,4%.

3. 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.

In de volgende tabel is in een samenvattende overzicht de vergelijking gemaakt tussen de begroting en de realisatie.

Afvalstoffenheffing	2013	
	Begroot	Realisatie
<u>Opbrengsten</u>		
Opbrengst afvalstoffenheffing	1.716.324	1.714.721
Bijdragen derden	155.786	202.815
Totaal opbrengst afvalstoffenheffing	1.872.110	1.917.536
<u>Kosten</u>		
Afvalverwijdering	1.178.788	1.032.664
Kapitaallasten	68.855	68.823
Capaciteit	383.094	420.675
Kosten straatreiniging	32.400	33.406
BTW	237.250	202.634
Totaal kosten afval incl. BTW	1.900.387	1.758.202
Resultaat afvalstoffenheffing	28.277-	159.335
<u>Ontwikkeling voorziening</u>		
Stand voorziening 01-01-2013		466.682
Resultaat afvalstoffenheffing		159.335
Stand voorziening 31-12-2013		626.016

Toelichting afwijking

De opbrengsten zijn hoger doordat:

- er nog opbrengsten over 2011 en 2012 van Afvalfondsen WeCycle zijn ontvangen;
- er meer geld is ontvangen voor het oud papier, onder ander door een verrekening over 2012

De exploitatiekosten zijn in 2013 in belangrijke mate lager doordat:

- er aanzienlijk minder afval is ingezameld, met name op de afvalstromen grof huishoudelijk afval en GFT. Dit verschil is zichtbaar op zowel het deel dat is gehaald als op het deel dat is gebracht op de afvalstraat;
- er creditfacturen zijn ontvangen van gehuurd materieel waarvan de huurtermijnen waren verstreken en van de afvalinzameling uit 2012.

Hierdoor is het effect op de BTW ook lager.

Er is meer capaciteit ingezet omdat meer afvaltaken in eigen beheer zijn uitgevoerd door de buitendienst, zoals:

- transport van afval naar de verwerker;
- onderhoud aan ondergrondse containers, onder andere bij 't Spil;
- het tijdelijk bijhouden/monitoren van de lijsten voor grof vuil meldingen na overgang op het Meldingssysteem Openbare Ruimte (MOR);
- het vervangen van de afvalcontainers;
- extra inzet van mankracht bij de zaterdagopenstelling vanuit veiligheidsoverwegingen.

Daarnaast heeft de voorbereiding van de nieuwe overeenkomst met AEB en de wijziging van de inzamelmethode voor plastic meer tijd in beslag genomen dan voorzien.

4. 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. Aangezien de rioolheffing kostendekkend wordt opgelegd en verschillen via een egalisatievoorziening worden verwerkt, is er per saldo geen effect op de exploitatierekening.

Rioolheffing	2013	
	Begroot	Realisatie
<u>Opbrengsten</u>		
Opbrengst rioolheffing	1.666.572	1.677.252
Bijdragen derden	-	79.078
Totaal opbrengst rioolheffing	1.666.572	1.756.330
<u>Kosten</u>		
Riolering	372.559	260.693
Kapitaallasten	777.282	777.357
Capaciteit	289.888	296.667
Kosten straatreiniging	32.400	33.406
BTW	78.237	54.746
Totaal kosten incl. BTW	1.550.366	1.422.869
Resultaat rioolheffing	116.206	333.461
<u>Ontwikkeling voorziening</u>		
Stand voorziening 01-01-2013		3.697.372
Resultaat rioolheffing		333.461
Stand voorziening 31-12-2013		4.030.833

Toelichting afwijking

De opbrengsten zijn hoger doordat hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier obv de Optimalisatie Afval Systemen heeft bijgedragen aan de kosten van de verbeteringsmaatregelen in Ilpendam.

De exploitatiekosten zijn in 2013 in belangrijke mate lager doordat :

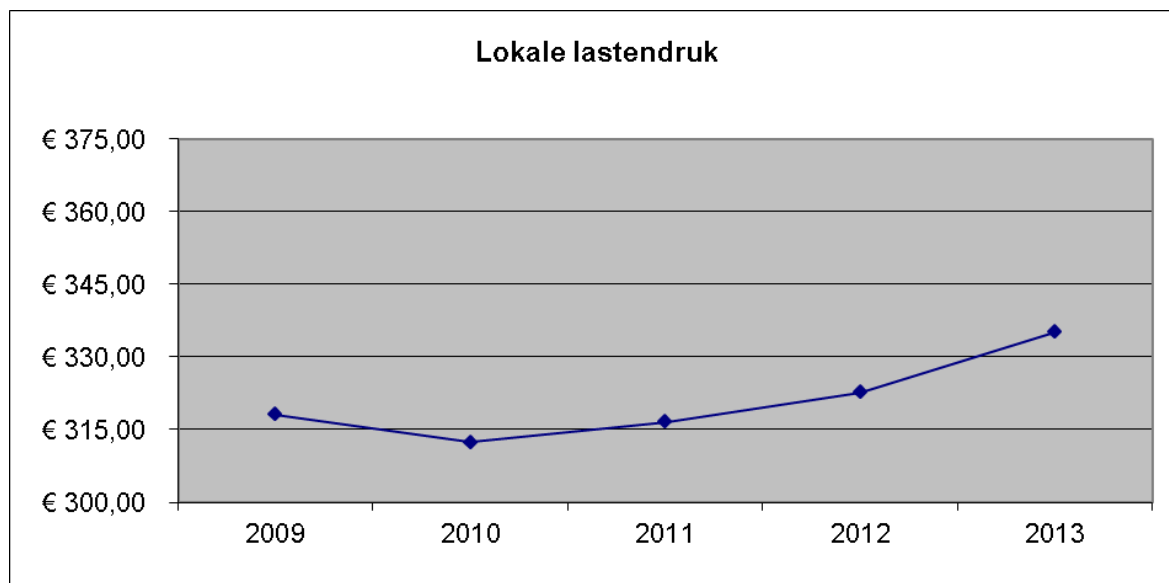
- er is minder riolering gereinigd en geïnspecteerd door de grootschalige vervangingen in de voorgaande jaren;
- er zijn aanzienlijk minder calamiteiten geweest dan geraamd;
- de btw kosten obv bovenstaande ook lager zijn.

5. Lokale lastendruk

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

Lokale heffing	2009	2010	2011	2012	2013
OZB+RZB	124,64	125,27	130,15	130,33	137,15
Rioolheffing	93,22	90,59	91,46	94,65	97,89
Afvalstoffenheffing	100,18	96,50	94,94	97,73	100,08
Totaal	318,04	312,36	316,55	322,71	335,12

Op basis van deze tabel wordt het meerjarenperspectief als volgt weergegeven:



6. 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 Weerstandvermogen

Deze paragraaf geeft antwoord op de vraag hoe robuust de financiën zijn. 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 weerstandvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de gemeente voor het verslaggevingsjaar, maar ook voor de meerjarenraming.

1. Inventarisatie weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit van de gemeente Waterland wordt als volgt berekend:

Weerstandscapaciteit exploitatie	
<u>Weerstandscapaciteit exploitatie</u>	
Onbenutte belastingcapaciteit	1.223.465
Onvoorzien	32.519
	<hr/>
	1.255.984
<u>Weerstandscapaciteit vermogen</u>	
Algemene reserve	11.090.623
Stille reserves onroerende zaken	4.071.018
	<hr/>
	15.161.641
Totale weerstandscapaciteit	16.417.625

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 onroerende-zaakbelasting (OZB) in beginsel niet gebonden zijn aan een bepaald maximum, zou theoretisch gezien sprake zijn van een onbepaalde onbenutte belastingcapaciteit. Om toch een reëel bedrag te kunnen noemen hebben wij berekend hoeveel OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing de gemeente Waterland zou moeten heffen indien zij onder financiële curatele zou komen te staan (de zogenoemde artikel 12-status). Aangezien de rioolheffing en de afvalstoffenheffing reeds overeenkomen met de artikel 12-norm van 100% kostendekkendheid, is er alleen bij de OZB sprake van onbenutte belastingcapaciteit. Het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot de artikel 12-status is voor 2013 vastgesteld op 0,154% van de WOZ-waarde. Het effect voor 2012 bedraagt € 1.223.465.

Onvoorzien

Bij het opstellen van de 2^e IBU is een budget van € 32.519 opgenomen voor onverwachte uitgaven.

Algemene reserves

De algemene reserve bedraagt ultimo 2013 € 11.090.623. De algemene reserve heeft tot doel te dienen als buffervermogen om onvoorzien en onafwendbare incidentele tegenvallers op te kunnen vangen. Dit doel is met betreffende hoogte van de reserve gewaarborgd.

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 gemeentelijke onroerende zaken te verminderen met de boekwaarde.

Hieronder een overzicht van de stille reserves gemeente Waterland:

Omvang stille reserve	Bedrag
Middendam 5 (de Waegh) (Monnickendam)	531.000
Middendam 7 (de Waegh) (Monnickendam)	455.000
Broekerhuis + woning (Broek in Waterland)	587.000
De Bolder (Monnickendam)	418.376
Medisch Centrum (Marken)	699.000
Weilanden	1.380.642
Totaal	4.071.018

2. Inventarisatie risico's

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

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

In onderstaand overzicht wordt met betrekking tot deze risico's allereerst de tekst uit de begroting weergegeven. Vervolgens wordt toegelicht wat de stand van zaken per risico is.

1. Niet realiseren benodigde bezuinigingen

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

Toelichting

Op onderdelen was het realiseren van de bezuinigingen lastig, op sommige onderdelen wat eenvoudiger. De voorgenomen bezuinigingen zijn vaak gerealiseerd, waar dat niet mogelijk was is naar alternatieve bezuinigingen gezocht. Aan andere (meerjarige) bezuinigingen wordt nog gewerkt. De cijfers in de jaarrekening geven aan dat wij er in 2013 in zijn geslaagd om de taken uit te voeren binnen de gemeentelijke begroting.

2. Tegenvallende ontvangsten gemeentefonds

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

Toelichting

De inkomsten uit het gemeentefonds zijn in 2013 niet lager dan begroot. Dit is mede te danken aan in 2013 ontvangen afrekeningen uit voorgaande jaren. Meerjarig zien wij wel een neerwaardse druk op de uitkering uit het gemeentefonds, zodat dit risico voor de komende jaren onverminderd van kracht blijft.

3. Ter beschikkingstellen renteloze leningen

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

Toelichting

De grootste risico's werden in 2013 gelopen bij de AWM, waar verscherpt toezicht door het CFV gold. Inmiddels zijn door de AWM verregaande stappen gezet om tot een fusie te komen, waardoor het risico op insolventie en het inroepen van de borgstellingen op de leningen afneemt. Er is in 2013 geen beroep gedaan op de garantiestelling.

4. Risico op leges- en belastingopbrengsten

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

Toelichting

Economische ontwikkelingen hebben in 2013 inderdaad tot minder dan gebudgetteerde bouw activiteiten geleid. In 2013 is € 300.000 minder ontvangen dan gebudgetteerd. Deze lager opbrengst is in het jaarrekeningresultaat verwerkt.

§ C Onderhoud kapitaalgoederen

Ook de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen geeft een dwarsdoorsnede van de jaarstukken. Lasten van onderhoud kunnen namelijk voorkomen in diverse programma's. Omdat met onderhoud van kapitaalgoederen een substantieel deel van de begroting is gemoeid, is een helder en volledig overzicht 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, groen, water, gebouwen, bruggen en tunnels, openbare verlichting en oevers (kades & 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 een aanzienlijk deel van de begroting. Het beleid voor onderhoud van deze kapitaalgoederen is opgenomen in diverse beheerplannen. Onderstaand 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.

Hieronder een overzicht van totale kosten kapitaalgoederen wegen:

Omschrijving	Realisatie 2012	Begroting 2013	Realisatie 2013
Kosten	868.014	953.775	980.274

Toelichting

De werkelijke kosten zijn hoger doordat er aanpassingen zijn ten behoeve van de Rabobank op 't Spil in Monnickendam en een grondruil waarbij de openbare ruimte moest worden aangepast op de Erven in Broek in Waterland. Tegenover de hogere kosten staan echter ook hogere inkomsten, doordat de benoemde ingrepen volledig zijn betaald door de veroorzaker.

2. Riolering

Het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan Waterland voor de periode 2012-2016 is op 29 maart 2012 vastgesteld door de gemeenteraad. Dit plan bevat de normen voor de kwaliteit en het onderhoud dan wel de aanleg van de riolering. Hieronder een overzicht van het verloop van de voorziening riolering:

Omschrijving	Realisatie 2012	Begroting 2013	Realisatie 2013
Stand voorziening 1 januari	3.639.848	3.697.372	3.697.372
Toevoeging aan voorziening	1.619.191	1.666.572	1.756.330
Kosten ten laste van voorziening	1.561.668-	1.550.366-	1.422.869-
Stand voorziening 31 december	3.697.372	3.813.577	4.030.834

Toelichting

De opbrengsten zijn hoger doordat hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier obv de Optimalisatie Afval Systemen heeft bijgedragen aan de kosten van de verbeteringsmaatregelen in Ilpendam.

De exploitatiekosten zijn in 2013 in belangrijke mate lager doordat :

- de exploitatiekosten in belangrijke mate lager zijn, er is minder riolering gereinigd en geïnspecteerd door de grootschalige vervangingen in de voorgaande jaren;
- er zijn aanzienlijk minder calamiteiten geweest dan geraamd;
- de btw kosten obv bovenstaande ook lager zijn.

3. Groen

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

Hieronder treft u een overzicht van de kosten.

Omschrijving	Realisatie 2012	Begroting 2013	Realisatie 2013
Kosten	409.172	426.567	459.029

Toelichting

De werkelijke kosten zijn hoger doordat in het laatste kwartaal 2013 door het extreme weer van een aantal dagen op diverse plekken stormschade was ontstaan. Het opruimen van de omgewaaide bomen en/of voorkomen van onveilige situaties hebben tot extra kosten geleid.

4. Water

Het baggerplan is op 2 december 2010 vastgesteld. Het plan geeft inzicht in de kwaliteit en hoeveelheid van de baggerspecie in gemeentelijk water, inclusief de daarbij behorende baggerplanning en kosten.

Hieronder een overzicht van het verloop van de voorziening water:

Omschrijving	Realisatie 2012	Begroting 2013	Realisatie 2013
Stand voorziening 1 januari	-	77.945	77.945
Toevoeging aan voorziening	77.945	125.000	125.000
Kosten ten laste van voorziening	-	84.000-	48.977-
Stand voorziening 31 december	77.945	118.945	153.968

Toelichting

De werkelijke kosten ten laste van de voorziening zijn lager doordat de baggerwerkzaamheden welke in 2013 zijn gestart doorlopen in 2014. Er is later begonnen met de voorbereiding van de werkzaamheden omdat er eerst extra werkzaamheden moesten worden uitgevoerd naar onder meer de diepte van de watergangen.

5. Gebouwen

Op 26 september 2013 is het geactualiseerde gebouwenbeheerplan 2014-2033 door de raad vastgesteld. In dit plan is – met een onderhoudsniveau vastgesteld op de technische levensduur van materialen en onderdelen van een gebouw – al het noodzakelijke onderhoud aan de gebouwen opgenomen, afgestemd op de actuele ontwikkelingen die binnen de diverse beleidsvelden spelen. De financiële dekking van het plan loopt via een voorziening. Om deze voorziening ook op langere termijn kostendekkend te houden, zijn bij de actualisatie bezuinigingen doorgevoerd.

Hieronder treft u een overzicht van het verloop van de voorziening gebouwen.

Omschrijving	Realisatie 2012	Begroting 2013	Realisatie 2013
Stand voorziening 1 januari	951.735	914.254	914.254
Toevoeging aan voorziening	463.285	444.985	449.485
Kosten ten laste van voorziening	500.765-	337.587-	185.685-
Vrijval	-	775.000-	801.079-
Stand voorziening 31 december	914.254	246.651	376.975

Toelichting

De werkelijke kosten ten laste van de voorziening zijn lager doordat de uitvoering van werkzaamheden aan de toren van de grote kerk in Monnickendam zijn doorgeschoven naar 2014. Door het vaststellen van het gebouwenbeheer 2014-2033 en het afsluiten van het oude beheerplan is de stand van de voorziening per 31 december grotendeels vrijgevallen. Niet het volledige bedrag van de voorziening is vrijgevallen om het verloop van de voorziening voor het nieuwe beheerplan positief te houden. Voor het planmatig onderhoud aan de Waegh, Middendam 7, ontvangen wij voor de periode 2012-2017 jaarlijks een subsidie van € 4.500. Deze subsidie is voor het onderhoud aan de gebouwen en aan de voorziening toegevoegd.

6. Bruggen en tunnels (kunstwerken)

In 2008 is door de raad een meerjarenonderhoudsplan voor de bruggen en tunnels vastgesteld voor de periode 2009-2013. In dit plan is het onderhoudsniveau vastgesteld op de technische levensduur van materialen en onderdelen van de bruggen en tunnels. Het esthetische kwaliteitsniveau wordt mede bepaald door de financiële ruimte die voor deze programma's wordt geboden. De actualisatie van het beheerplan kunstwerken 2014-2018 is in concept gereed en zal in 2014 worden vastgesteld.

Hieronder treft u een overzicht van het verloop van de voorziening kunstwerken.

Omschrijving	Realisatie 2012	Begroting 2013	Realisatie 2013
Stand voorziening 1 januari	253.792	147.179	147.179
Toevoeging aan voorziening	286.581	286.581	286.581
Kosten ten laste van voorziening	393.193-	381.107-	348.890-
Vrijval	-	-	33.390-
Stand voorziening 31 december	147.179	52.653	51.480

Toelichting

De werkelijke kosten ten laste van de voorziening zijn lager doordat een aantal werkzaamheden niet zijn uitgevoerd in 2013. Het betreft hier éénmalige kosten van werkzaamheden aan de constructie van een aantal bruggen. Deze zijn doorgeschoven naar 2014 en worden meegenomen in het nieuwe beheerplan kunstwerken 2014-2018. Het bedrag voor de uitvoering van deze werkzaamheden wordt overgeheveld naar het nieuwe beheerplan. Het restant bedrag in de voorziening valt vrij.

7. Openbare verlichting

Voor het (meerjaren)onderhoud van de openbare verlichting is een meerjarenonderhoudsplan opgesteld in 2003. Dit plan is in 2008 geactualiseerd voor de periode 2009-2013. Hieronder treft u een overzicht van totale kosten kapitaalgoederen openbare verlichting.

Omschrijving	Realisatie 2012	Begroting 2013	Realisatie 2013
Kosten	209.092	150.925	127.464

Toelichting

De werkelijke kosten zijn lager doordat de energiekosten lager zijn uitgevallen dan begroot. Dit komt enerzijds door een teruggave over 2012 en anderzijds door de energiebesparende maatregelen die in de afgelopen jaren zijn genomen. Daarnaast zijn de netwerkkosten lager dan begroot.

8. Oevers (kades en beschoeiingen)

In de raadsvergadering van 22 januari 2009 is het beheerplan oevers vastgesteld voor de periode 2009-2013. In dit plan zijn de werkzaamheden opgenomen die nodig zijn om het achterstallig onderhoud weg te werken en de oevers weer op een acceptabel niveau te brengen.

Hieronder treft u een overzicht van het verloop van de voorziening kades & beschoeiingen.

Omschrijving	Realisatie 2012	Begroting 2013	Realisatie 2013
Stand voorziening 1 januari	431.638	371.152	371.152
Toevoeging aan voorziening	286.750	250.000	250.000
Kosten ten laste van voorziening	347.236-	460.325-	88.934-
Vrijval	-	-	380.218-
Stand voorziening 31 december	371.152	160.827	152.000

Toelichting

De werkelijke kosten ten laste van de voorziening zijn lager doordat de werkzaamheden die in 2013 waren gepland voor een groot deel niet zijn uitgevoerd omdat het bestek pas aan het einde van het jaar was aanbesteed. De uitvoering hiervan vindt plaats in 2014. Hiervoor is dekking aanwezig te meer er sprake was van een zeer gunstige aanbesteding.

§ D Financiering

1. Realisatie beleidsvoornemens

In de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) zijn de kaders gesteld voor een professionele inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie van de decentrale overheden. De belangrijkste uitgangspunten van de wet zijn het bevorderen van een solide financiering en de kredietwaardigheid van decentrale overheden, alsmede het beheersen van renterisico's. In de wet zijn normeringen vastgesteld die als richtsnoer dienen voor het lokale handelen. Zo geldt een maximale kasgeldlimiet van 8,5% en een rente-risiconorm van maximaal 20%. Teneinde gemeenten met een kleine leningenportefeuille tegemoet te komen is voor de rente-risiconorm een minimumbedrag 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 Fido is te voorkomen dat bij herfinanciering van de lening er grote schokken kunnen optreden in de hoogte van de rente die door de gemeente moet worden betaald. De normen beperken de budgettaire risico's. Het niveau van de korte leningen, de kasgeldlimiet, is gelimiteerd tot 8,5% 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. Uitgaande van de kasgeldlimiet van 8,5% op het begrotingstotaal van € 31 miljoen zou er op 31 december een vlotende schuld van maximaal € 2,7 miljoen mogen zijn. Ultimo 2012 was daar echter geen sprake van. Er is ruimschoots aan de eisen van de kasgeldlimiet voldaan. Het beleid met betrekking tot de financieringspositie is erop gericht om hoogrentende leningen om te zetten naar lagere rentepercentages en het aantal opgenomen leningen te beperken. Van de mogelijkheid tot vervroegde aflossing is vanaf de herindeling optimaal gebruik gemaakt. Ultimo 2013 zijn er nog drie langlopende geldleningen.

2. Overzicht rentelasten en uitstaande leningen

Lening	Rente-percentage	Aflossing	Stand per 01-01-2013	Opgenomen 2013	Rente 2013	Afgelost 2013	Stand per 31-12-2013
BNG	3,51%	2014	300.000	-	12.953	300.000	300.000
BNG	3,45%	2021	4.500.000	-	140.540	500.000	4.000.000
BNG	2,09%	2023	-	7.000.000	134.108	-	7.000.000
Totaal			4.800.000	7.000.000	287.601	800.000	11.300.000

Naast de rente op de uitstaande langlopende leningen ad € 287.601 waren in 2013 de rentelasten op de rekening-courant € 1.689.

3. Overzicht rentebaten

In de begroting 2013 waren geen rentebaten betreffende de rekening-courant opgenomen; de daadwerkelijke rentebaten in rekening-courant bedroegen over 2013 € 5.750.

4. Ontwikkelingen

In 2013 is er nieuwe lening aangetrokken ad € 7.000.000. In 2014 zullen in verband met 'toekomstige' investeringsmiddelen zoals scholenbouw, riolering en diverse huisvestingsobjecten nieuwe geldleningen worden afgesloten.

§ E Bedrijfsvoering

Inleiding

In de bestuursperiode 2012-2014 is gewerkt aan het realiseren van de volgende speerpunten:

- Slagvaardig en resultaatgericht werken
- Andere stijl van denken en doen
- Verplatten van de organisatie; taakvolwassenheid van medewerkers stimuleren
- Minder overleg, minder parafencultuur
- Wars van bureaucratie
- Andere Omgangsvormen
- Geen structuurwijzigingen maar organisch veranderen

Wij doen dat vanuit de visie:

- Een integrale benadering van onderwerpen
- Interactie met de burger in een vroegtijdig stadium
- Medewerkers zijn resultaatverantwoordelijk, krijgen verantwoordelijkheden die daarbij passen, en de kans om zelfstandig te werken.
- Bestuurders worden gefaciliteerd vanuit de ambtelijke organisatie.
- Wij stimuleren de flexibele inzet van medewerkers

Dienstverlening

Voor de dienstverlening aan de burger is het klantcontactcentrum essentieel. Op digitale, mondelinge en telefonische wijze verlenen wij zo snel en adequaat mogelijk diensten aan de burger. In 2013 is de digitale dienstverlening verder uitgebreid. Dit proces zet zich nog verder voort. De mondelinge en telefonische dienstverlening is versterkt door nog meer gemeentelijke producten direct in het klantcontactcentrum af te handelen. Dienstverlening op het gebied van burgerzaken, uitvoering van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning en sociale zaken wordt dicht bij de burger uitgevoerd; ook in deze takenpakketten zet de digitalisering door. Tegelijkertijd vindt deze dienstverlening veelal plaats in mondeling contact op het gemeentehuis, telefonisch en waar nodig door het afleggen van huisbezoeken. Belangrijke ontwikkelingen op het gebied van het takenpakket van de gemeente zoals de decentralisaties op het gebied van jeugdzorg, inkomen en werk, en zorg bevinden zich in een ontwikkelstadium. Daar wordt dus hard aan gewerkt, maar nog niet zichtbaar voor de burger.

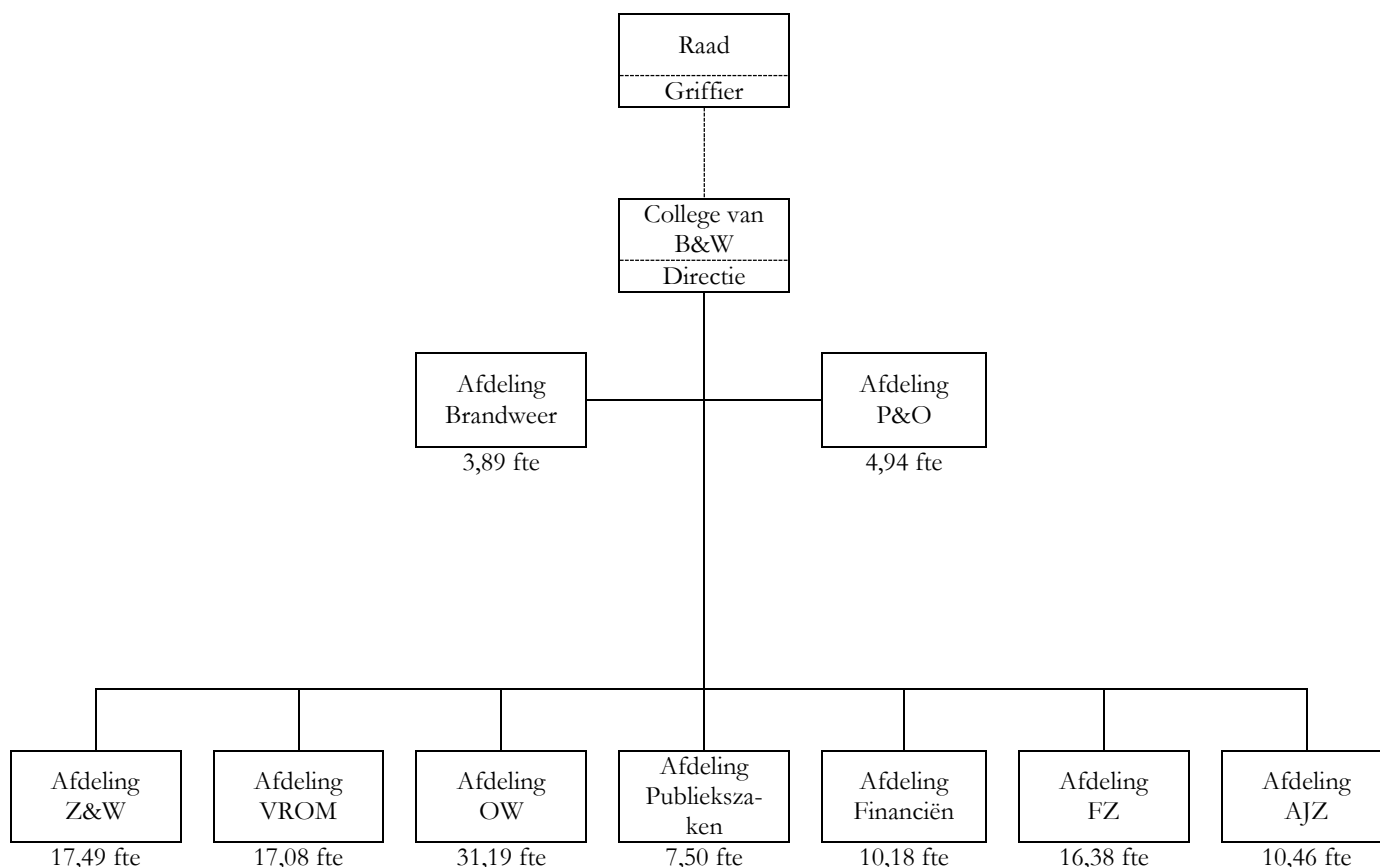
Manier van werken

Medewerkers werken zelfstandig en zoveel mogelijk met mandaat en budgetverantwoordelijkheid. Het plaats onafhankelijk werken waarbij de medewerker keuzes maakt in relatie tot de klantvraag en in relatie tot de eigen mogelijkheden heeft zich doorgezet. Binnen afgesproken marges werken medewerkers flexibel. In toenemende mate is ook het takenpakket van medewerkers flexibel. Het tijdelijk uitvoeren van andere taken, interne verschuivingen en ruilen van werkzaamheden wordt gestimuleerd. Alles met als doel om het wisselende takenpakket van de gemeente te kunnen uitvoeren met een zo klein mogelijk aantal ambtenaren. Deze manier van werken geeft medewerkers bovendien kansen om zich in de breedte te ontwikkelen. Met medewerkers worden resultaatafspraken gemaakt, die gedurende het jaar worden gemonitord. Op basis van de begroting wordt een afdelingsplan opgesteld, dat als onderlegger dient voor de individuele resultaatbeschrijvingen. Een werkwijze die helpt om resultaatgericht te werken.

Bezuinigingen:

Gemeente Waterland voert een meerjarige bezuinigingsoperatie uit op de personeelsformatie. Voor 2013 gold een financiële bezuinigingsopdracht van € 341.233. Deze bezuiniging is gerealiseerd. Door middel van strategische personeelsplanning in combinatie met het halen van efficiencywinst door digitalisering maken we slim gebruik van pensionering en ander vertrek van medewerkers. We stimuleren de mobiliteit.

Organisatiestructuur per 31 december 2013



Afkortingen

B&W	Burgemeester & wethouders
P&O	Personeel & organisatie
Z&W	Zorg & welzijn
VROM	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer
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 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 (1fte).
- De in het organogram weergegeven fte's zijn conform de formatie per ultimo 2013.
- De formatie bedraagt 120,11 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.

Verschil werkelijke versus en begrote fte's

Programma	fte	
	Begroot	Werkelijk
1 Zorg & welzijn	17,58	17,49
2 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en Milieubeheer	17,08	17,08
3 Openbare werken	33,81	31,19
4 Publiekszaken	7,50	7,50
5 Brandweer	3,89	3,89
6 Financiën	10,18	10,18
7 Facilitaire zaken	16,25	16,38
8 Algemene en juridische zaken	8,24	10,46
9 Personeel & organisatie	4,94	4,94
10 Bestuur en directie	1,00	1,00
Totaal	120,47	120,11

Toelichting afwijkingen

Z&W - 0,09 fte: organieke verschuiving -0,09 fte

OW - 2,62 fte: bezuiniging - 0,88 fte, uitbreiding +0,10 fte, organieke verschuiving - 1,84 fte

FZ +0,13 fte: bezuiniging - 0,27 fte, uitbreiding +0,40 fte

AJZ +2,22 fte: bezuiniging - 0,04 fte, uitbreiding +0,53 fte, organieke verschuiving +1,73 fte

Openbaarmaking

De wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector schrijft voor dat van iedere topfunctionaris en iedere gewezen topfunctionaris de volgende gegevens in het financiële verslaggevingsdocument moeten worden opgenomen:

- a. de naam;
- b. de beloning;
- c. de belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen;
- d. de voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn;
- e. de functie of functies;
- f. de duur en omvang van het dienstverband in het boekjaar

Voor de gemeente Waterland 2013 zijn dit de volgende topfunctionarissen

- a. D. Broere
 - b. € 81.537
 - c. € 93
 - d. € 3.384
 - e. algemeen directeur/gemeente secretaris
 - f. 36 uur per week. Volledig jaar in dienst
-
- a. E.G.H. Dijk
 - b. € 67.609
 - c. € 279
 - d. € 2.788
 - e. Griffier
 - f. 36 uur per week. Volledig jaar in dienst

§ 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 kerntaak van het ISW is politiek-bestuurlijke samenwerking. Het ISW is op meerdere beleidsterreinen werkzaam voor de gemeenten in het werkgebied. Daarnaast vormt het Waterlands Archief onderdeel van het ISW. In 2010 is de Regiovisie Waterland 2040 'Vitaal met karakter!' vastgesteld. Deze regiovisie is een ruimtelijke visie van de zeven ISW-gemeenten op hoe de regio zich de komende jaren zal ontwikkelen. De regiovisie gaat onder meer over landschap, wonen en werken, mobiliteit en recreatie.

Toerisme

In 2012 is gestart met een andere werkwijze van het ambtelijk overleg Economische Zaken. De taken zijn verdeeld onder de deelnemende gemeenten en de vergaderingen vinden elke keer bij een andere gemeente plaats. Ook het voorzitterschap rouleert daardoor. Daarnaast gaat er één vertegenwoordiger namens alle gemeenten naar andere regionale overleggen zoals Leisure Board of Metropool Regio Overleg. Door middel van deze verdeling onderling en een goede terugkoppeling en afstemming is alles daardoor beter gestructureerd en is de betrokkenheid van het ambtelijke apparaat verhoogd. Vier thema's staan nu centraal: 'recreatie & toerisme', 'stimulering van bedrijvigheid, detailhandel en afstemming van bedrijventerreinen', 'onderwijs en arbeidsmarkt' en 'bereikbaarheid & infrastructuur'.

In opdracht van het ISW heeft Bureau Toerisme Laag Holland het produkt I-tours ontwikkeld: in totaal worden er 10 interactieve wandel/fietsroutes gemaakt die met de mobiele telefoon kunnen worden gelopen/gefietst. De eerste tours, waaronder een digitale wandeling door Monnickendam, zijn opgeleverd.

Waterlands Archief

Het Waterlands Archief, centrum voor regionaal historisch onderzoek, beheert rond de duizend archieven van plaatselijke overheden, notarissen en particuliere instellingen zoals 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 2013 werd uitvoering gegeven aan het beleidsplan 2012-2014 van het Waterlands Archief. Dat plan is erop gericht het publieksbereik te verbreden door het verbeteren van de (digitale) toegankelijkheid van de archieven en de website en om meer aandacht te schenken aan educatie.

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 Stadsregio Amsterdam behandelt de volgende onderwerpen: ruimtelijke ordening, wonen, verkeer en vervoer, economische zaken, milieu en jeugdzorg. In de Regioraad, het algemeen bestuur van de stadsregio, kan de gemeente Waterland één lid benoemen. Daarnaast heeft ook het ISW een vertegenwoordiger in de Regioraad. Dit betekent dat zowel via de directe vertegenwoordiger als via een vertegenwoordiger van het ISW onderwerpen in de Regioraad aangedragen kunnen worden.

Toerisme

De gemeente Waterland vertegenwoordigt, samen met de gemeente Edam/Volendam, alle ISW-gemeenten op ambtelijk niveau op toeristisch gebied in de SRA. In 2012 heeft de evaluatie plaatsgevonden van het project Amsterdam Bezoeken, Holland Zien (2009-2012). Dit project had als doel om het percentage internationale bezoekers dat Amsterdam bezoekt te verhogen met 6%. Deze doelstelling is behaald. Het project omhelst veel marketing, productontwikkeling en samenwerking voor de metropoolgemeenten op het gebied van toerisme. Na een grondige evaluatie is besloten om dit project met vier jaar te verlengen. De gemeente Waterland doet ook mee in het vervolgtraject en kan zich daardoor wederom goed profileren richting de internationale bezoeker.

Verkeer en vervoer

De samenwerkende bestuurders van het project 'Bereikbaarheid Waterland' zijn overeengekomen welke maatregelen op korte en lange termijn in de regio kunnen worden uitgevoerd om de bereikbaarheid te verbeteren. De bestuurders van de provincie Noord-Holland, Stadsregio Amsterdam en de gemeenten Amsterdam (stadsdeel Noord), Edam-Volendam, Purmerend en Waterland hebben ervoor gekozen bestaande wegen en busbanen te optimaliseren. Uit onderzoek bleek dat grote wegwitbreidingen in Waterland niet haalbaar zijn. Voor de partijen is een belangrijk uitgangspunt dat auto en openbaar vervoer minder afhankelijk van elkaar worden. In 2013 is gestart met de uitvoering van eerste maatregelen om een structurele verbetering van de doorstroming mogelijk te maken en te zorgen voor betrouwbaardere reistijden.

4. Gemeentelijke 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 GGD Zaanstreek-Waterland functioneert sinds 2006 als gemeenschappelijke regeling. De wethouders volksgezondheid uit de negen gemeenten van de regio Zaanstreek-Waterland vormen het algemeen bestuur van de GGD. De belangrijkste taak van de GGD is de bevordering en uitvoering van de wettelijke taken op het gebied van de volksgezondheid. De GGD heeft in 2013 uitvoering gegeven aan de regionale nota gezondheidsbeleid waarin alcohol en drugspreventie en overgewicht speerpunt zijn.

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.

Naast de uitvoering van de normale operationele taken heeft de focus in 2013 gelegen op het tot stand brengen van de regionalisering van de Brandweertaken. De taak was om dit ondanks de betrekkelijk korte periode die er voor de operationele wijziging beschikbaar was, per 1 januari 2014 te realiseren. Hoewel er in 2014 nog een aantal punten op de "1" moeten worden gezet was de regionale Brandweer op 1 januari 2014 operationeel.

6. Landschap Waterland

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

In 2013 is de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Twiske-Waterland ondertekend. Er is ook in 2013 uitvoering gegeven aan het in 2012 geactualiseerd recreatieplan Waterland, waarbij de economische situatie zorgt voor het maken van keuzes en heeft Landschap Waterland het Recreatieplan Waterland geactualiseerd en het uitvoeringsprogramma aangepast aan de huidige economische situatie. De focus ligt hierbij op recreatieve voorzieningen, communicatie en het meekoppelen met particuliere initiatieven. In 2013 heeft het project voor het meekoppelen van recreatieve voorzieningen (met name fiets- en wandelpaden) bij de dijkversterking tussen Hoorn en Amsterdam-Noord veel tijd en aandacht gekregen. Het project elektrisch varen fase 2 in Waterland-Oost zo goed als afgerond.

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.

Voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) is de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Zaanstreek-Waterland ingesteld. De wethouders sociale zaken uit de negen gemeenten in de regio Zaanstreek-Waterland vormen het algemeen bestuur. Bij het werkvoorzieningschap (Baanstede) werken in totaal ongeveer 700 SW-geïndiceerden. Op 31 december 2013 waren er 23 SW-geïndiceerden uit de gemeente Waterland in dienst van Baanstede. Op 1 januari 2014 stonden er 8 personen uit onze gemeente op de wachtlijst. Naast de bestuurlijke taken fungeert de gemeente als opdrachtgever. Baanstede voert een aantal uitvoerende taken voor de gemeente uit, onder meer op het gebied van groenonderhoud. In 2013 stelde het Algemeen Bestuur van Baanstede het transitieplan Baanstede 2013-2017 'Iedereen doet mee' en het uitvoeringsplan transitie Baanstede vast. De doelstelling van de transitieplannen is dat eind 2017 alle SW-medewerkers bij reguliere werkgevers zijn gedetacheerd. Het uitvoeringsplan vormt de basis voor de realisatie van deze doelstelling.

8. N.V. Houdstermaatschappij EZW

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

Na de verkoop van de aandelen Nuon, waarvan de laatste tranche in 2015 wordt verwacht, is het dividend van de EZW voornamelijk opgebouwd uit het dividend wat uitgekeerd wordt door Alliander. Het dividend van Alliander wat in 2013 is uitgekeerd heeft betrekking op het boekjaar 2012. Dit dividend was lager dan het voorgaande jaar. Deze daling werd veroorzaakt doordat in het voorgaande jaar een eenmalig fiscaal voordeel was opgenomen en door extra financieringslasten in 2012. Op grond van ministeriële richtlijnen mag Alliander tot 2014 niet meer dan 45% van het nettoresultaat als dividend uitkeren.

9. Bank Nederlandse Gemeenten

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

BNG Bank heeft over 2013 een nettowinst behaald van € 283 miljoen. Ondanks een belangrijke stijging van het kernresultaat, het renteresultaat, komt dit neer op een daling van € 49 miljoen ten opzichte van 2012. Dit laatste is vooral het gevolg van een negatieve bijdrage van de ongerealiseerde marktwaardeveranderingen. De bank kijkt tevreden terug op het verslagjaar. Naast zeer hoge marktaandelen in de kernklantsectoren heeft de bank een goed rendement voor de aandeelhouders behaald. Aan aandeelhouders wordt voorgesteld om evenals vorig jaar 25% van de nettowinst als dividend uit te keren. Over 2013 wordt een dividend voorgesteld van € 71 miljoen, een pay-out van 25 procent. Het dividend bedraagt € 1,27 per aandeel van € 2,50 (2012: € 1,49 per aandeel).

§ G Grondbeleid

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

- met meewerken aan ruimtelijke plannen van derden;
- het aangaan van samenwerkingsverbanden met derden voor 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 Subsidieverordening gemeentelijke monumenten. 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.
- waarderingssubsidie: 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 afgerekende subsidiebedragen van 2013 aan en tevens de uitbetaalde voorschotten 2014 aan. Onderaan de tabel treft u een toelichting aan wanneer er afgeweken wordt bij het subsidieplafond 2014.

Categorie	Voorschot 2012	Verantwoord 2012	Plafond 2013	Voorschot 2013
Amateuristische kunstbeoefening: muziekverenigingen	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
- Ipendams fanfare	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
- Christelijke Muziekvereniging Juliana	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
- Muziekvereniging Olympia/Con Brio	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
- Fanfarecorps Zuiderwoude	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
Amateuristische kunstbeoefening: toneelverenigingen	880,00	880,00	1.000,00	1.000,00
- Toneelvereniging de Brug	380,00	380,00	500,00	500,00
- Toneelvereniging IOS	500,00	500,00	500,00	500,00
Amateuristische kunstbeoefening: zangverenigingen	2.300,00	2.300,00	2.500,00	2.500,00
- Christelijk gemengd koor Marcantat	500,00	500,00	500,00	500,00
- Gemengd Koor Broek in Waterland	500,00	500,00	500,00	500,00
- Cantorij Grote Kerk	500,00	500,00	500,00	500,00
- Zuiderzeekoor	300,00	300,00	500,00	500,00
- Gemengd koor Instemming	500,00	500,00	500,00	500,00
Kunstzinnige vorming	141.809,00	138.647,77	130.184,00	130.184,00
- SOAM	11.309,00	8.147,77	11.309,00	11.309,00
- Stichting Muziekschool Waterland	130.500,00	130.500,00	118.875,00	118.875,00
Sport	19.022,00	17.365,86	14.788,00	14.788,00
- Zwemvereniging Waterland	19.022,00	17.365,86	14.788,00	14.788,00
Cultuurhistorische waarden	500,00	500,00	500,00	500,00
- Stichting Museum de Speeltoren	250,00	250,00	250,00	250,00
- Vereniging Historisch Eiland Marken	250,00	250,00	250,00	250,00

Categorie	Voorschot 2012	Verantwoord 2012	Plafond 2013	Voorschot 2013
Volkscultuur	2.272,10	2.272,10	2.257,80	2.257,80
- Chr. oranjevereniging Nederland en Oranje Marken	300,00	300,00	300,00	300,00
- Stichting voor Volksvermaak Ipendam	300,00	300,00	300,00	300,00
- Herdenkingscomité Monnickendam	300,00	300,00	300,00	300,00
- Sint Nicolaas Comité Monnickendam	989,00	989,00	977,00	977,00
- Sinterklaascommissie Uitdam	100,00	100,00	100,00	100,00
- Stichting Volksvermaak Ipendam, Sinterklaas	183,10	183,10	180,80	180,80
- Jeugdvereniging/Sinterklaascomité Katwoude	100,00	100,00	100,00	100,00
Sociaal-cultureel werk	176.758,00	176.758,00	160.258,00	160.258,00
- De Bolder: sociaal-cultureel werk	171.533,00	171.533,00	160.258,00	160.258,00
- De Bolder: lotgenotengroep GGZ-cliënten Waterland	5.225,00	5.225,00	-	-
Jeugd- en jongerenwerk	1.000,00	1.000,00	1.500,00	1.500,00
- Hervormd Gereformeerd Jeugdwerk Monnickendam	500,00	500,00	500,00	500,00
- Stichting Marker Jongeren	500,00	500,00	500,00	500,00
- Vereniging Scoutinggroep Waterland	-	-	500,00	500,00
- Reservering voor jeugdorganisatie Ipendam	-	-	-	-
Club- en buurthuiswerk	500,00	500,00	500,00	500,00
- Stichting club- en buurthuiswerk Ipendam	500,00	500,00	500,00	500,00
Speeltuinwerk	500,00	-	500,00	500,00
- Speeltuinvereniging Monnickendam	500,00	-	500,00	500,00
Overige sociaal-culturele activiteiten	3.447,00	2.832,00	5.400,00	5.300,00
- Maatschappij tot Nut van 't Algemeen	300,00	300,00	300,00	300,00
- Stichting Bach in Monnickendam	300,00	300,00	geen aanvraag	-
- Catharina Stichting Zuiderwoude	300,00	300,00	geen aanvraag	-
- Damesclub Katwoude	247,00	247,00	300,00	300,00
- Stichting Uit de Kunst Waterland	2.300,00	1.685,00	2.500,00	2.400,00
- Stichting Cultuur Nacht Waterland	-	-	2.000,00	2.000,00
- Stichting Big Band Monnickendam The Notorious Monks	-	-	300,00	300,00
Peuteropvang	46.857,38	40.654,36	42.043,00	42.044,00
- Tinteltuin	7.254,00	7.254,00	7.581,00	7.582,00
- Stichting Peuterspeelgroep Marken	6.533,38	6.552,88	6.683,00	6.683,00
- SKW: peuterspeelzaal Pinokkio	20.163,00	16.944,38	17.772,00	17.772,00
- SKW: peuterspeelzaal 't Stokpaardje	10.207,00	9.903,10	10.007,00	10.007,00
- reservering voor uitbreiding taken i.v.m. wet OKE	2.700,00	-	-	-
Coördinerend ouderenwerk	92.873,00	92.873,00	92.876,00	92.876,00
- St. Gecoördineerd Ouderenwerk 55+ Ipendam	2.692,00	2.692,00	2.720,00	2.720,00
- St. Gecoördineerd Ouderenwerk Monnickendam	4.612,00	4.612,00	4.600,00	4.600,00
- St. Dienstverlening ouderen Broek in Waterland	2.998,00	2.998,00	2.985,00	2.985,00
- St. Welzijn ouderen Marken	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
- St. Samenwerkingsverband Welzijn Ouderen Waterland	750,00	750,00	750,00	750,00
- St. WonenPlus Noord-Holland: wonen plus	51.765,00	51.765,00	51.765,00	51.765,00
- St. WonenPlus Noord-Holland: mantelzorgondersteuning	28.106,00	28.106,00	28.106,00	28.106,00

Categorie	Voorschot 2012	Verantwoord 2012	Plafond 2013	Voorschot 2013
Recreatief ouderenwerk	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
- Stichting bejaardensociëteit Monnickendam	500,00	500,00	500,00	500,00
- Gymnastiekvereniging Ilpenstein	500,00	500,00	500,00	500,00
- Ouderensoos Broek in Waterland	500,00	500,00	500,00	500,00
Maatschappelijke dienstverlening	19.160,40	19.160,40	16.442,08	16.442,08
- E.H.B.O.-afdeling Ilpendam	250,00	250,00	250,00	250,00
- Stichting Slachtofferhulp Nederland	2.570,40	2.570,40	2.550,60	2.550,60
- Stichting AED Marken-Uitdam	1.900,00	1.900,00	1.500,00	1.500,00
- Stichting 6 minuten Waterland	8.100,00	8.100,00	5.850,00	5.850,00
- Bureau Discriminatiezaken Zaanstreek-Waterland	6.340,00	6.340,00	6.291,48	6.291,48
Algemeen maatschappelijk werk	94.131,63	94.132,00	94.132,00	94.132,00
- SMD Algemeen maatschappelijk werk	76.440,00	76.440,00	76.440,00	76.440,00
- SMD Sociaal raadshedenwerk	11.388,00	11.388,00	11.388,00	11.388,00
- SMD Mentorproject	6.303,63	6.304,00	6.304,00	6.304,00
Bibliotheekwerk	356.224,00	356.224,00	306.964,00	306.964,00
- Stichting Openbare bibliotheek Waterland	317.467,00	317.467,00	306.964,00	306.964,00
- benodigd voor uitbreiding taken in Ilpendam	35.000,00	35.000,00	-	-
- extra subsidie huur Ilpendam	3.757,00	3.757,00	-	-
Nieuwkomers	38.000,00	38.000,00	35.000,00	35.000,00
- Werkgroep vluchtelingenwerk Waterland	38.000,00	38.000,00	35.000,00	35.000,00
Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO)	7.162,00	7.162,00	3.372,00	3.372,00
- Context.: collectieve preventie	6.637,00	6.637,00	3.372,00	3.372,00
- Ypsilon	525,00	525,00	geen aanvraag	-
Eenmalige subsidies	5.050,00	5.050,00	8.000,00	8.643,83
Cantorij Monnickendam: klassiek talentenfestival 2013			1.000,00	1.000,00
Sportservice Noord Holland: aangepast sporten			1.062,00	1.062,00
Karmac Bibliotheekservices: organisatie nationale voorleeswedstrijd			1.188,00	1.188,00
Stichting de Speeltoren: organisatie Herman van Elteren tentoonstelling			1.000,00	1.000,00
Karmac Bibliotheekservices: inzet bibliobus in 2013			4.393,83	4.393,83
Monumentensubsidies	17.177,80	16.842,11	-	-
- Restauratie gemeentelijk monument	14.740,80	14.740,80	-	-
- Onderhoud gemeentelijk monument	2.187,00	2.601,31	-	-
- Cosmeticsubsidie	250,00	500,00-	-	-
Vandalismebestrijding: Halt			8.339,00	6.152,00
Totaal bedrag	1.036.124,31	1.023.653,60	937.055,88	935.413,71

Toelichtingen:

- **Overige sociaal-culturele activiteiten**
De subsidieaanvraag van Stichting Uit de Kunst is niet volledig toegekend omdat de stichting de kosten uit eigen inkomsten kon dekken.
- **Peuteropvang**
Er is sprake van een afrondingsverschil.
- **Eenmalige subsidies**
Door het toekennen van subsidie voor de inzet van de bibliobus van Karmac in december is het budget voor eenmalige subsidies overschreden.
- **Monumentensubsidie**
In een voorgaand jaar is een toezegging gedaan voor onderhoudssubsidie, deze is pas een jaar later uitgevoerd en vastgesteld. Tevens is in een voorgaand jaar een toezegging gedaan voor cosmeticsubsidie deze is pas een jaar later ingetrokken omdat niet aan de toezegging is voldaan.
- **Vandalismebestrijding: Halt**
Halt heeft minder subsidie aangevraagd voor preventieactiviteiten.

II. JAARREKENING

PROGRAMMAREKENING

1. Overzicht baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Realisatie 2012			Begroting 2013 voor wijzigingen		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1	Zorg & welzijn	9.535.464	3.616.071	5.919.392-	9.390.497	3.135.524	6.254.973-
01.001	Uitkeringen	2.841.297	2.590.937	250.360-	2.772.715	2.456.386	316.329-
01.002	Welzijn	3.804.404	557.644	3.246.760-	3.902.057	398.192	3.503.865-
01.003	Onderwijs en jeugd	846.720	281.745	564.975-	800.855	88.185	712.670-
01.070	Loonkosten Zorg & welzijn	1.089.020	185.745	903.275-	1.110.576	192.761	917.815-
01.080	Kapitaallasten Zorg & welzijn	954.023	-	954.023-	804.294	-	804.294-
2	VROM	4.633.313	2.837.318	1.795.995-	2.748.570	2.004.941	743.629-
02.001	Bouw- en woningtoezicht	142.295	523.681	381.385	99.919	603.780	503.861
02.002	Economische aangelegenheden	982.719	965.108	17.611-	829.491	986.062	156.571
02.003	Gebiedsontwikkeling	1.346.634	1.347.675	1.041	263.032	394.459	131.427
02.004	Milieu	290.326	-	290.326-	205.421	-	205.421-
02.005	Secretariaat	-	-	-	-	-	-
02.070	Loonkosten VROM	1.491.183	855	1.490.328-	1.025.525	20.640	1.004.885-
02.080	Kapitaallasten VROM	380.156	-	380.156-	325.182	-	325.182-
3	Openbare werken	8.009.176	4.526.516	3.482.660-	8.305.302	4.501.355	3.803.947-
03.001	Afval	1.275.401	1.906.774	631.372	1.317.845	1.976.646	658.801
03.002	Begraven	67.223	172.997	105.774	52.716	208.916	156.200
03.003	Buitendienst	89.120	-	89.120-	91.590	-	91.590-
03.004	Gebouwen	156.414	89.254	67.160-	147.150	49.178	97.972-
03.005	Riool	403.252	1.619.191	1.215.939	372.559	1.806.460	1.433.901
03.006	Openbare ruimte	3.113.851	569.485	2.544.365-	2.901.285	175.369	2.725.916-
03.070	Loonkosten Openbare werken	1.914.441	168.815	1.745.626-	1.985.136	284.786	1.700.350-
03.080	Kapitaallasten Openbare werken	989.474	-	989.474-	1.437.021	-	1.437.021-
4	Publiekszaken	580.390	340.178	240.212-	606.628	326.123	280.505-
04.001	Akten	102.073	266.798	164.725	113.574	258.339	144.765
04.002	GBA	23.829	64.486	40.657	44.206	67.784	23.578
04.003	Verkiezingen	23.171	-	23.171-	3.594	-	3.594-
04.004	Centrale balie	-	-	-	-	-	-
04.070	Loonkosten Publiekszaken	422.095	8.894	413.200-	433.477	-	433.477-
04.080	Kapitaallasten Publiekszaken	9.222	-	9.222-	11.777	-	11.777-
5	Brandweer	1.268.543	70.711	1.197.832-	1.342.532	11.876	1.330.656-
05.001	Brandweer	499.927	58.500	441.427-	468.886	504	468.382-
05.002	Preventie	-	-	-	-	5.000	5.000
05.070	Loonkosten Brandweer	593.074	12.211	580.863-	646.788	6.372	640.416-
05.080	Kapitaallasten Brandweer	175.542	-	175.542-	226.858	-	226.858-
6	Financiën	842.878	30.968	811.910-	834.674	30.330	804.344-
06.001	Belastingen	72.578	12.968	59.610-	92.592	10.330	82.262-
06.002	Budgetcyclus	26.535	-	26.535-	25.000	-	25.000-
06.003	Financiële administratie	47.930	-	47.930-	16.669	-	16.669-
06.004	Verzekeringen	31.553	-	31.553-	31.335	-	31.335-
06.070	Loonkosten Financiën	644.016	18.000	626.016-	647.832	20.000	627.832-
06.080	Kapitaallasten Financiën	20.267	-	20.267-	21.246	-	21.246-

Begroting 2013 na wijzigingen			Realisatie 2013			Omschrijving	Nr.
Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo		
10.009.077	3.343.651	6.665.426-	9.746.295	3.498.071	6.248.224-	Zorg & welzijn	1
3.132.924	2.559.919	573.005-	3.190.410	2.623.882	566.528-	Uitkeringen	01.001
4.000.286	505.182	3.495.104-	3.706.042	559.163	3.146.879-	Welzijn	01.002
970.588	85.789	884.799-	890.099	108.702	781.398-	Onderwijs en jeugd	01.003
1.110.576	192.761	917.815-	1.164.477	206.324	958.152-	Loonkosten Zorg & welzijn	01.070
794.703	-	794.703-	795.267	-	795.267-	Kapitaallasten Zorg & welzijn	01.080
3.902.228	2.690.384	1.211.844-	3.792.414	2.376.086	1.416.328-	VROM	2
256.210	661.330	405.120	227.011	367.512	140.501	Bouw- en woningtoezicht	02.001
863.096	1.009.270	146.174	795.473	922.167	126.695	Economische aangelegenheden	02.002
1.237.826	992.057	245.769-	1.041.363	952.709	88.654-	Gebiedsontwikkeling	02.003
212.508	7.087	205.421-	241.408	7.073	234.335-	Milieu	02.004
-	-	-	-	-	-	Secretariaat	02.005
1.010.525	20.640	989.885-	1.165.096	126.625	1.038.471-	Loonkosten VROM	02.070
322.063	-	322.063-	322.063	-	322.063-	Kapitaallasten VROM	02.080
8.191.948	5.253.900	2.938.048-	8.254.435	5.578.365	2.676.070-	Openbare werken	3
1.238.788	1.900.387	661.599	1.252.688	1.917.536	664.849	Afval	03.001
50.716	208.916	158.200	45.933	164.126	118.192	Begraven	03.002
103.590	-	103.590-	107.351	-	107.351-	Buitendienst	03.003
147.150	829.803	682.653	140.997	869.573	728.576	Gebouwen	03.004
488.765	1.666.572	1.177.807	594.155	1.756.330	1.162.176	Riool	03.005
3.146.288	307.574	2.838.714-	3.117.634	733.656	2.383.979-	Openbare ruimte	03.006
1.908.895	340.648	1.568.247-	1.889.798	137.144	1.752.654-	Loonkosten Openbare werken	03.070
1.107.756	-	1.107.756-	1.105.878	-	1.105.878-	Kapitaallasten Openbare werken	03.080
591.290	306.123	285.167-	560.946	293.395	267.551-	Publiekszaken	4
108.574	238.339	129.765	84.780	225.379	140.598	Akten	04.001
36.009	67.784	31.775	30.345	68.016	37.670	GBA	04.002
3.594	-	3.594-	-	-	-	Verkiezingen	04.003
-	-	-	-	-	-	Centrale balie	04.004
431.477	-	431.477-	434.184	-	434.184-	Loonkosten Publiekszaken	04.070
11.636	-	11.636-	11.636	-	11.636-	Kapitaallasten Publiekszaken	04.080
1.286.556	6.876	1.279.680-	2.597.153	1.389.949	1.207.205-	Brandweer	5
468.886	504	468.382-	480.095	1.375.651	895.556	Brandweer	05.001
-	-	-	-	-	-	Preventie	05.002
643.788	6.372	637.416-	684.972	14.297	670.675-	Loonkosten Brandweer	05.070
173.882	-	173.882-	1.432.086	-	1.432.086-	Kapitaallasten Brandweer	05.080
840.712	46.726	793.986-	807.454	72.277	735.177-	Financiën	6
92.592	10.330	82.262-	66.978	11.488	55.491-	Belastingen	06.001
25.000	-	25.000-	16.694	-	16.694-	Budgetcyclus	06.002
16.669	-	16.669-	11.395	26.033	14.638	Financiële administratie	06.003
37.600	16.396	21.204-	37.607	16.396	21.211-	Verzekeringen	06.004
647.832	20.000	627.832-	653.760	18.360	635.400-	Loonkosten Financiën	06.070
21.019	-	21.019-	21.020	-	21.020-	Kapitaallasten Financiën	06.080

Nr.	Omschrijving	Realisatie 2012			Begroting 2013 voor wijzigingen		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
7	Facilitaire zaken	2.721.306	99.893	2.621.414-	2.444.725	96.900	2.347.825-
07.001	Binnendienst	500.659	1.614	499.045-	489.637	2.520	487.117-
07.002	ICT	588.272	8.856	579.416-	685.418	-	685.418-
07.003	Inkoop	-	-	-	-	-	-
07.004	Vakliteratuur	-	-	-	-	-	-
07.005	Marketing & communicatie	-	-	-	-	-	-
07.070	Loonkosten Facilitaire zaken	1.009.185	89.423	919.762-	973.328	94.380	878.948-
07.080	Kapitaallasten Facilitaire zaken	623.191	-	623.191-	296.342	-	296.342-
8	Algemene en juridische zaken	697.479	35.250	662.229-	763.182	46.085	717.097-
08.001	Bestuurssecretariaat	-	-	-	-	-	-
08.002	Communicatie	68.187	-	68.187-	84.164	-	84.164-
08.003	Juridische zaken	26.528	-	26.528-	15.657	-	15.657-
08.004	Regionale samenwerking	107.772	-	107.772-	87.575	-	87.575-
08.005	Veiligheid	21.422	-	21.422-	22.343	-	22.343-
08.006	Vergunningen	4.337	32.743	28.406	45.706	46.085	379
08.007	Grondzaken	-	-	-	-	-	-
08.070	Loonkosten Algemene en juridische zaken	469.232	2.507	466.725-	507.737	-	507.737-
08.080	Kapitaallasten Algemene en juridische zaken	-	-	-	-	-	-
9	Personeel & organisatie	597.695	24.765	572.930-	718.516	12.470	706.046-
09.001	Ontwikkeling	213.373	17.090	196.283-	322.047	4.750	317.297-
09.002	P&O-instrumenten	57.688	15	57.673-	68.014	-	68.014-
09.070	Loonkosten Personeel & organisatie	326.468	7.660	318.807-	328.396	7.720	320.676-
09.080	Kapitaallasten Personeel & organisatie	166	-	166-	59	-	59-
10	Bestuur en directie	964.312	1.767-	966.079-	1.122.104	-	1.122.104-
10.001	College B&W	438.884	-	438.884-	451.285	-	451.285-
10.002	Raad	201.015	-	201.015-	197.120	-	197.120-
10.003	Directie	-	-	-	5.000	-	5.000-
10.070	Loonkosten Bestuur en directie	324.412	1.767-	326.179-	468.699	-	468.699-
10.080	Kapitaallasten Bestuur en directie	-	-	-	-	-	-
11	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	4.046.463	23.637.894	19.591.431	3.208.583	20.876.612	17.668.029
11.001	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	-	2.970.857	2.970.857	-	3.079.369	3.079.369
11.002	Algemene uitkering	-	13.651.878	13.651.878	-	13.339.964	13.339.964
11.003	Dividend	-	1.801.705	1.801.705	-	180.000	180.000
11.004	Saldo van financieringsfunctie	188.903	62	188.840-	542.493	-	542.493-
11.005	Overige algemene dekkingsmiddelen	3.857.560	5.213.391	1.355.831	2.616.090	4.277.279	1.661.189
11.006	Onvoorzien	-	-	-	50.000	-	50.000-
Gerealiseerd resultaat voor bestemming		33.897.019	35.217.797	1.320.777	31.485.313	31.042.216	443.097-
12	Mutaties reserves	2.401.502	1.698.704	702.798-	-	445.376	445.376
12.001	Mutaties Algemene reserve	2.401.502	1.029.794	1.371.708-	-	250.000	250.000
12.002	Mutatie reserve kapitaallasten gebouwen	-	564.661	564.661	-	91.126	91.126
12.003	Mutatie reserve onderhoud Hemmeland	-	104.250	104.250	-	104.250	104.250
Gerealiseerd resultaat na bestemming		36.298.521	36.916.501	617.980	31.485.313	31.487.592	2.279

Begroting 2013 na wijzigingen			Realisatie 2013			Omschrijving	Nr.
Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo		
2.686.202	96.800	2.589.402-	2.655.702	97.465	2.558.237-	Facilitaire zaken	7
489.637	2.420	487.217-	498.283	12.396	485.887-	Binnendienst	07.001
861.285	-	861.285-	778.260	850	777.410-	ICT	07.002
-	-	-	-	-	-	Inkoop	07.003
-	-	-	-	-	-	Vakliteratuur	07.004
65.781	-	65.781-	51.764	-	51.764-	Marketing & communicatie	07.005
982.230	94.380	887.850-	1.050.178	84.219	965.960-	Loonkosten Facilitaire zaken	07.070
287.269	-	287.269-	277.216	-	277.216-	Kapitaallasten Facilitaire zaken	07.080
839.802	117.016	722.786-	733.847	107.378	626.470-	Algemene en juridische zaken	8
-	-	-	-	-	-	Bestuurssecretariaat	08.001
-	-	-	-	-	-	Communicatie	08.002
37.991	-	37.991-	45.102	-	45.102-	Juridische zaken	08.003
93.902	-	93.902-	90.427	-	90.427-	Regionale samenwerking	08.004
27.679	-	27.679-	8.781	-	8.781-	Veiligheid	08.005
28.206	36.085	7.879	8.860	29.561	20.701	Vergunningen	08.006
27.451	80.931	53.480	24.915	61.524	36.609	Grondzaken	08.007
588.008	-	588.008-	519.198	16.293	502.904-	Loonkosten Algemene en juridische zaken	08.070
36.565	-	36.565-	36.565	-	36.565-	Kapitaallasten Algemene en juridische zaken	08.080
682.516	14.595	667.921-	570.296	15.726	554.570-	Personeel & organisatie	9
288.047	4.750	283.297-	190.664	5.199	185.464-	Ontwikkeling	09.001
66.014	2.125	63.889-	44.698	1.125	43.573-	P&O-instrumenten	09.002
328.396	7.720	320.676-	334.875	9.401	325.473-	Loonkosten Personeel & organisatie	09.070
59	-	59-	59	-	59-	Kapitaallasten Personeel & organisatie	09.080
1.033.215	15.571	1.017.644-	930.420	136.334	794.086-	Bestuur en directie	10
411.825	-	411.825-	500.792	120.763	380.029-	College B&W	10.001
212.691	15.571	197.120-	214.132	15.571	198.561-	Raad	10.002
5.000	-	5.000-	-	-	-	Directie	10.003
403.699	-	403.699-	215.495	-	215.495-	Loonkosten Bestuur en directie	10.070
-	-	-	-	-	-	Kapitaallasten Bestuur en directie	10.080
3.720.294	21.267.382	17.547.088	5.385.082	23.157.970	17.772.889	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	11
-	3.075.407	3.075.407	-	3.013.536	3.013.536	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	11.001
-	13.168.778	13.168.778	-	13.404.875	13.404.875	Algemene uitkering	11.002
-	140.920	140.920	-	136.410	136.410	Dividend	11.003
305.780	-	305.780-	289.290	5.750	283.541-	Saldo van financieringsfunctie	11.004
3.381.995	4.882.277	1.500.282	5.095.791	6.597.400	1.501.609	Overige algemene dekkingsmiddelen	11.005
32.519	-	32.519-	-	-	-	Onvoorzien	11.006
33.783.840	33.159.024	624.816-	36.034.042	36.723.014	688.972	Gerealiseerd resultaat voor bestemming	
781.200	1.434.283	653.083	1.868.695	2.232.336	363.641	Mutaties reserves	12
781.200	1.245.205	464.005	1.868.695	2.043.258	174.563	Mutaties Algemene reserve	12.001
-	84.828	84.828	-	84.828	84.828	Mutatie reserve kapitaallasten gebouwen	12.002
-	104.250	104.250	-	104.250	104.250	Mutatie reserve onderhoud Hemmeland	12.003
34.565.040	34.593.307	28.267	37.902.737	38.955.350	1.052.613	Gerealiseerd resultaat na bestemming	

2. Toelichting overzicht baten en lasten

In deze toelichting wordt een analyse gegeven van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening. Het gaat daarbij in beginsel om afwijkingen die groter zijn dan € 50.000 en om afwijkingen die kleiner zijn dan € 50.000, maar waarbij deze afwijking groter is dan 10% van het begroete bedrag. Overigens worden overschrijdingen van de lasten altijd toegelicht.

Programma 1 Zorg & welzijn

Programmaonderdeel 01.001 Uitkeringen

Lasten

De lasten zijn overschreden doordat:

- er op verzoek van de accountant een onderzoek naar het saldo van de dubieuze debiteuren is uitgevoerd. Na dit onderzoek bleek dat het nodig was het saldo aanzienlijk te verhogen;
- er geen rekening was gehouden met de uitgaven van een bedrijfskrediet;
- er meer verstrekkingen voor levensonderhoud aan zelfstandigen zijn gedaan;
- er hogere advieskosten van het zelfstandigenloket in Alkmaar waren door de toename van de zelfstandigen die een beroep op financiële ondersteuning hebben gedaan.

Tegenover de hogere lasten staan lagere lasten doordat:

- minder uitkeringen WWB, IOAW en IOAZ zijn verstrekt en de kosten voor de uitkeringsadministratie lager zijn.
- de uitvoeringskosten voor het werkdeel WWB waren lager;
- in augustus 2013 bleek dat de kosten voor de Regiobanen vanaf 2012 aanmerkelijk lager zijn. In verband hiermee hebben wij een bedrag over 2012 terugontvangen.

Baten

De baten zijn hoger:

- er vergoeding van het rijk is ontvangen voor een deel van de kosten voor levensonderhoud aan zelfstandigen en het bedrijfskrediet;
- de doeluitkering voor het Werkvoorzieningschap in 2013 hoger is vastgesteld;
- er bij het participatiebudget een bijdrage is verstrekt door het Centraal Orgaan Opvang Asielzoekers voor de kosten van maatschappelijke begeleiding waarmee geen rekening was gehouden en de doeluitkering van het Rijk voor het werkdeel WWB en inburgering is verhoogd.

Programmaonderdeel 01.002 Welzijn

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- de uitvoering van de pilot decentrale toegang (waar de gemeente Waterland in het kader van de transitie jeugdzorg in 2013/2014 invulling aan geeft) door besluitvorming over de mandaatverlening van Bureau jeugdzorg Agglomeratie Amsterdam (BJAA) aan de gemeente is vertraagd. In juli 2013 is gestart met de uitvoering. In verband hiermee treft u een overhevelingsvoorstel aan;
- de uitgaven voor hulp bij huishouden (1, 2 en 3) per saldo lager zijn, er minder rolstoelen zijn verstrekt en er minder is uitgegeven aan woonvoorzieningen in de Wmo;
- de voorbereidingen van de decentralisatie van de AWBZ door vertraging in het wetgevingsproces voor een groot deel zullen plaatsvinden in 2014. In verband hiermee treft u een overhevelingsvoorstel aan;
- onderhoudswerkzaamheden bij Sportpark Markgouw deels niet nodig waren en deels zijn uitgesteld tot 2014. In verband hiermee treft u een overhevelingsvoorstel aan:

Tegenover de lagere lasten staan hogere lasten doordat:

- definitieve kosten voor de juridische ondersteuning in de bezwaar- en beroepsprocedure tegen de beëindiging van de subsidierelatie met Bibliotheek Waterland hoger uitvielen;
- per abuis geen rekening was gehouden met de subsidie voor de organisatie van de cultuurmarkt door de Stichting Promotie Waterland. Bij de evaluatie van de Cultuurnota is echter besloten dat deze activiteit doorgang moet vinden;
- het subsidieplafond voor eenmalige subsidies is overschreden door het toekennen van subsidie aan Karmac Bibliotheekservices voor de inzet van de bibliobus in de maand december.

Baten

De baten zijn hoger doordat:

- de voorziening renovatie sportvelden is aangepast. De verdeling van het geplande onderhoud naar de verschillende sportvelden is gewijzigd. Hierdoor valt een gedeelte van de getroffen voorziening vrij;
- er meer eigen bijdrage is binnengekomen als gevolg van een hoger aantal aanvragen voor hulp bij het huishouden.

Programmaonderdeel 01.003 Onderwijs en jeugd

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- er minder geld aan onderhoud van de scholen is uitgegeven in afwachting van de bouw van de nieuwe brede scholen in Broek in Waterland en Monnickendam;
- de werkelijke kosten van de sloop van de voormalige Kohnstammschool lager zijn dan geraamd. Om de sloop te financieren is ervoor gekozen het krediet voor de nieuwe brede school scholeneiland voor hetzelfde bedrag te verlagen. Bij het opstellen van 1^e IBU 2014 wordt voorgesteld het krediet van de voorbereiding van de brede school scholeneiland weer te verhogen voor het resterende sloopbudget;
- de subsidie van Stichting Kinderopvang Waterland over 2012 lager is vastgesteld waardoor zij subsidie moesten terugbetalen en omdat het subsidieplafond te hoog geraamd was;
- er minder inspecties door de GGD zijn geweest;
- er minder aanvragen voor een bijdrage kinderopvang van personen die een uitkering ontvangen zijn ingediend.
- de werkelijke vervoerskosten van aangepast vervoer lager zijn omdat er minder kinderen van dit vervoer gebruik maakten;
- er geen Jop is geplaatst op het Hemmeland.
- de Scouting geen beroep heeft gedaan op de voor hen gereserveerde bijdrage in de kosten van de RO procedure voor het jeugdthunk. Het jeugdthunk is inmiddels gerealiseerd, het bedrag hoeft niet opnieuw overgeheveld te worden.

Baten

De baten zijn hoger doordat:

- er een bijdrage voor onderhoud Gouwzeeschool ontvangen is die betrekking had op 2012;
- er een vergoeding voor vandalismeschade is ontvangen voor de voormalige Kohnstammschool;
- er bij het schoolzwemmen vanaf augustus een extra groep is gaan zwemmen waardoor er meer eigen bijdragen wordt geïnd.

Programmaonderdeel 01.070 Loonkosten Zorg & welzijn

Lasten

De lasten zijn overschreden doordat:

- de budgetten voor gedifferentieerd belonen en inhuur tijdelijk personeel zijn begroot bij het programmaonderdeel 10.070 Loonkosten Bestuur en directie maar de realisatie is per afdeling verantwoord;
- de premiepercentages voor werkgeverslasten met 1,785% zijn gestegen;
- er kosten voor een voormalig medewerker in rekening zijn gebracht.

Tegenover de hogere lasten staan lagere lasten doordat:

- bij het opstellen van de begroting 2013 is gewerkt met een opslagpercentage van 3,25% op het salaris januari 2012. In werkelijkheid is het salaris met een opslagpercentage van 2% verhoogd.
- er niet ingevulde vacatureruimte is. Deze is ingezet voor de betaling van tijdelijk personeel.

Baten

De baten zijn hoger doordat:

- in 2013 een vergoeding is ontvangen van het UWV wegens de kosten van een medewerker met zwangerschapsverlof;
- er meer vergoeding ontvangen is wegens dienstverlening aan derden omdat de kosten van de voormalige medewerker deels werden doorberekend aan deze partij;
- van Loyalis een uitkering is ontvangen van het gespaarde levenslooptegoed. Dit bedrag is uitbetaald in de salarissen.

Programmaonderdeel 01.080 Kapitaallasten Zorg & welzijn

Lasten

De lasten zijn overschreden doordat per abuis bij het opstellen van de 2^e IBU 2013 met betrekking tot de lening VV Monnickendam veldverlichting een verkeerd bedrag is begroot.

Programma 2 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer (VROM)

Programmaonderdeel 02.001 Bouw- en woningtoezicht

Lasten

De lasten zijn lager. Vanwege het stagneren van ruimtelijke ontwikkelingen zijn er minder werkzaamheden uitbesteed dan gepland. Daarnaast zijn de baten en lasten van het project Mirror Waterhotel naar de post onderhanden werk op de balans geboekt. Net als bij woningbouwprojecten wordt de winst genomen bij afronding van het project, bij (dreigend) verlies wordt een voorziening getroffen. Voor 2013 hebben wij voor project Mirror Waterhotel een voorziening getroffen omdat de onderhandeling met de initiatiefnemer erg traag zijn verlopen. Tevens zijn de lasten hoger doordat:

- de gemeente in een civiele procedure is gedaagd. Daarvoor moest een advocaat worden ingeschakeld en de kosten zijn ten onrechte niet begroot;
- in een voorgaand jaar een toezegging is gedaan voor onderhoudssubsidie mbt monumentzorg, deze is 2013 uitgevoerd en vastgesteld. Abusievelijk is dit in de begroting 2013 niet verwerkt;
- voor planmatig onderhoud aan de Waegh (Middendam 7) is een subsidie ontvangen, deze is aan de voorziening gebouwen toegevoegd.

Baten

De baten zijn lager. Gezien de economische crisis zijn er minder aanvragen voor “grote” bouwplannen/projecten ingediend. Wel zijn er meer aanvragen ingediend als in 2012. Bij de 2^e IBU 2013 leek het erop dat er nog een grote aanvraag (Wabo aanvraag Mirror Waterhotel) zou worden ingediend maar ook daar is een vertraging opgetreden.

Tegenover de lagere baten staan hogere baten:

- de verhuur van gebouwen mbt monumentenzorg iets meer heeft opgeleverd dan geraamd;
- er een subsidie voor planmatig onderhoud aan de Waegh, Middendam 7 is ontvangen.

Programmaonderdeel 02.002 Economische aangelegenheden

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- de functie van havenmeester is aanbesteed tegen een lager tarief dan het tarief dat het Recreatie Noord Holland hanteerde;
- na onderhandeling met Recreatie Noord Holland een lager tarief is afgesproken voor de inhuur van twee havenmedewerkers voor de administratie en het technische werk op de haven;
- enkele havenmedewerkers niet meer het hele jaar worden ingehuurd maar alleen tijdens het vaarseizoen en de winterberging en tewaterlating;
- de kosten voor planmatig onderhoud lager zijn omdat na een inwerkperiode van de nieuwe havenmeester eerst een inventarisatie van het achterstallig onderhoud is opgesteld. Pas na het vaarseizoen is begonnen met voorbereiding/uitvoering van een deel van dit achterstallig onderhoud;
- in de begroting rekening wordt gehouden met ad hoc initiatieven van ondernemers die door de gemeente gestimuleerd/ondersteund worden. Dit jaar is hier minder gebruik van gemaakt dan was gepland.

Tegenover de lagere lasten staan hogere lasten doordat:

- de kosten voor het gasverbruik hoger zijn dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat de kosten voor gasverbruik te laag zijn begroot en er nog een afrekening heeft plaatsgevonden over 2012.
- de kosten voor schoonmaak en onderhoud hoger zijn dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat de kosten voor schoonmaak van met name het toiletgebouw te laag zijn begroot.
- er op inzameling afvalstromen niets is begroot terwijl er wel geld op is uitgegeven doordat in het voorjaar veel overtollig materiaal is afgevoerd om het aanzien van de haven te verbeteren;

Baten

De baten zijn lager doordat:

- het aantal ligplaatsen is afgenomen met name door verloop/vergrijzing in het klantenbestand en een stagnatie van de instroom van nieuwe ligplaatshouders. Deze wordt mede veroorzaakt doordat de watersport niet groeit;
- de inkomsten voor onder andere elektra minder zijn door minder ligplaatshouders;
- het aantal klanten dat ervoor kiest om de boot in de winter op de kant te zetten is afgenomen.

Programmaonderdeel 02.003 Gebiedsontwikkeling

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- de kosten van het project actualisering bestemmingsplannen doorloopt naar 2014. Er lopen nog een aantal beroepszaken. Het benodigde budget voor dit project is de afgelopen jaren opgebouwd. Net als bij de overhevelingen in voorgaande jaarrekeningen wordt daarom het resterende budget overgeheveld.
- in de begroting is rekening gehouden met een aantal principebouwplannen welke gedeeltelijk zouden uitbestede. In 2013 is meer in eigen beheer uitgevoerd.
- er in het woningproject St.Sebastianusschool vertraging is opgelopen. De onderhandeling met het bisdom hebben langer geduurd dan gepland. Bij het opstellen van de 1^e IBU 2013 is er een budget in 2013 gereserveerd voor de ontwikkeling van de locatie St.Sebastianus. Het budget is dit jaar niet besteed. Recente besluitvorming door de raad leidt tot een herstart van het project. De niet bestede gelden worden om die reden niet overgeheveld.
- er beroep is ingesteld tegen het bestemmingsplan bedrijventerrein de Dollard is het project gestagneerd.
- het project ontwikkeling Veenderijvaart is afgerond, hierdoor zijn er zowel aan de baten als aan de lastenkant effecten.
- door de economische recessie een aantal woningbouwprojecten zijn gestagneerd. Deze woningbouwprojecten lopen door naar volgende jaren.

Tegenover deze lagere lasten staan hogere lasten:

- Conform de landelijke voorgeschreven verslaggevingsregels voor gemeenten lopen de opbrengsten en uitgaven van de diverse woningbouwprojecten over de exploitatie. Het saldo van deze baten en lasten worden overgeboekt naar de post onderhanden werk op de balans. Winst op woningbouwprojecten wordt genomen bij afronding van woningbouwprojecten, bij (dreigende) verlies op woningbouwprojecten wordt een voorziening getroffen. Voor 2013 hebben wij hiervoor een voorziening getroffen;
- de in het verleden gemaakte voorbereidingskosten van het zoeken naar de juiste vestigingsplaats voor het realiseren van de nieuwe gemeentewerf in de exploitatie zijn genomen omdat thans de verwachting is dat deze kosten niet kunnen worden doorberekend aan "toekomstige kopers". Voor deze geactiveerde kosten hebben wij een voorziening getroffen, waardoor er per saldo geen effect is in de exploitatie.

Baten

De baten zijn lager doordat:

- het aantal verzoeken voor het opstellen van een ruimtelijk plan waarbij de exploitatiebijdrage wordt betaald door de aanvrager is teruggelopen.
- door de economische recessie een aantal woningbouwprojecten zijn gestagneerd. Hierdoor zijn er minder inkomsten gegenereerd

Tegenover de lagere baten staan hogere baten doordat:

- er inkomsten voor het verhuur van een locatie op het Galgeriet (Galgeriet 12) zijn ontvangen, deze waren per abuis niet begroot;
- de getroffen voorziening bedrijfserven is vrijgevallen;
- het project ontwikkeling Veenderijvaart is afgerond, hierdoor zijn er zowel aan de baten als aan de lastenkant effecten

Programmaonderdeel 02.004 Milieu

Lasten

De lasten zijn overschreden doordat:

- er middels het gemeentefonds (incidentele extra gelden) niet geormerkte gelden ter beschikking zijn gesteld ten behoeve van de RUD-vorming. Deze middelen worden doorbetaald aan RUD. Abusievelijk zijn deze uitgaven niet begroot.
- gebleken is dat extra opdrachten aan de RUD (advisering in projecten ten aanzien van milieuaspecten) niet geheel goed worden verantwoord. Deze extra opdrachten worden niet als zodanig apart geregistreerd en boekhoudkundig verwerkt maar als kosten voortvloeiend uit de overeenkomst op dit product verantwoord. In de begroting zijn alleen de kosten die voortvloeien uit de overeenkomst (vergunningverlening en handhaving) opgenomen. Dit zal in 2014 worden rechtgezet.

Programmaonderdeel 02.070 Loonkosten VROM

Lasten

De lasten zijn overschreden doordat:

- de budgetten voor gedifferentieerd belonen en inhuur tijdelijk personeel zijn begroot bij het programmaonderdeel 10.070 Loonkosten Bestuur en directie maar de realisatie is per afdeling verantwoord;
- de premiepercentages voor werkgeverslasten met 1,785% zijn gestegen;
- de kosten en uitkeringen voor voormalig personeel zijn overschreden. In 2013 hebben 4 voormalige medewerkers gedurende een bepaalde periode een uitkering ontvangen;
- aan een voormalig personeelslid een betaling gedaan wegens niet genoten vakantieverlof.

Tegenover deze hogere lasten staan ook lagere lasten doordat:

- bij het opstellen van de begroting 2013 is gewerkt met een opslagpercentage van 3,25% op het salaris januari 2012. In werkelijkheid is het salaris met een opslagpercentage van 2% verhoogd.
- er niet ingevulde vacature ruimte is. Deze is ingezet voor de betaling van tijdelijk personeel.

Baten

De baten zijn hoger doordat er een vrijval is van de eerder getroffen voorziening inzake ontwikkelprocessen. Tegenover deze hogere baten staan ook lagere baten doordat er minder uren van de medewerkers (capaciteit) konden worden toegerekend aan de projecten dan van te voren was ingeschat.

Programma 3 Openbare werken

Programmaonderdeel 03.001 Afval

Lasten

De lasten zijn overschreden doordat:

- er hogere kosten voor de papierinzameling zijn geweest. Hier staan overigens ook hogere inkomsten tegenover;
- het verwijderen van zwerfafval meer heeft gekost dan begroot;
- de kaartlezers op de ondergrondse containers moesten worden vervangen;
- er een toevoeging aan de voorziening heeft plaatsgevonden. In de begroting was rekening gehouden met onttrekking, uiteindelijk is dit een storting geworden.

Tegenover deze hogere lasten staan lagere lasten doordat:

- er aanzienlijk minder afval is ingezameld, met name op de afvalstromen grof huishoudelijk afval en GFT. Dit verschil is zichtbaar op zowel het deel dat is gehaald als op het deel dat is gebracht bij de afvalstraat;
- er creditfacturen zijn ontvangen van gehuurd materieel waarvan de huurtermijnen waren verstreken en van de afvalinzameling uit 2012

Programmaonderdeel 03.002 Begraven

Baten

De baten zijn lager doordat enerzijds er minder begrafenissen zijn geweest. Anderzijds hebben veel rechthebbenden die aangeschreven zijn pas in januari laten weten de grafrechten te willen verlengen, waardoor deze inkomsten zijn doorgeschoven naar 2014.

Programmaonderdeel 03.003 Buitendienst

Lasten

De lasten zijn overschreden doordat:

- er groot onderhoud moest worden uitgevoerd aan de tractor, welke onder meer wordt ingezet voor de gladheidsbestrijding;
- de kosten voor motorrijtuigenbelasting hoger waren dan begroot.

Programmaonderdeel 03.005 Riool

Lasten

De lasten zijn overschreden doordat er een toevoeging aan de voorziening heeft plaatsgevonden. In de begroting was rekening gehouden met lagere toevoeging. Tegenover de hogere lasten staan lagere lasten doordat:

- de exploitatiekosten in belangrijke mate lager zijn, er is minder riolering gereinigd en geïnspecteerd door de grootschalige vervangingen in de voorgaande jaren;
- er zijn aanzienlijk minder calamiteiten geweest dan geraamd;
- de btw-kosten obv bovenstaande ook lager zijn.

Baten

De baten zijn hoger doordat Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier op basis van de Optimalisatie Afval Systemen heeft bijgedragen aan de kosten van de verbeteringsmaatregelen in IJpendam.

Programmaonderdeel 03.006 Openbare ruimte

Baten

De baten zijn hoger doordat bij het actualiseren van het beheerplannen kunstwerken en oevers een deel van de voorziening vrijvalt.

Programmaonderdeel 03.070 Loonkosten Openbare werken

Baten

De baten zijn lager doordat er minder uren van de medewerkers (capaciteit) van het projectteam konden worden toegerekend aan de projecten dan van tevoren was ingeschat. Deze verminderde capaciteitsopbrengst heeft te maken met:

- een vermindering van het aantal projecten waar deze capaciteit aan toegerekend kon worden;
- de vertragingen van enkele projecten door de ontwikkelende partijen (Trambaan, Hooiwagen, IJpenhof, Brede Scholen e.d.);
- de ziekte en uitval van enkele medewerkers van het projectteam;
- de toerekening van de capaciteitsopbrengst naar "interne" projecten (brandweerkazerne Broek, bezwaarzaak museum De Speeltoren).

Programma 4 Publiekszaken

Programmaonderdeel 04.001 Akten

Lasten

De lasten zijn lager doordat wij minder leges aan het rijk hoeven af te dragen omdat er minder identiteitskaarten zijn verkocht dan begroot. Daarnaast zijn er minder aktepapieren en Eigen Verklaringen besteld.

Programmaonderdeel 04.002 GBA

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- wij minder leges aan het rijk hoeven af te dragen omdat er minder naturalisaties zijn geweest;
- er minder besteed is aan druk- en bindwerkkosten dan begroot.

Programmaonderdeel 04.003 Verkiezingen

Lasten

De lasten zijn lager doordat er geen onderhoud is gepleegd, dit was wel begroot. Het onderhoud is vooral bedoeld voor de aanplakborden en stemhokjes. Deze zijn het afgelopen jaar niet gebruikt.

Programmaonderdeel 04.070 Loonkosten Publiekszaken

Lasten

De lasten zijn overschreden doordat:

- de budgetten voor gedifferentieerd belonen en inhuur tijdelijk personeel zijn begroot bij het programmaonderdeel 10.070 Loonkosten Bestuur en directie maar de realisatie is per afdeling verantwoord;
- de premiepercentages voor werkgeverslasten met 1,785% zijn gestegen.

Tegenover deze hogere lasten staan lagere lasten doordat bij het opstellen van de begroting 2013 is uitgegaan van een opslagpercentage van 3,25% op het salaris januari 2012. In werkelijkheid is het salaris met een opslagpercentage van 2% verhoogd

Programma 5 Brandweer

Programmaonderdeel 05.001 Brandweer

Lasten

De lasten zijn overschreden doordat:

- onverwachte extra reparaties/onderhoud zijn uitgevoerd aan de voertuigen gekoppeld aan de jaarlijkse APK-keuringen. Deze keuringen zijn grotendeels aan het einde van het jaar uitgevoerd.
- er als gevolg van de verkoop van de kazernes notariskosten zijn, deze waren begroot;
- er een interne doorberekening van kosten voor gebruik van de kazerne Marken is geweest;
- het schoonmaken van de kazernes voor een deel is ondergebracht bij een schoonmaakbedrijf. Hierbij is eind 2013 een rekening voor werkzaamheden uit 2012 ingediend waar geen rekening mee was gehouden in de begroting.

Tegenover deze hogere lasten staan lagere lasten doordat:

- in afwachting van de regiobrede vervanging van portofoons er beperkt kosten zijn gemaakt voor onderhoud/vervanging van de communicatiemiddelen en de daaraan gekoppelde randapparatuur;
- in de begroting aan de veiligheidsregio de verschuldigde jaarbijdrage is opgenomen. Het verschil met de realisatie wordt gevormd door het doorzetten van de teruggave BTW welke vanuit de veiligheidsregio wordt doorgezet naar de gemeenten.

Baten

De baten betreffen de verkopen aan VRZW van de brandweerposten Monnickendam en Ilpendam en het brandweermaterieel

Productnummer 05.070 Loonkosten Brandweer

De lasten zijn overschreden doordat:

- de vrijwilligersvergoeding hoger is geweest. Dit wordt verklaard door twee gebeurtenissen. Ten eerste hebben de twee najaarsstormen tot gevolg gehad dat er veel mensen langdurig zijn ingezet. De tweede reden is dat de vrijwilligers twee maanden na hun inzet de vergoeding ontvangen voor hun inzet. Door de regionalisering zijn de kosten van de maand november en december ten lasten gebracht in 2013;
- er aanschafkosten van uniformen hoger zijn geweest. Sinds 2009 is binnen de brandweer een nieuw uniform ingevoerd. In de gemeente Waterland is ervoor gekozen om alleen de nieuwe medewerkers het nieuwe uniform ter beschikking te stellen. Het korps Waterland was daarmee het enige korps in de regio waar niet alle medewerkers over een nieuw uniform beschikten. In het kader van de overgang naar de regio is besloten om de medewerkers die alleen over een oud uniform beschikten ook een nieuwe beschikbaar te stellen. Dit besluit is eind 2013 genomen;
- de budgetten gedifferentieerde beloning en inhuur tijdelijk personeel bij loonkosten bestuur en directie worden begroot maar de realisatie is per afdeling verantwoord;
- de premie percentages voor de werkgeverslasten gestegen zijn met 1,785%;
- het budget voor de beschikbaarheidsvergoeding is overschreden. Dit wordt veroorzaakt doordat een wijziging in het aantal piketmedewerkers regionaal wordt bepaald en invloed heeft op de hoogte van de uitbetaling van de beschikbaarheidsvergoeding;
- er in 2013 meer reiskosten voor dienstreizen in rekening zijn gebracht. Dit wordt verklaard door extra reizen in voorbereiding op de regionalisering per 1 januari 2014.

Tegenover deze hogere lasten staan ook lagere lasten doordat bij het opstellen van de begroting 2013 is uitgegaan van een opslagpercentage van 3,25% op het salaris januari 2012. In werkelijkheid is het salaris met een opslagpercentage van 2% verhoogd

Baten

De baten zijn hoger doordat:

- de regionale bijdragen aan de kosten voor werkzaamheden van de medewerkers hoger is gebleken. Deze raming wordt op grond van de kosten in het voorgaande jaar bepaald. De werkelijke ontvangsten zijn mede afhankelijk van het aantal piketmedewerkers dat regionaal wordt bepaald. Deze baten worden berekend aan de hand van de betaalde beschikbaarheidsvergoeding van het voorgaande jaar.
- de van Loyalis ontvangen uitkering van het gespaarde levenslooptegoed voor de medewerker Brandweer hier is geboekt. Dit bedrag is uitbetaald in de salarissen.

Programmaonderdeel 05.080 Kapitaallasten Brandweer

Lasten

De lasten zijn overschreden. Dit komt door de vervroegde afschrijving van de brandweerkazernes en het brandweer materieel in verband met verkoop aan de Veiligheidsregio.

Programma 6 Financiën

Programmaonderdeel 06.001 Belastingen

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- het gelukt is om de herwaardering op roerende woon- en bedrijfsruimten in eigenbeheer uit te voeren.
- er meer werkzaamheden zelf zijn uitgevoerd kon de jaarlijkse waardering in verband met de WOZ goedkoper kon worden uitgevoerd.
- de jaarlijkse controle van de hondenbelasting tegen een lager bedrag kon worden uitgevoerd;

Programmaonderdeel 06.002 Budgetcyclus

Lasten

De lasten zijn lager. De werkelijke kosten van de accountantsdienst zijn goedkoper uitgevallen. Daarnaast was er in de begroting 2013 rekening gehouden met incidentele controle kosten, deze zich niet of beperkt voorgedaan.

Programmaonderdeel 06.003 Financiële administratie

Lasten

De lasten zijn lager doordat in de begroting rekening was gehouden met oninbare debiteuren. Het was niet nodig om vorderingen af te boeken wegens oninbaarheid.

Baten

De baten zijn hoger doordat de voorziening dubieuze debiteuren is aangepast. Er worden minder vorderingen oninbaar geschat.

Programmaonderdeel 06.004 Verzekeringen

Lasten

De lasten zijn overschreden doordat de premie rechtsbijstandsverzekering hoger uitviel dan verwacht.

Programmaonderdeel 06.070 Loonkosten Financiën

Lasten

De lasten zijn overschreden doordat de premiepercentages voor werkgeverslasten met 1,785% zijn gestegen. Tegenover deze hogere lasten staan ook lagere lasten doordat bij het opstellen van de begroting 2013 is uitgegaan van een opslagpercentage van 3,25% op het salaris januari 2012. In werkelijkheid is het salaris met een opslagpercentage van 2% verhoogd.

Programmaonderdeel 06.080 Kapitaallasten Financiën

Lasten

De lasten zijn overschreden. Betreft afronding.

Programma 7 Facilitaire zaken

Programmaonderdeel 07.001 Binnendienst

Lasten

De lasten zijn overschreden doordat in 2013 naar aanleiding van een raadsmotie, zonnepanelen zijn aangebracht op het gemeentehuis. In het collegeadvies is besloten dat de overschrijding op dit product toegestaan is omdat het saldo van het budget onvoorzien hiervoor toereikend is. Daarentegen zijn er minder portiekosten gemaakt, die tendens lijkt zich voort te zetten.

Baten

De baten zijn hoger doordat voor het aanbrengen van zonnepanelen op het gemeentehuis een subsidie is ontvangen.

Programmaonderdeel 07.002 ICT

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- op de onderdelen hardware en software de geanticiperde tegenvallers, in verband met de realisatie van de nieuwe ICT omgeving, niet zijn opgetreden;
- er minder frictiekosten zijn gemaakt in het kader van het NUP.

Daarnaast zijn de lasten hoger omdat bij de migratie van de ICT omgeving voor het migreren van de applicaties de inzet van meer externe expertise noodzakelijk geweest.

Baten

De baten zijn hoger doordat er een vergoeding is ontvangen door het verkopen van oude apparatuur.

Programmaonderdeel 07.005 Marketing & communicatie

Lasten

De lasten zijn lager door een (positief) gevolg van de ingezette lijn van versoering vooral ten aanzien van de kosten van bestuurlijke representatie is dat waarneembaar.

Programmaonderdeel 07.070 Loonkosten Facilitaire zaken

Lasten

De lasten zijn overschreden doordat:

- de budgetten voor gedifferentieerd belonen en inhuur tijdelijk personeel zijn begroot bij het programmaonderdeel 10.070 Loonkosten Bestuur en directie maar de realisatie is per afdeling verantwoord;
- de premiepercentages voor werkgeverslasten met 1,785% zijn gestegen;
- het budget voor reiskosten voor dienstreizen is overschreden doordat meer kosten zijn gedeclareerd dan geraamd. Dit wordt onder meer veroorzaakt door het reizen naar overleggen wegens het lidmaatschap Dimpact.

Tegenover deze hogere lasten staan ook lagere lasten doordat bij het opstellen van de begroting 2013 is uitgegaan van een opslagpercentage van 3,25% op het salaris januari 2012. In werkelijkheid is het salaris met een opslagpercentage van 2% verhoogd

Baten

De baten zijn lager doordat in 2013 bij de opmaak van de begroting is uitgegaan van 0,50 fte werkzaamheden voor Edam-Volendam. Deze werkzaamheden zijn inmiddels teruggebracht naar 0,30 fte.

Programma 8 Algemene en juridische zaken

Programmaonderdeel 08.003 Juridische zaken

De lasten zijn overschreden doordat:

- de kosten die zijn gemaakt voor de ondersteuning van de gemeente in diverse rechtszaken. Deze waren niet allemaal voorzien. De hiervoor specifiek vereiste kennis is niet binnen het ambtelijk apparaat aanwezig en daarom was externe inhuur noodzakelijk.
- er een extern bedrijf is ingehuurd om alle gemeentelijke regelgeving (zoals (wijzigings) verordeningen) op te nemen in de landelijke databank. Dit is pas aan het eind van het 3^e kwartaal 2013 in gang gezet, waardoor de kosten niet konden worden meegenomen in de 2^e IBU 2013.

Programmaonderdeel 08.005 Veiligheid

Lasten

De lasten zijn lager. Er hebben zich gelukkig geen rampen voorgedaan. Aangezien er tot laat in 2013 nog onvoldoende duidelijkheid bestond over de verdeling van de taken tussen de gemeente en de veiligheidsregio, is er geen aanpassing gedaan in de 2^e IBU 2013.

Programmaonderdeel 08.006 Vergunningen

Lasten

De lasten zijn lager doordat er dit jaar geen gebruik is gemaakt van inhuur voor de ondersteuning bij het opstellen van beleid.

Baten

De baten zijn lager doordat er minder aanvragen voor vergunningen zijn gedaan dit komt doordat in 2012 de zogenaamde vijfjarenvergunningen zijn ingevoerd. Dit houdt ook in dat minder vergunningen hoeven te worden aangevraagd omdat ze langer geldig zijn. De lastendruk voor de burger is hiermee aanzienlijk verlaagd.

Programmaonderdeel 08.007 Grondzaken

Baten

De baten zijn lager doordat de formalisering van een grondruil die was voorzien eind 2013 nog niet heeft plaatsgevonden. Dit zal in het 1^e kwartaal 2014 zijn beslag gaan vinden. Deze wijziging wordt meegenomen in de 1^e IBU 2014.

Programmaonderdeel 08.070 Loonkosten Algemene en juridische zaken

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- bij het opstellen van de begroting 2013 is gewerkt met een opslagpercentage van 3,25% op het salaris januari 2012. In werkelijkheid is het salaris met een opslagpercentage van 2% verhoogd;
- er is sprake van niet ingevulde vacatureruimte. Deze vacatureruimte is deels ingezet voor de betaling van tijdelijk personeel.

Tegenover deze lagere lasten staan hogere lasten doordat:

- de budgetten voor gedifferentieerd belonen en inhuur tijdelijk personeel zijn begroot bij het product 10.70 Loonkosten Bestuur en directie maar de realisatie is per afdeling verantwoord;
- de premiepercentages voor werkgeverslasten met 1,785% zijn gestegen.

Baten

De baten zijn hoger doordat er een vergoeding van UWV is ontvangen inzake de personeelskosten van een medewerker met zwangerschapsverlof.

Programma 9 Personeel & organisatie

Programmaonderdeel 09.001 Ontwikkeling

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- de uitgaven voor de training van de ondernemingsraad was lager dan gepland;
- het bedrag voor derving van loonkosten van OR-leden op verschillende manieren is ingezet en ten laste van andere budgetten wordt geboekt (loonkosten, tijdelijke medewerkers, uitbestede werkzaamheden).
- voor het onderhoud van het functiegebouw minder is uitgegeven. Dit wordt veroorzaakt doordat het functiegebouw nog heel actueel is vanwege de recente vernieuwing;
- de geplande uitbreiding van de training wetgevingsleer in eigen beheer is uitgevoerd in plaats van gebruik te maken van een externe trainer;
- het budget wat gereserveerd is voor de aanschaf van tablets organisatiebreed niet is ingezet, vanwege overmatige drukte bij de overgang naar een nieuw serverpark;
- het opleidingsplan is gedeeltelijk voor lagere kosten uitgevoerd; een aantal geplande organisatiebrede trainingen werden niet uitgevoerd vanwege inhoudelijke werkdruk. Op individueel niveau zijn een aantal geplande opleidingen niet uitgevoerd wegens ziekte.

Programmaonderdeel 09.002 P&O-instrumenten

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- er minder uitgaven zijn gedaan voor de werving en selectie vanwege de bezuinigingen en vanwege het gebruik van digitale wervingsmiddelen;
- de geplande integratie van tijdsregistratiesystemen is doorgeschoven naar 2014. Gezien de onduidelijkheid over wat de doorlooptijd en wat de bijbehorende kosten zullen zijn is geen budgetoverheveling ingediend. Voorlopig wordt er vanuit gegaan dat eventuele kosten kunnen worden gefinancierd uit de in 2014 beschikbaar gestelde middelen op dit product.

Baten

De baten zijn lager doordat de geraamde ontvangst van subsidies wegens stages is geboekt ten gunste van de post loonkosten algemeen.

Programmaonderdeel 09.070 Loonkosten Personeel & organisatie

Lasten

De lasten zijn overschreden doordat:

- de budgetten voor gedifferentieerd belonen en inhuur tijdelijk personeel zijn begroot bij het product 10.70 Loonkosten Bestuur en directie maar de realisatie is per afdeling verantwoord;
- de premiepercentages voor werkgeverslasten met 1,785% zijn gestegen.

Tegenover deze hogere lasten staan ook lagere lasten doordat bij het opstellen van de begroting 2013 is uitgegaan van een opslagpercentage van 3,25% op het salaris januari 2012. In werkelijkheid is het salaris met een opslagpercentage van 2% verhoogd

Baten

De baten zijn hoger doordat van Loyalis een uitkering is ontvangen van het gespaarde levensloopte-goed. Dit bedrag is uitbetaald in de salarissen.

Programma 10 Bestuur en directie

Programmaonderdeel 10.001 College B&W

Lasten

De lasten zijn overschreden doordat:

- er een aanpassing van de wachtgeldvoorziening wethouders is gedaan;
- de premiepercentages voor werkgeverslasten met 1,785% zijn gestegen.
- het budget onkosten personeel is overschreden omdat op deze post de vergoeding vanwege de dubbele woonlasten van de burgemeester wordt verantwoord.

Tegenover deze hogere lasten staan lagere lasten doordat:

- bij het opstellen van de begroting 2013 is gewerkt met een opslagpercentage van 3,25% op het salaris januari 2012. In werkelijkheid is het salaris met een opslagpercentage van 2% verhoogd;
- de toelage woon/werkverkeer is lager door de verhuizing van de burgemeester naar Waterland;
- de onkosten van de wethouders en de kosten voor congressen/seminars zijn lager omdat de wethouders geen gebruik maken van de declaratie/aanvraag mogelijkheden die geboden worden in de verordening.

Baten

De baten zijn hoger doordat er een bedrag vrijvalt in verband met aanpassing van de voorziening voor de betaling van de voormalig bestuurder.

Programmaonderdeel 10.002 Raad

Lasten

De lasten worden overschreden doordat de premiepercentages voor werkgeverslasten met 1,785% zijn gestegen.

Programmaonderdeel 10.003 Directie

Lasten

De extra onverwachte uitgaven zijn in de begroting 2013 opgenomen. Er zijn geen kosten ten laste van dit budget gebracht.

Programmaonderdeel 10.070 Loonkosten Bestuur en directie

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- de budgetten gedifferentieerde beloning en inhuur tijdelijk personeel op dit product zijn begroot maar per afdeling is verantwoord;
- in het Belastingplan 2014 is geregeld dat werkgevers een gedeeltelijke teruggaaf krijgen van de basispremie WAO/WIA (premie Arbeidsongeschiktheidsfonds). Dit betekent een eenmalige teruggaaf van 28,82% van de basispremie WAO/WIA over de periode 1 januari tot en met 30 juni 2013. Deze teruggaaf is in december 2013 ontvangen en in mindering gebracht op de werkgeverslasten;
- de stagevergoeding lager is door verminderde inzet stagiaires;
- bij het opstellen van de begroting 2013 is gewerkt met een opslagpercentage van 3,25% op het salaris januari 2012. In werkelijkheid is het salaris met een opslagpercentage van 2% verhoogd;

Tegenover de lagere lasten staan ook hogere lasten doordat:

- de premiepercentages voor werkgeverslasten met 1,785% zijn gestegen.
- er jaarlijks de taakstellende bezuiniging (1 fte niveau 8) wordt begroot. Deze taakstellende bezuiniging wordt per afdeling verantwoord door de periode tussen het ontstaan van de vacature en de invulling.

11. Overzicht van algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Programmaonderdeel 11.001 Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is

Baten

De belasting opbrengsten vertonen op onderdelen afwijkingen. De opbrengst aan precario valt wederom tegen. Dit wordt met name veroorzaakt doordat er geen precario opbrengst wordt gerealiseerd voor incidenteel gebruik van de openbare ruimte door aannemers en winkeliers. Bij het parkeerterrein Marken zien wij ten opzichte van de ramingen een lagere opbrengst aan parkeergelden en een hogere opbrengst aan toeristenbelasting. De totale opbrengst voor de OZB viel hoger uit dan de laatste raming. De roerende zaakbelasting kende in 2013 een hogere opbrengst. De woonforensenbelasting liet voor het eerst sinds jaren weer een stijgende lijn zien. De opbrengst nachttoeristen belasting is lager dan begroot. De opbrengst watertoeristenbelasting was lager dan begroot. De hondenbelasting bracht meer op dan verwacht.

Programmaonderdeel 11.002 Algemene uitkering

Baten

De baten zijn hoger doordat de afrekening van het gemeentefonds gunstiger uitkwam dan op basis van de septembercirculaire was voorzien.

Programmaonderdeel 11.004 Saldo van financieringsfunctie

Lasten

De lasten zijn lager dan verwacht omdat project en investeringsuitgaven tezamen met een lage marktrente hebben geleid tot een meevaller in de rentekosten voor kortlopende leningen.

Baten

Het managen van de rekeningcourant en het optimaliseren van de financieringsfunctie heeft kortstondig geleid tot creditstand in de rekening courant. Deze rente opbrengst was niet als aparte bate gebudgetteerd.

Programmaonderdeel 11.005 Overige algemene dekkingsmiddelen

Het saldo van de algemene dekkingsmiddelen is conform begroting uitgekomen. Technische boekingen maken dat de individuele baten en lasten afwijken van de begrote baten en lasten.

Programmaonderdeel 11.006 Onvoorzien

Lasten

De lasten zijn lager. De extra onverwachte uitgaven zijn in de begroting 2013 verwerkt.

12. Mutaties reserve

Hieronder de onderbouwing van de mutatie uit de reserves:

Omschrijving	Lasten 2013		Baten 2013		Saldo	
	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie
Overzicht incidentele baten en lasten	781.200	781.200	688.819	399.377	92.381-	381.823-
Financiële afwikkeling vrijval brandweerkarzene	-	1.087.495	-	1.087.495	-	-
Overhevelingen 2012	-	-	556.386	556.386	556.386	556.386
12.001 Mutaties algemene reserve	781.200	1.868.695	1.245.205	2.043.258	464.005	174.563
12.002 Mutaties kapitaallasten gebouwen	-	-	84.828	84.828	84.828	84.828
12.003 Mutaties reserve onderhoud Hemmeland	-	-	104.250	104.250	104.250	104.250
Totaal programma 12	781.200	1.868.695	1.434.283	2.232.336	653.083	363.641

3. Overzicht incidentele baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Lasten 2013		Baten 2013	
		Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie
<u>Mutaties algemene reserve</u>					
01.001	Uitkeringen	29.682	29.682	-	-
02.003	Gebiedsontwikkeling	83.197	83.197	-	-
03.004	Gebouwen	-	-	775.000	775.000
03.006	Openbare ruimte	5.000	5.000	-	-
03.006	Openbare ruimte	61.677	61.677	-	-
08.007	Grondzaken	-	-	2.000	2.000
08.007	Grondzaken	-	-	4.200	4.200
<u>Gedeeltelijke mutaties algemene reserve</u>					
02.003	Gebiedsontwikkeling	24.000	-	-	-
04.002	GBA	10.000	2.605	-	-
04.002	GBA	10.000	6.995	-	-
07.002	ICT	61.263	43.293	-	-
08.007	Grondzaken	4.000	3.025	-	-
11.002	Algemene uitkering	400.000	163.903	-	-
Totaal		688.819	399.377	781.200	781.200

Hieronder worden de posten uit bovenstaande tabel toegelicht die hebben geleid tot een gedeeltelijke mutatie van de algemene reserve.

02.003 Gebiedsontwikkeling

Bij het opstellen van de 1^e IBU 2013 is afgesproken dat er, ten behoeve van de ontwikkeling locatie St. Sebastianus, incidenteel € 24.000 zou worden onttrokken uit de algemene reserve. Het (woningbouw)project St. Sebastianusschool heeft vertraging opgelopen. De onderhandeling met het bisdom hebben langer geduurd dan gepland. Hierdoor is het budget met betrekking tot ontwikkeling locatie St. Sebastianus is dit jaar niet besteed. Recente besluitvorming door de raad leidt tot een herstart van het (woningbouw) project. De niet bestede gelden worden om die reden niet overgeheveld.

04.002 GBA

Bij het opstellen van de begroting 2013 is afgesproken dat er, ten behoeve van onderhoudskosten van een klantbegeleidingssysteem, incidenteel € 10.000 zou worden onttrokken uit de algemene reserve. De werkelijke onderhoudskosten zijn lager uitgevallen. Het is niet nodig het resterende budget over te hevelen omdat in 2014 dit budget ook in de begroting is opgenomen.

04.002 GBA

Bij het opstellen van de begroting 2013 is afgesproken dat er, ten behoeve van verdere ontwikkelingen van het dienstverleningsconcept, incidenteel € 10.000 zou worden onttrokken uit de algemene reserve. Dit bedrag is dit jaar niet volledig uitgegeven. Het gaat dan om opleidingskosten voor dienstverlening. Het is niet nodig het resterende bedrag over te hevelen, omdat in 2014 dit budget ook in de begroting is opgenomen.

07.002 ICT

In de jaren 2009 tot met 2011 zou jaarlijks € 250.000 worden onttrokken uit de algemene reserve ten behoeve van frictiekosten EGM-i/NUP. Deze werkzaamheden zullen echter langer doorlopen dan 2011. Jaarlijks wordt alleen dat gedeelte onttrokken wat daadwerkelijk is aangewend. De resterende budgetten zullen in latere jaren op het moment van aanwenden uit de algemene reserve worden onttrokken. Periodiek wordt de raad over de voortgang van het project NUP geïnformeerd.

08.007 Grondzaken

Bij het opstellen van de 2e IBU 2013 is afgesproken dat er, ten behoeve van verkoop van de oude gemeentewerf, incidenteel € 4.000 zou worden onttrokken uit de algemene reserve. Een deel van de werkzaamheden wordt in 2014 uitgevoerd. Voorgesteld wordt het resterende budget over het hevelen naar 2014 (zie blz. 5-8 Inleiding, budgetoverheveling).

11.002 Algemene uitkering

Bij het opstellen van de 2e IBU 2013 is afgesproken dat er, in het verlengde van de begroting 2013 de gevolgen van de onverwachte korting op het gemeentefonds, incidenteel € 400.000 zou worden onttrokken uit de algemene reserve. De afrekening van het gemeentefonds is gunstiger uitgekomen dan op basis van de septembercirculaire was voorzien..

BALANS

1. Overzicht balans 31 december 2013

ACTIVA	2012	2013
VASTE ACTIVA	29.145.596	28.337.935
Immateriele vaste activa		
Kosten geldleningen en saldo agio en disagio	-	-
Kosten onderzoek ontwikkeling	155.294	277.541
	<u>155.294</u>	<u>277.541</u>
Materiele vaste activa		
Investerings economisch nut	26.574.115	25.213.451
Investerings maatschappelijk nut	1.145.180	1.590.715
Uitgegeven in erfpacht	79.397	79.397
	<u>27.798.692</u>	<u>26.883.563</u>
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekking deelnemingen	450.377	450.377
Leningen woningbouwcorporaties/deelnemingen	-	-
Overige langlopende leningen	741.233	726.455
Overige uitzettingen rentetypische looptijd	-	-
Bijdragen aan activa derden	-	-
	<u>1.191.610</u>	<u>1.176.832</u>
VLOTTENDE ACTIVA	7.034.776	11.161.591
Voorraden		
Grond- en hulpstoffen	-	-
Onderhanden werk	2.635-	135.131
Gereed product en handelsgoederen	-	-
Vooruitbetalingen	-	-
	<u>2.635-</u>	<u>135.131</u>
Uitzettingen < 1 jaar		
Vorderingen openbare lichamen	1.956.783	3.020.526
Verstreckte kasgeldleningen	-	-
Rekening-courantverhoudingen niet-financiële instellingen	-	-
Overige vorderingen	1.501.083	1.097.484
Overige uitzettingen	-	-
	<u>3.457.865</u>	<u>4.118.010</u>
Liquide middelen		
Kas	1.942	2.389
Bank	327.010	290.788
SKB (schatkistbankieren)	-	2.950.304
	<u>328.952</u>	<u>3.243.481</u>
Overlopende activa		
Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen bedragen	-	403.406
Overige nog te ontvangen bedragen	-	-
Vooruitbetaalde bedragen	3.250.593	3.261.563
	<u>3.250.593</u>	<u>3.664.971</u>
TOTALE ACTIVA	36.180.372	39.499.526

PASSIVA	2012	2013
VASTE PASSIVA	30.696.657	37.044.196
Eigen vermogen		
Algemene reserve	9.559.712	11.090.623
Bestemmingsreserves	8.611.309	7.334.736
Resultaat na bestemming	617.980	1.052.613
	<u>18.789.000</u>	<u>19.477.972</u>
Voorzieningen		
Voorzieningen	6.807.082	6.198.805
	<u>6.807.082</u>	<u>6.198.805</u>
Vaste schulden > 1 jaar		
Obligatieleningen	-	-
Onderhandse leningen banken	5.100.000	11.300.000
Door derden belegde gelden	-	-
Waarborgen	575	67.419
	<u>5.100.575</u>	<u>11.367.419</u>
VLOTTENDE PASSIVA	5.483.715	2.455.331
Netto-vlottende schulden		
Kasgeldleningen	-	-
Bank	1.947.345	-
Overige schulden	2.689.924	1.862.334
	<u>4.637.269</u>	<u>1.862.334</u>
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	574.000	512.733
Van Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotten	180.601	71.623
Overige vooruitontvangen bedragen	91.845	8.640
	<u>846.447</u>	<u>592.997</u>
TOTALE PASSIVA	36.180.372	39.499.526

Garantieleningen: € 83.222.000 (zie toelichting blz. 111)

2. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Algemene grondslagen

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. De activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten worden als baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen dan wel schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume worden geen voorzieningen getroffen of op andere wijze verplichtingen opgenomen.

Vaste activa

Artikel 59 van het BBV beschrijft het onderscheid tussen investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut in de openbare ruimte en investeringen met een (beperkt) economisch nut. De investeringen die op enigerlei wijze kunnen leiden tot of bijdragen aan het verwerven van inkomsten zijn investeringen met economisch nut. De vraag of de investering geheel kan worden terugverdiend is niet relevant voor de classificatie.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa wordt gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs vermindert met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling zullen in vijf jaar worden afgeschreven. Artikel 64, zesde lid, van het BBV stelt aan de afschrijving van immateriële vaste activa een maximum van vijf jaar. De activeringscriteria zijn opgenomen in artikel 60 van het BBV.

Materiële vaste activa met economisch nut

De in erfpacht uitgegeven percelen zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs. De materiële vaste activa met economisch nut zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Afschrijving vindt plaats volgens de lineaire methode. Op grondbezit met economisch nut wordt niet afgeschreven.

Op de waarde van de activa met een economisch nut mogen vanaf 1 januari 2004 reserves niet meer in mindering worden gebracht. Investeringsubsidies en andere bijdragen van derden mogen wel in mindering worden gebracht.

Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut kunnen (ingevolge artikel 59, vierde lid, van het BBV) worden geactiveerd. Tenzij de raad anders beslist worden dergelijke investeringen echter direct ten laste van de exploitatie gebracht.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen de nominale waarde. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs vindt afwaardering plaats.

Bijdragen aan activa van derden zijn gewaardeerd op het bedrag van de verstrekte bijdragen, vermindert met afschrijvingen.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid wordt een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen

Deze activa wordt tegen nominale waarde opgenomen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van verplichting dan wel het voorzienbare verlies.

Voorzieningen worden op grond van artikel 44 van het BBV gevormd voor:

1. verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten;
2. bestaande risico's op balansdatum ter zake van verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is;
3. kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt maar de oorsprong hebben in het begrotingsjaar en de voorziening strekt tot kostenegalisatie;
4. van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde vermindert met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen.

3. Toelichting op de balans

Vaste activa

- *Immateriële vaste activa*

Hieronder een overzicht van de post immateriële vaste activa en het verloop van de immateriële vaste activa gedurende het boekjaar 2013:

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2013	Investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Boekwaarde 31-12-2013
Kosten geldleningen en saldo agio en disagio	-	-	-	-	-
Kosten onderzoek en ontwikkeling	155.294	168.899	46.652	-	277.541
Totaal	155.294	168.899	46.652	-	277.541

De investeringen in het boekjaar:

Programma	Omschrijving	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk in 2013	Cumulatief t/m 2013
1. Zorg & welzijn	Voorbereiding brede school Broek in Waterland	200.000	14.740	14.740
1. Zorg & welzijn	Ontwerpfase BBS	-	8.032	8.032
1. Zorg & welzijn	Voorbereiding bredeschool scholeneiland	236.000	121.013	247.966
1. Zorg & welzijn	Groot onderhoud sporthal 't Spil, voorbereiding	60.000	23.256	23.256
3. Openbare werken	Bodemonderzoek Loswal	3.000	1.858	1.858
Totaal		499.000	168.899	295.852

- *Materiële vaste activa*

Hieronder een overzicht van de post materiële vaste activa en het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar 2013:

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2013	Investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Boekwaarde 31-12-2013
Investerings met een economisch nut	26.653.512	1.414.570	2.373.756	401.478	25.292.848
- Gronden en terreinen	802.945	354.669	33.067	-	1.124.547
- Woonruimten	-	-	-	-	-
- Bedrijfsgebouwen	9.348.058	472.844	1.533.634	62.000	8.225.268
- Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	11.883.217	342.030	432.685	339.478	11.453.084
- In erfpacht uitgegeven gronden	79.397	-	-	-	79.397
- Vervoersmiddelen	577.620	845	156.107	-	420.668
- Machines, apparaten en installaties	150.234	26.341	96.547	-	80.028
- Overige materiële vaste activa	3.812.041	219.531	121.716	-	3.909.856
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	1.145.180	525.309	79.774	-	1.590.715
- Gebouwen	-	-	-	-	-
- Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	1.007.412	505.076	61.043	-	1.451.445
- Machines, apparaten en installaties	137.768	20.233	18.731	-	139.270
- Overige materiële vaste activa	-	-	-	-	-
Totaal	27.798.692	1.939.879	2.453.530	401.478	26.883.563

Hieronder worden de investeringen met een economisch nut in het boekjaar 2013 weergegeven:

Programma	Omschrijving	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk in 2013	Cumulatief t/m 2013
1. Zorg & welzijn	Overname bibliotheek	-	352.794	352.794
1. Zorg & welzijn	Nieuwbouw Gouwzeeschool	1.054.530	300	1.014.511
1. Zorg & welzijn	Aanleg kunstgrasvelden	563.304	13.904	659.537
2. VROM	Steigers jachthaven Hemmeland	390.000	-	-
2. VROM	EGEM-i-Omgevingsverg.	142.500	10.627	86.963
3. Openbare werken	Grondkosten nieuwbouw buitendienst	147.803	147.803	147.803
3. Openbare werken	Bouwkosten nieuwbouw buitendienst	752.197	123.452	193.064
3. Openbare werken	Installaties nieuwbouw buitendienst	100.000	-	-
3. Openbare werken	Grondkosten milieustraat	206.924	206.866	206.866
3. Openbare werken	Bouwkosten milieustraat	1.164.076	47.217	48.482
3. Openbare werken	Installaties milieustraat	29.000	-	-
3. Openbare werken	GRP 2007, verbetering Katwoude	1.331.000	54.202	1.045.194
3. Openbare werken	GRP 2008, vervanging transportriool	311.101	39.400	313.599
3. Openbare werken	GRP 2008, verbetering IJpendam	413.000	9.339	412.763
3. Openbare werken	GRP, drukriolering 2012	757.000	61.467	82.149
3. Openbare werken	GRP, vrijvervalriolen 2013	201.000	116.501	116.501
5. Brandweer	Kazerne Broek in Waterland	659.500	3.702	94.044
5. Brandweer	Vervanging bekpakking brandweer	15.000	12.685	12.685
5. Brandweer	Vervanging bekpakking brandweer	15.000	224	224
5. Brandweer	Vervanging bekpakking brandweer	17.500	527	4.227
5. Brandweer	Vervanging personeel/materiaalwagen Marken	70.000	13.530	66.087
5. Brandweer	Vervanging helmen	32.000	25.590	25.590
6. Financiën	EGEM-i Basisregistratie WOZ	52.500	3.725	6.800
7. Facilitaire zaken	Vervanging serverpark	250.000	197.304	218.110
7. Facilitaire zaken	EGEM-i doorontwikkeling WKPB	15.000	-	-
7. Facilitaire zaken	EGEM-i topografie/BGT	100.000	-	-
7. Facilitaire zaken	EGEM-i bedrijven/handelsregister	25.000	1.202	1.202
7. Facilitaire zaken	Electronische dienstverlening	298.239	6.673	296.871
7. Facilitaire zaken	Digitaliseren facturen/contracten	180.000	-	171.315
Totaal		9.293.173	1.414.570	5.577.381

De volgende investeringen in de openbare ruimten met een maatschappelijk nut zijn in het boekjaar geactiveerd:

Programma	Omschrijving	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk in 2013	Cumulatief t/m 2013
3. Openbare werken	Vervanging/ondergrond speeltoestellen	339.000	20.233	281.530
3. Openbare werken	Openbare ruimte Gouwzeeschool	251.930	11.102	267.809
3. Openbare werken	Parkeer-/ verkeermaatregelen Marken	820.000	487.895	790.826
3. Openbare werken	Verkeerscirculatieplan (VCP) 2e fase	100.000	2.479	32.479
3. Openbare werken	Inrichting Loswal	40.000	3.600	3.600
Totaal		1.550.930	525.309	1.376.244

- **Financiële vaste activa**

Het verloop van de financiële activa gedurende 2013 is als volgt:

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2013	Investerings	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2013
Kapitaalverstrekkingen aan	450.377	-	-	450.377
- Deelnemingen	450.377	-	-	450.377
- Gemeenschappelijke regelingen	-	-	-	-
- Overige verbonden partijen	-	-	-	-
Leningen aan	-	-	-	-
- Woningbouwcorporaties	-	-	-	-
- Deelnemingen	-	-	-	-
- Overige verbonden partijen	-	-	-	-
Overige langlopende leningen	741.233	354.500	369.278	726.455
Overige uitzettingen met	-	-	-	-
- Een looptijd > 1 jaar	-	-	-	-
Bijdragen aan activa in	-	-	-	-
- Eigendom van derden	-	-	-	-
Totaal	1.191.610	354.500	369.278	1.176.832

De deelnemingen betreffen: aandelen in N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) en N.V. Houdstermaatschappij EZW.

Aandelen BNG

Aandelen BNG	Bedrag
14.040 aandelen à € 2,50	35.100

Het dividend 2012 bedroeg € 20.920 = € 1,49 per aandeel (2011 € 1,15).

Aandelen EZW

Aandelen EZW	Bedrag
6.101 aandelen à € 68,067	415.277

Het dividend over 2012 als gevolg van het resultaat bedroeg € 115.490 (2011 € 183.806). Als gevolg van de verkoop aandelen NUON, was oorspronkelijk de planning dat in 2013, de derde tranche van 15% zou worden betaald, na 49% en 15% in respectievelijk 2009 en 2011. Deze betaling is door het concern Vattenfall om fiscaal/financieel technische redenen reeds gedaan in 2012. De laatste tranche van 21% zal plaatsvinden in 2015.

De overige langlopende leningen betreffen:

▪ leningen fiets personeel	€ 416
▪ lening VV Monnickendam, inzake veldverlichting kunstgrasveld	€ 47.539
▪ lening Stichting Waterlandse Hockey Accommodatie, aanleg Hockeyveld	€ 304.500
▪ lening Stichting Dorpshuis Katwoude ivm overname	<u>€ 374.000</u>
	<u>€ 726.455</u>

De leningen m.b.t. de bibliotheek is in 2013 afgeboekt en omgezet naar een investering.

Flottende Activa

- **Voorraden**

Kosten met betrekking tot grondexploitatie worden verantwoord onder de vlottende activa, zijnde onderhanden werk. Het betreft per balansdatum de:

- grond- en exploitatiekosten inzake plan onderzoek bedrijventerrein **€ 24.859**
De onderzoekskosten t/m 2012 ad € 349.194 zijn in 2013, evenals de voorziening die hiervoor was gevormd, afgeboekt. De kosten waren met name kosten voor andere terreinen, zoals Kloosterdijk e.a.
- nog niet afgewikkelde woningbouwprojecten **€ 856.174**
- voor dreigende verliezen woningbouwprojecten is een voorziening gevormd – **€ 428.954**
- voor dreigende verliezen overige projecten is een voorziening gevormd – **€ 113.000**
- voor ontwikkelingskosten nieuw bedrijventerrein is een voorziening gevormd. – **€ 24.859**
€ 135.131

- **Uitzettingen korter dan 1 jaar**

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder zijn als volgt weergegeven:

Uitzettingen korter dan 1 jaar	Saldo 31-12-2013	Voorziening oninbaarheid	Gecorrigeerd 31-12-2013	Gecorrigeerd 31-12-2012
Vorderingen op openbare lichamen	3.020.526	-	3.020.526	1.956.783
Verstrekte kasgeldleningen	-	-	-	-
Rekening-courantverhouding	-	-	-	-
Overige vorderingen	1.014.212	281.726	1.097.484	882.354
Overige uitzettingen	-	-	-	-
Subtotaal	4.034.738	281.726	4.118.010	2.839.136

Toelichting

De vordering op openbare lichamen betreft met name de vordering inzake het BTW-compensatiefonds (€ 1.852.445) en de verkoop brandweergarages, vordering op de Veiligheidsregio Zaanstad-Waterland ad € 1.120.563. De overige vorderingen betreft met name de vorderingen inzake bijstandsverlening (€ 342.290) en de vorderingen met betrekking tot de jachthaven/ recreatiegebied Hemmeland (€ 127.750). Van de overige vorderingen stond medio februari 2013 nog € 264.271 open. Onderverdeeld in leges (€ 84.602), belastingen van vóór 2013 (€ 41.456), belastingen 2013 (€ 91.342) en aan private vorderingen (€ 46.541). Ook de nog te ontvangen bedragen zijn onder de overige vorderingen verantwoord dit zijn onder meer nog op te leggen definitieve aanslagen toeristenbelasting 2013 (€ 118.000), woonforensenbelasting 2013 (€ 19.000), CAK (€ 24.758), Stichting Afval (€ 40.402), Stichting SPOOR (€ 21.249) en St. Hockey Accommodatie Waterland (€ 63.945).

- **Liquide middelen**

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

Liquide middelen	2013	2012
Kas	2.389	1.942
Bank (BNG)	254.420	-
Bank (Rabo)	36.367	327.010
SKB (schatkistbankieren)	2.950.304	-
Totaal	3.243.481	328.952

- **Overlopende activa**

De post overlopende activa kan als volgt worden onderscheiden:

Overlopende activa	2013	2012
Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen bedragen	403.406	-
Overige nog te ontvangen bedragen	-	-
Vooruitbetaalde bedragen	3.261.563	3.250.594
Totaal	3.664.971	3.250.593

Toelichting

Vooruitbetaalde bedragen betreft met name de huurvooruitbetaling aan de AWM inzake de Brede School Ipendam (€ 3.219.734). De nog te ontvangen bedragen van overheidslichamen betreft; VRZW in verband met verkoop Brandweermaterieel (€ 255.088), belastingdienst (€ 32.720), Stadsregio: subsidie fietsenrekken bij bushaltes (€ 30.644) en de gemeente Alkmaar, afrekening BBZ (€ 84.954).

Vaste passiva

- **Eigen vermogen**

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

Omschrijving	2013	2012
Algemene reserve	11.090.623	9.559.712
Bestemmingsreserves	<u>7.334.736</u>	<u>8.611.309</u>
	18.425.359	18.171.021
Resultaat na bestemming	1.052.613	617.980
Totaal	19.477.972	18.789.000

Het verloop in 2013 is per reserve als volgt (reserves met # zijn reserves in verband met afschrijving op activa):

Omschrijving	Saldo 01-01-2013	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming	Saldo 31-12-2013
Algemene reserve	9.559.712	2.486.675	955.763	-	11.090.623
Bredeschool Broek in Waterland #	4.000.000	-	-	-	4.000.000
Kapitaallasten gebouwen #	2.864.059	-	1.172.323	-	1.691.736
Onderhoud Hemmeland	1.747.250	-	104.250	-	1.643.000
Saldo dienstjaar	617.980	1.052.613	-	617.980	1.052.613
Totaal	18.789.000	3.539.288	2.232.336	617.980	19.477.972

Toelichting

▪ *Algemene reserve*

De algemene reserve is bedoeld als buffer voor financiële tegenvallers, niet zijnde tegenvallers in de begrotings sfeer doch onzekere en onafwendbare calamiteiten/voorvallen. De reserve is een soort verzekering/waARBorg voor een ongehinderde voortgang van de normale exploitatie.

Algemene reserve	Bedrag
Saldo 01-01-2013	9.559.712
Mutaties 2013: af	955.763-
- Incidentele lasten begroting 2013	399.377-
- Overhevelingen 2012	556.386-
Mutaties 2013: bij	2.486.675
- Resultaat 2012 na bestemming	617.980
- Incidentele baten begroting 2013	781.200
- Vrijval reserve brandweerkazernes ivm verkoop	1.087.495
Saldo 31-12-2013	11.090.623

▪ *Kapitaallasten gebouwen*

Kapitaallasten gebouwen	Bedrag
Saldo 01-01-2013	2.864.059
Mutaties 2013: af	1.172.323-
- Aanwenden afschrijvingslasten	84.828-
- Vrijval reserve brandweerkazernes ivm verkoop	1.087.495-
Saldo 31-12-2013	1.691.736

▪ *Onderhoud Hemmeland*

Onderhoud Hemmeland	Bedrag
Saldo 01-01-2013	1.747.250
Mutaties 2013: af	104.250-
- Aanwending reserve in 2013	104.250-
Saldo 31-12-2013	1.643.000

▪ *Saldo dienstjaar*

Saldo dienstjaar	Bedrag
Saldo 01-01-2013	617.980
Mutaties 2013: af	617.980-
- Bestemmingsresultaat 2012(overhevelingen)	617.980-
Mutaties 2013: bij	1.052.613
- Resultaat 2013	1.052.613
Saldo 31-12-2013	1.052.613

- **Voorzieningen**

Het verloop van de voorzieningen in 2013 ziet er als volgt:

Omschrijving	Saldo 01-01-2013	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-2013
Wachtgeldverplichting college	437.999	117.092	-	271.484	283.607
Pensioenverplichting wethouders	135.685	6.000	-	22.159	119.526
Afvalstoffenheffing	466.682	159.334	-	-	626.016
Riolering	3.697.372	333.461	-	-	4.030.833
Gebouwenonderhoud	914.254	449.485	801.079	185.685	376.975
Onderhoud wegen	85.500	-	-	85.500	-
Groenonderhoud	146.364	-	-	15.507	130.857
Oevers (kades & beschoeiingen)	371.152	250.000	380.218	88.934	152.000
Bruggen en tunnels (kunstwerken)	147.179	286.581	33.390	348.890	51.480
Water (baggeren)	77.945	125.000	-	48.977	153.968
Waterbank	38.717	-	-	-	38.717
Grootonderhoud sportvelden	50.159	77.450	21.843	-	105.766
Ontwikkelprocessen	227.555	-	73.407	35.607	118.541
Parkeervoorzieningen	10.520	-	-	-	10.520
Totaal	6.807.082	1.804.403	1.309.937	1.102.742	6.198.805

Toelichting:

- *Wachtgeldverplichtingen college*
Voorziening ter dekking van de wachtgeldverplichtingen voor wethouders en de burgemeester.
- *Pensioenverplichtingen wethouders*
Voorziening ter dekking van de pensioenverplichtingen voor wethouders.
- *Afvalstoffenheffing*
Doel van de voorziening is het voorkomen van tarieffluctuaties door grote schommelingen in de kosten van afvalverwijdering en -verwerking op te vangen (egalisatie).
- *Riolering*
Deze voorziening is ingesteld ter voorkoming van tarieffluctuaties door schommelingen in de kosten voor de zorgplicht voor riolering op te vangen en middels een trendmatige verhoging te komen tot een stabiel kostendekkend rioolrecht (egalisatie).
- *Gebouwenonderhoud*
Het dekken van de kosten van het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen die nodig worden geacht voor de bedrijfsvoering.
- *Onderhoud wegen*
Het saldo van de voorziening per ultimo dienstjaar betreft werkzaamheden die nog niet uitgevoerd zijn in het planjaar; afwikkeling dient in het eerste half jaar van het volgende begrotingsjaar plaats te vinden.
- *Groenonderhoud*
Voorziening ingesteld voor uitvoering van de werkzaamheden in de groenvisie.
- *Oevers (kades en beschoeiingen)*
Het doel van de voorziening is het dekken van de kosten voor het onderhoud kades en beschoeiingen.
- *Bruggen en tunnels (kunstwerken)*
Het doel van de voorziening het dekken van de kosten voor het onderhoud van bruggen en tunnels.
- *Water (baggeren)*
Voorziening ingesteld ter egalisatie van de kosten voor het baggeren.

- *Waterbank*
Deze voorziening is getroffen voor toekomstige natuurcompensatie.
- *Grootonderhoud sportvelden*
Deze voorziening is ingesteld in het kader van de aanleg van 4 kunstgrasvoetbalvelden.
- *Ontwikkelprocessen*
Deze voorziening is ingesteld in verband met ontwikkelingen in de organisatie die in 2012 hebben plaatsgevonden en waarvan de afwikkeling in latere jaren zal plaatsvinden.
- *Parkeervoorzieningen*
Deze voorziening is ingesteld ten behoeve van het realiseren van parkeervoorzieningen indien het voor planontwikkelaars niet mogelijk is bij bouwplannen voldoende parkeerplaatsen te realiseren (parkeerfonds)

- **Vaste schulden met een looptijd langer dan 1 jaar**

Het verloop van de vaste schulden over 2013 ziet er als volgt uit:

Omschrijving	Saldo 01-01-2013	Vermeerdering	Aflossingen	Saldo 31-12-2013
Obligatieleningen	-	-	-	-
Onderhandse leningen banken	5.100.000	7.000.000	800.000	11.300.000
Verzekeringsmaatschappijen	-	-	-	-
Waarborgen	575	66.844	-	67.419
Totaal	5.100.575	7.066.844	800.000	11.367.419

De totale rentelast voor het jaar 2013 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 287.601. In 2013 is een nieuwe 10-jarige lening aangetrokken met een rente van 2,09%. De toename aan waarborgsommen betreft de waarborgen van jachthaven Hemmeland. .

Vlottende passiva

- **Netto-vlottende schulden**

De netto-vlottende schulden betreffen:

Omschrijving	2013	2012
Kasgeldleningen	-	-
Bank (BNG)	-	1.947.345
Overige schulden	1.862.334	2.689.924
Totaal	1.862.334	4.637.269

- **Overlopende passiva**

De overlopende passiva betreffen:

Omschrijving	2013	2012
Nog te betalen bedragen	512.733	574.000
Van Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotten	71.623	180.601
Overige vooruitontvangen bedragen	8.640	91.845
Totaal	592.996	846.447

Toelichting

- Nog te betalen bedragen zijn onder meer: rente van geldleningen 2013 (€ 259.898) die eerst worden betaald in 2014, gelden inzake het project fietsknooppunten in Laag Holland (€ 29.281), uitkeringen 2013 te betalen in 2014 (€ 121.892), salarissen 13^e maand te betalen in 2014 (€ 21.232), diverse afrekeningen onderwijs (€ 59.344) en overige (€ 21.086).
- Ontvangen voorschotten Nederlandse overheidslichamen zijn onder meer: subsidie duurzame energie provincie Noord-Holland, meeneemregeling participatiebudget en voorschotten van het Rijk in het kader van de bijstandsverlening
- Vooruitontvangen bedragen betreffen liggelden etc. met betrekking tot de jachthaven

Waarborgen garanties

De gemeentegaranties voor de andere instellingen betreffen gemeentegaranties afgegeven als borg voor leningen van toegelaten instellingen bij het Waarborgfonds Sociale Woningbouw. Dit zijn doorlopende leningen. Het waarborgfonds staat borg voor deze leningen en kan dus worden aangesproken voor de rente- en aflossingsverplichtingen van de corporaties. Het fonds hiertoe over een risicovermogen. Als het risicovermogen onder het garantieniveau daalt, dat is vastgesteld op 0,25% van het totaal geborgde vermogen, heeft het waarborgfonds de plicht obligo's te vorderen die de corporaties verplicht hebben aangehouden. De achtervang van het Rijk en de gemeenten (elk 50%) vormt de tertiaire zekerheid. Indien na vordering van de obligo's het risicovermogen nog steeds onder het garantieniveau blijft, hebben Rijk en gemeenten de verplichting renteloze leningen te verstrekken aan het waarborgfonds. Voor de afzonderlijke gemeente geldt een bepaalde verdeelsleutel naar rato van haar aandeel in het opgelopen tekort en achtervang. Het verloop van gegarandeerde geldleningen (x € 1.000) ziet er als volgt uit:

Omschrijving	Oorspronkelijk bedrag	2013	2012
Algemene Woningbouwvereniging Monnickendam	61.225	61.274	63.463
Woningbouwvereniging de Hoeksteen	2.200	2.200	2.532
Wooncompagnie	6.215	6.215	6.215
Woonzorg Nederland	13.533	13.533	28.380
Totaal	83.173	83.222	100.590

In 2013 zijn er geen bedragen betaald wegens verleende borg- en garantstellingen.

Langlopende financiële verplichtingen

De gemeente is onder meer voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijken, financiële verplichtingen, namelijk:

- *Gemeenschappelijke regelingen*
De gemeente neemt deel aan diverse gemeenschappelijke regelingen zoals ISW, Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland en Stadsregio Amsterdam. Ook heeft de gemeente een verplichting tot bijdrage aan het werkvoorzieningschap Baanstede.
- *Leerlingenvervoer*
In augustus 2010 zijn nieuwe contracten afgesloten met een looptijd van vijf jaar.
- *Afval*
Er zijn diverse contracten voor het inzamelen van (bedrijfs-, sloop-, bouw-, kunstverpakking-, huis-, keuken- en tuin) afval en afvoeren hiervan.
- *Openbare ruimte*
Er zijn diverse contracten in de openbare ruimte zoals exploitatieovereenkomst Pontveer, openbare verlichting.

Openbaarmaking

De wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector schrijft voor dat van iedere topfunctionaris en iedere gewezen topfunctionaris de volgende gegevens in het financiële verslaggevingsdocument moeten worden opgenomen:

- g. de naam;
- h. de beloning;
- i. de belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen;
- j. de voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn;
- k. de functie of functies;
- l. de duur en omvang van het dienstverband in het boekjaar

Voor de gemeente Waterland 2013 zijn dit de volgende topfunctionarissen

- g. D. Broere
- h. € 81.537
- i. € 93
- j. € 3.384
- k. algemeen directeur/gemeente secretaris
- l. 36 uur per week. Volledig jaar in dienst

- g. E.G.H. Dijk
- h. € 67.609
- i. € 279
- j. € 2.788
- k. griffier
- l. 36 uur per week. Volledig jaar in dienst

SISA-VERANTWOORDINGSINFORMATIE

Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa I N D I C A T O R E N	
BZK	C7C	Investering stedelijke vernieuwing (ISV) II Provinciale beschikking en/of verordening Project-gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: C7C / 01</i>	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: C7C / 02</i>
			1 2010-8943	€ 0
			Kopie beschikingsnummer <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: C7C / 07</i>	Eindverantwoording Ja/Nee <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: C7C / 08</i>
			1 2010-8943	Ja
SZW	G1	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_gemeente 2013 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of er in (jaar T) geen, enkele of alle inwoners werkzaam waren bij een Openbaar lichaam o.g.v. de Wgr.	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners van uw gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G1 / 01</i>	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in (jaar T), uitgedrukt in arbeidsjaren <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G1 / 02</i>
			0,00	0,00

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa

I N D I C A T O R E N

Overige bestedingen (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: C7C / 03</i>	Cumulatieve bestedingen ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: C7C / 04</i>	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: C7C / 05</i>	Toelichting afwijking <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: C7C / 06</i>
€ 0	€ 0	€ 0	subsidie is inmiddels ingetrokken
Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen) Afspraak Alleen in te vullen na afloop project <i>Aard controle D1</i> <i>Indicatornummer: C7C / 09</i>	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen) Realisatie Alleen in te vullen na afloop project <i>Aard controle D1</i> <i>Indicatornummer: C7C / 10</i>	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen) Toelichting afwijking Alleen in te vullen na afloop project <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: C7C / 11</i>	
0	0	0	
Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: G1 / 03</i>			
Nee			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa

I N D I C A T O R E N

<p>Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;</p> <p>inclusief deel openbaar lichaam</p> <p><i>Aard controle R Indicatornummer: G1A / 03</i></p>	<p>Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;</p> <p>inclusief deel openbaar lichaam</p> <p><i>Aard controle R Indicatornummer: G1A / 04</i></p>	<p>Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;</p> <p>inclusief deel openbaar lichaam</p> <p><i>Aard controle R Indicatornummer: G1A / 05</i></p>	
<p>2,60 0,00</p>	<p>28,90 0,00</p>	<p>4,60 0,00</p>	
<p>Besteding (jaar T) IOAW</p> <p>Gemeente</p> <p>I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)</p> <p><i>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03</i></p>	<p>Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)</p> <p><i>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04</i></p>	<p>Besteding (jaar T) IOAZ</p> <p>Gemeente</p> <p>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)</p> <p><i>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05</i></p>	<p>Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)</p> <p><i>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06</i></p>
<p>€ 72.138</p>	<p>€ 430</p>	<p>€ 36.107</p>	<p>€ 0</p>
<p>Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)</p> <p><i>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09</i></p>	<p>Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee</p> <p>Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze.</p> <p><i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 10</i></p>		
<p>€ 0</p>	<p>Ja</p>		

Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa			
			I N D I C A T O R E N			
SZW	G3	<p>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeente 2013</p> <p>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</p> <p>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.</p>	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)		
			<i>Aard controle R</i>		<i>Aard controle R</i>	
			<i>Indicatornummer: G3 / 01</i>		<i>Indicatornummer: G3 / 02</i>	
			€ 27.905	€ 67.000		
			Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004		
			<i>Aard controle R</i>			
			<i>Indicatornummer: G3 / 07</i>			
			€ 0	€ 0		
SZW	G5	<p>Wet participatiebudget (WPB)_gemeente 2013</p> <p>Wet participatiebudget (WPB)</p> <p>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.</p>	Het aantal in (jaar T) bij een ROC ingekochte contacturen			
			Let op: Dit is de enige gelegenheid om verantwoording af te leggen over deze taakuitvoering			
			Let op: Deze verantwoording kan niet door een gemeenschappelijke regeling worden uitgevoerd, ongeacht de keuze van de gemeente bij indicator G5/02			
			<i>Aard controle D1</i>		<i>Indicatornummer: G5 / 01</i>	
			99			
			Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee	Besteding (jaar T) participatiebudget		
			De zelfstandige uitvoering betreft de indicatoren G5/03 tot en met G5/07			
			Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze			
			<i>Aard controle n.v.t.</i>			
			<i>Indicatornummer: G5 / 02</i>			
			Ja	€ 230.755		
				<i>Aard controle R</i>		
				<i>Indicatornummer: G5 / 03</i>		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa

I N D I C A T O R E N

Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) Bob
<i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G3 / 03	<i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G3 / 04	<i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G3 / 05	<i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G3 / 06
€ 26.532	€ 70.800	€ 16.473	€ 0
Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee			
Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze.			
<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicatornummer: G3 / 09			
Ja			
Waarvan besteding (jaar T) van educatie bij roc's	Baten (jaar T) (niet-Rijk) participatiebudget	Waarvan baten (jaar T) van educatie bij roc's	Besteding (jaar T) Regelluw Dit onderdeel is uitsluitend van toepassing op gemeenten die in (jaar T-1) duurzame plaatsingen van inactieven naar werk hebben gerealiseerd en verantwoord aan het Rijk
<i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G5 / 04	<i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G5 / 05	<i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G5 / 06	<i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G5 / 07
€ 25.898	€ 41.694	€ 35.264	€ 0

III. OVERIGE GEGEVENS

1. Bestuurlijke gegevens

Gemeenteraad

	Aantal zetels
VVD	5
CDA	3
GroenLinks	3
PvdA	2
Waterland Natuurlijk!	2
SP	1
D66	1
	17

Fractie VVD

R. Schröder	1 januari	-	31 december
H.U. de Jong	1 januari	-	31 december
N.W.A. Lens	1 januari	-	31 december
P.J. Klingen	1 januari	-	31 december
mw. E.E. Nijssen	1 januari	-	31 december

Fractie CDA

ing. S.G. Verbeek	1 januari	-	31 december
J. Kaars	1 januari	-	31 december
mw. drs. S.M. Kröner-Roos RA	1 januari	-	31 december

Fractie GroenLinks

mw. drs. L. Bromet	1 januari	-	31 december
drs. J.J. Wortel	1 januari	-	31 december
mw. drs. A.M.H. van de Weijenberg	1 januari	-	31 december

Fractie PvdA

drs. A.A. van Nieuwkerk	1 januari	-	31 december
mw. drs. B. Buis MSM	1 januari	-	31 december

Fractie Waterland Natuurlijk

mw. Y. Gras-Hogerwerf	1 januari	-	31 december
mw. D. Borghardt-de Kat	1 januari	-	31 december

Fractie SP

J. Kes	1 januari	-	31 december
--------	-----------	---	-------------

Fractie D66

mw. drs. G.J.M. Bekhuis	1 januari	-	31 december
-------------------------	-----------	---	-------------

Griffier

drs. E.G.H. Dijk	1 januari	-	31 december
------------------	-----------	---	-------------

College van B&W

Burgemeester

mw. L.M.B.C Wagenaar-Kroon 1 januari - 31 december

Wethouders

P. Kools 1 januari - 31 december

B.G. Schalkwijk 1 januari - 31 december

mr. drs. Tj. Hoekstra 1 januari - 31 december

Gemeentesecretaris

D. Broere 1 januari - 31 december

2. Accountantsverklaring

[wordt separaat verzonden]

3. Productenraming 2013

Hieronder treft u een overzicht van de realisatie op productenniveau:

Progr- onderdeel nummer	Omschrijvingen	Lasten 2013		Baten 2013		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
1	Zorg & welzijn	10.009.077	9.746.295	3.343.651	3.498.071	6.665.426-	6.248.224-
01.001	Uitkering	3.132.924	3.190.410	2.559.919	2.623.882	573.005-	566.528-
	01.01 Algemene bijstandsverlening	1.697.950	1.812.311	1.486.767	1.453.316	211.183-	358.995-
	01.04 Fraudebestrijding en controle	10.000	10.000	-	-	10.000-	10.000-
	01.06 Inkomensvoorziening	49.255	133.633	42.414	156.207	6.841-	22.574
	01.08 Minimabeleid	220.468	190.691	23.000	22.280	197.468-	168.411-
	01.12 Werkvoorzieningsschap	812.769	811.120	716.985	731.186	95.784-	79.934-
	01.13 Participatiebudget	342.482	232.655	290.753	260.893	51.729-	28.238
01.002	Welzijn	4.000.286	3.706.042	505.182	559.163	3.495.104-	3.146.879-
	01.02 Basisgezondheidszorg	743.309	601.287	23.990	23.990	719.319-	577.297-
	01.03 Dierenbescherming	8.350	8.261	-	-	8.350-	8.261-
	01.05 Wmo	1.515.966	1.343.156	233.059	261.723	1.282.907-	1.081.433-
	01.07 Maatschappelijke hulpverlening	110.575	136.132	-	-	110.575-	136.132-
	01.10 Ouderenzorg	137.276	135.460	-	-	137.276-	135.460-
	01.25 Amateuristische kunstbeoefening	12.500	13.732	3.161	3.161	9.339-	10.570-
	01.26 Bibliotheekwerk	334.903	341.025	31.391	31.535	303.512-	309.489-
	01.27 Club- en buurthuiswerk	500	500	-	-	500-	500-
	01.29 Kunstzinnige vorming	159.944	158.360	-	-	159.944-	158.360-
	01.30 Sociaal-cultureel werk	191.535	191.712	40.928	40.928	150.607-	150.784-
	01.32 Sport	764.573	755.384	169.407	194.861	595.166-	560.523-
	01.33 Verzelfstandigde dorpshuizen	3.097	2.953	3.246	2.964	149	11
	01.34 Volksfeesten	9.758	9.437	-	-	9.758-	9.437-
	01.35 Welzijnsjaarprogramma	8.000	8.644	-	-	8.000-	8.644-
01.003	Onderwijs en jeugd	970.588	890.099	85.789	108.702	884.799-	781.398-
	01.14 Beleidsadvisering lokaal onderwijs	33.331	31.700	-	-	33.331-	31.700-
	01.15 Gymnastiekonderwijs	12.810	12.185	-	-	12.810-	12.185-
	01.16 Huisvesting bijzonder onderwijs	162.521	155.583	9.069	9.069	153.452-	146.514-
	01.17 Huisvesting openbaar onderwijs	223.651	205.356	12.180	28.312	211.471-	177.044-
	01.18 Kinderopvang	109.844	89.138	24.040	24.767	85.804-	64.371-
	01.19 Leerlingenvervoer	188.794	172.662	9.000	10.509	179.794-	162.153-
	01.21 Leerplicht	314	642	13.500	13.807	13.186	13.165
	01.22 Schoolbegeleiding	46.384	46.056	-	-	46.384-	46.056-
	01.23 Schoolzwemmen	91.877	90.756	18.000	22.238	73.877-	68.518-
	01.24 Integrale veiligheid	6.152	6.152	-	-	6.152-	6.152-
	01.28 Jeugd- en jongerenwerk	94.910	79.870	-	-	94.910-	79.870-
01.070	01.70 Loonkosten Zorg & welzijn	1.110.576	1.164.477	192.761	206.324	917.815-	958.152-
01.080	01.80 Kapitaallasten Zorg & welzijn	794.703	795.267	-	-	794.703-	795.267-
2	VROM	3.902.228	3.792.414	2.690.384	2.376.086	1.211.844-	1.416.328-
02.001	Bouw- en woningtoezicht	256.210	227.011	661.330	367.512	405.120	140.501
	02.01 Bouw- en woningtoezicht	183.956	110.232	623.279	323.317	439.323	213.085
	02.09 Monumentenzorg	72.254	116.780	38.051	44.195	34.203-	72.584-

Progr- onderdeel nummer	Omschrijvingen	Lasten 2013		Baten 2013		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
02.002	Economische aangelegenheden	863.096	795.473	1.009.270	922.167	146.174	126.695
	02.10 Bedrijfscontacten/econ. aangelegenheden	10.000	5.129	-	-	10.000-	5.129-
	02.11 Toerisme	853.096	790.344	1.009.270	922.167	156.174	131.823
02.003	Gebiedsontwikkeling	1.237.826	1.041.363	992.057	952.709	245.769-	88.654-
	02.02 Ruimtelijke ordening	587.169	383.735	144.560	132.066	442.609-	251.669-
	02.03 Stedelijke vernieuwing	705	-	-	-	705-	-
	02.04 Volkshuisvesting	569.447	221.472	784.895	328.329	215.448	106.858
	02.07 Bouwgrondexploitatie	50.211	43.970	52.933	95.051	2.722	51.081
	02.08 Grondzaken	-	-	-	-	-	-
	02.12 Centrumvoorzieningen Monnickendam	16.082	390.522	8.800	397.231	7.282-	6.709
	04.09 Straatnaamgeving/huisnummering	1.500	-	-	-	1.500-	-
	04.11 Woningtoewijzing	12.712	1.664	869	32	11.843-	1.632-
02.004	02.05 Milieu	212.508	241.408	7.087	7.073	205.421-	234.335-
02.005	02.06 Afdelingssecretariaat RO/meldingen	-	-	-	-	-	-
02.070	02.70 Loonkosten VROM	1.010.525	1.165.096	20.640	126.625	989.885-	1.038.471-
02.080	02.80 Kapitaallasten VROM	322.063	322.063	-	-	322.063-	322.063-
3	Openbare werken	8.191.948	8.254.435	5.253.900	5.578.365	2.938.048-	2.676.070-
03.001	Afval	1.238.788	1.252.688	1.900.387	1.917.536	661.599	664.849
	03.02 Afval	1.226.549	1.247.435	184.063	202.815	1.042.486-	1.044.620-
	03.03 Afvalstoffenheffing	12.239	5.253	1.716.324	1.714.721	1.704.085	1.709.468
03.002	03.13 Begraven	50.716	45.933	208.916	164.126	158.200	118.192
03.003	Buitendienst	103.590	107.351	-	-	103.590-	107.351-
	03.16 Administratie en beheer buitendienst	2.200	2.656	-	-	2.200-	2.656-
	03.17 Gereedschappen buitendienst	37.260	36.921	-	-	37.260-	36.921-
	03.18 Tractiemiddelen	64.130	67.774	-	-	64.130-	67.774-
03.004	Gebouwen	147.150	140.997	829.803	869.573	682.653	728.576
	03.01 Gemeentelijke woningexploitatie	614	414	4.833	-	4.219	414
	03.14 Gebouwenbeheer	121.927	117.348	815.679	860.137	693.752	742.789
	03.15 Huisvesting buitendienst	24.609	23.235	9.291	9.436	15.318-	13.799-
03.005	Riool	488.765	594.155	1.666.572	1.756.330	1.177.807	1.162.176
	03.08 Riolering	483.190	588.852	-	79.079	483.190-	509.773-
	03.09 Rioleringsheffing	5.575	5.302	1.666.572	1.677.252	1.660.997	1.671.949
03.006	Openbare ruimte	3.146.288	3.117.634	307.574	733.656	2.838.714-	2.383.979-
	01.31 Speelplaatsen	42.169	38.754	230	227	41.939-	38.527-
	03.04 Ongediertebestrijding	1.587	131	-	-	1.587-	131-
	03.05 Haven	51.202	63.556	128.391	110.836	77.189	47.280
	03.06 Openbaar groen	470.035	502.758	-	1.298	470.035-	501.459-
	03.07 Ringshemmen	-	-	-	-	-	-
	03.10 Verkeer	175.995	172.015	25.826	29.496	150.169-	142.518-
	03.11 Waterbeheer	438.345	405.826	4.182	384.779	434.163-	21.047-
	03.12 Wegen	1.929.979	1.910.122	148.945	196.275	1.781.034-	1.713.847-
	03.19 Kernraden	36.976	24.474	-	10.744	36.976-	13.730-

Progr- onderdeel nummer	Omschrijvingen	Lasten 2013		Baten 2013		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
03.070	03.70 Loonkosten Openbare werken	1.908.895	1.889.798	340.648	137.144	1.568.247-	1.752.654-
03.080	03.80 Kapitaallasten Openbare werken	1.107.756	1.105.878	-	-	1.107.756-	1.105.878-
4	Publiekszaken	591.290	560.946	306.123	293.395	285.167-	267.551-
04.001	Akten	108.574	84.780	238.339	225.379	129.765	140.598
	04.05 Overige akten	1.425	235	2.600	2.928	1.175	2.694
	04.06 Parkeren gehandicapten	3.099	2.921	4.464	7.045	1.365	4.124
	04.07 Reisdocumenten/identiteitskaarten	80.450	64.327	172.071	157.929	91.621	93.602
	04.08 Rijbewijzen	23.600	17.298	59.204	57.477	35.604	40.179
04.002	GBA	36.009	30.345	67.784	68.016	31.775	37.670
	04.01 Gemeentelijke basisadministratie	25.539	24.686	23.460	29.621	2.079-	4.935
	04.02 Huwelijken	3.925	2.562	35.700	28.890	31.775	26.328
	04.03 Naamwetgeving	-	-	-	-	-	-
	04.04 Naturalisatie	6.545	3.098	8.624	9.505	2.079	6.407
04.003	04.10 Verkiezingen	3.594	-	-	-	3.594-	-
04.004	07.01 Centrale balie	-	-	-	-	-	-
04.070	04.70 Loonkosten Publiekszaken	431.477	434.184	-	-	431.477-	434.184-
04.080	04.80 Kapitaallasten Publiekszaken	11.636	11.636	-	-	11.636-	11.636-
5	Brandweer	1.286.556	2.597.153	6.876	1.389.949	1.279.680-	1.207.205-
05.001	Brandweer	468.886	480.095	504	1.375.651	468.382-	895.556
	05.01 Brandblus- en reddingsmiddelen	75.249	88.108	-	255.088	75.249-	166.981
	05.02 Brandmelding en -alarmering	3.946	1.246	-	-	3.946-	1.246-
	05.05 Huisvesting brandweer	38.339	62.081	-	1.120.563	38.339-	1.058.482
	05.06 Overige brandweezaken	23.352	27.828	-	-	23.352-	27.828-
	05.07 Regionale brandweer	328.000	300.833	504	-	327.496-	300.833-
05.002	05.03 Brandpreventie	-	-	-	-	-	-
05070	Loonkosten Brandweer	643.788	684.972	6.372	14.297	637.416-	670.675-
	05.04 Brandweerpersoneel	362.018	383.204	-	-	362.018-	383.204-
	05.70 Loonkosten Brandweer	281.770	301.768	6.372	14.297	275.398-	287.470-
05.080	05.80 Kapitaallasten Brandweer	173.882	1.432.086	-	-	173.882-	1.432.086-
6	Financiën	840.712	807.454	46.726	72.277	793.986-	735.177-
06.001	Belastingen	92.592	66.978	10.330	11.488	82.262-	55.491-
	06.01 Forensenbelasting	-	282	-	-	-	282-
	06.02 Hondenbelasting	2.581	1.666	-	-	2.581-	1.666-
	06.03 Onroerende-zaakbelasting	7.432	7.480	-	-	7.432-	7.480-
	06.04 Overige belasting	-	-	-	-	-	-
	06.05 Belasting op roerende woon- en bedrijfsr	3.606	-	-	-	3.606-	-
	06.06 Toeristenbelasting	6.010	2.503	-	-	6.010-	2.503-
	06.09 Invordering belastingen	18.983	13.608	10.330	11.488	8.653-	2.121-
	06.11 Waardebepaling onroerende zaken	53.980	41.439	-	-	53.980-	41.439-

Progr- onderdeel nummer	Omschrijvingen	Lasten 2013		Baten 2013		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
06.002	Budgetcyclus	25.000	16.694	-	-	25.000-	16.694-
	06.07 Budgetcyclus	25.000	16.694	-	-	25.000-	16.694-
	06.13 Financiële advisering	-	-	-	-	-	-
06.003	Financiële administratie	16.669	11.395	-	26.033	16.669-	14.638
	06.08 Financieel instrumentarium	-	-	-	-	-	-
	06.10 Invordering niet-belastingen	5.033	-	-	26.033	5.033-	26.033
	06.12 Financiële administratie	11.636	11.395	-	-	11.636-	11.395-
	06.14 Interne controle	-	-	-	-	-	-
06.004	06.15 Verzekeringen	37.600	37.607	16.396	16.396	21.204-	21.211-
06.070	06.70 Loonkosten Financiën	647.832	653.760	20.000	18.360	627.832-	635.400-
06.080	06.80 Kapitaallasten Financiën	21.019	21.020	-	-	21.019-	21.020-
7	Facilitaire zaken	2.686.202	2.655.702	96.800	97.465	2.589.402-	2.558.237-
07.001	Binnendienst	489.637	498.283	2.420	12.396	487.217-	485.887-
	07.05 Huisvesting binnendienst	189.082	208.808	-	10.000	189.082-	198.808-
	07.06 Archiefbeheer	120.949	114.917	-	-	120.949-	114.917-
	07.07 Bode en huishoudelijke dienst	83.293	80.546	2.200	2.396	81.093-	78.150-
	07.10 Literatuurverzorging	38.620	36.328	-	-	38.620-	36.328-
	07.11 Postverzorging/behandeling	30.993	23.784	-	-	30.993-	23.784-
	07.12 Reproductie	26.700	33.900	220	0	26.480-	33.900-
07.002	ICT	861.285	778.260	-	850	861.285-	777.410-
	07.02 Applicatiebeheer	-	-	-	-	-	-
	07.03 ICT-beleid	73.473	43.293	-	-	73.473-	43.293-
	07.04 Systeembeheer	787.812	734.967	-	850	787.812-	734.117-
07.003	07.08 Inkoopcoördinatie	-	-	-	-	-	-
07.004	07.09 Lezen vakliteratuur	-	-	-	-	-	-
07.005	Marketing & communicatie	65.781	51.764	-	-	65.781-	51.764-
	07.13 Promotie	22.234	11.260	-	-	22.234-	11.260-
	07.14 Communicatie	43.547	40.504	-	-	43.547-	40.504-
07.070	07.70 Loonkosten Facilitaire zaken	982.230	1.050.178	94.380	84.219	887.850-	965.960-
07.080	07.80 Kapitaallasten Facilitaire zaken	287.269	277.216	-	-	287.269-	277.216-
8	Algemene en juridische zaken	839.802	733.847	117.016	107.378	722.786-	626.470-
08.001	08.15 Bestuurssecretariaat	-	-	-	-	-	-
08.002	Communicatie	-	-	-	-	-	-
	08.11 Promotie	-	-	-	-	-	-
	08.13 Communicatie	-	-	-	-	-	-

Progr- onderdeel nummer	Omschrijvingen	Lasten 2013		Baten 2013		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
08.003	Juridische zaken	37.991	45.102	-	-	37.991-	45.102-
	08.08 Adviescommissie bezwaarschriften	6.165	6.350	-	-	6.165-	6.350-
	08.09 Juridische aangelegenheden	31.826	38.753	-	-	31.826-	38.753-
	08.10 Klachtenregeling	-	-	-	-	-	-
	08.14 Wettelijke aansprakelijkheid	-	-	-	-	-	-
08.004	08.12 Regionale samenwerking	93.902	90.427	-	-	93.902-	90.427-
08.005	Veiligheid	27.679	8.781	-	-	27.679-	8.781-
	08.04 Integrale veiligheid	6.221	5.786	-	-	6.221-	5.786-
	08.05 Rampenbestrijding	21.458	2.995	-	-	21.458-	2.995-
08.006	Vergunningen	28.206	8.860	36.085	29.561	7.879	20.701
	08.01 APV-vergunningen	24.147	3.327	8.114	9.080	16.033-	5.753
	08.02 Bijzondere wetten	-	-	1.798	-	1.798	-
	08.03 Drank- en horecawet	-	-	5.584	1.799	5.584	1.799
	08.06 Kermis	604	291	3.987	1.200	3.383	909
	08.07 Markten	3.455	5.241	16.602	17.481	13.147	12.240
08.007	02.08 Grondzaken	27.451	24.915	80.931	61.524	53.480	36.609
08.070	08.70 Loonkosten Ajz	588.008	519.198	-	16.293	588.008-	502.904-
08.080	08.80 Kapitaallasten Ajz	36.565	36.565	-	-	36.565-	36.565-
9	Personeel & organisatie	682.516	570.296	14.595	15.726	667.921-	554.570-
09.001	Ontwikkeling	288.047	190.664	4.750	5.199	283.297-	185.464-
	09.01 Arbeidsomstandigheden	43.549	39.948	4.750	3.924	38.799-	36.023-
	09.02 Management	45.179	31.608	-	-	45.179-	31.608-
	09.03 Organisatie-ontwikkeling	199.319	119.108	-	1.275	199.319-	117.833-
09.002	09.04 P&O-instrumenten	66.014	44.698	2.125	1.125	63.889-	43.573-
09.070	09.70 Loonkosten Personeel & organisatie	328.396	334.875	7.720	9.401	320.676-	325.473-
09.080	09.80 Kapitaallasten Personeel & organisatie	59	59	-	-	59-	59-
10	Bestuur en directie	1.033.215	930.420	15.571	136.334	1.017.644-	794.086-
10.001	10.01 College B&W	411.825	500.792	-	120.763	411.825-	380.029-
10.002	10.02 Raad	212.691	214.132	15.571	15.571	197.120-	198.561-
10.003	10.03 Directie	5.000	-	-	-	5.000-	-
10.070	10.70 Loonkosten	403.699	215.495	-	-	403.699-	215.495-
10.080	10.80 Kapitaallasten	-	-	-	-	-	-

Progr- onderdeel nummer	Omschrijvingen	Lasten 2013		Baten 2013		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
11	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	3.720.294	5.385.082	21.267.382	23.157.970	17.547.088	17.772.889
11.001	11.01 Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	-	-	3.075.407	3.013.536	3.075.407	3.013.536
11.002	11.02 Algemene uitkering	-	-	13.168.778	13.404.875	13.168.778	13.404.875
11.003	11.03 Dividend	-	-	140.920	136.410	140.920	136.410
11.004	11.04 Saldo van financieringsfunctie	305.780	289.290	-	5.750	305.780-	283.541-
11.005	11.05 Overige algemene dekkingsmiddelen	3.381.995	5.095.791	4.882.277	6.597.400	1.500.282	1.501.609
11.006	11.06 Onvoorzien	32.519	-	-	-	32.519-	-
	Resultaat voor bestemming	33.783.840	36.034.042	33.159.024	36.723.014	624.816-	688.972
	Mutaties reserves	781.200	1.868.695	1.434.283	2.232.336	653.083	363.641
12.001	12.01 Mutaties Algemene reserve	781.200	1.868.695	1.245.205	2.043.258	464.005	174.563
12.002	12.02 Mutatie reserve kapitaallasten gebouwen	-	-	84.828	84.828	84.828	84.828
12.003	12.03 Mutatie reserve onderhoud Hemmeland	-	-	104.250	104.250	104.250	104.250
	Resultaat na bestemming	34.565.040	37.902.737	34.593.307	38.955.350	28.267	1.052.613

4. Stand van zaken kredieten

Hierna treft u een overzicht van de afgesloten, lopende en nieuwe kredieten:

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Besteed t/m 2012	Besteed 2013	Restant krediet	Boekwaarde 01-01-2013
Afdeling 1: Zorg & welzijn			7.477.276	1.203.164	119.245	6.168.771	9.639.314
<i>Afgesloten kredieten</i>			<i>1.054.530</i>	<i>1.076.211</i>	<i>47.796-</i>	<i>40.019</i>	<i>9.529.018</i>
<i>Onderwijs</i>			<i>1.054.530</i>	<i>1.076.211</i>	<i>61.700-</i>	<i>40.019</i>	<i>3.668.130</i>
Bouw/inrichtingskosten de Fuut		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	270.487
Gebruiksvoorzieningen		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	21.400
Terreinkosten de Fuut		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	2.805
Bouw/inrichtingskosten de Havenridders		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	233.713
Gebruiksvoorzieningen de Havenridders		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	13.923
Terreinkosten de Havenridders		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	4.956
Bouw/inrichtingskosten de Overhaal		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	265.898
Gebruiksvoorzieningen de Overhaal		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	6.817
Terreinkosten de Overhaal		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	5.398
Stichting nieuwbouw de Binnendijk		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	322.899
Uitbreiding lokalen de Binnendijk		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	162.005
Gebruiksvoorzieningen de Binnendijk		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	2.078
Uitbreiding speelterrein de Binnendijk		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	14.229
Bouw/inrichtingskosten JF Kennedy		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	251.221
Vervanging kozijnen JF Kennedy		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	117.523
Gebruiksvoorzieningen JF Kennedy		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	13.818
Terreinkosten JF Kennedy		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	4.685
Bouw/inrichtingskosten W de Zwijger		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	270.689
Gebruiksvoorzieningen W de Zwijger		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	13.438
Terreinkosten W de Zwijger		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	2.454
Bouw/inrichtingskosten de Rietlanden		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	78.258
Renovatie de Rietlanden		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	322.392
Gebruiksvoorzieningen de Rietlanden		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	10.974
Terreinkosten de Rietlanden		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	3.573
Tijd.uitbreiding huisvesting de Havenridders		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	168.704
EGEM-i-Leerplicht		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	7.582
Nieuwbouw Gouwzeeschool		ecn	1.054.530	1.076.211	61.700-	40.019	1.076.211
<i>Sport</i>			-	-	<i>13.904</i>	-	<i>1.695.011</i>
Stichtingskosten sporthal 't Spil		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	144.290
Renovatie sporthal 't Spil		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	4.143
Renovatie interieur sporthal 't Spil		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	23.201
Bouw/inrichtingskosten sportzaal Marijkestraat		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	28.888
Renovatie sportzaal Marijkestraat		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	17.955
Bouw/inrichtingskosten sportzaal Nieuwland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	63.630
Terreinkosten sportzaal Nieuwland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	1.947
Bouw/inrichtingskosten sportzaal Buurterstraat		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	54.459
Terreinkosten sportzaal Buurterstraat		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	893
Aankoop grond tbv trainingsveld		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	9.486
Aanleg kunstgras voetbalvelden		ecn	xxx	xxx	13.904	xxx	645.633
Toplaag kunstgrasvoetbalvelden		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	580.981
Veldmeubilair kunstgrasvoetbalvelden		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	119.504
Lening VV Monnickendam, veldverlichting		fin	xxx	-	-	xxx	-
Lening St. Waterlandse Hockey Accommodatie	2013	fin	xxx	-	-	xxx	-
<i>Sociaal cultureel werk</i>			-	-	-	-	<i>860.379</i>
Grond Bibliotheek		erfp	xxx	xxx	xxx	xxx	26.093
Nieuwbouw bibliotheek		fin	xxx	xxx	xxx	xxx	365.915
Bibliotheek		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	-
Stichtingskapitaal het Broekerhuis		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	45
Grond dorps huis Zuiderwoude		erfp	xxx	xxx	xxx	xxx	1.134
St. Dorps huis Katwoude		fin	xxx	xxx	xxx	xxx	374.000
Stichtingskosten De Bolder		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	90.561
EGEM-i-WMO		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	2.632

Waardever- meerd. & waardevermind 2013	Afschr. 2013	Aflossing 2013	Boekwaarde 31-12-2013	Toegerekende rente 4,5% 2013	Kapitaal- lasten 2013	Omschrijving
740.775	360.171	368.376	9.651.542	435.096	795.267	Afdeling 1: Zorg & welzijn
573.734	334.781	368.376	9.399.595	430.132	764.913	Afgesloten kredieten
61.700-	175.295	-	3.431.135	165.066	340.360	<i>Onderwijs</i>
-	12.880	-	257.606	12.172	25.052	Bouw/inrichtingskosten de Fuut
-	1.338	-	20.063	963	2.301	Gebruiksvoorzieningen
-	2.805	-	-	126	2.932	Terreinkosten de Fuut
-	10.623	-	223.089	10.517	21.140	Bouw/inrichtingskosten de Havenridders
-	870	-	13.053	627	1.497	Gebruiksvoorzieningen de Havenridders
-	2.478	-	2.478	223	2.701	Terreinkosten de Havenridders
-	9.169	-	256.729	11.965	21.134	Bouw/inrichtingskosten de Overhaal
-	426	-	6.391	307	733	Gebruiksvoorzieningen de Overhaal
-	900	-	4.498	243	1.143	Terreinkosten de Overhaal
-	8.279	-	314.619	14.530	22.810	Stichting nieuwbouw de Binnendijk
-	5.400	-	156.604	7.290	12.690	Uitbreiding lokalen de Binnendijk
-	130	-	1.949	94	223	Gebruiksvoorzieningen de Binnendijk
-	431	-	13.798	640	1.071	Uitbreiding speelterrein de Binnendijk
-	11.419	-	239.802	11.305	22.724	Bouw/inrichtingskosten JF Kennedy
-	9.040	-	108.482	5.289	14.329	Vervanging kozijnen JF Kennedy
-	864	-	12.955	622	1.485	Gebruiksvoorzieningen JF Kennedy
-	2.342	-	2.342	211	2.553	Terreinkosten JF Kennedy
-	12.890	-	257.799	12.181	25.071	Bouw/inrichtingskosten W de Zwijger
-	840	-	12.598	605	1.445	Gebruiksvoorzieningen W de Zwijger
-	2.454	-	-	110	2.564	Terreinkosten W de Zwijger
-	9.782	-	68.476	3.522	13.304	Bouw/inrichtingskosten de Rietlanden
-	13.433	-	308.959	14.508	27.941	Renovatie de Rietlanden
-	686	-	10.288	494	1.180	Gebruiksvoorzieningen de Rietlanden
-	3.573	-	-	161	3.734	Terreinkosten de Rietlanden
-	22.336	-	146.368	7.592	29.928	Tijd.uitbreiding huisvesting de Havenridders
-	3.000	-	4.582	341	3.341	EGEM-i-Leerplicht
61.700-	26.905	-	987.606	48.430	75.335	Nieuwbouw Gouwzeeschool
368.404	145.672	2.461	1.915.282	77.602	223.274	<i>Sport</i>
-	48.097	-	96.193	6.493	54.590	Stichtingskosten sporthal 't Spil
-	2.072	-	2.072	186	2.258	Renovatie sporthal 't Spil
-	7.734	-	15.468	1.044	8.778	Renovatie interieur sporthal 't Spil
-	1.699	-	27.189	1.300	2.999	Bouw/inrichtingskosten sportzaal Marijkestraat
-	2.244	-	15.711	808	3.052	Renovatie sportzaal Marijkestraat
-	3.182	-	60.449	2.863	6.045	Bouw/inrichtingskosten sportzaal Nieuwland
-	974	-	974	88	1.061	Terreinkosten sportzaal Nieuwland
-	2.866	-	51.593	2.451	5.317	Bouw/inrichtingskosten sportzaal Buurterstraat
-	893	-	-	40	934	Terreinkosten sportzaal Buurterstraat
-	-	-	9.486	427	427	Aankoop grond tbv trainingsveld
13.904	21.521	-	638.016	29.053	50.575	Aanleg kunstgras voetbalvelden
-	48.415	-	532.566	26.144	74.559	Toplaag kunstgrasvoetbalvelden
-	5.975	-	113.529	5.378	11.353	Veldmeubilair kunstgrasvoetbalvelden
50.000	-	2.461	47.539	1.326	1.326	Lening VV Monnickendam, veldverlichting
304.500	-	-	304.500	-	-	Lening St. Waterlandse Hockey Accommodatie
352.794	13.814	365.915	833.444	38.717	52.532	<i>Sociaal cultureel werk</i>
-	-	-	26.093	1.174	1.174	Grond Bibliotheek
-	-	365.915	-	16.466	16.466	Nieuwbouw bibliotheek
352.794	-	-	352.794	-	-	Bibliotheek
-	-	-	45	2	2	Stichtingskapitaal het Broekerhuis
-	-	-	1.134	51	51	Grond dorps huis Zuiderwoude
-	-	-	374.000	16.830	16.830	St. Dorps huis Katwoude
-	12.937	-	77.624	4.075	17.012	Stichtingskosten De Bolder
-	877	-	1.754	118	996	EGEM-i-WMO

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Besteed t/m 2012	Besteed 2013	Restant krediet	Boekwaarde 01-01-2013
<i>Overig</i>			-	-	-	-	3.305.498
Brede school Ipendam,rentetoerekening:		ecn	-	xxx	xxx	xxx	3.305.498
-openbare school		ecn	-	xxx	xxx	xxx	-
-bijzondere school		ecn	-	xxx	xxx	xxx	-
-gymzaal		ecn	-	xxx	xxx	xxx	-
-bibliotheek		ecn	-	xxx	xxx	xxx	-
-buitenschoolse opvang		ecn	-	xxx	xxx	xxx	-
Lopende kredieten			496.000	126.953	159.009	210.038	110.296
<i>Onderwijs</i>			436.000	126.953	135.753	173.294	110.296
Voorbereiding brede school scholeneiland	2011	imm	236.000	126.953	121.013	11.966-	110.296
Voorbereiding brede school Broek in Waterland	2013	imm	200.000	-	14.740	185.260	-
<i>Sport</i>			60.000	-	23.256	36.744	-
Groot onderhoud sporthal 't Spil,voorbereiding	2013	imm	60.000	-	23.256	36.744	-
Nieuwe kredieten			5.926.746	-	8.032	5.918.714	-
<i>Onderwijs</i>			4.746.000	-	8.032	4.737.968	-
Brede school scholeiland Monnickendam	2015	ecn	4.443.810	-	-	4.443.810	-
Ontwerpfase BSS	2014	imm	110.000	-	8.032	101.968	-
Tijdelijke huisvesting BSS	2015	ecn	192.190	-	-	192.190	-
<i>Sport</i>			600.000	-	-	600.000	-
Groot onderhoud sporthal 't Spil	2014	ecn	600.000	-	-	600.000	-
<i>Sociaal cultureel werk</i>			580.746	-	-	580.746	-
Groot onderhoud De Bolder	2015	ecn	580.746	-	-	580.746	-
Afdeling 2: VROM			532.500	76.335	10.627	445.538	5.330.544
Afgesloten kredieten			-	-	-	-	5.278.740
Voorbereiding aan koop jachthaven Hemmeland		imm	xxx	xxx	xxx	xxx	35.597
Aankoop jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	3.429.332
Havenkantoor jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	36.124
Toiletgebouw jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	15.161
Kapschuur jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	7.151
Vervanging elektrakasten jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	90.484
Aankoop recreatiegebied Hemmeland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	1
Onderhanden werk Galgeriet/Bedr.rentetoerek.			xxx	xxx	xxx	xxx	349.194
Onderhanden werk Veenderijvaart,rentetoerek.			xxx	xxx	xxx	xxx	59.357-
Onderhanden werk Woningbouw,rentetoerek			xxx	xxx	xxx	xxx	598.676
Aankoop Galgeriet 12		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	422.300
Aankoop Galgeriet 37		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	338.088
EGEM-i-DURP		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	15.988
Lopende kredieten			142.500	76.335	10.627	55.538	51.804
EGEM-i-Omgevingsverg.	2009	ecn	142.500	76.335	10.627	55.538	51.804
Nieuwe kredieten			390.000	-	-	390.000	-
Steigers jachthaven Hemmeland	2015	ecn	390.000	-	-	390.000	-
Afdeling 3: Openbare Werken			4.915.000	440.066	993.936	3.317.031	12.536.318
Afgesloten kredieten			-	-	163.968-	-	12.124.693
<i>Afval</i>			-	-	-	-	266.616
Inzamelsysteem Marken		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	3.135
Ondergr containers Monnickendam		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	4.455
Vervanging bovengr.concons		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	65.009
Voorsorteerunit KCA		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	5.850
Ondergrondse afvalcontainers		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	12.051
Aanschaf containerauto afval		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	176.115

Waardever- meerd. & waardevermind 2013	Afschr. 2013	Aflossing 2013	Boekwaarde 31-12-2013	Toegerekende rente 4,5% 2013	Kapitaal- lasten 2013	Omschrijving
85.764-	-	-	3.219.734	148.747	148.747	<i>Overig</i>
85.764-	-	-	3.219.734	-	-	Brede school IJpendam,rentetoerekening:
-	-	-	-	52.038	52.038	-openbare school
-	-	-	-	31.378	31.378	-bijzondere school
-	-	-	-	41.977	41.977	-gymzaal
-	-	-	-	3.952	3.952	-bibliotheek
-	-	-	-	19.402	19.402	-buitenschoolse opvang
159.009	25.391	-	243.914	4.963	30.354	Lopende kredieten
135.753	25.391	-	220.658	4.963	30.354	<i>Onderwijs</i>
121.013	25.391	-	205.918	4.963	30.354	Voorbereiding brede school scholeniland
14.740	-	-	14.740	-	-	Voorbereiding brede school Broek in Waterland
23.256	-	-	23.256	-	-	<i>Sport</i>
23.256	-	-	23.256	-	-	Groot onderhoud sporthal 't Spil,voorbereiding
8.032	-	-	8.032	-	-	Nieuwe kredieten
8.032	-	-	8.032	-	-	<i>Onderwijs</i>
-	-	-	-	-	-	Brede school scholeniland Monnickendam
8.032	-	-	8.032	-	-	Ontwerpfase BSS
-	-	-	-	-	-	Tijdelijke huisvesting BSS
-	-	-	-	-	-	<i>Sport</i>
-	-	-	-	-	-	Groot onderhoud sporthal 't Spil
-	-	-	-	-	-	<i>Sociaal cultureel werk</i>
-	-	-	-	-	-	Groot onderhoud De Bolder
12.787	82.188	-	5.261.142	239.874	322.063	Afdeling 2: VROM
2.159	66.921	-	5.213.977	237.543	304.465	Afgesloten kredieten
-	17.030	-	18.567	1.602	18.631	Voorbereiding aan koop jachthaven Hemmeland
-	-	-	3.429.332	154.320	154.320	Aankoop jachthaven Hemmeland
-	3.284	-	32.840	1.626	4.910	Havenkantoor jachthaven Hemmeland
-	5.054	-	10.108	682	5.736	Toiletgebouw jachthaven Hemmeland
-	596	-	6.555	322	918	Kapschuur jachthaven Hemmeland
-	15.081	-	75.403	4.072	19.152	Vervanging elektrakasten jachthaven Hemmeland
-	-	-	1	-	-	Aankoop recreatiegebied Hemmeland
324.336-	-	-	24.859	15.714	15.714	Onderhanden werk Galgeriet/Bedr.rentetoerek.
59.357	-	-	-	2.671-	2.671-	Onderhanden werk Veenderijvaart,rentetoerek.
267.138	-	-	865.814	26.940	26.940	Onderhanden werk Woningbouw,rentetoerek
-	10.557	-	411.743	19.004	29.561	Aankoop Galgeriet 12
-	8.452	-	329.636	15.214	23.666	Aankoop Galgeriet 37
-	6.868	-	9.120	719	7.587	EGEM-i-DURP
10.627	15.267	-	47.164	2.331	17.598	Lopende kredieten
10.627	15.267	-	47.164	2.331	17.598	EGEM-i-Omgevingsverg.
-	-	-	-	-	-	Nieuwe kredieten
-	-	-	-	-	-	Steigers jachthaven Hemmeland
993.936	541.744	-	12.988.510	564.135	1.105.878	Afdeling 3: Openbare Werken
163.968-	513.308	-	11.447.417	545.611	1.058.919	Afgesloten kredieten
-	56.737	-	209.878	11.998	68.735	<i>Afval</i>
-	3.135	-	-	141	3.276	Inzamelsysteem Marken
-	2.228	-	2.228	200	2.428	Ondergr containers Monnickendam
-	21.670	-	43.340	2.925	24.595	Vervanging bovengr.concons
-	2.925	-	2.925	263	3.188	Voorsorteerunit KCA
-	1.620	-	10.431	542	2.163	Ondergrondse afvalcontainers
-	25.159	-	150.955	7.925	33.084	Aanschaf containerauto afval

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Besteed t/m 2012	Besteed 2013	Restant krediet	Boekwaarde 01-01-2013
<i>Riolering</i>			-	-	175.070-	-	10.385.697
Aanleg/sanering riool Broek in Waterland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	50.904
Omlleiding drukrioolsysteem Watergang		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	809
Drukriolering Katwoude		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	143.738
GRP,Binnenring		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	1.337.718
Investeringen ingeolge GRP		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	359.289
Investeringen ingeolge GRP		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	243.658
Investeringen ingeolge GRP		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	4.126
Riolering Galgeriet		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	436.189
Riolering Ringshemmen		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	654.861
GRP,Herm.Reyntjeslaan		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	162.072
GRP,Burg.Versteegstraat		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	71.716
Drainage Ringshemmen, 1		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	183.860
Voorbereiding fase 3 Ringshemmen		imm	xxx	xxx	xxx	xxx	10.338
GRP Monnickendam		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	86.181
GRP buitengebied Kanaaldijk		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	124.105
GRP vervanging buitengebied		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	422.991
GRP 2007,verbetering Monnickendam		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	386.667
GRP 2009,vervanging gemalen		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	31.063
Ringshemmen,fase 2		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	542.771
Drainage Ringshemmen, 2		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	230.959
Ringshemmen,fase 3		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	493.816
GRP Marken		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	722.713
GRP buitengebied IBA's		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	250.673
GRP 2007,verbetering Broek in Waterland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	81.494
GRP 2007,vervanging riool buitengebied		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	510.096
GRP 2007,verbetering buitengebied		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	363.067
GRP 2007,vervanging gemalen		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	49.439
GRP,vrijvervalriolen 2012		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	158.886
GRP vervanging gemalen		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	168.011
GRP,gemalen, 2012		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	28.000
EGEM-i-WION		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	81.949
GRP 2008,verbetering Ipendam		ecn	xxx	xxx	9.339	xxx	392.173
GRP 2007,verbetering Katwoude		ecn	xxx	xxx	285.276-	xxx	1.306.548
GRP 2008,vervanging transportriool		ecn	xxx	xxx	39.400	xxx	274.135
GRP,drukriolering 2012		ecn	xxx	xxx	61.467	xxx	20.682
GRP,randvoorzieningen 2013		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	-
<i>Overig</i>			-	-	11.102	-	1.472.380
Loods Monnickendam		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	37.878
Uitbreiding loods Galgeriet		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	43.079
Loods Galgeriet		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	116.904
Tractor Marken		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	6.069
Vervanging tractie		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	2.841
Vervanging tractie		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	12.609
Parkeerhok Marken		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	1.242
Verbouw parkeerhok		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	18.689
Stroomvoorziening haven Monnickendam		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	2.550
Toilet/douchegeb.Marken		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	5.232
Toilet/douchegeb.Monnickendam		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	11.759
Aanleg begraafplaats Kloosterdijk		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	74.692
Uitbreiding begr.pl. fase 3 Kloosterdijk		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	39.333
Uitbreiding begraafplaats Broek in Waterland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	2.807
Vervanging voertuigen		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	289.085
Vervanging aanhanger		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	3.977
Vorb.huisvesting buitendienst		imm	xxx	xxx	xxx	xxx	937-
Vervanging speeltoestellen		mn	xxx	xxx	xxx	xxx	16.259
Ondergrond speeltoestellen		mn	xxx	xxx	xxx	xxx	20.150
Vervanging speeltoestellen		mn	xxx	xxx	xxx	xxx	67.332
Pelserbrug		mn	xxx	xxx	xxx	xxx	443.984
Openbare ruimte Gouweeschool		mn	xxx	xxx	11.102	xxx	256.708
EGEM-i-WION/OV		ecn	xxx	xxx	-	xxx	139

Waardever- meerd. & waardevermind 2013	Afschr. 2013	Aflossing 2013	Boekwaarde 31-12-2013	Toegerekende rente 4,5% 2013	Kapitaal- lasten 2013	Omschrijving
175.070-	310.001	-	9.900.627	467.356	777.357	Riolering
-	50.904	-	-	2.291	53.195	Aanleg/sanering riool Broek in Waterland
-	270	-	540	36	306	Omlleiding drukrioolsysteem Watergang
-	23.956	-	119.782	6.468	30.425	Drukriolering Katwoude
-	29.081	-	1.308.637	60.197	89.278	GRP,Binnenring
-	7.811	-	351.478	16.168	23.979	Investeringen ingeolge GRP
-	7.860	-	235.798	10.965	18.825	Investeringen ingeolge GRP
-	4.126	-	-	186	4.312	Investeringen ingeolge GRP
-	9.281	-	426.908	19.628	28.909	Riolering Galgeriet
-	12.840	-	642.021	29.469	42.309	Riolering Ringshemmen
-	3.241	-	158.831	7.293	10.535	GRP,Herm.Reyntjeslaan
-	1.406	-	70.310	3.227	4.633	GRP,Burg.Versteegstraat
-	3.343	-	180.517	8.274	11.617	Drainage Ringshemmen, 1
-	5.169	-	5.169	465	5.635	Voorbereiding fase 3 Ringshemmen
-	1.596	-	84.585	3.878	5.474	GRP Monnickendam
-	2.256	-	121.848	5.585	7.841	GRP buitengebied Kanaaldijk
-	7.981	-	415.010	19.035	27.016	GRP vervanging buitengebied
-	6.667	-	380.000	17.400	24.067	GRP 2007,verbetering Monnickendam
-	538	-	30.525	1.398	1.936	GRP 2009,vervanging gemalen
-	9.869	-	532.903	24.425	34.293	Ringshemmen,fase 2
-	4.199	-	226.760	10.393	14.592	Drainage Ringshemmen, 2
-	8.818	-	484.998	22.222	31.040	Ringshemmen,fase 3
-	13.384	-	709.329	32.522	45.906	GRP Marken
-	10.899	-	239.774	11.280	22.179	GRP buitengebied IBA's
-	1.482	-	80.012	3.667	5.149	GRP 2007,verbetering Broek in Waterland
-	8.697	-	501.399	22.954	31.651	GRP 2007,vervanging riool buitengebied
-	6.126	-	356.941	16.338	22.464	GRP 2007,verbetering buitengebied
-	842	-	48.597	2.225	3.067	GRP 2007,vervanging gemalen
-	2.648	-	156.238	7.150	9.798	GRP,vrijvervalriolen 2012
-	3.055	-	164.956	7.560	10.615	GRP vervanging gemalen
-	1.867	-	26.133	1.260	3.127	GRP,gemalen, 2012
-	24.365	-	57.584	3.688	28.053	EGEM-i-WION
9.339	7.300	-	394.212	17.648	24.948	GRP 2008,verbetering Ipendam
285.276-	22.175	-	999.097	58.795	80.969	GRP 2007,verbetering Katwoude
39.400	4.570	-	308.965	12.336	16.906	GRP 2008,vervanging transportriool
61.467	1.379	-	80.770	931	2.309	GRP,drukriolering 2012
-	-	-	-	-	-	GRP,randvoorzieningen 2013
11.102	146.570	-	1.336.912	66.257	212.827	Overig
-	2.914	-	34.964	1.704	4.618	Loods Monnickendam
-	2.154	-	40.925	1.939	4.092	Uitbreiding loods Galgeriet
-	6.495	-	110.409	5.261	11.755	Loods Galgeriet
-	3.034	-	3.034	273	3.307	Tractor Marken
-	2.841	-	-	128	2.969	Vervanging tractie
-	6.304	-	6.304	567	6.872	Vervanging tractie
-	621	-	621	56	677	Parkeerhok Marken
-	1.099	-	17.590	841	1.940	Verbouw parkeerhok
-	850	-	1.700	115	965	Stroomvoorziening haven Monnickendam
-	2.616	-	2.616	235	2.851	Toilet/douchegeb.Marken
-	1.960	-	9.800	529	2.489	Toilet/douchegeb.Monnickendam
-	8.299	-	66.393	3.361	11.660	Aanleg begraafplaats Kloosterdijk
-	19.667	-	19.667	1.770	21.437	Uitbreiding begr.pl. fase 3 Kloosterdijk
-	2.807	-	-	126	2.933	Uitbreiding begraafplaats Broek in Waterland
-	32.121	-	256.965	13.009	45.129	Vervanging voertuigen
-	568	-	3.409	179	747	Vervanging aanhanger
-	937-	-	-	42-	979-	Voorb.huisvesting buitendienst
-	2.032	-	14.227	732	2.764	Vervanging speeltoestellen
-	5.484	-	14.666	907	6.390	Ondergrond speeltoestellen
-	5.946	-	61.385	3.030	8.976	Vervanging speeltoestellen
-	22.533	-	421.450	19.979	42.513	Pelserbrug
11.102	17.114	-	250.696	11.552	28.666	Openbare ruimte Gouwzeeschool
-	48	-	91	6	54	EGEM-i-WION/OV

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Besteed t/m 2012	Besteed 2013	Restant krediet	Boekwaarde 01-01-2013
Lopende kredieten			3.989.000	440.066	1.157.904	2.391.031	411.625
<i>Afval</i>			1.400.000	1.265	254.083	1.144.652	1.265
Bouwkosten Milieustraat	2013	ecn	1.164.076	1.265	47.217	1.115.594	1.265
Grondkosten Mileustraat	2013	ecn	206.924	-	206.866	58	-
Installatie Milieustraat	2013	ecn	29.000	-	-	29.000	-
<i>Riolering</i>			201.000	-	116.501	84.499	-
GRP,vrijvervalriolen 2013	2013	ecn	201.000	-	116.501	84.499	-
<i>Overig</i>			2.388.000	438.801	787.320	1.161.879	410.360
Ondergrond speeltoestellen	2010	mn	33.000	19.261	4.118	9.622	17.031
Vervanging speeltoestellen	2010	mn	80.000	16.996	16.115	46.889	16.996
Verkeerscirculatieplan VCP	2010	mn	100.000	30.000	2.479	67.521	30.000
Renovatie Damsluis	2010	mn	205.000	-	-	205.000	-
Parkeer-/verkeersmaatregelen Marken	2011	mn	820.000	302.932	487.895	29.173	276.721
Aankoop grond loswal	2013	mn	107.000	-	-	107.000	-
Bodemonderzoek loswal	2013	imm	3.000	-	1.858	1.142	-
Inrichting loswal	2013	mn	40.000	-	3.600	36.400	-
Bouwkosten nieuwbouw buitendienst	2013	ecn	752.197	69.612	123.452	559.133	69.612
Grondkosten nieuwbouw buitendienst	2013	ecn	147.803	-	147.803	0-	-
Installatie nieuwbouw buitendienst	2013	ecn	100.000	-	-	100.000	-
Nieuwe kredieten			926.000	-	-	926.000	-
<i>Riolering</i>			926.000	-	-	926.000	-
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	-	-	201.000	-
GRP,drukriolering 2015	2015	ecn	265.000	-	-	265.000	-
GRP,vrijvervalriolen 2016	2016	ecn	201.000	-	-	201.000	-
GRP,gemalen, 2016	2016	ecn	9.000	-	-	9.000	-
GRP,drukriolering 2016	2016	ecn	46.000	-	-	46.000	-
Afdeling 4: Publiekszaken			-	-	-	-	38.921
Afgesloten kredieten			-	-	-	-	38.921
EGEM-i-GBA		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	38.921
Afdeling 5: Brandweer			1.344.585	208.903	21.794	1.113.888	1.533.325
Afgesloten kredieten			685.085	111.158	25.496	548.431	1.438.971
Grond kazerne Ipendam		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	33.068
Uitbreiding kazerne Broeck		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	42.038
Nieuwbouw Ipendam		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	394.185
Nieuwbouw Monnickendam		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	725.296
Inrichting Monnickendam		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	73.958
Vervanging inventaris kazernes		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	10.173
Vervanging bekpakking brandweer		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	4.998
Vervanging voertuigen brandweer		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	7.308
Vervanging kleding brandweer		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	12.000
Vervanging kleding brandweer		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	9.978
Vervanging bekpakking brandweer		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	9.240
Vervanging persluchtapparatuur		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	22.529
Vervanging persluchtapparatuur	2009	ecn	42.500	27.841	-	14.659	11.140
Pers/materiaal-wagen Marken	2010	ecn	70.000	79.617	13.530-	3.913	79.617
Vervanging bekpakking brandweer	2010	ecn	17.500	3.700	527	13.272	3.444
Vervanging bekpakking brandweer	2010	ecn	17.500	-	-	17.500	-
Vervanging portofoons brandweer	2011	ecn	24.000	-	-	24.000	-
Vervanging mobilofoons brandweer	2012	ecn	21.000	-	-	21.000	-
Vervanging bekpakking brandweer	2012	ecn	15.000	-	224	14.776	-

Waardever- meerd. & waardevermind 2013	Afschr. 2013	Aflossing 2013	Boekwaarde 31-12-2013	Toegerekende rente 4,5% 2013	Kapitaal- lasten 2013	Omschrijving
1.157.904	28.436	-	1.541.093	18.524	46.959	Lopende kredieten
254.083	32	-	255.316	57	89	Afval
47.217	32	-	48.450	57	89	Bouwkosten Milieustraat
206.866	-	-	206.866	-	-	Grondkosten Mileustraat
-	-	-	-	-	-	Installatie Milieustraat
116.501	-	-	116.501	-	-	Riolering
116.501	-	-	116.501	-	-	GRP,vrijvervalriolen 2013
787.320	28.404	-	1.169.276	18.467	46.871	Overig
4.118	3.852	-	17.296	766	4.619	Ondergrond speeltoestellen
16.115	1.416	-	31.695	765	2.181	Vervanging speeltoestellen
2.479	1.200	-	31.279	1.350	2.550	Verkeerscirculatieplan VCP
-	-	-	-	-	-	Renovatie Damsluis
487.895	20.195	-	744.420	12.452	32.648	Parkeer-/verkeersmaatregelen Marken
-	-	-	-	-	-	Aankoop grond loswal
1.858	-	-	1.858	-	-	Bodemonderzoek loswal
3.600	-	-	3.600	-	-	Inrichting loswal
123.452	1.740	-	191.324	3.133	4.873	Bouwkosten nieuwbouw buitendienst
147.803	-	-	147.803	-	-	Grondkosten nieuwbouw buitendienst
-	-	-	-	-	-	Installatie nieuwbouw buitendienst
-	-	-	-	-	-	Nieuwe kredieten
-	-	-	-	-	-	Riolering
-	-	-	-	-	-	GRP,vrijvervalriolen 2014
-	-	-	-	-	-	GRP,persleiding 2014
-	-	-	-	-	-	GRP,vrijvervalriolen 2015
-	-	-	-	-	-	GRP,drukriolering 2015
-	-	-	-	-	-	GRP,vrijvervalriolen 2016
-	-	-	-	-	-	GRP,gemalen, 2016
-	-	-	-	-	-	GRP,drukriolering 2016
-	9.885	-	29.037	1.751	11.636	Afdeling 4: Publiekszaken
-	9.885	-	29.037	1.751	11.636	Lopende kredieten
-	9.885	-	29.037	1.751	11.636	EGEM-i-GBA
21.794	1.363.087	-	192.032	69.000	1.432.087	Afdeling 5: Brandweer
25.496	1.360.645	-	103.822	64.754	1.425.399	Afgesloten kredieten
-	33.068	-	-	1.488	34.556	Grond kazerne Ipendam
-	3.503	-	38.535	1.892	5.395	Uitbreiding kazeme Broek
-	394.185	-	-	17.738	411.923	Nieuwbouw Ipendam
-	725.296	-	-	32.638	757.935	Nieuwbouw Monnickendam
-	14.792	-	59.166	3.328	18.120	Inrichting Monnickendam
-	4.052	-	6.121	458	4.510	Vervanging inventaris kazernes
-	4.998	-	-	225	5.223	Vervanging bekpakking brandweer
-	7.308	-	-	329	7.637	Vervanging voertuigen brandweer
-	12.000	-	-	540	12.540	Vervanging kleding brandweer
-	9.978	-	-	449	10.427	Vervanging kleding brandweer
-	9.240	-	-	416	9.656	Vervanging bekpakking brandweer
-	22.529	-	-	1.014	23.543	Vervanging persluchtapparatuur
-	11.140	-	-	501	11.641	Vervanging persluchtapparatuur
13.530-	66.087	-	-	3.583	69.669	Pers/materiaal-wagen Marken
527	3.971	-	-	155	4.126	Vervanging bekpakking brandweer
-	-	-	-	-	-	Vervanging bekpakking brandweer
-	-	-	-	-	-	Vervanging portofoons brandweer
-	-	-	-	-	-	Vervanging mobilifoons brandweer
224	224	-	-	-	224	Vervanging bekpakking brandweer

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Besteed t/m 2012	Besteed 2013	Restant krediet	Boekwaarde 01-01-2013
Vervanging helmen brandweer	2013	ecn	32.000	-	25.590	6.410	-
Vervanging bekpakking brandweer	2013	ecn	15.000	-	12.685	2.316	-
Motorspuit Broek in Waterland	2015	ecn	20.195	-	-	20.195	-
Motorspuit Monnickendam	2015	ecn	20.195	-	-	20.195	-
Motorspuit Marken	2015	ecn	20.195	-	-	20.195	-
Pers/materiaal-wagen Monnickendam	2015	ecn	80.000	-	-	80.000	-
Pers/materiaal-wagen Broek in Waterland	2015	ecn	60.000	-	-	60.000	-
Tankautospuit IJpendam	2015	ecn	230.000	-	-	230.000	-
Lopende kredieten			659.500	97.745	3.702-	565.457	94.354
Kazerne Broek in Waterland	2006	ecn	659.500	97.745	3.702-	565.457	94.354
Afdeling 6: Financien			52.500	3.075	3.725	45.700	453.452
Afgesloten kredieten			-	-	-	-	450.377
Aandelen E.Z.W.		fin	xxx	xxx	xxx	xxx	415.277
Aandelen B.N.G.		fin	xxx	xxx	xxx	xxx	35.100
Lopende kredieten			52.500	3.075	3.725	45.700	3.075
EGEM-i basisregistratie WOZ	2012	ecn	52.500	3.075	3.725	45.700	3.075
Afdeling 7: Facilitaire Zaken			1.877.239	662.733	205.179	1.009.328	2.993.854
Afgesloten kredieten			189.000	180.413	-	8.587	2.973.048
Gemeentekantoor		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	2.654.801
EGEM-i samenwerkende catalogi		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	3.010
Vervanging telefooncentrale		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	60.617
Vervanging werkplekhardware		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	40.938
Klantbegeleidingssysteem		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	33.269
Basisregistratie adressen/gebouwen BAG		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	-
Verbouwing publiekshal	2011	ecn	189.000	180.413	-	8.587	180.413
Lopende kredieten			868.239	482.320	205.179	180.741	20.806
Elektronische dienstverlening	2008	ecn	298.239	290.198	6.673	1.367	-
Digitaliseren facturen/contracten	2008	ecn	180.000	171.315	-	8.685	-
EGEM-i topografie/BGT	2010	ecn	100.000	-	-	100.000	-
EGEM-i bedrijven/handelsregister	2010	ecn	25.000	-	1.202	23.798	-
EGEM-i doorontwikkeling WKPB	2010	ecn	15.000	-	-	15.000	-
Vervanging serverpark	2012	ecn	250.000	20.806	197.304	31.890	20.806
Nieuwe kredieten			820.000	-	-	820.000	-
Vervanging ICT fase 1	2014	ecn	245.000	-	-	245.000	-
Vervanging ICT fase 2	2015		287.500	-	-	287.500	-
Vervanging ICT fase 3	2016	ecn	287.500	-	-	287.500	-
Afdeling 8: Algemene juridische zaken			-	-	-	-	812.561
Afgesloten kredieten			-	-	-	-	812.561
Grond IJpendam/Watergang		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	51.195
Gronden Zwoude/Broek in Waterland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	37.795
Gronden Marken		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	328.217
Grond vm Armvoogden IJpendam		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	22.934
Aankoop grond Molenpad		erf	xxx	xxx	xxx	xxx	52.170
Weiland kloosterdijk		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	320.249
Afdeling 9: Personeel & Organisatie			-	-	-	-	1.318
Afgesloten kredieten			-	-	-	-	1.318
Fietsregeling		fin	xxx	xxx	xxx	xxx	1.318
TOTAAL			16.199.100	2.594.276	1.354.506	12.100.255	33.339.607

Waardever- meerd. & waardevermind 2013	Afschr. 2013	Aflossing 2013	Boekwaarde 31-12-2013	Toegerekende rente 4,5% 2013	Kapitaal- lasten 2013	Omschrijving
25.590	25.590	-	-	-	25.590	Vervanging helmen brandweer
12.685	12.685	-	-	-	12.685	Vervanging bekapping brandweer
-	-	-	-	-	-	Motorspuit Broek in Waterland
-	-	-	-	-	-	Motorspuit Monnickendam
-	-	-	-	-	-	Motorspuit Marken
-	-	-	-	-	-	Pers/materiaal-wagen Monnickendam
-	-	-	-	-	-	Pers/materiaal-wagen Broek in Waterland
-	-	-	-	-	-	Tankautospuit IJpendam
3.702-	2.442	-	88.210	4.246	6.688	Lopende kredieten
3.702-	2.442	-	88.210	4.246	6.688	Kazerne Broek in Waterland
3.725	615	-	456.562	20.405	21.020	Afdeling 6: Financien
-	-	-	450.377	20.267	20.267	Afgesloten kredieten
-	-	-	415.277	18.687	18.687	Aandelen E.Z.W.
-	-	-	35.100	1.579	1.579	Aandelen B.N.G.
3.725	615	-	6.185	138	753	Lopende kredieten
3.725	615	-	6.185	138	753	EGEM-i basisregistratie WOZ
205.179	142.492	-	3.056.541	134.723	277.215	Afdeling 7: Facilitaire Zaken
-	131.658	-	2.841.390	133.787	265.445	Afgesloten kredieten
-	85.639	-	2.569.163	119.466	205.105	Gemeentekantoor
-	1.003	-	2.006	135	1.139	EGEM-i samenwerkende catalogi
-	12.133	-	48.484	2.728	14.861	Vervanging telefooncentrale
-	8.188	-	32.750	1.842	10.030	Vervanging werkplekhardware
-	6.654	-	26.615	1.497	8.151	Klantbegeleidingssysteem
-	-	-	-	-	-	Basisregistratie adressen/gebouwen BAG
-	18.041	-	162.372	8.119	26.160	Verbouwing publiekshal
205.179	10.834	-	215.151	936	11.771	Lopende kredieten
6.673	6.673	-	-	-	6.673	Elektronische dienstverlening
-	-	-	-	-	-	Digitaliseren facturen/contracten
-	-	-	-	-	-	EGEM-i topografie/BGT
1.202	-	-	1.202	-	-	EGEM-i bedrijven/handelsregister
-	-	-	-	-	-	EGEM-i doorontwikkeling WKPB
197.304	4.161	-	213.949	936	5.098	Vervanging serverpark
-	-	-	-	-	-	Nieuwe kredieten
-	-	-	-	-	-	Vervanging ICT fase 1
-	-	-	-	-	-	Vervanging ICT fase 2
-	-	-	-	-	-	Vervanging ICT fase 3
-	-	-	812.561	36.565	36.565	Afdeling 8: Algemene juridische zaken
-	-	-	812.561	36.565	36.565	Afgesloten kredieten
-	-	-	51.195	2.304	2.304	Grond IJpendam/Watergang
-	-	-	37.795	1.701	1.701	Gronden Zwoude/Broek in Waterland
-	-	-	328.217	14.770	14.770	Gronden Marken
-	-	-	22.934	1.032	1.032	Grond vm Armvoogden IJpendam
-	-	-	52.170	2.348	2.348	Aankoop grond Molenpad
-	-	-	320.249	14.411	14.411	Weiland kloosterdijk
-	-	902	416	59	59	Afdeling 9: Personeel & Organisatie
-	-	902	416	59	59	Afgesloten kredieten
-	-	902	416	59	59	Fietsregeling
1.978.194	2.500.182	369.278	32.448.342	1.501.608	4.001.790	TOTAAL

COLOFON

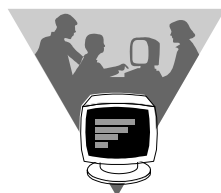
Uitgave:

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 - 658635
Telefax: 0299 - 658599

Voor opmerkingen en/of suggesties met betrekking tot de opbouw, indeling en lay-out 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.
