

Eerste integrale begrotingsupdate 2018

Aangeleverd aan de raad 31 mei 2018

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Inleiding	5
I. Ontwikkelingen per programma	7
1. Ruimtelijk domein.....	9
2. Openbaar domein.....	13
3. Sociaal domein.....	20
4. Bestuur.....	28
5. Algemene dekkingsmiddelen.....	31
6. Overhead.....	33
7. Vennootschapsbelasting.....	36
8. Onvoorzien.....	37
9. Reserves.....	38
II. Begroting 2018-2021	41
III. Stand van zaken kredieten	45
IV. Uitgangspunten 2019-2022	57
V. Bijlagen	59
1. Uitvoeringsinformatie 2018-2021.....	60

Inleiding

Voor u ligt de eerste integrale begrotingsupdate van het jaar 2018 (1^e IBU). Dit document bevat een actualisatie van de begrote baten en lasten per programmaonderdeel van het lopende begrotingsjaar en alle lopende, afgesloten en nieuwe investeringskredieten. Daarnaast worden in deze nota het beleid en de uitgangspunten voor het volgende begrotingsjaar en de meerjarenraming uiteengezet.

1^e IBU 2018

In de 1^e IBU wordt per programma de doelstelling en de stand van zaken met betrekking tot de in de begroting genoemde prioriteiten weergegeven. Vervolgens wordt een actualisatie gegeven van de begrote baten en lasten per programmaonderdeel. Hierbij wordt de onderstaande uitsplitsing gemaakt:

a. Effecten jaarrekening 2017

Vooruitlopend op de vaststelling van de jaarstukken over 2017 zijn de effecten hiervan in de 1^e IBU verwerkt. Het betreft de overheveling van budgetten van 2017 naar begrotingsjaar 2018.

b. Technische correcties

In dit overzicht wordt een aantal administratieve overboekingen met een technisch karakter vermeld die per saldo geen invloed hebben op het saldo van de begroting.

c. Autonome ontwikkelingen

Onder de autonome ontwikkelingen worden de effecten opgenomen van onder meer wet- en regelgeving en onvermijdelijke ontwikkelingen van bestaand beleid.

d. Nieuw beleid

Ook worden begrotingswijzigingen voorgesteld die betrekking hebben op nieuw te voeren beleid.

e. Bezuinigingen

Tot slot worden er begrotingswijzigingen voorgesteld die betrekking hebben op voorgenomen bezuinigingen.

Samenvattend overzicht

Na verwerking van de wijzigingen voortvloeiende uit de 1^e IBU is de meerjarenbegroting niet sluitend.

Omschrijving	Saldo meerjarenoverzicht mutaties 1e IBU 2018			
	2018	2019	2020	2021
Geraamd resultaat vóór 1^e IBU	12.059	21.582	90.752	280.961
Effecten jaarrekening 2017	-	-	-	-
Technische correcties	-	-	-	-
Autonome ontwikkelingen	1.955.932-	1.513.990-	961.965-	658.447-
Nieuw beleid	-	-	-	-
Bezuinigingen	-	-	-	-
Totaal mutaties 1^e IBU	1.955.932-	1.513.990-	961.965-	658.447-
Geraamd resultaat	1.943.873-	1.492.408-	871.213-	377.486-

Na verwerking van voorgaande mutaties ziet de begroting 2018 meerjarig per programma als volgt uit:

Prog.	Omschrijving	Saldo 2018	Saldo 2019	Saldo 2020	Saldo 2021
1	Ruimtelijk domein	1.217.024-	2.825.074-	2.618.755-	2.643.911-
2	Openbaar domein	4.447.265-	4.538.456-	5.008.214-	4.590.783-
3	Sociaal domein	10.830.888-	10.582.131-	10.513.625-	10.494.340-
4	Bestuur	1.221.365-	1.164.767-	1.109.737-	1.137.765-
5	Algemene dekkingsmiddelen	23.006.310	23.717.826	24.255.146	24.625.174
6	Overhead	7.010.904-	6.594.543-	6.538.865-	6.371.598-
7	Vennootschapsbelasting	-	-	-	-
8	Onvoorzien	45.000-	50.000-	50.000-	50.000-
Totaal saldo van baten en lasten		1.766.136-	2.037.145-	1.584.050-	663.223-
9	Reserves	177.737-	544.737	712.837	285.737
Geraamd resultaat		1.943.873-	1.492.408-	871.213-	377.486-

I. Ontwikkelingen per programma

1. Ruimtelijk domein

Doelstellingen

Programmaonderdeel 1.01 Veiligheid

De gemeente stelt zich ten doel de organisatie, inwoners en bedrijven voor te bereiden op en te begeleiden bij (eventuele) rampen en crises. Daarnaast pakt de gemeente in nauwe samenwerking met externe partners, inwoners en bedrijven de veiligheidsproblematiek aan in de gemeente.

Stand van zaken

Op 14 november 2017 hebben de burgemeester en het college van burgemeester en wethouders de Bibob Beleidsregels gemeente Waterland 2017 vastgesteld. In de beleidsregels staat onder andere opgenomen op welke branches deze van toepassing zijn. Het toepassen van de Wet Bibob vergroot de veiligheid en de leefbaarheid in de samenleving. Daarnaast voorkomt de toepassing het aantasten van de rechtsorde en de bestuurlijke slagkracht. Ook blijkt in de praktijk een grote preventieve werking uit te gaan van het toepassen van de Wet Bibob. Bibob is een effectief instrument voor de bestuurlijke aanpak van criminaliteit. Ook zijn in samenwerking met de politie twee informatie avonden georganiseerd om aandacht te vragen voor het ogen en oren project waarin inwoners gezamenlijk de veiligheid in hun buurt een boost kunnen geven. Daarnaast is het aantal Whatsapp buurtpreventiegroepen verder uitgebreid en heeft een specifieke openbare orde casus in een van de kernen veel aandacht gevraagd.

Programmaonderdeel 1.02 Economie en toerisme

Wij willen in 2018 de toeristische bewegwijzering optimaliseren, een gastvrij parkeerterrein op Marken en een verdere uitvoering van de Toeristische Visie. In 2018 willen wij doorgaan met het uitvoeren van de acties van de Economische Agenda. Daarbij gaat het om een mix van bedrijfsbezoeken, meewerken aan de uitwerking van het beleid binnen de MRA, overleggen met de diverse belangengroepen en concrete maatregelen.

Stand van zaken

Op economisch vlak hebben in 2018 een aantal werkbezoeken plaatsgevonden door de portefeuillehouder en door het volledige college. Het jaarlijkse afstemmingsoverleg met de LTO heeft plaatsgevonden. Op 10 april heeft het tweede ZZP-café plaatsgevonden. Regelmatig vinden gesprekken met bedrijven en detaillisten plaats in het kader van de herontwikkeling Galgriet. Daarnaast hebben wij een nieuwe regionale economische visie en agenda opgesteld. In het voorjaar wordt deze visie ter informatie aangeboden aan de Raad.

Programmaonderdeel 1.03 Ruimtelijke ordening en wonen

Wij willen het geactualiseerde bestemmingsplan Broek in Waterland vast laten stellen. Verder hebben wij als doel om een aantal woningbouwprojecten te realiseren, inclusief de nieuwe Brede School in Broek in Waterland en/of deze planologisch mogelijk maken. De achterstand in de sociale woningbouw willen wij daarmee kleiner maken. De implementatie van de Omgevingswet willen wij verder uitrollen conform het plan van aanpak. Aan de meekoppelkansen in het kader van de beide dijkversterkingsprojecten zal in 2018 vorm worden gegeven.

Stand van zaken

Het ontwerpbestemmingsplan Broek in Waterland 2018 lag vanaf 5 januari 2018 ter inzage voor zienswijzen. Er zijn 25 zienswijzen ingediend. Het doel is om het bestemmingsplan in het 2^e kwartaal van 2018 vast te stellen. Het ontwerpbestemmingsplan Waterland-Parapluplan 2018 is in de 1^e week van maart 2018 ter inzage gelegd voor zienswijzen. Het doel is om dat bestemmingsplan in het 2^e/3^e kwartaal van 2018 vast te stellen. De meekoppelkansen zijn uitgewerkt naar pakketten. Het doel is om voor de zomer een besluit te nemen voor realisatie. In het kader van de Omgevingswet hebben wij flinke stappen gezet. Het bewustwordingstraject is in gang gezet en er worden werkgroepen opgezet om het implementatietraject te doorlopen.

Financiële mutaties 1^e IBU

Programmaomschrijving	Mutaties begroting 2018			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2019	Saldo 2020	Saldo 2021
Geraamd resultaat vóór 1^e IBU*	8.699.717	6.576.597	2.123.120-	2.767.261-	2.935.042-	2.642.098-
Effecten jaarrekening 2017	104.742	-	104.742-	-	-	-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
1 1.01 Veiligheid	8.298	-	8.298-	-	-	-
2 1.02 Economie en toerisme	11.750	-	11.750-	-	-	-
3 1.03 Ruimtelijke ordening en wonen	84.694	-	84.694-	-	-	-
Technische correcties	-	-	-	-	318.100	-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
4 1.03 Ruimtelijke ordening en wonen	-	-	-	-	318.100	-
Autonome ontwikkelingen	965.747	1.976.585	1.010.838	57.813-	1.813-	1.813-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
5 1.01 Veiligheid	55.249-	-	55.249	15	15	15
6 1.02 Economie en toerisme	7.580-	-	7.580	37-	37-	37-
7 1.03 Ruimtelijke ordening en wonen	1.028.576	1.976.585	948.009	57.791-	1.791-	1.791-
Totaal mutaties 1^e IBU	1.070.489	1.976.585	906.096	57.813-	316.287	1.813-
Geraamd resultaat na 1^e IBU	9.770.206	8.553.182	1.217.024-	2.825.074-	2.618.755-	2.643.911-

* stand tot en met raadsvergadering 26 april 2018

Toelichting effecten jaarrekening 2017

1. Programmaonderdeel 1.01 Veiligheid

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

Eind 2016 is een bedrag ontvangen om het project OGGZ verwarde personen op te zetten. Dit project is in 2017 gedeeltelijk uitgevoerd en wordt in 2018 verder voortgezet. Bij de jaarrekening 2016 is het bedrag overgeheveld naar 2017. Voorgesteld wordt om het resterende bedrag over te hevelen naar 2018. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 32).

2. Programmaonderdeel 1.02 Economie en toerisme

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

Bij het vaststellen van de begroting 2017 is er budget beschikbaar gesteld voor toerisme. Er heeft in 2017 een aanbesteding plaatsgevonden voor de toeristische bewegwijzering die in 2018 verder wordt geëffectueerd. Het structurele budget toerisme 2018ev. kan de kosten van deze toeristische bewegwijzering niet dekken. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 32).

3. Programmaonderdeel 1.03 Ruimtelijke ordening en wonen

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- Een in 2017 geplande taxatie van sportkantine 't Spil is uitgesteld naar 2018. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 32).
- Er wordt aan twee gebiedsbestemmingsplannen gewerkt (Broek in Waterland 2018 en het Paraplubestemmingsplan). Dit zijn (meerjaren)projecten waarvoor de middelen jaarlijks moeten worden overgeheveld totdat de projecten gereed zijn. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 32).
- Bij het vaststellen van de begroting 2017 is er budget beschikbaar gesteld voor het inhuren van een kwartiermaker inzake de Omgevingswet. Inmiddels is er voor gekozen om het implementatietraject door eigen medewerkers uit te rollen. Dit om de kosten te beperken en om intern kennis over de wet op te bouwen en te houden. Het project Omgevingswet betreft een meerjarenplan en derhalve dient het resterende budget te worden overgeheveld totdat het project gereed is. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 32).

Toelichting technische correcties

4. Programmaonderdeel 1.03 Ruimtelijke ordening en wonen

Lasten

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

Op 26 april 2018 heeft de raad de begrotingswijzing 301-123 Uitwerkingmeekoppelkansen dijkversterking Marken vastgesteld. Het blijkt echter dat vanuit de BBV-regels het niet toegestaan is het budget op dit programmaonderdeel te verantwoorden. Door middel van deze technische correctie wordt het budget overgezet naar het programmaonderdeel 2.02 Sport, cultuur en recreatie, zie punt 11.

Toelichting autonome ontwikkelingen

5. Programmaonderdeel 1.01 Veiligheid

Lasten

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- Betreft de afronding van het project Brandweerkazerne Broek in Waterland. Hierdoor worden de kapitaallasten geactualiseerd. Ondanks vele uitdagingen in het bouwproces, is het gelukt binnen het beschikbare krediet een mooie kazerne op te leveren. De officiële oplevering van de kazerne heeft in december 2016 plaatsgevonden. Er diende echter nog een aantal kleine resterende werkzaamheden te worden uitgevoerd in 2017 waardoor het krediet doorliep in 2017.
- Uit de cijfers van de jaarrekening van de VRZW blijkt dat de bijdrage in 2017 te hoog is geweest. Dit bedrag wordt in mindering gebracht op de bijdrage van 2018.

Anderzijds stijgen de lasten door de volgende mutatie:

Sommige problemen van burgers zijn zo complex dat geen oplossing wordt bereikt in de reguliere processen van zorg en veiligheid. Er is dan regie en coördinatie nodig om tot een doorbraak te komen. De regisseurs van het (zorg-) en Veiligheidshuis brengen professionals uit de domeinen zorg, veiligheid en gemeente bij elkaar. Zonder de verantwoordelijkheid over te nemen, dragen zij oplossingen aan voor gecoördineerde actie. Dankzij de netwerksamenwerking worden complexe problemen integraal aangepakt en beter beheersbaar. Sinds de oprichting in 2009 heeft het Veiligheidshuis Zaanstreek Waterland een continue ontwikkeling doorgemaakt die in lijn is met de landelijke ontwikkeling van de veiligheidshuizen. De werkzaamheden zijn sterk afgebakend met een focus op complexe casuïstiek. Daarnaast heeft het Veiligheidshuis sinds recent een rol in de aanpak van Contra-Terrorisme, Extremisme en Radicalisering. Voorgesteld wordt het effect te onttrekken uit de algemene reserve (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 33).

6. Programmaonderdeel 1.02 Economie en toerisme

Lasten

De wijziging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

Op basis van de werkelijke uitgaven in 2017 en de verwachte uitgaven worden de kapitaallasten van het project Toiletvoorziening parkeerterrein Marken geactualiseerd.

7. Programmaonderdeel 1.03 Ruimtelijke ordening en wonen

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

De budgetten en het effect OHW met betrekking tot het gehele woningbouwprogramma incl. project Mirror Waterhotel zijn conform collegeadvies “Financiële actualisering 2018 (woningbouw)projecten gemeente Waterland” verwerkt.

Baten

De verhoging van de baten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- De opbrengsten van verkoop van de gemeentelijke gronden voormalige Kohnstammschool Monnickendam worden in 2018 ontvangen. Deze opbrengsten worden in de algemene reserve gestort (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 33).
- Er zijn door de gemeente diverse gronden verkocht.
- De budgetten en het effect OHW met betrekking tot het gehele woningbouwprogramma incl. project Mirror Waterhotel zijn conform collegeadvies “Financiële actualisering 2018 (woningbouw)projecten gemeente Waterland” verwerkt.

Anderzijds dalen de baten door de volgende mutaties:

- Het bedrijf Baanstede bestaat niet meer daardoor vervallen de huurinkomsten van de werkplaats Ilpendam.
- De bouw van het Mirror Waterhotel is nog niet gerealiseerd waardoor er geen inkomsten voor erfpacht zijn. Voorgesteld wordt het effect voor 2018 te onttrekken uit de algemene reserve (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 33).

2. Openbaar domein

In dit domein werken wij aan een buurt, wijk en stad of dorp waar het prettig is om te zijn. Een plek die schoon, heel en groen is, maar die ook de sociale cohesie bevordert. Juist op het snijvlak van sociaal en fysiek ontstaat leefbaarheid. Wij vinden het belangrijk dat inwoners en bedrijven actief mee kunnen denken over hun straat en omgeving en nodigen inwoners en bedrijven daartoe proactief uit. De gemeente schetst daarbij de kaders en zorgt voor evenwicht van de verschillende belangen. Duurzaamheid is in alle onderdelen van dit programma bepalend.

Doelstellingen

Programmaonderdeel 2.01 Verkeer, vervoer en waterstaat

In dit domein werken wij aan een buurt, wijk en stad of dorp waar het prettig is om te zijn. Een plek die schoon, heel en groen is, maar die ook de sociale cohesie bevordert. Juist op het snijvlak van sociaal en fysiek ontstaat leefbaarheid. Wij vinden het belangrijk dat inwoners en bedrijven actief meekunnen denken over hun straat en omgeving en nodigen inwoners en bedrijven daartoe proactief uit. De gemeente schetst daarbij de kaders en zorgt voor evenwicht van de verschillende belangen. Duurzaamheid is in alle onderdelen van dit programma bepalend.

Stand van zaken

Project Bereikbaarheid Waterland; de maatregelen op de N235 zijn bijna afgrond. Door de aanleg van een langzaam verkeerstunnel in Ilpendam is een spitsbusbaan (tidel flow) gerealiseerd tussen Ilpendam en Purmerend. Voor de werkzaamheden aan de N247 loopt momenteel een bestemmingsplanprocedure. Daarna is het mogelijk Het Schouw te optimaliseren met drie ongelijkvloerse kruisingen, het kruispunt Bernhardlaan te optimaliseren, en maatregelen uit te voeren op het wegvak Bernhardlaan-Katwoude-Volendam. Een vrij-liggend (regionaal) fietspad vanaf Katwoude naar Volendam zit in deze maatregelen. Ondertunneling Broek in Waterland; momenteel zijn ook de 4 varianten voor de ondertunneling Broek in Waterland volledig uitgewerkt zoals de maaiveld variant inclusief een MKBA (maatschappelijke kosten-/ batenanalyse). Besluitvoering door de Provincie (GS en PS) wordt na de zomervakantie van 2018 verwacht.

Programmaonderdeel 2.02 Sport, cultuur en recreatie

- Sport

Met sport willen wij een actieve en gezonde leefstijl van de inwoners bevorderen. Door in te zetten op het bevorderen van lichamelijke beweging voor zowel jong en oud versterkt dit de volksgezondheid van alle inwoners. Door een gevarieerd en aantrekkelijk sportaanbod te bieden ondersteunen wij de inwoners om zo lang mogelijk zelfstandig en vitaal te blijven functioneren. Het komende jaar voeren wij van de sportnota de komende punten uit:

- het aanbieden van voldoende en gevarieerd sportaanbod voor kinderen, binnen en buiten schooltijd;
- het stimuleren van het bewegen van ouderen door middel van een fittest, nieuwe activiteiten en betere verwijzingen naar het aanbod;
- intensiveren van het aanbod verenigingsondersteuning;
- ondersteunen van verenigingen in een maatschappelijke functie;
- optimaal aanbod van sportmaterialen verzorgen.

- Cultuur

Met cultuur willen wij mensen verbinden en mensen laten participeren in de samenleving. Cultuur moet een bijdrage leveren aan goed wonen, werken, persoonlijke ontwikkeling en sociaal contact. Daarvoor moet het bereikbaar zijn voor al onze inwoners.

Sociaal Cultureel Centrum De Bolder

In 2018 zal SCC De Bolder haar profiel als welzijns- en zorginstelling versterken. In het najaar van 2018 zal de renovatie van de Bolder afgerond zijn en zal de huisvesting van de betrokken maatschappelijke partners in de Bolder succesvol worden geïmplementeerd. Hiervoor doen wij het volgende:

- via een inkoop- en aanbestedingsprocedure wordt een aannemer gekozen voor de verbouwing van SCC De Bolder;
- het gebouw wordt grondig gerenoveerd waarbij technische en duurzame maatregelen worden getroffen zodat de kwaliteit van de binnen- en buitenruimte verbetert en het gebouw weer geschikt is voor multifunctioneel gebruik voor de komende twintig jaar;
- ruimtes worden zo effectief mogelijk ingericht en ook gedeeld door verschillende organisaties;
- de partijen met de meeste onderlinge inhoudelijke verbindingen worden gehuisvest in De Bolder: Vluchtelingenwerk, het Centrum voor Jeugd en Gezin (consultatiebureau GGD), Stichting Mee, Stichting Maatschappelijke Dienstverlening en Stichting Sportservice en de activiteiten van de Bolder zelf. Ook wordt getracht te voorzien in de huisvesting van peuterspeelzaal Co-Nijntje en een ruimte voor Yoga Ways.

Bibliotheek

In het najaar van 2017 heeft er een evaluatie plaatsgevonden van het bibliotheekwerk van Karmac Bibliotheek Service. Op basis van de resultaten van deze evaluatie en op basis van het programma van eisen van de gemeente Waterland zal in 2018 een voorstel worden gedaan van het vervolg van het bibliotheekwerk na 31 december 2018. Hiervoor onderzoeken wij het volgende:

- schriftelijk onderzoek (door middel van een enquête) onder de bezoekers van de bibliotheken;
- kwalitatieve interviews met partners van Karmac (zoals Vluchtelingenwerk, Centrum voor Jeugd en Gezin);
- conclusies en aanbevelingen voor vervolgtraject (aanbesteding of verlenging contract Karmac).

- Recreatie

De gemeente Waterland is een aantrekkelijke gemeente om in te recreëren voor zowel onze inwoners als voor onze bezoekers. Onder recreatie wordt verstaan alle vormen van vrijetijdsbesteding, alle activiteiten die kunnen worden gedaan naast de dagelijkse verplichtingen als werken, huishouden en zorg voor anderen. Recreëren doet men voor ontspanning en vermaak en draagt bij aan een ieders welzijn. Ons doel is dat zowel bewoners als bezoekers, zonder belemmeringen, voldoende kunnen recreëren in de gemeente Waterland door het aanbieden van goede recreatieve voorzieningen (zwemstrandjes, speeltuinen, zwembad, fiets/wandelpaden). Het komende jaar voeren wij van de uitvoeringsagenda recreatie en toerisme onder andere de volgende activiteiten uit:

- verbeteren van recreatieve/toeristische infrastructuur (toeristische bewegwijzering optimaliseren, het verbinden en onderhouden van verschillende routenetwerken, gastvrije entree parkeerterrein Marken);
- onderzoek naar een officiële zwemplek bij de vuurtoren van Marken;
- het beter bekend maken van de toeristisch-recreatieve mogelijkheden in onze gemeente (door middel van onze promotie organisaties).

Stand van zaken

- Sport

Wij bieden verschillende sportactiviteiten aan in samenwerking met de scholen en met de sportverenigingen van de gemeente. In vakanties worden sportinstuif dagen georganiseerd. Ook zijn we bezig met het ontwikkelen van een sport- en zweminstuif voor ouderen. De activiteiten voor ouderen zijn uitgebreid in de gemeente (bijvoorbeeld walking football en wandelgroepen). De verenigingen kunnen ondersteuning krijgen door middel van cursussen voor meer leden en meer vrijwilligers. Vanuit sportservice wordt er ook geprobeerd om de verenigingen te ondersteunen in hun maatschappelijke functie. De sportmaterialen worden elk jaar geïnspecteerd. Vanaf 2018 is de levering van de sportmaterialen aanbesteed en voert een onafhankelijke partij de inspecties uit.

- Cultuur
 - De aanbestedingsprocedure loopt en is eind april 2018 afgerond. De aanvraag omgevingsvergunning is ingediend, welstandelijk is het plan goedgekeurd. Volgens de planning vindt in juni de bouwvoorbereiding plaats en vanaf juli de renovatie tot 19 oktober 2018. Er is tijdelijke huisvesting gevonden voor Co-Nijntje in schoolgebouw Willem de Zwijger en voor de kantoorfuncties van De Bolder (en een aantal activiteiten) in de bibliotheek. Er is consensus bij alle partijen over de verdeling van de ruimtes en de inrichting. De partijen met de meeste onderlinge inhoudelijke verbindingen worden gehuisvest in De Bolder: Vluchtelingenwerk, het Centrum voor Jeugd en Gezin (consultatiebureau GGD), Stichting Mee, Stichting Maatschappelijke Dienstverlening, Stichting Sportservice en de activiteiten van De Bolder zelf. Ook wordt getracht te voorzien in de huisvesting van peuterspeelzaal Co-Nijntje en Yoga Ways.
 - Het evaluatierapport van de bibliotheekdiensten met daarin ook de toekomstscenario's voor het bibliotheekwerk is voorgelegd aan de raad ter informatie. Er is besloten om in het tweede kwartaal van 2018 een definitief besluit over het toekomstig bibliotheekwerk te nemen, hierbij rekening houdend met de huidige financiële situatie.
- Recreatie

Begin 2018 is een bewegwijzeringsplan opgesteld voor nieuwe toeristische borden op Marken. De nieuwe borden komen er voor de zomer te staan. In de zomer komt ook een nieuw gebouw op het parkeerterrein van Marken met pinautomaat, toiletten en een ruimte voor informatievoorziening/gastvrouwfunctie. Momenteel wordt onderzocht hoe deze informatievoorziening/gastvrouwfunctie kan worden ingevuld. Verder willen wij in de toekomst een officiële zwemwaterlocatie realiseren bij de Vuurtoren op Marken. Hiervoor zijn wij begin 2018 begonnen met onderzoeken naar de zwemwaterkwaliteit, gesubsidieerd door de provincie Noord-Holland.

Programmaonderdeel 2.03 Milieu

Waterland kan en wil bijdragen aan een duurzamere samenleving. De ingeslagen weg van afval naar grondstof zetten wij dan ook voort en wij geven uitvoering aan onze vastgestelde duurzaamheidsagenda. Bewustwording en gedragsverandering zijn hierbij belangrijke thema's. Verder worden de overgebleven acties uit de Duurzaamheidsagenda opgepakt zoals de verdere verduurzaming van de gemeentelijke gebouwen. Daarnaast wordt in 2018 de eerste stap gezet voor de warmtetransitie (gasloos in 2050).

Stand van zaken

De ingeslagen weg inzake het grondstoffenbeleid is begin 2018 verder uitgerold. In de historische kernen van Marken en Monnickendam is nu ook de afvalinzameling aangepast en word in het kader van afvalscheiding de inzameling van zakken Restafval afgewisseld met de inzameling van zakken met PMD materiaal. In de tweede helft van 2018 wordt de volgende serie ondergrondse afvaleilanden opgeleverd. Het verduurzamen van de gemeentelijke gebouwen is structureel ondergebracht in het gebouwenbeheerplan en de aanbesteding voor de hieruit voortvloeiende werkzaamheden is in volle gang. Bij nieuwbouw is gasloos de norm.

Financiële mutaties 1^e IBU

Programmaomschrijving	Mutaties begroting 2018			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2019	Saldo 2020	Saldo 2021
Geraamd resultaat vóór 1^e IBU*	9.068.212	4.818.994	4.249.218-	4.410.746-	4.574.021-	4.470.617-
Effecten jaarrekening 2017	276.043	-	276.043-	-	-	-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
8 2.01 Verkeer, vervoer en waterstaat	100.806	-	100.806-	-	-	-
9 2.02 Sport, cultuur en recreatie	79.237	-	79.237-	-	-	-
10 2.03 Milieu	96.000	-	96.000-	-	-	-
Technische correcties	-	-	-	-	318.100-	-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
11 2.02 Sport, cultuur en recreatie	-	-	-	-	318.100-	-
Autonome ontwikkelingen	162.692-	84.696-	77.996	127.710-	116.093-	120.166-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
12 2.01 Verkeer, vervoer en waterstaat	9.702	93.693-	103.395-	103.550-	103.706-	103.862-
13 2.02 Sport, cultuur en recreatie	224.896-	8.997	233.893	2.885-	931-	5.912-
14 2.03 Milieu	52.502	-	52.502-	21.275-	11.456-	10.392-
Totaal mutaties 1^e IBU	113.351	84.696-	198.047-	127.710-	434.193-	120.166-
Geraamd resultaat na 1^e IBU	9.181.563	4.734.298	4.447.265-	4.538.456-	5.008.214-	4.590.783-

* stand tot en met raadsvergadering 26 april 2018

Toelichting effecten jaarrekening 2017

8. Programmaonderdeel 2.01 Verkeer, vervoer en waterstaat

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- Bij het vaststellen van de 2^e IBU 2016 is er budget beschikbaar gesteld voor het baggeren van de gemeentehaven Monnickendam. Deze werkzaamheden zouden in het winterseizoen 2016-2017 worden uitgevoerd waardoor er in 2017 werkzaamheden stonden gepland. Door de werkzaamheden aan de kademuur in Monnickendam zijn nog niet alle baggerwerkzaamheden in 2017 uitgevoerd een laatste gedeelte wordt in 2018 uitgevoerd. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 32).
- Bij het vaststellen van de 1^e IBU 2016 is er budget beschikbaar gesteld voor elektriciteitskosten om het stroomgebruik goed te kunnen registreren in de gemeentehaven Monnickendam. De aanpassingen betreffen het maken van extra aansluitingen, het kunnen afsluiten van aansluitingen om misbruik te voorkomen en het plaatsen van tussenmeters voor registratie van het gebruik. Middels een budgetoverheveling opgenomen in de jaarrekening 2016 is dit budget in 2017 beschikbaar gesteld. Door de werkzaamheden aan de kademuur in Monnickendam zijn de werkzaamheden inzake deze stroomregistratie in 2017 opgeschort en worden in 2018 uitgevoerd. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 32).
- Bij het vaststellen van de 2^e IBU 2017 is er budget beschikbaar gesteld voor het groot onderhoud voor de pontveer. Op verzoek van onze partner Landsmeer is het groot onderhoud incl. scheepvaartinspecties verschoven naar 2018. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 32).

- Bij het vaststellen van de begroting 2017 is er budget beschikbaar gesteld voor grafwerkzaamheden. Deze werkzaamheden bestaan voornamelijk uit het grafdelven en herstellen van verzakkingen bij graven op de begraafplaatsen van de gemeente Waterland. Vanwege een bedrijfsovername van de aannemer zijn er afgelopen jaar geen facturen ontvangen. De betreffende aannemer is na herhaalde verzoeken nog niet instaat geweest om een factuur voor 2017 op te stellen. Deze wordt in het eerste kwartaal 2018 verwacht. Omdat de exacte hoogte van de factuur niet bekend is wordt het begrote resterende budget overgeheveld. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 32)
9. Programmaonderdeel 2.02 Sport, cultuur en recreatie
Lasten
 De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:
- Bij het vaststellen van de 1^e IBU 2015 is er budget beschikbaar gesteld voor het haalbaarheidsonderzoek naar de herbestemming van de Broeker kerk waarbij het Broeker huis ook meegenomen wordt. Middels een budgetoverheveling opgenomen in de jaarrekening 2015 is budget in 2016 beschikbaar gesteld. In 2016 is het door personele aangelegenheden niet gelukt dit herbestemmingsonderzoek uit te voeren. Daarmee is budget bij de jaarrekening 2016 wederom gevraagd over te hevelen naar 2017. Echter heeft het onderzoek in 2017 anders dan verwacht, geruime tijd stil gelegen. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 32).
 - Op 6 april 2017 is de begrotingswijziging gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningsschap Zaanstreek-Waterland (dossier 121) vastgesteld waarin onder andere budget beschikbaar is gesteld voor de aanschaf klein materiaal groendienst. Dit budget is bedoeld voor de aanschaf van persoonlijke beschermingsmiddelen en handgereedschap voor de nieuwe groendienst. De aanschaf hiervan vindt pas plaats in 2018, omdat de groendienst dan operationeel is en het exacte benodigde materieel helder is. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 32).
10. Programmaonderdeel 2.03 Milieu
Lasten
 De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:
- Via de VNG en de regio Zaanstreek-Waterland is er subsidie gevraagd en ontvangen voor een project waarin een balans wordt gezocht voor de (esthetische) waarde van monumenten en duurzaamheid. Voor de uitvoering is een extern bureau ingeschakeld dat onderzoek heeft gedaan naar die balans voor verschillende types monumenten. Uiteindelijk moet het project leiden tot meer duurzame monumenten met zoveel mogelijk behoud van de karakteristieke waarde. Het project loopt door in 2018. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 32).
 - Er zijn in 2017 duurzame snelheidsdisplays aangeschaft, waarvan de rekening pas bij levering, eind februari 2018 wordt betaald. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 32).

Toelichting technische correcties

11. Programmaonderdeel 2.02 Sport, cultuur en recreatie
Lasten
 De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:
 Op 26 april 2018 heeft de raad de begrotingswijziging 301-123 Uitwerkingmeekoppelkansen dijkversterking Marken vastgesteld. Het blijkt echter dat vanuit de BBV-regels het niet toegestaan is het budget op het programmaonderdeel 1.03 Ruimtelijke ordening en wonen te verantwoorden. Door middel van deze technische correctie wordt het budget overgezet van programmaonderdeel 1.03 Ruimtelijke ordening en wonen (zie punt 4) naar dit programmaonderdeel.

Toelichting autonome ontwikkelingen

12. Programmaonderdeel 2.01 Verkeer, vervoer en waterstaat

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- De werkelijk uitgaven inzake de bedieningskosten van de hefbrug blijken hoger te zijn.
- De werkelijke elektriciteitskosten inzake openbare verlichting komen hoger uit. Het bedrag wordt aangepast op basis van de eindafrekening 2017 en het eerste termijn bedrag voor 2018.
- Er wordt een vergoeding aan het hoogheemraadschap betaald voor het beheer van de wegen buiten de bebouwde kom. Conform de overeenkomst wordt dit bedrag jaarlijks geïndexeerd. Er wordt een indexatie van 2% toegepast.
- De gemeente Landsmeer betaalt mede namens de gemeente Waterland de kosten voor de pont. In de overeenkomst met de exploitant en tussen de gemeenten onderling is overeengekomen dat deze kosten jaarlijks conform het prijsindexcijfer worden verhoogd. De gemeente Landsmeer heeft deze kosten de afgelopen jaren niet doorberekend aan ons. De gemeente Landsmeer gaat dit verschil van de afgelopen jaren niet op ons verhalen maar brengen vanaf 2018ev. wel het geïndexeerde bedrag in rekening.

Anderzijds dalen de lasten door de volgende mutatie:

Het project Steigers jachthaven Hemmeland wordt geschrapt. Er worden voorlopig geen vervangingswerkzaamheden aan de steigers van jachthaven Hemmeland ingepland. Hierdoor vervallen de kapitaallasten. Als gevolg hiervan worden de verwachte extra inkomsten die gerealiseerd zouden worden door deze investering afgeraamd (zie de toelichting bij de baten).

Baten

De verlaging van de baten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- De werkzaamheden waarvoor vergoeding gladheidsbestrijding werd ontvangen worden sinds enkele jaren niet meer uitgevoerd door de gemeente waardoor deze inkomsten niet meer begroot moeten worden.
- De begrote opbrengsten inzake de haven-, kade- en liggelden voor de haven van Monnickendam zijn op basis van de voorgaande jaren structureel lager dan in werkelijkheid wordt ontvangen en worden overeenkomstig aangepast..
- De begrote opbrengsten inzake de vergoeding van elektriciteit voor de haven van Monnickendam zijn op basis van de voorgaande jaren structureel lager dan in werkelijkheid wordt ontvangen en worden overeenkomstig aangepast.
- Het investeringskrediet steigers Hemmeland wordt geschrapt. Er worden voorlopig geen vervangingswerkzaamheden aan de steigers van jachthaven Hemmeland ingepland. Als gevolg hiervan worden de verwachte extra inkomsten die gerealiseerd zouden worden door deze investering afgeraamd.
- De begraafrechten zijn in lijn gebracht met de werkelijke inkomsten van de afgelopen jaren. Gebleken is dat de totale inkomsten lager zijn dan begroot doordat er minder bijzettingen zijn geweest en er bij minder graven een "verlenging van rechten" wordt aangevraagd.

Anderzijds stijgen de baten door de volgende mutaties:

- Op basis van de in 2017 vastgestelde AVOI (Algemene Verordening Ondergrondse Infrastructuren) wordt ingezet op extra controle en invordering van de vergoeding van nutsbedrijven voor werkzaamheden in gemeentelijk straatwerk ter compensatie van kwaliteitsverlies.
- De legesinkomsten uit parkeervoorzieningen moeten aangepast worden op basis van historische gegevens.
- De inkomsten toilet-/douchegebouw Monnickendam zijn in lijn gebracht met de werkelijkheid over de afgelopen jaren.

13. Programmaonderdeel 2.02 Sport, cultuur en recreatie

Lasten

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt door volgende mutaties:

- Op basis van de werkelijke uitgaven in 2017 en de verwachte uitgaven worden de kapitaallasten van de projecten Groot onderhoud sporthal 't Spil (voorbereiding), Groot onderhoud sporthal 't Spil en de Voorbereiding 2e hockeyveld geactualiseerd.
- De werkelijke kosten voor de opstalverzekering, waterschapslasten en OZB zijn hoger dan begroot.
- Op basis van de werkelijke uitgaven in 2017 en de verwachte uitgaven worden de kapitaallasten van de projecten Ondergrond speeltoestellen, Vervanging speeltoestellen en Aanschaf materieel Groendienst geactualiseerd.

Anderzijds stijgen de lasten door de volgende mutaties:

- De kosten van de OZB voor de verschillende sportaccommodaties zijn in lijn gebracht met de werkelijkheid over de afgelopen jaren..
- De kosten van de OZB De Waegh Monnickendam zijn in lijn gebracht met de werkelijkheid over de afgelopen jaren.
- De ontvangen subsidies van het Rijk voor de kerktorens van IJpendam en Broek in Waterland zijn toegevoegd aan de voorziening gebouwen.
- De kosten van de OZB en rioolrechten voor het recreatiegebied zijn in lijn gebracht met de werkelijkheid over de afgelopen jaren.

Baten

De verhoging van de baten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- De begrote pacht inkomsten van sporthal 't Spil zijn in lijn gebracht met de werkelijkheid over de afgelopen jaren.
- Er zijn subsidies van het Rijk voor de kerktorens van IJpendam en Broek in Waterland ontvangen
- De begrote pacht en huurinkomsten uit het recreatiegebied Hemmeland zijn in lijn gebracht met de werkelijkheid over de afgelopen jaren..
- Er is een schenking van een bewoner uit Broek in Waterland ontvangen voor het plaatsen van een boom.

14. Programmaonderdeel 2.03 Milieu

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- Ten aanzien van de kosten die te maken hebben met de werkzaamheden van de omgevingsdienst IJmond geldt helaas nog steeds dat de kosten voor advisering van projecten niet apart in rekening kunnen worden gebracht en derhalve ook niet inzichtelijk zijn. Dit leidt tot hogere kosten dan zijn begroot. Op dit moment zijn wij in onderhandeling met de omgevingsdienst over een nieuwe dienstverleningsovereenkomst, waar deze mogelijkheid tot inzicht in specifieke werkzaamheden zal worden meegenomen. De verwachting is dat een nieuw dienstverleningsovereenkomst pas op zijn vroegst vanaf 2019 haalbaar is. Voorgesteld wordt het effect te onttrekken uit de algemene reserve (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 33).
- Als gevolg van de aanpassingen op de voorziening afvalstoffenheffing in verband met de actualisatie van de kapitaallasten, wijzigt de voorziening.

Anderzijds dalen de lasten door mutaties van het volgende taakveld.

- Op basis van de werkelijke uitgaven in 2017 en de verwachte uitgaven worden de kapitaallasten van de projecten Ondergrondse containers 't Spil en Ondergrondse wijkcontainers 2017 geactualiseerd.
- Betreft de afronding van het project Mini-containers. Hierdoor worden de kapitaallasten geactualiseerd. In 2017 is een krediet voor de aanschaf van nieuwe mini-containers voor de inzameling van PMD materiaal beschikbaar gesteld. De uitvoering van dit onderdeel van het grondstoffenbeleid is redelijk succesvol te noemen. Ook bewoners van wijken waar men huisvuil in zakken aanbiedt hebben gevraagd om het gebruik van mini-containers voor restafval, GFT en/of PMD. Tevens hebben een klein aantal huishoudens gevraagd om een 140 liter in plaats van een 240 liter mini-container. De kosten van de aanschaf van deze containers zijn eind 2017 op het krediet geboekt. Het blijkt nu dat het succes van de mini-containers heeft geleid tot een overschrijding op het krediet.

3. Sociaal domein

Binnen het Sociaal domein realiseren wij samenhangende, vraaggerichte voorzieningen en beleid of dragen daaraan bij. Daarnaast ondersteunen wij inwoners waar nodig op maat, zodat zij mee kunnen doen aan de samenleving. Hierbij werken wij samen met inwoners, bedrijven en partners.

Doelstellingen

Programmaonderdeel 3.01 Onderwijs

Het lokaal onderwijsbeleid omvat een breed werkveld. Onderwijshuisvesting, leerplicht, leerlingenvervoer, passend onderwijs in relatie tot de jeugdzorg, ontwikkeling van brede scholen en/of integrale kindcentra, voor- en vroegschoolse educatie, schoolzwemmen, faciliteren van gymonderwijs, onderwijs aan minderjarige vluchtelingen en nieuwkomers. De gemeente werkt hierin nauw samen met schoolbesturen, scholen en andere partijen (bijvoorbeeld voor de zorg op school). Hiervoor doen wij het volgende:

- begin 2018 (uiterlijk 1^e kwartaal 2018) stellen wij een onderwijsvisie vast. In 2018 starten wij met het uitvoeren van de daarin genoemde activiteiten;
- wij geven uitvoering aan het bijgestelde Integrale Huisvestingsplan scholen waarin de stand van zaken onderwijshuisvesting Waterland en de toekomstplannen staan beschreven. De huidige, al vastgestelde plannen (zie bullits hieronder), nemen wij in dit plan op;
- huisvesting scholen scholeneiland Monnickendam. In januari 2017 is een renovatiebudget beschikbaar gesteld voor de drie schoolgebouwen voor basisonderwijs op het scholeneiland in Monnickendam. Eén school is in 2017 gerenoveerd (gebouw De Blauwe Ster). De renovatie van basisschool De Fuut start in 2018 (voorbereiding in 2017), de renovatie van basisschool De Verwondering (was gebouw van basisschool Willem de Zwijger) naar verwachting eind 2018/begin 2019. In de uitvoeringsregeling voor het renovatiebudget zijn duidelijke regels gesteld waaraan voldaan moet worden om het budget te verkrijgen. Wij voeren regelmatig overleg met de schoolbesturen over de voorbereiding en de uitvoering van de renovatie.
- huisvesting basisschool Broek in Waterland. Medio 2017 zijn de bouwrealisatieovereenkomsten ondertekend. Het ontwerpproces is naar verwachting voor de zomer van 2018 afgerond. Daarna kan de daadwerkelijke bouw starten. Oplevering is voorzien in de zomervakantie van 2019.

Stand van zaken

- In februari 2018 is de Discussienota Onderwijs vastgesteld. In de nota staat het proces waarmee wij tot een onderwijsvisie willen komen. De resultaten nemen wij mee in het Beleidsplan Sociaal domein.
- Wij laten eerst leerlingenprognoses opstellen waarin wij de consequenties van de woningbouw op het Galgeriet laten berekenen. Die resultaten nemen wij mee in een nieuw Integraal Huisvestings Plan (IHP). Dit plan laten wij opstellen in het 2^e/3^e kwartaal van 2018.
- De renovatie van basisschool OBS de Fuut is in voorbereiding. Vanaf de meivakantie 2018 wordt de school tijdelijk gehuisvest in schoolgebouw Willem de Zwijger. Er is een informatieavond gehouden voor omwonenden, ouders en raadsleden waarbij het ontwerp is gepresenteerd. De bouwaanvraag wordt eind maart ingediend. De aanbesteding van de aannemers start in april. Het schoolbestuur geeft aan dat als alles volgens planning verloopt de school half oktober gerenoveerd zal zijn. In het gebouw komt ook een flexlocatie onderwijs en een naschoolse opvang die SKW gaat verzorgen, beide delen komen in eigendom van de gemeente.
- Stichting De Verwondering is intussen ook gestart met de voorbereidingen voor renovatie van schoolgebouw Willem de Zwijger, Avegaar 86. Met het voorbereidingskrediet is alvast een aantal zaken opgeknappt zoals de meeste toiletgroepen. Daarnaast is er een planning opgesteld voor het renovatieproces. Het streven is dat De Verwondering in december direct verhuist naar tijdelijke huisvesting in de vorm van noodlokalen op het scholeneiland. Zodra basisschool De Fuut is terugverhuisd naar haar gerenoveerde gebouw start De Verwondering met de renovatie van Avegaar 86. De verwachte planning is dan dat De Verwondering uiterlijk in de zomervakantie van 2019 haar intrek neemt in het gerenoveerde pand Avegaar 86.

- Brede School Broek in Waterland: het definitief ontwerp (DO) is bijna gereed. Zoals het er nu uitziet kan voor de zomer het bestek worden aanbesteed en kan direct na de zomer worden gestart met de bouw. Verder wordt een duurzaamheidspact voorbereid met gebruikers en duurzaamheidsorganisaties om de duurzaamheidsambities (gasloos en 0 op de meter) te halen.

Programmaonderdeel 3.02 Sociale voorzieningen

Onder Sociale voorzieningen valt de uitvoering van de wetten: Wmo, Jeugdwet en de Participatiewet en de terreinen Welzijn en Kinderopvang. Wij willen in het Sociaal domein bereiken dat onze inwoners naar vermogen hun verantwoordelijkheid voor hun eigen welzijn en dat van hun naasten nemen. Met de sociale voorzieningen ondersteunen wij mensen en compenseren wij mensen die hiertoe niet in staat zijn. Wij voeren in 2018 de beleidsnota Sociaal domein uit waar ook Volksgezondheid, Sport en Onderwijs in geïntegreerd zijn.

- Wmo

Met de Wmo willen we bereiken dat mensen langer zelfstandig thuis kunnen wonen en mee kunnen doen aan de samenleving. Wij willen dat de cliënttevredenheid over de maatwerkvoorzieningen over 2018 hoger of gelijk is aan 2016 en dat 50% van de cliënten weet dat gebruik gemaakt kan worden van een onafhankelijk cliëntondersteuner. Hiervoor doen wij het volgende:

- in 2018 kopen wij maatwerkarrangementen in voor 2019 en verder en we implementeren deze in onze uitvoering;
- in 2018 is inzichtelijk hoe de werving van vrijwilligers verloopt en we sturen aan op het versterken van de verbinding tussen organisaties die gebruik willen maken van vrijwilligers.
- in 2018 geven wij opdracht voor het uitvoeren van ten minste 4 activiteiten gericht op preventie voor een bepaalde doelgroep;
- wij informeren cliënten over de mogelijkheid van het inzetten van een onafhankelijk cliëntondersteuner;
- wij voeren een cliëntervaringsonderzoek uit.

- Jeugdwet

Met de Jeugdwet willen wij bereiken dat jeugdigen (en hun ouders), uitgaand van eigen verantwoordelijkheden en mogelijkheden en met inzet van hun sociale netwerk, ondersteuning krijgen zodat zij zelfredzaam zijn/worden en kunnen participeren in de maatschappij. Wij beogen daarbij minimaal de cliënttevredenheid te evenaren die in 2016 en 2017 is/wordt behaald. Hiervoor doen wij het volgende:

- in 2018 zetten wij de transformatie van de jeugdhulp verder voort en kopen regionaal specialistische jeugdhulp in op de manier zoals deze in 2017 is vastgelegd in het kader van de transformatieagenda, accent op perspectief(plan) en te behalen resultaat. De verordening Zorg om Jeugd gemeente Waterland wordt hiertoe herzien;
- wij versterken het kernteam Jeugd verder via opleiding en inbedding van benodigde expertise als toegang(sloket) voor de specialistische jeugdhulp, integratie van het CJG en GGD in het kernteam Jeugd is daarbij inmiddels in 2017 tot stand gekomen;
- voorliggende voorzieningen worden verder versterkt voor zover de vraag naar preventieve ondersteuning en aanbod aan dergelijke producten en diensten hiertoe noodzakelijk;
- wij benaderen de hulpvraag integraal. Uitgangspunt is dat (jeugd)hulp tijdig en op maat wordt geboden en dat bij het bepalen van benodigde ondersteuning oog is voor meervoudige problematiek, ook als deze zich voordoet op andere (beleids-)terreinen dan jeugdhulp;
- wij voeren een cliëntervaringsonderzoek uit.

- Participatiewet

Het doel van de Participatiewet is om iedereen in staat te stellen als volwaardig burger mee te doen en bij te dragen aan de maatschappij. Daarvoor hebben wij verschillende regelingen zoals bijvoorbeeld armoedebestrijding en schuldhulpverlening. Per 2018 hebben wij ons eigen leerwerkbedrijf dat zich richt op de participatie van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt uit de Wsw en Participatiewet en het ondersteunen van deze mensen en hun werkgevers. Hiervoor doen wij het volgende:

- plaatsen werknemers met een Wsw-indicatie in de gemeente Waterland;
- detachingscontracten en beschutte werkplaatsen overnemen van BaanStede;
- realisatie van nieuwe beschutte werkplaatsen;
- realisatie van voorwaarden voor uitvoeren personele zorg en jobcoaching;
- integrale benadering van de aanpak van problematiek van cliënten;
- integrale benadering van de dienstverlening aan werkgevers;
- aansluiten op regionaal werkgeversservicepunt gemeenten en UWV Zaanstreek-Waterland;
- uitvoeren van het beleidsplan armoedebestrijding en schuldhulpverlening;
- uitbreiding van het aantal intermediairs voor uitvoering van het Jeugd Sport- en Cultuurfonds.

- Welzijn

Bij Welzijn gaat het om de leefbaarheid van de gemeente, inwoners kunnen elkaar ontmoeten en participeren. Het welzijnsbeleid heeft een preventief karakter. Hiervoor doen wij het volgende:

- wij subsidiëren Welzijnsinstellingen en maken daarbij afspraken over de activiteiten die zij uitvoeren. Deze subsidies worden vastgelegd in het Welzijnsjaarprogramma.

- Kinderopvang

De gemeente heeft, binnen de kaders van de wet kinderopvang (Wko) en bijbehorende regelgeving een controlerende taak in de kinderopvang. Bewaking van de kwaliteit in de kinderopvang en peuterspeelzalen om zo te zorgen voor een verantwoorde opvang voor kinderen, een opvang die bijdraagt aan een goede ontwikkeling van het kind in een veilige en gezonde omgeving. De gemeente heeft een registrerende rol ten aanzien van het opnemen van adequate, geïnspecteerde kinderopvangzaal, peuterspeelzaal en gastouderlocaties in het (LRKP) Landelijk Register Kinderopvang en Peuterspeelzalen. De gemeente draagt zorg voor uitvoering van vve-beleid (voor en vroegschoolse educatie). Hiervoor doen wij het volgende:

- verdere aanscherping van lokale regelgeving en beleid in aansluiting op de wijzigingen in de Wet Kinderopvang, de uitvoering van de wet OKE (harmonisatie kinderopvang/peuterspeelzalen) en de wijzigingen in financiering van de kinderopvang (tegemoetkomingen ouders/opvoeders);
- bijstelling beleid op het gebied van vve in aansluiting op de aanpassingen in wet- en regelgeving;
- resultaten handhaving volgens de jaarlijkse toezichtsinformatie kinderopvang continueren op het niveau van 2015 en 2016;
- versterken van de contacten met kinderopvang- en peuterspeelzaalorganisaties in aansluiting op de activiteiten van het kernteam Jeugd van de gemeente.

Stand van zaken

De beleidsnota Sociaal domein is uitgesteld naar 2018. Inmiddels is duidelijk dat wij een tekort hebben op de budgetten voor de uitvoering binnen het Sociaal domein. Wij hebben analyses gemaakt van de tekorten. Per wet komt uit de analyses een aantal maatregelen voort. Deze maatregelen werken wij verder uit in een nog op te stellen kadernota Sociaal domein. Wij leggen deze kadernota in de eerste helft van 2018 voor aan de raad. Dan verwachten wij ook meer duidelijkheid te hebben over de wijziging van de rijksbudgetten voor het Sociaal domein. Op basis van de kadernota stellen wij vervolgens het beleidsplan Sociaal domein op. Van het beleidsplan maken ook onderwijs (uitwerken discussienota), sport en gezondheidszorg deel uit. De vaststelling van de beleidsnota hebben wij gepland voor eind 2018.

- Wmo

- Inkoop 2019: in samenwerking met de 5 gemeenten uit de regio gemeenten (Zaandijk, Wormerland, Oostzaan, Landsmeer en Waterland) sluiten wij overeenkomsten met zorgaanbieders af voor de levering van individuele maatwerkvoorzieningen. Hiervoor hebben wij een PvE opgesteld waarin staat wat wij willen, hoe dit past bij de doorontwikkeling van de transformatie in het Sociaal domein en wat wij van aanbieders verwachten. Wij zetten daarmee in op een resultaatgerichte dienstverlening (WAT er bereikt moet worden, en niet HOE).
- Met het oog op de tekorten voeren wij de maatregelen in de analyse van de tekorten uit, waarbij wij inzetten op het behoud van de kwaliteit van de dienstverlening.

- Cliënten worden geïnformeerd over de onafhankelijk cliëntondersteuner zodra zij een melding doen voor ondersteuning.
- Het cliëntervaringsonderzoek wordt in het tweede kwartaal afgenomen. De resultaten verwachten wij eind juni.
- Wij zijn in gesprek met WonenPlus over de resultaten van de werving van vrijwilligers en de ondersteuning van organisaties die gebruik willen maken van vrijwilligers, hierover maken wij afspraken in relatie tot de subsidie.
- WonenPlus voert binnen de subsidie 4 preventieactiviteiten uit.
- Jeugdwet
 - De jeugdhulp is met ingang van 2018 opnieuw regionaal ingekocht. Het oude onderscheid in JGGZ/JOH/JAWBZ is daarbij komen te vervallen. Daarvoor in de plaats komen SPIC's, Segment Profiel Intensiteit Combinatie. De segmenten geven aan of er sprake is van enkelvoudige ondersteuning (segment B) of meervoudige, hoog specialistische (intramurale) ondersteuning (segment C). De ondersteuningsprofielen zijn een clustering van noodzakelijke ondersteuning van een gezin en de gewenste resultaten, verfijnd naar de karakteristiek van hulp en ondersteuning. De profielen worden primair gebruikt tussen gemeenten en hoofdaanemers om duidelijke afspraken te maken over de inzet van jeugdhulp. De Intensiteiten geven de duur en intensiteit van de inzet aan die nodig is om het gewenste resultaat te bereiken.
 - Wij hebben het kernteam versterkt door de leden verschillende trainingen aan te bieden (o.a. Kinder- en jeugdpsychopathologie). Het kernteam willen we dit jaar gaan uitbreiden met de expertise van een gedragswetenschapper. Wij zetten in op een nog betere samenwerking met huisartsen.
 - Wij ontwikkelen plannen om de preventie te versterken om zo vroeg mogelijk ondersteuning te bieden aan ouders en jeugdigen. Wij onderzoeken hoe wij de wijksteunpunten en de Bolder hier bij kunnen betrekken. Daarnaast zoeken wij de samenwerking met Landsmeer op.
 - Sinds 1 januari stellen we bij iedere hulpvraag een integraal perspectiefplan op. In dit plan worden de verschillende leefdomeinen van en met het hele gezin in kaart gebracht. Wij verwachten dat wij daardoor meervoudige problematiek eerder in beeld hebben en kunnen aanpakken.
 - Wij verwachten de resultaten van de cliëntervaringsmonitor in juni van dit jaar, wij zullen de raad hier te zijner tijd over informeren.
 - Met het oog op de tekorten voeren wij de maatregelen in de analyse van de tekorten uit, waarbij wij inzetten op het behoud van de kwaliteit van de dienstverlening.
- Participatiewet

Wij hebben (al enige jaren) een tekort op de rijksuitkering Participatiewet (gebundelde uitkering). Wij zetten in op het terugdringen van het tekort op de gebundelde uitkering in 2018 tot in elk geval het niveau van eind 2016. Dat betekent dat wij het tekort willen terugdringen tot minder dan 5% van de gebundelde uitkering. Voor 2019 en verder willen wij het tekort helemaal wegwerken door gebruik te maken van de groeiende vraag op de arbeidsmarkt naar personeel en versterking van de inzet op begeleiding van bijstandsccliënten naar betaald werk.
- Welzijn

De periodieke subsidies aan organisaties die zijn opgenomen in paragraaf H van de gemeentebegroting zijn in januari 2018 verleend voor de bedragen die in het welzijnsprogramma zijn genoemd. De verleningsbeschikkingen van de grotere (zorg)instellingen bevatten ruimte om tot afspraken te komen over structureel en incidenteel aanbod binnen de financiële subsidiekaders. Wij willen dat de activiteiten van deze instellingen optimaal gaan aansluiten op de zorg die wij vanuit het Sociaal domein inzetten. Wij zijn gestart met een proces om de lokale subsidieregelgeving zo in te richten dat kleinere subsidierelaties minder administratieve "lastendruk" ervaren bij de verantwoording van de subsidies. Naast de periodieke subsidies zijn er de incidentele subsidiemogelijkheden (stimuleringssubsidie en incidentele subsidie). Daarvoor zijn in het eerste kwartaal aanvragen gekomen die een groot deel van de beschikbare budgetten beslaan.

- Kinderopvang
Wij hebben voor de implementatie van de wetswijzigingen de Notitie harmonisatie kinderopvang en peuterspeelzalen 2017 en de Uitvoeringsregeling subsidies peuteropvang Waterland 2018 vastgesteld. Wij hebben u daarover geïnformeerd met raadsinformatiedocument 202-43. In verband met de wetswijzigingen op het gebied van kwaliteitseisen geven wij uitvoering aan de omzetting van gegevens peuterspeelzalen in het LRKP naar kinderdagverblijven in het LRK. Wij verstrekken informatie aan houders en medewerkers van kinderdagverblijven ten aanzien van het ingevoerde Personenregister-kinderopvang (PRK) en de stringente sturing op het in bezit zijn van een recent VOG (continue screening). In samenwerking met de GGD hebben wij houders uitgenodigd voor een bijeenkomst waarop de consequenties van de wetswijzigingen voor houders (beleid, inrichting en inspecties en handhaving daarop) zijn besproken. Vanwege de gewijzigde subsidieregeling zijn kinderopvangorganisaties geïnformeerd over de nieuwe wijze van subsidie aanvragen. Het jaarverslag handhaving kinderopvang wordt in het tweede kwartaal 2018 opgesteld en ter informatie aan de raad voorgelegd.

Programmaonderdeel 3.03 Volksgezondheid

Het lokale volksgezondheidsbeleid wordt vormgegeven binnen de kaders van het landelijk vastgestelde gezondheidsbeleid dat de periode 2016 tot 2019 beslaat. Lokaal willen wij de gezondheid van mensen bevorderen en chronische ziekten voorkomen door een integrale aanpak in de omgeving waarin mensen wonen, werken, leren en leven. Verder houden wij de gezondheidsbescherming op peil en bieden nieuwe bedreigingen het hoofd. Daarnaast willen wij de gezondheidsverschillen tussen laag- en hoogopgeleiden stabiliseren of terugbrengen. Hiervoor doen wij het volgende:

- wij geven preventie een prominente plaats in de gezondheidszorg en continueren het gezondheidsbeleid ten aanzien van alcohol, drugs en roken (genotmiddelen), gezond gewicht en psychische gezondheid;
- wij geven verder vorm aan de aansluiting van de GGD/gezondheidszorg op de terreinen Wmo, Jeugdwet en Participatiewet;
- in het traject van visievorming GGD Zaanstreek Waterland en de uitwerking van deze visie die in december 2016 is vastgesteld, wordt nadrukkelijk rekening gehouden met de veranderende rol die de GGD als ketenpartner in de (jeugd)hulpverlening speelt. Wij beoordelen met de aan de Gemeenschappelijke Regeling GGD Zaanstreek-Waterland (hierna: GR) deelnemende gemeenten in hoeverre dit van invloed is op de inhoud van de GR en de mate waarin en wijze waarop het onderscheid tussen basistaken en contracttaken wordt gedefinieerd;

Stand van zaken

- Wij werken samen met de jongerenwerker, Brijder, Halt en de GGD om een preventief pakket over alcohol, drugs en roken aan te bieden op het voortgezet onderwijs en de hoogste groepen van het basisonderwijs in onze gemeente.
- De GGD neemt met twee medewerkers, een jeugdarts en een pedagogisch adviseur/verpleegkundige, deel aan het kernteam Jeugd van de gemeente. Waar nodig adviseren deze medewerkers ook op het gebied van Wmo en ziekteverzuim (leerplichtthema's). Met de GGD is een lokale afspraak gemaakt ten aanzien van een flexibel inzetbaar opvoed- en opgroepakket naast de al bestaande CJG inloopsprekken en het logopedisch spreekuur (in het CJG te Monnickendam).
- De wijziging van de GR op basis van de herziene visie van de GGD en de veranderde rol van de GGD in het Sociaal domein is aangehouden; het proces zal naar verwachting in het tweede kwartaal 2018 worden vervolgd.

Financiële mutaties 1^e IBU

Programmaomschrijving	Mutaties begroting 2018			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2019	Saldo 2020	Saldo 2021
Geraamd resultaat vóór 1^e IBU*	11.312.547	2.477.124	8.835.423-	9.045.051-	8.976.587-	8.957.341-
Effecten jaarrekening 2017	44.528	-	44.528-	-	-	-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
15 3.02 Sociale voorzieningen	44.528	-	44.528-	-	-	-
Technische correcties	53.128-	-	53.128	53.128	53.128	53.128
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
16 3.02 Sociale voorzieningen	53.128-	-	53.128	53.128	53.128	53.128
Autonome ontwikkelingen	2.334.207	330.142	2.004.065-	1.590.208-	1.590.166-	1.590.127-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
17 3.01 Onderwijs	13.570-	20.414-	6.844-	22.802-	22.801-	22.802-
18 3.02 Sociale voorzieningen	2.347.262	350.556	1.996.706-	1.566.891-	1.566.850-	1.566.810-
19 3.03 Volksgezondheid	515	-	515-	515-	515-	515-
Totaal mutaties 1^e IBU	2.325.607	330.142	1.995.465-	1.537.080-	1.537.038-	1.536.999-
Geraamd resultaat na 1^e IBU	13.638.154	2.807.266	10.830.888-	10.582.131-	10.513.625-	10.494.340-

* stand tot en met raadsvergadering 26 april 2018

Toelichting effecten jaarrekening 2017

15. Programmaonderdeel 3.02 Sociale voorzieningen

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- Bij het vaststellen van de 1^e IBU 2016 is een budget beschikbaar gesteld voor de kindergemeenteraad. Bij de jaarrekening 2016 is het bedrag overgeheveld naar 2017. Het project is gestart in 2017 maar loopt door in 2018.. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 32).
- Bij het vaststellen van de 1^e IBU 2017 is er budget beschikbaar gesteld om voor iedere vluchteling een participatieverklaringstraject te organiseren samen met maatschappelijke begeleiding. Dit project loopt door in 2018. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 32).
- De initiële kosten betreffende de uitbesteding van de administratieve werkzaamheden aan Werk-om zijn nog niet afgerond. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 32).

Toelichting technische correcties

16. Programmaonderdeel 3.02 Sociale voorzieningen

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

Er was een bovenformatieve functie die nu, door het wegvallen van de vaste formatie, binnen de beschikbare formatie kan worden ingevuld. Het beschikbare budget voor de bovenformatieve functie wordt nu ingezet voor de flexibele schil. Door middel van deze technische correctie wordt het budget overgezet naar het programmaonderdeel 6.01 Overhead (punt 29).

Toelichting autonome ontwikkelingen

17. Programmaonderdeel 3.01 Onderwijs

Lasten

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- De werkelijke uitgaven van de Gouwzeeschool voor opstalverzekering zijn lager.
- De werkelijke uitgaven van de Bernard Nieuwentijtcollege voor de opstal- en inboedelverzekering zijn lager.
- Op basis van de werkelijke uitgaven in 2017 en de verwachte uitgaven worden de kapitaallasten van de projecten Voorbereiding brede school Broek in Waterland, Renovatie de Blauwe Ster en Renovatie de Verwondering geactualiseerd.
- De kosten van het leerlingenvervoer zijn dit jaar lager doordat er minder leerlingen naar een locatie gaan die ver weg is.

Anderzijds dalen de lasten door de volgende mutaties:

- In de voormalig Tiedebijlsmaschool zit een antikraakwacht in afwachting van de ontwikkeling van het terrein en het pand.
- De werkelijke uitgaven van de Gouwzeeschool voor OZB en inboedelverzekering zijn hoger.
- De inboedelverzekering van de Verwondering is niet in rekening gebracht voor het jaar 2017. In het jaar 2018 is dus 2 keer het bedrag verschuldigd.

Baten

De verlaging van de baten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- De Gouwzeeschool heeft recht op een 9e lokaal en hoeft daarom de kapitaallasten van dit lokaal niet meer te betalen. Wij zijn wettelijk verplicht om het extra lokaal ter beschikking te stellen en mogen daarvoor geen kapitaallasten in rekening brengen.
- De bijdrage die wij ontvangen van de St Sebastianusschool is gebaseerd op het aantal leerlingen omdat het aantal leerlingen is afgenomen wordt ook de bijdrage lager. Voorgesteld wordt het effect te onttrekken uit de algemene reserve (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 33).
- De bijdrage die wij ontvangen van de HM van Randwijkschool is gebaseerd op het aantal leerlingen omdat het aantal leerlingen is afgenomen wordt ook de bijdrage lager.

Anderzijds stijgen de baten door de volgende mutatie:

De ouderbijdrage voor het leerlingenvervoer wordt dit jaar hoger.

18. Programmaonderdeel 3.02 Sociale voorzieningen

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- Het project Voorbereiding renovatie de Bolder ad € 1.300.000 is gesplitst in twee kredieten; project Renovatie de Bolder, bouwkosten ad € 893.920 en project Renovatie de Bolder, installatie € 406.080. Hierdoor wijzigen de kapitaallasten.
- De GGD gaat de taak voor het toezichthouden op de WMO uitvoeren.
- In het LakeLand hotel wonen nog een aantal personen deze personen ontvangen een bijdrage in de woonlasten. Voorgesteld wordt het effect te onttrekken uit de algemene reserve, zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 33.
- Er is een nieuw contract afgesloten met Centric inzake de inkomensregelingen, de maatwerkdienstverlening 18+, de maatwerkdienstverlening 18- en de geëscaleerde zorg 18-.
- Het aantal aanvragen voor bijzondere bijstand neemt toe.
- Er zijn hogere lasten voor de participatie-uitkeringen.
- Er zijn meer aanvragen voor vervoerskosten en de huishoudelijke hulp en de begeleiding er van.
- Er zijn meer aanvragen voor woningaanpassingen en hulpmiddelen.
- Er zijn meer aanvragen voor de PGB.
- Er is veel instroom van kinderen met een hulpvraag.
- Er zijn hogere kosten voor de lokale inkoop.
- Er zijn hogere kosten voor de bovenregionale inkoop betreffende de jeugdwet en de WMO.
- De collectieve bijdrage van Mens Centraal gaat omhoog.
- Er zijn hogere lasten voor kinderbeschermingsmaatregelen.

Anderzijds dalen de lasten door de volgende mutaties:

- Op basis van de werkelijke uitgaven in 2017 en de verwachte uitgaven worden de kapitaallasten van het project Voorbereiding renovatie de Bolder geactualiseerd.
- De kosten voor de cliëntondersteuning zijn lager.
- De verwachting is dat er minder uitvoeringskosten voor de WMO zijn.
- De verwachting is dat er minder PGB's worden toegekend voor de jeugd.
- De bijdrage voor Veilig Thuis is lager omdat er in 2017 een te hoog bedrag in rekening is gebracht.

Baten

De verhoging van de baten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- De inkomsten uit verhaal voor de participatie-uitkeringen zijn hoger.
- De inkomsten van het Rijk inzake de participatie-uitkering zijn hoger.

19. Programmaonderdeel 3.03 Volksgezondheid

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

In het contract met het CJG is een jaarlijkse huurverhoging opgenomen.

4. Bestuur

Doelstellingen

Programmaonderdeel 4.01 Bestuur

- realiseren van burgergerichte dienstverlening waarbij de digitale dienstverlening, die 24 uur beschikbaar is, voorop staat. Telefonische en mondelinge communicatie worden aanvullend ingezet.
- uitvoering geven aan beleid van de gemeente Waterland zoals dat is vastgesteld op de verschillende beleidsterreinen van de gemeente.
- initiatieven van (groepen van) burgers van Waterland, instellingen en ondernemingen te ondersteunen en te versterken, in afstemming met het algemeen belang van de inwoners van Waterland.
- zoeken naar en onderhouden van vormen van regionale samenwerking met als doel het versterken van de positie van de gemeente Waterland op inhoudelijke beleidsvelden én op het terrein van de bedrijfsvoering.
- leiding geven aan een innoverende organisatie. Kwaliteit en integraliteit, burgergerichtheid, omgevingsbewustzijn, daadkracht en integer handelen van bestuurders en ambtenaren vormen daarbij het kader waarbinnen wordt gehandeld.

Stand van zaken

Er kunnen op dit moment 15 producten digitaal worden aangevraagd. Het wachten is op de door ontwikkeling van het zaakgericht werken om dit fors te kunnen uitbreiden. De informatie voorziening via de website is wel verbeterd. Er is in 2017 een nieuwe website gekomen, gebaseerd op toptaken en met betere zoekmogelijkheden. De telefonische communicatie blijft komend jaar hetzelfde. De directe dienstverlening aan de balie gaat wel veranderen. Wij gaan op korte termijn weer een receptiebalie opzetten, zodat er een duidelijker meldpunt voor bezoekers komt. Tegelijk gaan wij op afspraak werken. Op die manier verwachten wij dat de wachttijden voor onze bezoekers nog lager zullen worden. Wel zullen de mensen die zonder afspraak langskomen mogelijk iets langer moeten wachten. We gaan dit daarom zo goed mogelijk vooraf communiceren.

Al het beleid zoals dat is vastgesteld door raad en college, is in uitvoering genomen. Daar waar initiatieven worden ontplooid door (groepen van) burgers van Waterland, worden deze ondersteund door het ambtelijk apparaat. Dat geldt voor particuliere initiatieven als ook voor de diverse kern-, eiland- en stadsraden.

Het zoeken naar en onderhouden van vormen van regionale samenwerking met als doel het versterken van de positie van de gemeente Waterland, vindt op vele terreinen plaats. Soms doen we zaken samen, zoals met Landsmeer en Edam-Volendam, soms voeren andere gemeenten zaken voor ons uit (b.v. op het gebied van inkoop Sociaal domein). Daarnaast wordt in meerdere samenwerkingsverbanden samengewerkt met gemeenten. Op dit moment onderzoeken we de mogelijkheden om te komen tot intensievere samenwerking met de gemeenten Landsmeer en Edam-Volendam.

Binnen de beperkte mogelijkheden die een organisatie als die van de gemeente Waterland biedt, worden er (voorzichtig) stappen gezet te vernieuwen en te werken aan een organisatie die beter kan voldoen aan de wensen en behoeften van de inwoners van Waterland. De klassieke verzorgingsstaat verandert langzaam maar zeker in een participatiesamenleving. Van iedereen die dat kan, wordt gevraagd verantwoordelijkheid te nemen voor zijn of haar eigen leven en omgeving. Daarmee verandert ook de rol, verantwoordelijkheid en daarmee ook de houding en gedrag van de gemeentelijke organisatie. De rol van de gemeente is minder regulerend en steeds meer wisselend: initiërend, stimulerend, regisserend en/of faciliterend. Bovendien speelt een actieve samenwerking met en tussen allerlei belanghebbenden een steeds grotere rol. Van de gemeente Waterland vraagt dit, naast vakkennis, om democratisch professionalisme. Om meer aan te sluiten op de veranderende behoefte van buiten, moet het binnen veranderen. Ook medewerkers wordt gevraagd om zelf verantwoordelijkheid te nemen voor hun eigen ontwikkeling. En het management wordt gevraagd deze verandering te begeleiden. Ook van hen vraagt dit andere vaardigheden, houding en gedrag.

De gemeente Waterland verwacht van haar medewerkers dat zij vakmanschap hebben, proactief zijn, eigenaarschap tonen, verantwoordelijkheid nemen en werken vanuit de bedoeling. Dat vraagt van hen dat zij over hun grenzen kijken, hun rol vergroten, de balans vinden tussen regisseren en loslaten en blijven bewegen. Om zo samen de ambitie van een wendbare organisatie te kunnen realiseren.

Financiële mutaties 1^e IBU

Programmaomschrijving	Mutaties begroting 2018			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2019	Saldo 2020	Saldo 2021
Geraamd resultaat vóór 1^e IBU*	1.433.723	334.993	1.098.730-	1.120.994-	1.065.964-	1.093.992-
Effecten jaarrekening 2017	35.462	-	35.462-	-	-	-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
20 4.01 Bestuur	35.462	-	35.462-	-	-	-
Technische correcties	43.773	-	43.773-	43.773-	43.773-	43.773-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
21 4.01 Bestuur	43.773	-	43.773-	43.773-	43.773-	43.773-
Autonome ontwikkelingen	43.400	-	43.400-	-	-	-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
22 4.01 Bestuur	43.400	-	43.400-	-	-	-
Totaal mutaties 1^e IBU	122.635	-	122.635-	43.773-	43.773-	43.773-
Geraamd resultaat na 1^e IBU	1.556.358	334.993	1.221.365-	1.164.767-	1.109.737-	1.137.765-

* stand tot en met raadsvergadering 26 april 2018

Toelichting effecten jaarrekening 2017

20. Programmaonderdeel 4.01 Bestuur

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

Vanuit de voormalige Stadsregio zijn er inkomsten ontvangen. De samenwerkende gemeenten hebben met elkaar afgesproken deze inkomsten te oormerken voor regionale activiteiten, gekoppeld aan de samenwerkingsagenda Zaanstreek-Waterland en de MRA agenda. Deze projecten worden in 2018ev uitgevoerd. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 32).

Toelichting technische correcties

21. Programmaonderdeel 4.01 Bestuur

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

Bij het opstellen van de begroting 2018 is er budget opgevoerd voor de gezamenlijke uitvoering van gemeentelijke activiteiten. Dit werd tot en met 2017 altijd gefinancierd door een rechtstreekse uitname uit het gemeentefonds. Vanaf 2018 wordt dit bedrag toegevoegd aan het gemeentefonds en moeten de gemeenten dit bedrag zelf betalen aan de VNG. Per abuis is dit budget bij het opstellen van de begroting 2018 opgevoerd bij het programmaonderdeel 6.01 Overhead. Dit budget had bij dit programmaonderdeel moeten worden begroot. Door middel van deze technische correctie wordt het budget overgezet van programmaonderdeel 6.01 Overhead (punt 29) naar dit programmaonderdeel.

Toelichting autonome ontwikkelingen

22. Programmaonderdeel 4.01 Bestuur

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

In 2018 ontstaat een re-integratieplicht voor de begeleiding van de voormalig bestuurders van werk naar werk waardoor er een eenmalig bedrag betaald moet worden. Voorgesteld wordt het effect te onttrekken uit de algemene reserve (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 31).

5. Algemene dekkingsmiddelen

Financiële mutaties 1^e IBU

Programmaomschrijving	Mutaties begroting 2018			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2019	Saldo 2020	Saldo 2021
Geraamd resultaat vóór 1^e IBU*	243.366	23.461.472	23.218.106	23.352.689	23.456.640	23.528.866
Effecten jaarrekening 2017	10.000	-	10.000-	-	-	-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
23 5.02 Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	10.000	-	10.000-	-	-	-
5.03 Algemene uitkering	-	-	-	-	-	-
5.04 Saldo van financieringsfunctie	-	-	-	-	-	-
5.05 Overige algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-
Autonome ontwikkelingen	13.093	188.703-	201.796-	365.137	798.506	1.096.308
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
24 5.01 Dividend	-	31.390	31.390	31.390	31.390	31.390
25 5.02 Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	4.000-	328.000-	324.000-	324.000-	324.000-	324.000-
26 5.03 Algemene uitkering	-	107.907	107.907	657.917	1.091.182	1.388.863
27 5.05 Overige algemene dekkingsmiddelen	17.093	-	17.093-	170-	66-	55
Totaal mutaties 1^e IBU	23.093	188.703-	211.796-	365.137	798.506	1.096.308
Geraamd resultaat na 1^e IBU	266.459	23.272.769	23.006.310	23.717.826	24.255.146	24.625.174

* stand tot en met raadsvergadering 26 april 2018

Toelichting effecten jaarrekening 2017

23. Programmaonderdeel 5.02 Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

De geplande bezwaar en beroepsprocedures voor de dagtoeristenbelasting zijn nog niet afgerond. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 32).

Toelichting autonome ontwikkelingen

24. Programmaonderdeel 5.01 Dividend

Baten

De verhoging van de baten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

Er is meer dividend ontvangen.

25. Programmaonderdeel 5.02 Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is

Lasten

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

Er zijn lagere taxatiekosten voor de OZB niet woningen.

Anderzijds stijgen de lasten door de volgende mutatie: :

In 2017 is er besloten om tot incasso van parkeerboetes over te gaan. De hiermee gepaard gaande kosten waren niet geraamd.

Baten

De verlaging van de baten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- De inkomsten uit parkeren op Marken zijn lager. Bij de invoering van de parkeermeters is de dagtoeristenbelasting afgeschaft. Een gedeelte van de vroegere inkomsten dagtoeristenbelasting zou worden goedge maakt door het invoeren van hogere parkeertarieven. Bovendien zou met de invoering van de parkeermeters het aantal betaalde parkeeruren toenemen. De invoering van de parkeermeters heeft niet tot de verwachte hogere opbrengsten voor parkeerbelasting geleid.
- De inschattingen ten aanzien van de toeristenbelasting zijn te positief geweest.

Anderzijds stijgen de baten door de volgende mutatie:

De inkomsten van de parkeerboetes zijn niet eerder begroot.

26. Programmaonderdeel 5.03 Algemene uitkering

Baten

De verhoging van de baten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

De maartcirculaire van het ministerie is verwerkt.

27. Programmaonderdeel 5.05 Overige algemene dekkingsmiddelen

Lasten

De wijziging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

De wijzigingen betreft aanpassingen aan de toegerekende rente als gevolg van de mutaties van de kapitaallasten.

6. Overhead

Doelstellingen

Programmaonderdeel 6.01 Overhead

De gemeente stelt zich de volgende doelen:

- optimale ondersteuning op de gebieden van informatievoorziening en automatisering, personeelsvoorziening, inkoop coördinatie, huisvesting, communicatie, bestuurlijke besluitvorming en bij juridische kwesties;
- het voeren van een correcte (financiële) administratie;
- het zo efficiënt en correct mogelijk afhandelen van klachten en bezwaren;
- het op een zodanige wijze inzetten van gemeentelijke middelen dat de doelstellingen van de gemeente worden bereikt. Voor alle medewerkers geldt dat de competenties omgevingsbewust, klantgericht, daadkrachtig en integer belangrijk zijn.

Stand van zaken

- Op bovenstaande gebieden zijn wij gestart met het tegen het licht houden van de processen om tot een zo efficiënt mogelijk proces te komen, waarbij de (interne) klant centraal staat en we zoveel mogelijk sturingsinformatie willen hebben.
- De financiële administratie is conform verwachtingen uitgevoerd. Wij zoeken naar toekomstige verbetermogelijkheden.
- Efficiënt en correct afhandelen van klachten en bezwaren; dit doen wij door informele pre-mediation in te zetten (en zo klachten en bezwaren te voorkomen). Daarnaast zijn de processen goed doordacht en efficiënt ingericht, waarbij de klager en bezwaarmaker centraal staan.
- De manier van werken en samenwerken is volgens ons essentieel om de gemeentelijke doelen te bereiken. Wij hebben daarom ingezet op cultuur in plaats van structuur. De veranderingen in de organisatie komen tot stand door participatie en co-creatie. We stimuleren flexibiliteit, zelfstandigheid en creativiteit. Samen met de medewerkers zijn we gekomen tot vernieuwde cultuurwaarden. Dit zijn: lef, verbinden en vertrouwen.

Financiële mutaties 1^e IBU

Programmaomschrijving	Mutaties begroting 2018			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2019	Saldo 2020	Saldo 2021
Geraamd resultaat vóór 1^e IBU*	6.752.893	90.005	6.662.888-	6.481.792-	6.477.111-	6.319.594-
Effecten jaarrekening 2017	249.832	-	249.832-	-	-	-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
28 6.01 Overhead	249.832	-	249.832-	-	-	-
Technische correcties	9.355	-	9.355-	9.355-	9.355-	9.355-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
29 6.01 Overhead	9.355	-	9.355-	9.355-	9.355-	9.355-
Autonome ontwikkelingen	80.400	8.429-	88.829-	103.396-	52.399-	42.649-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
30 6.01 Overhead	80.400	8.429-	88.829-	103.396-	52.399-	42.649-
Totaal mutaties 1^e IBU	339.587	8.429-	348.016-	112.751-	61.754-	52.004-
Geraamd resultaat na 1^e IBU	7.092.480	81.576	7.010.904-	6.594.543-	6.538.865-	6.371.598-

* stand tot en met raadsvergadering 26 april 2018

Toelichting effecten jaarrekening 2017

28. Programmaonderdeel 6.01 Overhead

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- Op 18 mei 2017 is de begrotingswijziging asbestsanering daken gemeentewerf Monnickendam (dossier 260) vastgesteld. De betreffende werkzaamheden inzake de asbestsanering waren gepland en opgedragen voor december 2017, maar zijn in relatie tot het project Galgeriet nogmaals tegen het licht gehouden om te bekijken of uitstel mogelijk is. Uiteindelijk is besloten de werkzaamheden, in iets beperktere vorm, als nog begin 2018 uit te voeren en de resterende werkzaamheden afhankelijk te stellen van de besluitvorming omtrent de toekomst van de gemeentewerf. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 32).
- Bij het vaststellen van de 1^e IBU 2017 is er budget beschikbaar gesteld voor de inzet van de interne projecturen inzake het informatieplan. De diverse onderzoeken en de daaropvolgende besluitvorming hebben langer geduurd. Hierdoor is er minder inhuur geweest op dit gebied ter vervanging van interne medewerkers. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 32).
- Bij het vaststellen van de 2^e IBU 2017 is er budget beschikbaar gesteld voor de hoge juridische kosten betreffende het geschil rond de kademuur in Monnickendam. Deze zaak dient echter pas in 2018 wat maakt dat een groot deel van de kosten in 2018 worden gemaakt. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 32).
- Bij het vaststellen van de 1^e IBU 2016 is een budget beschikbaar gesteld voor het vervangen van het meubilair. De vervanging van het meubilair wordt stapsgewijs gedaan. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 32).

Toelichting technische correcties

29. Programmaonderdeel 6.01 Overhead

Lasten

De wijziging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

- Bij het opstellen van de begroting 2018 is er budget opgevoerd voor de gezamenlijke uitvoering van gemeentelijke activiteiten. Dit werd tot en met 2017 altijd gefinancierd door een rechtstreekse uitname uit het gemeentefonds. Vanaf 2018 wordt dit bedrag toegevoegd aan het gemeentefonds en moeten de gemeenten dit bedrag zelf betalen aan de VNG. Per abuis is dit budget opgevoerd bij dit programmaonderdeel. Dit budget had bij programmaonderdeel 4.01 Bestuur moeten worden begroot. Door middel van deze technische correctie wordt het budget overgezet van dit programmaonderdeel naar programmaonderdeel 4.01 Bestuur (punt 21).
- Er was een bovenformatieve functie die nu, door het wegvallen van de vaste formatie, binnen de beschikbare formatie kan worden ingevuld. Het beschikbare budget voor de bovenformatieve functie wordt nu ingezet voor de flexibele schil. Door middel van deze technische correctie wordt het budget overgezet van het programmaonderdeel 3.02 Sociale voorzieningen (punt 16) naar dit programmaonderdeel..

Toelichting autonome ontwikkelingen

30. Programmaonderdeel 6.01 Overhead

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- Het college heeft besloten dat er een benchmark moet komen. Gelet op het negatieve resultaat van de jaarrekening 2017 wordt onderzocht (benchmark) hoe onze kosten zich verhouden ten opzichte van vergelijkbare gemeenten. Het college heeft er voor gekozen gebruik te maken van voorfinanciering uit het budget onvoorzien, programmaonderdeel 8.01 Onvoorzien (punt 31).
- Er zijn hogere supportkosten voor e-HRM (gedigitaliseerde personeelsprocessen).

- Er zijn met Qmatic afspraken gemaakt om de dienstverlening te verbeteren betreffende de e-Formulieren.
- Er is een upgrade van Oracle nodig wegens het niet meer ondersteunen van de huidige versie. Voorgesteld wordt het effect te onttrekken uit de algemene reserve (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 33).
- De aanbesteding van het in de Cloud gaan is uitgesteld. Er zijn dit jaar nog kosten voor de support van de software en de hardware. Tevens moet hierdoor de infrastructuur worden uitgebreid om de bedrijfsvoering niet in gevaar te brengen. Voorgesteld wordt het effect te onttrekken uit de algemene reserve (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 33).
- De bouwdoSSIers van het Waterlands Archief worden gedigitaliseerd.
- De koppeling tussen de personeelsadministratie en de arbodienst moet wegens privacywetgeving worden vervangen. Voorgesteld wordt het effect te onttrekken uit de algemene reserve, (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 33).
- Vanaf 2019 dienen er onderhoudskosten betaald te worden voor de koppeling van de personeelsadministratie met de arbodienst..
- Er is een upgrade nodig voor Key2betalen. Voorgesteld wordt het effect te onttrekken uit de algemene reserve (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 33).
- In 2020 is het noodzakelijk taxaties uit te voeren voor de inboedel en opstalverzekering.
- Er wordt voor een zwangere medewerkster tijdelijk personeel ingehuurd. Voorgesteld wordt het effect te onttrekken uit de algemene reserve (zie programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve, punt 33).
- Er is samen met de gemeente Landsmeer een HRM adviseur aangetrokken voor de duur van een jaar. Gedeeltelijk kan dit worden bekostigd uit het budget organisatieontwikkeling en gedeeltelijk staan er extra inkomsten van Landsmeer tegenover.
- In verband met ondersteuning PAUW (analyse gemeentefonds) wordt er extra budget bijgeraamd.
- De BOA's zijn in dienst zijn genomen in plaats van ingehuurd. Hierdoor is het nodig dat er onregelmatigheidstoeslag wordt uitbetaald.

Anderzijds dalen de lasten door de volgende mutaties:

- Uit ervaring is gebleken dat er minder budget nodig is voor het onderhoud van het functiegebouw.
- Het structureel geraamde bedrag voor de uitbetaling van de 2 verlofdagen binnen het IKB is niet nodig deze raming is ook opgenomen in de loonkosten.
- Op basis van de werkelijke uitgaven in 2017 en de verwachte uitgaven worden de kapitaallasten van de projecten Aanschaf pickup-truck, EGEM-i bedrijven/handelsregister, Verbouw werkplaats buitendienst en Informatieplan 2017 geactualiseerd.
- Betreft de afronding van het project ICT ontwikkeling 2017. Hierdoor worden de kapitaallasten geactualiseerd.
- Betreft de afronding van het project EGEM-i Topografie/BGT. Hierdoor worden de kapitaallasten geactualiseerd.

Baten

De verlaging van de baten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

Er worden geen inkooptaken voor de gemeente Landsmeer uitgevoerd. Hierdoor zijn er geen inkomsten meer te verwachten.

Anderzijds stijgen de baten door de volgende mutaties:

- In 2018 worden er WAZO uitkeringen uitgekeerd aan medewerkers in verband met zwangerschap.
- Er is samen met de gemeente Landsmeer een HRM adviseur aangetrokken voor de duur van een jaar. Gedeeltelijk kan dit worden bekostigd uit het budget organisatieontwikkeling en gedeeltelijk staan er extra inkomsten van Landsmeer tegenover.

7. Vennootschapsbelasting

Geen mutaties

8. Onvoorzien

Financiële mutaties 1^e IBU

Programmaomschrijving	Mutaties begroting 2018			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2019	Saldo 2020	Saldo 2021
Geraamd resultaat vóór 1^e IBU*	50.000	-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
Autonome ontwikkelingen	5.000-	-	5.000	-	-	-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
31 8.01 Onvoorzien	5.000-	-	5.000	-	-	-
Totaal mutaties 1^e IBU	5.000-	-	5.000	-	-	-
Geraamd resultaat na 1^e IBU	45.000	-	45.000-	50.000-	50.000-	50.000-

* stand tot en met raadsvergadering 26 april 2018

Toelichting technische correcties

31. Programmaonderdeel 8.01 Onvoorzien

Lasten

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

Er is budget nodig omdat er een benchmarkonderzoek moet komen. Gelet op het negatieve resultaat van de jaarrekening 2017 wordt onderzocht (benchmark) hoe onze kosten zich verhouden ten opzichte van vergelijkbare gemeenten (zie programmaonderdeel 6.01 Overhead, punt 30). Dit budget is daarvoor ingezet.

9. Reserves

Financiële mutaties 1^e IBU

Programmaomschrijving	Mutaties begroting 2018			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2019	Saldo 2020	Saldo 2021
Geraamd resultaat vóór 1^e IBU*	1.566.417	1.379.749	186.668-	544.737	712.837	285.737
Effecten jaarrekening 2017	-	720.607	720.607	-	-	-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
32 0.101 Mutaties algemene reserve	-	720.607	720.607	-	-	-
Autonome ontwikkelingen	1.000.000	288.324	711.676-	-	-	-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
33 0.101 Mutaties algemene reserve	1.000.000	288.324	711.676-	-	-	-
Totaal mutaties 1^e IBU	1.000.000	1.008.931	8.931	-	-	-
Geraamd resultaat na 1^e IBU	2.566.417	2.388.680	177.737-	544.737	712.837	285.737

* stand tot en met raadsvergadering 26 april 2018

Toelichting effecten jaarrekening 2017

32. Programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve

Baten

De onttrekkingen uit de algemene reserve betreffen de overhevelingsvoorstellen zoals deze in de jaarrekening 2017 zijn aangegeven. Hieronder een korte omschrijving en verwijzing naar het betreffende programmaonderdeel waar de mutaties betrekking op hebben:

- OGGZ project verwarde personen (zie programmaonderdeel 1.01 Veiligheid, punt 1);
- Toeristische bewegwijzering (zie programmaonderdeel 1.02 Economie en toerisme, punt 2);
- Taxatie sportkantine 't Spil (zie programmaonderdeel 1.03 Ruimtelijke ordening en wonen, punt 3);
- Actualisering bestemmingsplan Broek in Waterland en het Paraplubestemmingsplan (zie programmaonderdeel 1.03 Ruimtelijke ordening en wonen, punt 3);
- Project Omgevingswet (zie programmaonderdeel 1.03 Ruimtelijke ordening en wonen, punt 3);
- Baggeren gemeentehaven Monnickendam (zie programmaonderdeel 2.01 Verkeer, vervoer en waterstaat, punt 8);
- Stroomregistratie gemeentehaven Monnickendam (zie programmaonderdeel 2.01 Verkeer, vervoer en waterstaat, punt 8);
- Groot onderhoud Pontveer incl. scheepvaartinspecties (zie programmaonderdeel 2.01 Verkeer, vervoer en waterstaat, punt 8);
- Grafwerkzaamheden (zie programmaonderdeel 2.01 Verkeer, vervoer en waterstaat, punt 7);
- Herbestemmingsonderzoek Broeker Kerk (zie programmaonderdeel 2.02 Sport, cultuur en recreatie, punt 9);
- Aanschaf klein materiaal groendienst (zie programmaonderdeel 2.02 Sport, cultuur en recreatie, punt 9);
- Project verduurzamen monumenten (zie programmaonderdeel 2.03 Milieu, punt 10);
- Budget duurzaamheid (zie programmaonderdeel 2.03 Milieu, punt 10);
- Kindergemeenteraad (zie programmaonderdeel 3.02 Sociale voorzieningen, punt 15);
- Woonbegeleiding Lake Land (zie programmaonderdeel 3.02 Sociale voorzieningen, punt 15);
- Opstartkosten uitbesteding administratie Werkom (zie programmaonderdeel 3.02 Sociale voorzieningen, punt 15);

- Gezamenlijke visie & samenwerkingsagenda Zaanstreek-Waterland (zie programmaonderdeel 4.01 Bestuur, punt 20);
- Bezwaar en beroep dagtoeristenbelasting (zie programmaonderdeel 5.02 Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is, punt 23);
- Asbestsanering gemeentewerf (zie programmaonderdeel 6.01 Overhead, punt 28);
- Informatieplan (zie programmaonderdeel 6.01 Overhead, punt 28);
- Juridische kosten kademuur (zie programmaonderdeel 6.01 Overhead, punt 28);
- Vervanging meubilair (zie programmaonderdeel 6.01 Overhead, punt 28).

Toelichting autonome ontwikkelingen

33. Programmaonderdeel 0.101 Mutaties algemene reserve

Lasten

De mutatie in de algemene reserve betreffen:

- De opbrengsten van verkoop van de gemeentelijke gronden voormalige Kohnstammschool Monnickendam worden in 2018 ontvangen (zie programmaonderdeel 1.03 Ruimtelijke ordening en wonen, punt 7). De opbrengsten worden gestort in de algemene reserve.

Baten

De mutatie in de algemene reserve betreffen:

- Bijdrage aan het veiligheidshuis. Deze middelen worden onttrokken uit de algemene reserve (zie programmaonderdeel 1.01 Veiligheid, punt 5).
- De inkomsten voor erfpacht inzake het Mirror Waterhotel worden in 2018 niet ontvangen. Deze middelen worden onttrokken uit de algemene reserve (zie programmaonderdeel 1.03 Ruimtelijke ordening en wonen, punt 7).
- De nieuwe dienstverleningsovereenkomst omgevingsdienst IJmond is pas op zijn vroegst vanaf 2019 haalbaar. De benodigde middelen voor 2018 worden onttrokken uit de algemene reserve (zie programmaonderdeel 2.03 Milieu, punt 14).
- Er wordt een lagere bijdrage ontvangen van de St. Sebastianusschool. Deze middelen worden onttrokken uit de algemene reserve (zie programmaonderdeel 3.01 Onderwijs, punt 16).
- Vergoeding woonlasten Lakeland Hotel. Deze middelen worden onttrokken uit de algemene reserve (zie programmaonderdeel 3.02 Sociale voorzieningen, punt 18).
- Re-integratieplicht voor de begeleiding van de voormalig bestuurders. Deze middelen worden onttrokken uit de algemene reserve (zie programmaonderdeel 4.01 Bestuur, punt 22)..
- Er is een upgrade van Oracle nodig. Deze middelen worden onttrokken uit de algemene reserve (zie programmaonderdeel 6.01 Overhead, punt 30).
- De aanbesteding van het in de Cloud gaan is uitgesteld. Deze middelen worden onttrokken uit de algemene reserve (zie programmaonderdeel 6.01 Overhead, punt 30).
- De koppeling tussen de personeelsadministratie en de arbodienst moet wegens privacywetgeving worden vervangen. Deze middelen worden onttrokken uit de algemene reserve (zie programmaonderdeel 6.01 Overhead, punt 30).
- Er is een upgrade nodig voor Key2betalen. Deze middelen worden onttrokken uit de algemene reserve (zie programmaonderdeel 6.01 Overhead punt 30).
- Er wordt voor een zwangere medewerkster tijdelijk personeel ingehuurd. Deze middelen worden onttrokken uit de algemene reserve (zie programmaonderdeel 6.01 Overhead, punt 30).

II. Begroting 2018-2021

Hieronder een overzicht van de begroting voor het jaar 2018 en de meerjarenraming voor de drie daarop volgende jaren aan na verwerking van de hiervoor in hoofdstuk I voorgestelde actualisatie.

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Begroting 2018			Meerjarenraming		
		Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2019	Saldo 2020	Saldo 2021
1.	Ruimtelijk domein	9.770.206	8.553.182	1.217.024-	2.825.074-	2.618.755-	2.643.911-
1.01	Veiligheid	1.890.829	65.797	1.825.032-	1.871.801-	1.871.634-	1.871.467-
1.02	Economie en toerisme	259.312	32.483	226.829-	194.918-	194.880-	194.842-
1.03	Ruimtelijke ordening en wonen	7.620.065	8.454.902	834.837	758.355-	552.241-	577.602-
2.	Openbaar domein	9.181.563	4.734.298	4.447.265-	4.538.456-	5.008.214-	4.590.783-
2.01	Verkeer, vervoer en waterstaat	4.046.593	1.135.195	2.911.398-	2.861.369-	3.030.731-	2.969.323-
2.02	Sport, cultuur en recreatie	2.239.926	303.043	1.936.883-	2.213.217-	2.551.414-	2.222.388-
2.03	Milieu	2.895.044	3.296.060	401.016	536.130	573.931	600.928
3.	Sociaal domein	13.638.154	2.807.266	10.830.888-	10.582.131-	10.513.625-	10.494.340-
3.01	Onderwijs	1.027.357	76.698	950.659-	1.178.823-	1.165.700-	1.140.483-
3.02	Sociale voorzieningen	12.019.083	2.730.568	9.288.515-	8.780.363-	8.718.209-	8.717.556-
3.03	Volksgezondheid	591.714	-	591.714-	622.945-	629.716-	636.301-
4.	Bestuur	1.556.358	334.993	1.221.365-	1.164.767-	1.109.737-	1.137.765-
4.01	Bestuur	1.556.358	334.993	1.221.365-	1.164.767-	1.109.737-	1.137.765-
5.	Algemene dekkingsmiddelen	266.459	23.272.769	23.006.310	23.717.826	24.255.146	24.625.174
5.01	Dividend	2.703	126.390	123.687	123.687	123.687	123.687
5.02	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	206.969	3.877.477	3.670.508	3.680.552	3.680.596	3.686.335
5.03	Algemene uitkering	-	19.221.429	19.221.429	19.883.308	20.408.667	20.758.007
5.04	Saldo van financieringsfunctie	281.879	47.473	234.406-	254.526-	231.646-	205.766-
5.05	Overige dekkingsmiddelen	225.092-	-	225.092	284.805	273.842	262.911
6.	Overhead	7.092.480	81.576	7.010.904-	6.594.543-	6.538.865-	6.371.598-
6.01	Overhead	7.092.480	81.576	7.010.904-	6.594.543-	6.538.865-	6.371.598-
7.	Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
7.01	Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
8.	Onvoorzien	45.000	-	45.000-	50.000-	50.000-	50.000-
8.01	Onvoorzien	45.000	-	45.000-	50.000-	50.000-	50.000-
Totaal saldo baten en lasten		41.550.220	39.784.084	1.766.136-	2.037.145-	1.584.050-	663.223-
9.	Reserves	2.566.417	2.388.680	177.737-	544.737	712.837	285.737
0.101	Mutaties algemene reserve	1.722.200	2.240.154	517.954	259.000	427.100	-
0.102	Mutaties reserve kapitaallasten gebouwen	-	49.703	49.703	49.703	49.703	49.703
0.103	Mutaties reserve onderhoud Hemmeland	-	58.823	58.823	58.823	58.823	58.823
0.104	Mutaties reserve afschrijving bredeschool Broek in Waterland	-	40.000	40.000	135.000	135.000	135.000
0.105	Mutaties reserve zorgkosten	-	-	-	-	-	-
0.106	Mutaties reserve onderhoud instructiebad	-	-	-	-	-	-
0.107	Mutaties reserve funding kerktorens	844.217	-	844.217-	42.211	42.211	42.211
Geraamd resultaat		44.116.637	42.172.764	1.943.873-	1.492.408-	871.213-	377.486-

III. Stand van zaken kredieten

In onderstaand overzicht een geactualiseerd overzicht van de afgesloten, lopende en nieuwe kredieten en de daarbij behorende kapitaallasten.

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Besteed t/m 2017	Besteed 2018	Restant krediet	Boekwaarde 01-01-2018	Waardevermeerd. & waardevermind 2018	Afschr. 2018
Programma 1. Ruimtelijk domein			1.582.162	14.165	2.296	1.571.384	2.888.958	244.518	47.052
<i>Afgesloten kredieten</i>			<i>809.500</i>	<i>5.683</i>	<i>-</i>	<i>809.500</i>	<i>2.880.476</i>	<i>-</i>	<i>46.840</i>
<i>Veiligheid</i>			<i>809.500</i>	<i>5.683</i>	<i>-</i>	<i>809.500</i>	<i>778.657</i>	<i>-</i>	<i>27.830</i>
Uitbreiding kazeme Broek		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	24.522	-	3.503
Kazeme Broek in Waterland		ecn	809.500	5.683	-	809.500	754.134	-	24.327
<i>Ruimtelijke ordening en wonen</i>			<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>2.101.820</i>	<i>-</i>	<i>19.010</i>
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		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	52.170	-	-
Weiland Kloosterdijk		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	320.249	-	-
Aankoop grond Katwoude I		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	147.803	-	-
Aankoop grond Katwoude II		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	206.866	-	-
Aankoop grond Katwoude III		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	269.250	-	-
Aankoop Galgeriet 12		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	369.513	-	10.557
Aankoop Galgeriet 37		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	295.827	-	8.452
<i>Lopende kredieten</i>			<i>253.000</i>	<i>8.482</i>	<i>2.296</i>	<i>242.222</i>	<i>8.482</i>	<i>244.518</i>	<i>212</i>
<i>Economie en toerisme</i>			<i>253.000</i>	<i>8.482</i>	<i>2.296</i>	<i>242.222</i>	<i>8.482</i>	<i>244.518</i>	<i>212</i>
Toiletvoorziening parkeerterrein Marken	2017	ecn	253.000	8.482	2.296	242.222	8.482	244.518	212
<i>Nieuwe kredieten</i>			<i>519.662</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>519.662</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Veiligheid</i>			<i>133.100</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>133.100</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Duurzaamheid brandweerkazerne Monnickendam	2022	ecn	66.550	-	-	66.550	-	-	-
Duurzaamheid brandweerkazerne IJpendam	2023	ecn	66.550	-	-	66.550	-	-	-
<i>Economie en toerisme</i>			<i>55.000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>55.000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Duurzaamheid douche-toiletgebouw Marken	2021	ecn	55.000	-	-	55.000	-	-	-
<i>Ruimtelijke ordening en wonen</i>			<i>331.562</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>331.562</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Duurzaamheid medisch centrum Marken	2020	ecn	331.562	-	-	331.562	-	-	-
Programma 2. Openbaar domein			5.757.489	508.975	103.287	4.762.848	16.391.398	3.336.574	544.887
<i>Afgesloten kredieten</i>			<i>149.700</i>	<i>152.978</i>	<i>4.343</i>	<i>-</i>	<i>16.094.391</i>	<i>26.482</i>	<i>508.795</i>
<i>Verkeer vervoer en waterstaat</i>			<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>4.527.729</i>	<i>-</i>	<i>123.773</i>
Openbare ruimte Gouwzeeschool		mn	xxx	xxx	xxx	xxx	179.280	-	17.854
Verkeerscirculatieplan VCP		mn	xxx	xxx	xxx	xxx	84.827	-	3.969
Parkeer-/verkeersmaatregelen Marken		mn	xxx	xxx	xxx	xxx	535.414	-	52.863
Aankoop grond loswal		mn	xxx	xxx	xxx	xxx	19.060	-	-
Bodemonderzoek loswal		imm	xxx	xxx	xxx	xxx	371	-	371
Verbouw parkeerhok		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	13.193	-	1.099
Parkeerautomaten parkeerterrein Marken		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	41.747	-	10.629
Inrichting loswal		mn	xxx	xxx	xxx	xxx	20.953	-	1.899
Toilet/douchegeb.Monnickendam		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	1.960	-	1.960
Aankoop jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	3.429.332	-	-
Havenkantoor jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	19.704	-	3.284
Kapschuur jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	4.172	-	596
Vervanging elektrakasten jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	15.081	-	15.081
Renovatie Damsluis		mn	xxx	xxx	xxx	xxx	129.439	-	5.868
Aanleg begraaftplaats Kloosterdijk		ecn	xxx	xxx	xxx	-	33.197	-	8.299

Aflossing 2018	Boekwaarde 31-12-2018	Toegerekende rente 0,6% 2018	Kapitaal- lasten 2018	Kapitaal- lasten 2019	kapitaal- lasten 2020	Kapitaal- lasten 2021	Omschrijving
-	3.086.424	17.334	64.386	71.683	71.364	106.191	Programma 1. Ruimtelijk domein
-	2.833.637	17.283	64.123	63.842	63.561	63.280	Afgesloten kredieten
-	750.827	4.672	32.502	32.335	32.168	32.001	<i>Veiligheid</i>
-	21.019	147	3.650	3.629	3.608	3.587	Uitbreiding kazerne Broek
-	729.807	4.525	28.852	28.706	28.560	28.414	Kazerne Broek in Waterland
-	2.082.810	12.611	31.621	31.507	31.392	31.278	<i>Ruimtelijke ordening en wonen</i>
-	51.195	307	307	307	307	307	Grond Ilpendam/Watergang
-	37.795	227	227	227	227	227	Gronden Zwoude/Broek in Waterland
-	328.217	1.969	1.969	1.969	1.969	1.969	Gronden Marken
-	22.934	138	138	138	138	138	Grond vm Armvoogden Ilpendam
-	52.170	313	313	313	313	313	Aankoop grond Molenpad
-	320.249	1.921	1.921	1.922	1.922	1.922	Weiland Kloosterdijk
-	147.803	887	887	887	887	887	Aankoop grond Katwoude I
-	206.866	1.241	1.241	1.241	1.241	1.241	Aankoop grond Katwoude II
-	269.250	1.616	1.616	1.616	1.616	1.616	Aankoop grond katwoude III
-	358.955	2.217	12.775	12.711	12.648	12.585	Aankoop Galgeriet 12
-	287.375	1.775	10.227	10.176	10.126	10.075	Aankoop Galgeriet 37
-	252.788	51	263	7.842	7.804	7.766	Lopende kredieten
-	252.788	51	263	7.842	7.804	7.766	<i>Economie en toerisme</i>
-	252.788	51	263	7.842	7.804	7.766	Toiletvoorziening parkeerterrein Marken
-	-	-	-	-	-	35.146	Nieuwe kredieten
-	-	-	-	-	-	-	<i>Veiligheid</i>
-	-	-	-	-	-	-	Duurzaamheid brandweerkazerne Monnickendam
-	-	-	-	-	-	-	Duurzaamheid brandweerkazerne Ilpendam
-	-	-	-	-	-	-	<i>Economie en toerisme</i>
-	-	-	-	-	-	-	Duurzaamheid douche-toiletgebouw Marken
-	-	-	-	-	-	35.146	<i>Ruimtelijke ordening en wonen</i>
-	-	-	-	-	-	35.146	Duurzaamheid medisch centrum Marken
-	19.183.085	98.348	643.235	947.859	936.369	921.747	Programma 2. Openbaar domein
-	15.559.114	96.566	605.362	560.782	531.747	525.217	Afgesloten kredieten
-	4.403.956	27.166	150.940	132.785	132.147	130.739	<i>Verkeer vervoer en waterstaat</i>
-	161.426	1.076	18.930	18.823	18.715	18.608	Openbare ruimte Gouwzeeschool
-	80.858	509	4.478	4.455	4.431	4.407	Verkeerscirculatieplan VCP
-	482.552	3.212	56.075	55.758	55.441	55.124	Parkeer-/verkeersmaatregelen Marken
-	19.060	114	114	114	114	114	Aankoop grond loswal
-	-	2	374	-	-	-	Bodemonderzoek loswal
-	12.093	79	1.179	1.172	1.165	1.159	Verbouw parkeerhok
-	31.118	250	10.880	10.816	10.752	9.918	Parkeerautomaten parkeerterrein Marken
-	19.055	126	2.025	2.013	2.002	1.990	Inrichting loswal
-	-	12	1.972	-	-	-	Toilet/douchegeb.Monnickendam
-	3.429.332	20.576	20.576	20.576	20.576	20.576	Aankoop jachthaven Hemmeland
-	16.420	118	3.402	3.383	3.363	3.343	Havenkantoor jachthaven Hemmeland
-	3.576	25	621	617	614	610	Kapschuur jachthaven Hemmeland
-	-	90	15.171	-	-	-	Vervanging elektrakasten jachthaven Hemmeland
-	123.571	777	6.645	6.610	6.575	6.539	Renovatie Damsluis
-	24.897	199	8.498	8.449	8.399	8.349	Aanleg begraafplaats Kloosterdijk

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Besteed t/m 2017	Besteed 2018	Restant krediet	Boekwaarde 01-01-2018	Waardevermeerd. & waardevermind 2018	Afschr. 2018
<i>Sport cultuur en recreatie</i>			-	-	-	-	2.313.730	26.482-	115.832
Bouw/inrichtingskosten sportzaal Marijkestraat		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	20.391	-	1.699
Renovatie sportzaal Marijkestraat		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	6.733	-	2.244
Bouw/inrichtingskosten sportzaal Nieuwland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	47.723	-	3.182
Bouw/inrichtingskosten sportzaal Buurterstraat		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	40.128	-	2.866
Aankoop grond tbv trainingsveld		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	9.486	-	-
Aanleg kunstgras voetbalvelden		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	550.078	-	21.985
Toplaag kunstgrasvoetbalvelden		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	338.906	-	48.415
Veldmeubilair kunstgrasvoetbalvelden		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	89.628	-	5.975
Brede school IJpendam gymzaal		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	811.816	24.203-	-
Grond Bibliotheek		erfp	xxx	xxx	xxx	xxx	26.093	-	-
Bibliotheek,overname		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	258.715	-	23.520
Brede school IJpendam bibliotheek		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	76.433	2.279-	-
Aankoop recreatiegebied Hemmeland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	1	-	-
Vervanging speeltoestellen		mn	xxx	xxx	xxx	xxx	37.600	-	5.946
<i>Milieu</i>			-	-	-	-	9.045.686	-	227.112
Drukriolering Katwoude		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	23.956	-	23.956
GRP,Binnenring		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	1.192.314	-	29.081
Investerings ingeolge GRP		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	320.235	-	7.811
Investerings ingeolge GRP		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	204.358	-	7.860
Riolering Galgriet		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	389.786	-	9.281
Riolering Ringshemmen		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	590.659	-	12.840
GRP,Herm.Reyntjeslaan		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	145.865	-	3.241
GRP,Burg.Versteegstraat		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	64.686	-	1.406
Drainage Ringshemmen, 1		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	167.145	-	3.343
GRP Monnickendam		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	78.201	-	1.596
GRP buitengebied Kanaaldijk		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	112.822	-	2.256
GRP vervanging buitengebied		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	383.087	-	7.981
GRP 2007,verbetering Monnickendam		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	353.333	-	6.667
GRP 2009,vervanging gemalen		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	28.371	-	538
Ringshemmen,fase 2		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	493.429	-	9.869
Drainage Ringshemmen, 2		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	209.963	-	4.199
Ringshemmen,fase 3		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	449.725	-	8.818
GRP Marken		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	655.795	-	13.384
GRP buitengebied IBA's		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	196.179	-	10.899
GRP 2007,verbetering Broek in Waterland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	74.085	-	1.482
GRP 2007,vervanging riool buitengebied		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	466.611	-	8.697
GRP 2007,verbetering buitengebied		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	332.438	-	6.126
GRP 2007,vervanging gemalen		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	45.229	-	842
GRP,vrijvervalriolen 2012		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	145.645	-	2.648
GRP vervanging gemalen		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	152.737	-	3.055
GRP,gemalen, 2012		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	18.666	-	1.867
GRP 2008,verbetering IJpendam		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	365.011	-	7.300
GRP 2007,verbetering Katwoude		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	929.418	-	17.420
GRP 2008,vervanging transportriool		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	288.059	-	5.227
GRP,drukriolering 2012		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	58.864	-	5.477
GRP,vrijvervalriolen 2013		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	109.014	-	1.947
Ondergrondse afvalcontainers		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	3.949	-	1.620
Aanschaf containerauto afval		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	50.319	-	25.159
Mini-containers	2017	ecn	149.700	152.978	4.343	xxx	152.978	-	15.298
<i>Verkeer vervoer en waterstaat</i>			390.000	-	-	-	-	-	-
Steigers jachthaven Hemmeland	2018	ecn	390.000	xxx	xxx	xxx	-	-	-

Aflossing 2018	Boekwaarde 31-12-2018	Toegerekende rente 0,6% 2018	Kapitaal- lasten 2018	Kapitaal- lasten 2019	kapitaal- lasten 2020	Kapitaal- lasten 2021	Omschrijving
-	2.171.416	13.882	129.715	128.861	128.007	124.909	<i>Sport cultuur en recreatie</i>
-	18.692	122	1.822	1.811	1.801	1.791	Bouw/inrichtingskosten sportzaal Marijkestraat
-	4.489	40	2.285	2.271	2.258	-	Renovatie sportzaal Marijkestraat
-	44.541	286	3.468	3.449	3.430	3.411	Bouw/inrichtingskosten sportzaal Nieuwland
-	37.261	241	3.107	3.090	3.073	3.055	Bouw/inrichtingskosten sportzaal Buurterstraat
-	9.486	57	57	57	57	57	Aankoop grond tbv trainingsveld
-	528.093	3.300	25.285	25.153	25.021	24.889	Aanleg kunstgras voetbalvelden
-	290.491	2.033	50.449	50.158	49.868	49.577	Toplaag kunstgrasvoetbalvelden
-	83.653	538	6.513	6.477	6.441	6.405	Veldmeubilair kunstgrasvoetbalvelden
-	787.613	4.871	4.871	4.726	4.580	4.435	Brede school IJpendam gymzaal
-	26.093	157	157	157	157	157	Grond Bibliotheek
-	235.196	1.552	25.072	24.931	24.790	24.649	Bibliotheek,overname
-	74.155	459	459	445	431	418	Brede school IJpendam bibliotheek
-	1	-	-	-	-	-	Aankoop recreatiegebied Hemmeland
-	31.654	226	6.172	6.136	6.101	6.065	Vervanging speeltoestellen
-	8.818.573	54.274	281.386	256.067	254.848	253.629	<i>Milieu</i>
-	-	144	24.100	-	-	-	Drukriolering Katwoude
-	1.163.233	7.154	36.235	36.060	35.886	35.711	GRP,Binnenring
-	312.425	1.921	9.732	9.685	9.638	9.591	Investeringen ingevolge GRP
-	196.498	1.226	9.086	9.039	8.992	8.945	Investeringen ingevolge GRP
-	380.505	2.339	11.619	11.564	11.508	11.452	Riolering Galgeriet
-	577.819	3.544	16.384	16.307	16.230	16.153	Riolering Ringshemmen
-	142.624	875	4.117	4.097	4.078	4.058	GRP,Herm.Reyntjeslaan
-	63.280	388	1.794	1.786	1.777	1.769	GRP,Burg.Versteegstraat
-	163.802	1.003	4.346	4.326	4.306	4.286	Drainage Ringshemmen, 1
-	76.605	469	2.065	2.056	2.046	2.036	GRP Monnickendam
-	110.566	677	2.933	2.920	2.906	2.893	GRP buitengebied Kanaaldijk
-	375.106	2.299	10.279	10.232	10.184	10.136	GRP vervanging buitengebied
-	346.666	2.120	8.787	8.747	8.707	8.667	GRP 2007,verbetering Monnickendam
-	27.833	170	709	705	702	699	GRP 2009,vervanging gemalen
-	483.560	2.961	12.829	12.770	12.711	12.652	Ringshemmen,fase 2
-	205.763	1.260	5.459	5.434	5.409	5.383	Drainage Ringshemmen, 2
-	440.907	2.698	11.517	11.464	11.411	11.358	Ringshemmen,fase 3
-	642.411	3.935	17.318	17.238	17.158	17.077	GRP Marken
-	185.280	1.177	12.076	12.011	11.945	11.880	GRP buitengebied IBA's
-	72.603	445	1.926	1.917	1.908	1.900	GRP 2007,verbetering Broek in Waterland
-	457.914	2.800	11.497	11.444	11.392	11.340	GRP 2007,vervanging riool buitengebied
-	326.312	1.995	8.120	8.084	8.047	8.010	GRP 2007,verbetering buitengebied
-	44.386	271	1.113	1.108	1.103	1.098	GRP 2007,vervanging gemalen
-	142.997	874	3.522	3.506	3.490	3.474	GRP,vrijvervalriolen 2012
-	149.682	916	3.971	3.953	3.934	3.916	GRP vervanging gemalen
-	16.800	112	1.979	1.968	1.956	1.945	GRP,gemalen, 2012
-	357.711	2.190	9.490	9.446	9.403	9.359	GRP 2008,verbetering IJpendam
-	911.998	5.577	22.996	22.892	22.787	22.683	GRP 2007,verbetering Katwoude
-	282.832	1.728	6.955	6.924	6.892	6.861	GRP 2008,vervanging transportriool
-	53.387	353	5.830	5.797	5.764	5.731	GRP,drukriolering 2012
-	107.067	654	2.601	2.589	2.577	2.566	GRP,vrijvervalriolen 2013
-	2.329	24	1.644	1.634	713	-	Ondergrondse afvalcontainers
-	25.159	302	25.461	25.310	-	-	Aanschaf containerauto afval
-	137.680	918	16.216	16.124	16.032	15.940	mini containers 2017
-	-	-	-	-	-	-	<i>Verkeer vervoer en waterstaat</i>
-	-	-	-	-	-	-	Steigers jachthaven Hemmeland

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Besteed t/m 2017	Besteed 2018	Restant krediet	Boekwaarde 01-01-2018	Waardever-meerd. & waardevermind 2018	Afschr. 2018
Lopende kredieten			4.109.053	355.998	98.944	3.264.112	297.007	3.363.056	36.092
<i>Sport cultuur en recreatie</i>			<i>3.284.053</i>	<i>281.268</i>	<i>98.414</i>	<i>2.904.371</i>	<i>222.278</i>	<i>3.002.785</i>	<i>28.619</i>
Groot onderhoud sporthal 't Spil, voorbereiding	2013	imm	60.000	35.106	-	24.894	12.337	24.895	7.021
Groot onderhoud sporthal 't Spil	2017	ecn	600.000	137.430	10.186	452.384	137.430	462.570	6.872
Vorbereiding 2e hockeyveld	2017	imm	30.000	20.178	-	9.822	20.178	9.822	4.036
Aanleg 2e hockeyveld	2018	ecn	572.000	-	-	572.000	-	572.000	-
Duurzaamheid gymzaal Marken	2018	ecn	106.336	-	-	106.336	-	106.336	-
Fundering Grote Kerk Monnickendam	2018	ecn	661.067	-	-	661.067	-	661.067	-
Fundering toren NH kerk Broek in Waterland	2018	ecn	183.150	-	-	183.150	-	183.150	-
Ondergrond speeltoestellen	2010	mn	33.000	28.379	-	4.621	4.610	4.621	5.676
Vervanging speeltoestellen	2010	mn	80.000	60.176	-	19.824	47.723	19.824	5.015
Aanschaf materieel Groendienst	2017	ecn	958.500	-	88.228	870.272	-	958.500	-
<i>Milieu</i>			<i>435.000</i>	<i>74.729</i>	<i>530</i>	<i>359.741</i>	<i>74.729</i>	<i>360.271</i>	<i>7.473</i>
Ondergrondse containers 't Spil	2018	ecn	50.000	-	-	50.000	-	50.000	-
Ondergrondse wijkcontainers 2017	2017	ecn	192.500	74.729	530	117.241	74.729	117.771	7.473
Ondergrondse wijkcontainers 2018	2018	ecn	192.500	-	-	192.500	-	192.500	-
Nieuwe kredieten			1.498.736	-	-	1.498.736	-	-	-
<i>Sport cultuur en recreatie</i>			<i>219.736</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>219.736</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Duurzaamheid sportzaal Marijkestraat	2019	ecn	219.736	-	-	219.736	-	-	-
<i>Milieu</i>			<i>1.279.000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1.279.000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Installaties Milieustraat	2023	ecn	29.000	-	-	29.000	-	-	-
Bouwkosten Milieustraat	2023	ecn	1.110.000	-	-	1.110.000	-	-	-
Aanschaf opslag containers	2023	ecn	100.000	-	-	100.000	-	-	-
Aanschaf vorkheftruck	2023	ecn	40.000	-	-	40.000	-	-	-
Programma 3. Sociaal domein			9.111.308	1.613.327	60.517	7.439.045	6.758.738	7.440.280	282.366
Afgesloten kredieten			-	-	-	-	5.182.819	59.282-	170.036
<i>Onderwijs</i>			<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>4.406.545</i>	<i>48.096-</i>	<i>157.099</i>
Bouw/inrichtingskosten de Fuut		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	206.085	-	12.880
Gebruiksvoorzieningen		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	14.713	-	1.338
Bouw/inrichtingskosten de Havenridders		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	180.596	-	10.623
Gebruiksvoorzieningen de Havenridders		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	9.572	-	870
Bouw/inrichtingskosten de Overhaal		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	220.054	-	9.169
Gebruiksvoorzieningen de Overhaal		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	4.687	-	426
Terreinkosten de Overhaal		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	900	-	900
Stichting nieuwbouw de Binnendijk		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	281.502	-	8.279
Uitbreiding lokalen de Binnendijk		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	135.004	-	5.400
Gebruiksvoorzieningen de Binnendijk		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	1.429	-	130
Uitbreiding speelterrein de Binnendijk		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	12.073	-	431
Bouw/inrichtingskosten JF Kennedy		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	194.125	-	11.419
Vervanging kozijnen JF Kennedy		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	72.322	-	9.040
Gebruiksvoorzieningen JF Kennedy		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	9.500	-	864
Bouw/inrichtingskosten W de Zwijger		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	206.239	-	12.890
Gebruiksvoorzieningen W de Zwijger		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	9.239	-	840
Bouw/inrichtingskosten de Rietlanden		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	29.347	-	9.782
Renovatie de Rietlanden		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	255.227	-	13.433
Gebruiksvoorzieningen de Rietlanden		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	7.544	-	686
Tijd.uitbreiding huisvesting de Havenridders		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	57.025	-	22.336
Brede school IJpendam HM van Randwijck		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	1.006.374	30.004-	-
Brede school IJpendam St. Sebastianus		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	606.835	18.092-	-
Nieuwbouw Gouwzeeschool		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	886.155	-	25.363

Aflossing 2018	Boekwaarde 31-12-2018	Toegerekende rente 0,6% 2018	Kapitaal- lasten 2018	Kapitaal- lasten 2019	kapitaal- lasten 2020	Kapitaal- lasten 2021	Omschrijving
-	3.623.971	1.782	37.874	387.077	381.330	373.370	Lopende kredieten
-	3.196.444	1.334	29.952	341.012	335.526	327.826	<i>Sport cultuur en recreatie</i>
-	30.211	74	7.095	12.181	12.109	6.248	Groot onderhoud sporthal 't Spil, voorbereiding
-	593.129	825	7.696	33.559	33.379	33.199	Groot onderhoud sporthal 't Spil
-	25.964	121	4.157	6.156	6.120	6.084	Vorbereiding 2e hockeyveld
-	572.000	-	-	22.499	22.384	22.270	Aanleg 2e hockeyveld
-	106.336	-	-	11.272	11.208	11.144	Duurzaamheid gymzaal Marken
-	661.067	-	-	37.020	36.821	36.623	Fundering Grote Kerk Monnickendam
-	183.150	-	-	10.256	10.202	10.147	Fundering toren NH kerk Broek in Waterland
-	3.555	28	5.704	3.577	-	-	Ondergrond speeltoestellen
-	62.532	286	5.301	7.042	7.002	6.962	Vervanging speeltoestellen
-	958.500	-	-	197.451	196.301	195.151	Aanschaf materieel Groendienst
-	427.527	448	7.921	46.065	45.804	45.543	<i>Milieu</i>
-	50.000	-	-	5.300	5.270	5.240	Ondergrondse containers 't Spil
-	185.027	448	7.921	20.360	20.245	20.129	Ondergrondse wijkcontainers 2017
-	192.500	-	-	20.405	20.290	20.174	Ondergrondse wijkcontainers 2018
-	-	-	-	-	23.292	23.160	Nieuwe kredieten
-	-	-	-	-	23.292	23.160	<i>Sport cultuur en recreatie</i>
-	-	-	-	-	23.292	23.160	Duurzaamheid sportzaal Marijkestraat
-	-	-	-	-	-	-	<i>Milieu</i>
-	-	-	-	-	-	-	Installaties Milieustraat
-	-	-	-	-	-	-	Bouwkosten Milieustraat
-	-	-	-	-	-	-	Aanschaf opslag containers
-	-	-	-	-	-	-	Aanschaf vorkheftruck
-	13.916.651	40.552	322.918	669.549	642.757	616.887	Programma 3. Sociaal domein
-	4.953.500	31.097	201.133	198.858	174.567	151.199	Afgesloten kredieten
-	4.201.350	26.439	183.538	181.408	170.199	146.898	<i>Onderwijs</i>
-	193.205	1.237	14.117	14.040	13.962	13.885	Bouw/inrichtingskosten de Fuut
-	13.375	88	1.426	1.418	1.410	1.402	Gebruiksvoorzieningen
-	169.973	1.084	11.707	11.643	11.579	11.516	Bouw/inrichtingskosten de Havenridders
-	8.702	57	928	922	917	912	Gebruiksvoorzieningen de Havenridders
-	210.885	1.320	10.489	10.434	10.379	10.324	Bouw/inrichtingskosten de Overhaal
-	4.261	28	454	452	449	447	Gebruiksvoorzieningen de Overhaal
-	-	5	905	-	-	-	Terreinkosten de Overhaal
-	273.222	1.689	9.968	9.919	9.869	9.819	Stichting nieuwbouw de Binnendijk
-	129.604	810	6.210	6.178	6.145	6.113	Uitbreiding lokalen de Binnendijk
-	1.299	9	138	138	137	136	Gebruiksvoorzieningen de Binnendijk
-	11.642	72	504	501	498	496	Uitbreiding speelterrein de Binnendijk
-	182.706	1.165	12.584	12.515	12.447	12.378	Bouw/inrichtingskosten JF Kennedy
-	63.281	434	9.474	9.420	9.366	9.311	Vervanging kozijnen JF Kennedy
-	8.637	57	921	915	910	905	Gebruiksvoorzieningen JF Kennedy
-	193.349	1.237	14.127	14.050	13.973	13.895	Bouw/inrichtingskosten W de Zwiiger
-	8.399	55	895	890	885	880	Gebruiksvoorzieningen W de Zwiiger
-	19.565	176	9.958	9.900	9.841	-	Bouw/inrichtingskosten de Rietlanden
-	241.794	1.531	14.964	14.884	14.803	14.723	Renovatie de Rietlanden
-	6.859	45	731	727	723	719	Gebruiksvoorzieningen de Rietlanden
-	34.689	342	22.678	22.544	12.428	-	Tijd.uitbreiding huisvesting de Havenridders
-	976.370	6.038	6.038	5.858	5.678	5.498	Brede school Ipendam HM van Randwijck
-	588.743	3.641	3.641	3.532	3.424	3.315	Brede school Ipendam St. Sebastianus
-	860.792	5.317	30.680	30.528	30.375	30.223	Nieuwbouw Gouwzeeschool

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Besteed t/m 2017	Besteed 2018	Restant krediet	Boekwaarde 01-01-2018	Waardevermeerd. & waardevermind 2018	Afschr. 2018
<i>Sociale voorzieningen</i>			-	-	-	-	776.273	11.187-	12.937
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	25.875	-	12.937
Brede school Ilpendam buitenschoolse opvang		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	375.219	11.187-	-
Lopende kredieten			9.111.308	1.613.327	60.517	7.439.045	1.575.919	7.499.562	112.330
<i>Onderwijs</i>			7.681.308	1.542.542	46.889	6.093.458	1.505.134	6.140.347	98.173
Voorbereiding brede school Broek in Waterland	2013	imm	200.000	140.305	34.894	24.800	102.897	59.695	28.061
Bouw Brede school Broek in Waterland	2018	ecn	3.800.000	-	-	3.800.000	-	3.800.000	-
Renovatie de Blauwe Ster	2017	ecn	1.400.656	1.402.237	-	xxx	1.402.237	-	70.112
Renovatie de Fuut	2018	ecn	1.033.577	-	-	1.033.577	-	1.033.577	-
Renovatie de Verwondering	2018	ecn	855.075	-	11.994	843.081	-	855.075	-
Flexlocatie de Fuut	2018	ecn	392.000	-	-	392.000	-	392.000	-
<i>Sociale voorzieningen</i>			1.430.000	70.785	13.628	1.345.587	70.785	1.359.215	14.157
Voorbereiding renovatie de Bolder	2017	imm	130.000	70.785	13.628	45.587	70.785	59.215	14.157
Renovatie de Bolder, bouwkosten	2018	ecn	893.920	-	-	893.920	-	893.920	-
Renovatie de Bolder, installaties	2018	ecn	406.080	-	-	406.080	-	406.080	-
Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen			354.500	-	-	-	1.736.161	-	7.332
Afgesloten kredieten			354.500	-	-	-	1.736.161	-	7.332
<i>Dividend</i>			-	-	-	-	450.377	-	-
Aandelen E.Z.W.		fin	xxx	xxx	xxx	xxx	415.277	-	-
Aandelen B.N.G.		fin	xxx	xxx	xxx	xxx	35.100	-	-
<i>Saldo van financieringsfunctie</i>			354.500	-	-	-	1.285.784	-	7.332
Lening VV Monnickendam, veldverlichting		ecn	50.000	-	-	xxx	35.983	-	-
Lening St.Waterlandse Hockey Accommodatie		ecn	304.500	-	-	xxx	233.546	-	-
Lening Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	992.623	-	-
EGEM-i basisregistratie WOZ		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	23.633	-	7.332
Programma 6. Overhead			1.765.999	346.023	30.048	1.389.929	3.090.460	460.520	323.464
<i>Overhead</i>			1.765.999	346.023	30.048	1.389.929	3.090.460	460.520	323.464
Afgesloten kredieten			88.000	82.024	-	5.976	2.827.423	15.038	291.954
Gemeentekantoor		ecn	xxx	xxx	-	xxx	2.226.608	-	85.639
Verbouwing publiekshal		ecn	xxx	xxx	-	xxx	90.207	-	18.041
Vervanging aanhangert		ecn	xxx	xxx	-	xxx	1.137	-	568
Vervanging voertuigen		ecn	xxx	xxx	-	xxx	128.483	-	32.121
Vervanging serverpark		ecn	xxx	xxx	-	xxx	52.284	-	50.034
ICT ontwikkeling 2014		ecn	xxx	xxx	-	xxx	51.098	-	25.549
ICT ontwikkeling 2015		ecn	xxx	xxx	-	xxx	154.774	-	51.591
ICT ontwikkeling 2016		ecn	xxx	xxx	-	xxx	48.027	-	12.007
ICT ontwikkeling 2017	2017	ecn	60.000	57.793	-	2.207	57.793	-	11.559
EGEM-i topografie/BGT	2010	ecn	28.000	24.231	-	3.769	17.014	15.038	4.846

Aflossing 2018	Boekwaarde 31-12-2018	Toegerekende rente 0,6% 2018	Kapitaal- lasten 2018	Kapitaal- lasten 2019	kapitaal- lasten 2020	Kapitaal- lasten 2021	Omschrijving
-	752.149	4.657	17.595	17.450	4.368	4.301	<i>Sociale voorzieningen</i>
-	45	-	-	-	-	-	Stichtingskapitaal het Broekerhuis
-	1.134	7	7	7	7	7	Grond dorps huis Zuiderwoude
-	374.000	2.244	2.244	2.244	2.244	2.244	St.Dorps huis Katwoude
-	12.937	155	13.093	13.015	-	-	Stichtingskosten De Bolder
-	364.032	2.251	2.251	2.184	2.117	2.050	Brede school IJpendam buitenschoolse opvang
-	8.963.151	9.456	121.785	470.691	468.190	465.688	Lopende kredieten
-	7.547.308	9.031	107.204	364.428	362.513	360.599	<i>Onderwijs</i>
-	134.531	617	28.678	40.807	40.567	40.327	Voorbereiding brede school Broek in Waterland
-	3.800.000	-	-	117.800	117.230	116.660	Brede school Broek in Waterland
-	1.332.125	8.413	78.525	78.105	77.684	77.263	Renovatie de Blauwe Ster
-	1.033.577	-	-	57.880	57.570	57.260	Renovatie de Fuut
-	855.075	-	-	47.884	47.628	47.371	Renovatie de Verwondering
-	392.000	-	-	21.952	21.834	21.717	Flexlocatie De Fuut
-	1.415.843	425	14.582	106.263	105.676	105.090	<i>Sociale voorzieningen</i>
-	115.843	425	14.582	26.695	26.539	26.383	Voorbereiding renovatie de Bolder
-	893.920	-	-	50.060	49.791	49.523	Renovatie de Bolder, bouwkosten
-	406.080	-	-	29.508	29.346	29.184	Renovatie de Bolder, installaties
54.202	1.674.628	50.317	57.649	55.651	53.633	45.899	Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen
54.202	1.674.628	50.317	57.649	55.651	53.633	45.899	Afgesloten kredieten
-	450.377	2.702	2.702	2.702	2.702	2.702	<i>Dividend</i>
-	415.277	2.492	2.492	2.492	2.492	2.492	Aandelen E.Z.W.
-	35.100	211	211	211	211	211	Aandelen B.N.G.
54.202	1.224.251	47.615	54.947	52.949	50.931	43.197	<i>Saldo van financieringsfunctie</i>
3.109	32.874	1.023	1.023	930	834	735	Lening VV Monnickendam, veldverlichting
19.108	214.438	6.745	6.745	6.164	5.565	4.948	Lening St.Waterlandse Hockey Accom.
31.985	960.638	39.705	39.705	38.426	37.146	35.867	Lening Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland
-	16.301	142	7.474	7.430	7.386	1.647	EGEM-i basisregistratie WOZ
-	3.227.516	18.543	342.007	368.881	365.349	321.665	Programma 6. Overhead
-	3.227.516	18.543	342.007	368.881	365.349	321.665	<i>Overhead</i>
-	2.550.507	16.965	308.919	259.825	229.990	174.730	Afgesloten kredieten
-	2.140.969	13.360	98.998	98.485	97.971	97.457	Gemeentekantoor
-	72.166	541	18.583	18.474	18.366	18.258	Verbouwing publiekshal
-	569	7	575	572	-	-	Vervanging aanhanger
-	96.362	771	32.891	32.699	32.506	32.313	Vervanging voertuigen
-	2.250	314	50.347	2.264	-	-	Vervanging serverpark
-	25.549	307	25.856	25.702	-	-	ICT ontwikkeling 2014
-	103.183	929	52.520	52.210	51.901	-	ICT ontwikkeling 2015
-	36.020	288	12.295	12.223	12.151	12.079	ICT ontwikkeling 2016
-	46.234	347	11.905	12.277	12.205	12.133	ICT ontwikkeling 2017
-	27.205	102	4.948	4.919	4.890	2.490	EGEM-i topografie/BGT

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Besteed t/m 2017	Besteed 2018	Restant krediet	Boekwaarde 01-01-2018	Waardevermeerd. & waardevermind 2018	Afschr. 2018
Lopende kredieten			724.519	263.999	30.048	430.472	263.037	445.482	31.510
Aanschaf pickup-truck	2018	ecn	57.000	-	-	57.000	-	57.000	
EGEM-i bedrijven/handelsregister	2010	ecn	25.000	9.962	-	15.038	9.000		1.992
ICT ontwikkeling 2018	2018	ecn	60.000	-	14.912	45.089	-	60.000	-
Informatieplan 2017	2017	ecn	282.519	94.363	-	188.156	94.363	188.156	18.873
Verbouw werkplaats buitendienst	2017	ecn	300.000	159.674	15.136	125.190	159.674	140.326	10.645
Nieuwe kredieten			953.480	-	-	953.480	-	-	-
Duurzaamheid gemeentehuis Pierebaan	2019	ecn	137.480	-	-	137.480	-	-	-
Bouwkosten nieuwbouw buitendienst	2023	ecn	536.000	-	-	536.000	-	-	-
Installaties nieuwbouw buitendienst	2023	ecn	100.000	-	-	100.000	-	-	-
ICT ontwikkeling 2019	2019	ecn	60.000	-	-	60.000	-	-	-
ICT ontwikkeling 2020	2020	ecn	60.000	-	-	60.000	-	-	-
ICT ontwikkeling 2021	2021	ecn	60.000	-	-	60.000	-	-	-
TOTAAL			18.571.458	2.482.491	196.147	15.163.205	30.865.715	11.481.892	1.205.101

Aflossing 2018	Boekwaarde 31-12-2018	Toegerekende rente 0,6% 2018	Kapitaal- lasten 2018	Kapitaal- lasten 2019	kapitaal- lasten 2020	Kapitaal- lasten 2021	Omschrijving
-	677.009	1.578	33.088	109.056	108.427	107.797	Lopende kredieten
-	57.000	-	-	11.742	11.674	11.605	Aanschaf pickup-truck
-	7.008	54	2.046	5.132	5.102	5.072	EGEM-i bedrijven/handelsregister
-	60.000	-	-	12.360	12.288	12.216	ICT ontwikkeling 2018
-	263.646	566	19.439	58.086	57.747	57.408	Informatieplan 2017
-	289.355	958	11.603	21.736	21.616	21.496	Verbouw werkplaats buitendienst
-	-	-	-	-	26.933	39.138	Nieuwe kredieten
-	-	-	-	-	14.573	14.490	Duurzaamheid gemeentehuis Pierebaan
-	-	-	-	-	-	-	Bouwkosten nieuwbouw buitendienst
-	-	-	-	-	-	-	Installaties nieuwbouw buitendienst
-	-	-	-	-	12.360	12.288	ICT ontwikkeling 2019
-	-	-	-	-	-	12.360	ICT ontwikkeling 2020
-	-	-	-	-	-	-	ICT ontwikkeling 2021
54.202	41.088.304	225.094	1.430.195	2.113.624	2.069.473	2.012.389	TOTAAL

IV. Uitgangspunten 2019-2022

De hiervoor voorgestelde actualisatie van de baten en lasten en de investeringskredieten leiden tot een wijzigingen van de begroting voor het jaar 2019. Daarnaast hebben sommige van deze wijzigingen een effect op de meerjarenraming. Hierbij zijn echter nog niet meegenomen de meer algemene uitgangspunten zoals de renteontwikkeling en overige verwachte ontwikkelingen. In dit hoofdstuk treft u een overzicht aan van de uitgangspunten die gebruikt zullen worden bij het opstellen van de begroting 2018 en de daarbij te presenteren meerjarenraming 2019-2022.

1. Stijging van de loonkosten
Voor wat betreft de stijging van de loonkosten wordt gebruik gemaakt van de CPB-index loonvoet overheid. (bron: korte termijnraming maart 2018) Deze gaat voor 2019 uit van een stijging van de loonvoet met 3,5%.
2. Stijging van de subsidies
Voorgesteld wordt de subsidies in 2019 met maximaal hetzelfde percentage te laten stijgen als de overige materiële lasten.
3. Stijging van overige materiële lasten
Voor de stijging van de overige materiële uitgaven gaan wij maximaal uit van de verwachte prijs CPB-index bruto-overheidsinvesteringen (bron: korte termijnraming maart 2018). De ontwikkeling van de uitgaven wordt gesteld op 1,9%.
4. Stijging lokale belastingen
Voor de bepaling van de hoogte van de inflatie wordt gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI, 2015=100, maart 2018), reeks alle huishoudens, gepubliceerd door het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS). Op grond van de voorlopige cijfers kunnen de gemeentelijke belastingen in 2019 met maximaal 0,8% stijgen.
5. Ontwikkeling gemeentefonds
Vanaf 2012 houdt de groei van het gemeentefonds weer gelijke tred met de groei van de rijksbegroting. In de begroting van Waterland zijn de voorlopig bekende (meerjaren)effecten voor wat betreft de ontwikkeling van het gemeentefonds verwerkt. Door middel van circulaire informeert het Rijk de gemeenten over de hoogte van de algemene uitkering uit het gemeentefonds. In onderstaande tabel zijn de wijzigingen van de maartcirculaire 2018 verwerkt.

	2018	2019	2020	2021
Algemene uitkering	14.530.843	15.077.796	15.618.416	15.965.999
Sociaal domein	4.690.586	4.805.512	4.790.251	4.792.008
Totaal	19.221.429	19.883.308	20.408.667	20.758.007

De hoogte van de algemene uitkering zal bij het opstellen van de begroting 2019 gebaseerd zijn op de meicirculaire 2018.

V. Bijlagen

1. Uitvoeringsinformatie 2018-2021

Hieronder een overzicht van de uitvoeringsinformatie 2018-2021 na verwerking van de hiervoor in hoofdstuk I voorgestelde actualisatie.

Programmaonderdeel		Taakvelden		Begroting 2018		
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
1.	Ruimtelijk domein			9.770.206	8.553.182	1.217.024-
1.01	Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.890.829	65.797	1.825.032-
		1.2	Openbare orde en veiligheid	1.614.928	44.740	1.570.188-
				275.901	21.057	254.844-
1.02	Economie en toerisme	3.1	Economische ontwikkeling	259.312	32.483	226.829-
		3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	35.879	-	35.879-
		3.3	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	408	-	408-
		3.41	Economische promotie algemeen	19.572	22.496	2.924
				203.453	9.987	193.466-
1.03	Ruimtelijke ordening en wonen	0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	7.620.065	8.454.902	834.837
		8.1	Ruimtelijke ordening	166.025	1.750.414	1.584.389
		8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	686.023	50.000	636.023-
		8.3	Wonen en bouwen	-	-	-
				6.768.017	6.654.488	113.529-
2.	Openbaar domein			9.181.563	4.734.298	4.447.265-
2.01	Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1	Verkeer en vervoer	4.046.593	1.135.195	2.911.398-
		2.2	Parkeren	2.581.110	40.000	2.541.110-
		2.3	Recreatieve havens	106.360	16.071	90.289-
		2.4	Economische havens en waterwegen	728.423	914.942	186.519
		2.5	Openbaar vervoer	321.242	4.182	317.060-
		7.5	Begraafplaatsen en crematoria	93.440	-	93.440-
				216.018	160.000	56.018-
2.02	Sport, cultuur en recreatie	5.1	Sportbeleid en activering	2.239.926	303.043	1.936.883-
		5.2	Sportaccommodaties	116.871	-	116.871-
		5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	847.931	184.186	663.745-
		5.4	Musea	146.535	-	146.535-
		5.5	Cultureel erfgoed	13.946	-	13.946-
		5.6	Media	164.664	54.339	110.325-
		5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	230.468	37.775	192.693-
				719.511	26.743	692.768-
2.03	Milieu	7.2	Riolering	2.895.044	3.296.060	401.016
		7.3	Afval	910.663	1.171.579	260.916
		7.4	Milieubeheer	1.554.330	2.124.481	570.151
				430.051	-	430.051-
3.	Sociaal domein			13.638.154	2.807.266	10.830.888-
3.01	Onderwijs	4.1	Openbaar basisonderwijs	1.027.357	76.698	950.659-
		4.2	Onderwijshuisvesting	13.382	-	13.382-
		4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	619.280	37.389	581.891-
				394.695	39.309	355.386-

Meerjarenraming			Programmaonderdeel		Taakvelden	
Saldo 2019	Saldo 2020	Saldo 2021	Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving
2.825.074-	2.618.755-	2.643.911-	1.	Ruimtelijk domein		
1.871.801- 1.630.005- 241.796-	1.871.634- 1.629.838- 241.796-	1.871.467- 1.629.671- 241.796-	1.01	Veiligheid	1.1 1.2	Crisisbeheersing en brandweer Openbare orde en veiligheid
194.918- 35.879- 408- 2.924 161.555-	194.880- 35.879- 408- 2.924 161.517-	194.842- 35.879- 408- 2.924 161.479-	1.02	Economie en toerisme	3.1 3.2 3.3 3.41	Economische ontwikkeling Fysieke bedrijfsinfrastructuur Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen Economische promotie
758.355- 12.566- 593.010- - 152.779-	552.241- 43.548 593.010- - 2.779-	577.602- 18.187 593.010- - 2.779-	1.03	Ruimtelijke ordening en wonen	0.3 8.1 8.2 8.3	Beheer overige gebouwen en gronden Ruimtelijke ordening Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) Wonen en bouwen
4.538.456-	5.008.214-	4.590.783-	2.	Openbaar domein		
2.861.369- 2.609.594- 89.835- 238.336 317.024- 58.440- 24.812-	3.030.731- 2.729.145- 89.753- 188.359 316.989- 58.440- 24.763-	2.969.323- 2.668.698- 88.901- 188.383 316.954- 58.440- 24.713-	2.01	Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 2.2 2.3 2.4 2.5 7.5	Verkeer en vervoer Parkeren Recreatieve havens Economische havens en waterwegen Openbaar vervoer Begraafplaatsen en crematoria
2.213.217- 116.871- 726.666- 146.535- 13.946- 145.101- 192.538- 871.560-	2.551.414- 116.871- 743.526- 146.535- 13.946- 144.848- 192.383- 1.193.305-	2.222.388- 116.871- 734.232- 146.535- 13.946- 144.595- 192.229- 873.980-	2.02	Sport, cultuur en recreatie	5.1 5.2 5.3 5.4 5.5 5.6 5.7	Sportbeleid en activering Sportaccommodaties Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie Musea Cultureel erfgoed Media Openbaar groen en (openlucht) recreatie
536.130 260.916 547.993 272.779-	573.931 260.916 547.993 234.978-	600.928 260.916 547.993 207.981-	2.03	Milieu	7.2 7.3 7.4	Riolering Afval Milieubeheer
10.582.131-	10.513.625-	10.494.340-	3.	Sociaal domein		
1.178.823- 13.382- 800.501- 364.940-	1.165.700- 13.382- 787.378- 364.940-	1.140.483- 13.382- 762.161- 364.940-	3.01	Onderwijs	4.1 4.2 4.3	Openbaar basisonderwijs Onderwijshuisvesting Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Programmaonderdeel		Taakvelden		Begroting 2018		
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
3.02	Sociale voorzieningen			12.019.083	2.730.568	9.288.515-
		6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	856.713	289.526	567.187-
		6.2	Wijkteams	546.921	-	546.921-
		6.3	Inkomensregelingen	3.398.430	2.286.466	1.111.964-
		6.4	Begeleide participatie	3.055.872	154.576	2.901.296-
		6.5	Arbeidsparticipatie	-	-	-
		6.6	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	816.326	-	816.326-
		6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	486.526	-	486.526-
		6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	2.362.308	-	2.362.308-
		6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-	-	-
		6.82	Geëscaleerde zorg 18-	495.987	-	495.987-
3.03	Volksgezondheid	7.1	Volksgezondheid	591.714	-	591.714-
4.	Bestuur			1.556.358	334.993	1.221.365-
4.01	Bestuur			1.556.358	334.993	1.221.365-
		0.1	Bestuur	1.022.789	-	1.022.789-
		0.2	Burgerzaken	533.569	334.993	198.576-
5.	Algemene dekkingsmiddelen			266.459	23.272.769	23.006.310
5.01	Dividend	0.51	Treasury/dividend	2.703	126.390	123.687
5.02	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is			206.969	3.877.477	3.670.508
		0.61	OZB woningen	149.563	2.319.117	2.169.554
		0.62	OZB niet-woningen	33.026	628.195	595.169
		0.63	Parkeerbelasting	2.000	310.000	308.000
		0.64	Belastingen overig	6.146	97.073	90.927
		3.42	Economische promotie forensenbelasting	2.561	34.070	31.509
		3.43	Economische promotie toeristenbelasting	13.673	489.022	475.349
5.03	Algemene uitkering	0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-	19.221.429	19.221.429
5.04	Saldo van financieringsfunctie	0.52	Treasury/financiering	281.879	47.473	234.406-
5.05	Overige algemene dekkingsmiddelen	0.53	Overige algemene dekkingsmiddelen	225.092-	-	225.092
6.	Overhead			7.092.480	81.576	7.010.904-
6.01	Overhead	0.4	Overhead	7.092.480	81.576	7.010.904-
7.	Vennootschapsbelasting			-	-	-
7.01	Vennootschapsbelasting	0.9	Vennootschapsbelasting	-	-	-

Meerjarenraming			Programmaonderdeel		Taakvelden	
Saldo 2019	Saldo 2020	Saldo 2021	Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving
8.780.363- 656.224- 546.921- 787.865- 2.796.390- - 816.326- 486.526- 2.194.124- - 495.987-	8.718.209- 642.555- 546.921- 787.865- 2.747.905- - 816.326- 486.526- 2.194.124- - 495.987-	8.717.556- 641.902- 546.921- 787.865- 2.747.905- - 816.326- 486.526- 2.194.124- - 495.987-	3.02	Sociale voorzieningen	6.1 6.2 6.3 6.4 6.5 6.6 6.71 6.72 6.81 6.82	Samenkracht en burgerparticipatie Wijkteams Inkomensregelingen Begeleide participatie Arbeidsparticipatie Maatwerkvoorzieningen (Wmo) Maatwerkdienstverlening 18+ Maatwerkdienstverlening 18- Geëscaleerde zorg 18+ Geëscaleerde zorg 18-
622.945-	629.716-	636.301-	3.03	Volksgezondheid	7.1	Volksgezondheid
1.164.767-	1.109.737-	1.137.765-	4.	Bestuur		
1.164.767- 938.862- 225.905-	1.109.737- 938.862- 170.875-	1.137.765- 938.862- 198.903-	4.01	Bestuur	0.1 0.2	Bestuur Burgerzaken
23.717.826	24.255.146	24.625.174	5.	Algemene dekkingsmiddelen		
123.687	123.687	123.687	5.01	Dividend	0.51	Treasury/dividend
3.680.552 2.169.598 595.169 308.000 90.927 31.509 485.349	3.680.596 2.169.642 595.169 308.000 90.927 31.509 485.349	3.686.335 2.175.381 595.169 308.000 90.927 31.509 485.349	5.02	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	0.61 0.62 0.63 0.64 3.42 3.43	OZB woningen OZB niet-woningen Parkeerbelasting Belastingen overig Economische promotie forensenbelasting Economische promotie toeristenbelasting
19.883.308	20.408.667	20.758.007	5.03	Algemene uitkering	0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds
254.526-	231.646-	205.766-	5.04	Saldo van financieringsfunctie	0.52	Treasury/financiering
284.805	273.842	262.911	5.05	Overige algemene dekkingsmiddelen	0.53	Overige algemene dekkingsmiddelen
6.594.543-	6.538.865-	6.371.598-	6.	Overhead		
6.594.543-	6.538.865-	6.371.598-	6.01	Overhead	0.4	Overhead
-	-	-	7.	Vennootschapsbelasting		
-	-	-	7.01	Vennootschapsbelasting	0.9	Vennootschapsbelasting

Programmaonderdeel		Taakvelden		Begroting 2018		
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
8.	Onvoorzien			45.000	-	45.000-
8.01	Onvoorzien	0.8	Overige baten en lasten	45.000	-	45.000-
	Totaal saldo van baten en lasten			41.550.220	39.784.084	1.766.136-
9.	Reserves			2.566.417	2.388.680	177.737-
0.101	Mutaties algemene reserve	0.101	Mutaties algemene reserve	1.722.200	2.240.154	517.954
0.102	Mutaties reserve kapitaallasten gebouwen	0.102	Mutaties reserve kapitaallasten gebouwen	-	49.703	49.703
0.103	Mutaties reserve onderhoud Hemmeland	0.103	Mutaties reserve onderhoud Hemmeland	-	58.823	58.823
0.104	Mutaties reserve afschrijving Brede School Broek in Waterland	0.104	Mutaties reserve afschrijving Brede School Broek in Waterland	-	40.000	40.000
0.105	Mutaties reserve zorgkosten	0.105	Mutaties reserve zorgkosten	-	-	-
0.106	Mutaties reserve onderhoud instructiebad	0.106	Mutaties reserve onderhoud instructiebad	-	-	-
0.107	Mutaties reserve funding kerktorens	0.107	Mutaties reserve funding kerktorens	844.217	-	844.217-
	Geraamd resultaat			44.116.637	42.172.764	1.943.873-

Meerjarenraming			Programmaonderdeel		Taakvelden	
Saldo 2019	Saldo 2020	Saldo 2021	Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving
50.000-	50.000-	50.000-	8.	Onvoorzien		
50.000-	50.000-	50.000-	8.01	Onvoorzien	0.8	Overige baten en lasten
2.037.145-	1.584.050-	663.223-		Totaal saldo van baten en lasten		
544.737	712.837	285.737	9.	Reserves		
259.000	427.100	-	0.101	Mutaties algemene reserve	0.101	Mutaties algemene reserve
49.703	49.703	49.703	0.102	Mutaties reserve kapitaallasten gebouwen	0.102	Mutaties reserve kapitaallasten gebouwen
58.823	58.823	58.823	0.103	Mutaties reserve onderhoud Hemmeland	0.103	Mutaties reserve onderhoud Hemmeland
135.000	135.000	135.000	0.104	Mutaties reserve afschrijving Brede School Broek in Waterland	0.104	Mutaties reserve afschrijving Brede School Broek in Waterland
-	-	-	0.105	Mutaties reserve zorgkosten	0.105	Mutaties reserve zorgkosten
-	-	-	0.106	Mutaties reserve onderhoud instructiebad	0.106	Mutaties reserve onderhoud instructiebad
42.211	42.211	42.211	0.107	Mutaties reserve funding kerktorens	0.107	Mutaties reserve funding kerktorens
1.492.408-	871.213-	377.486-		Geraamd resultaat		

COLOFON

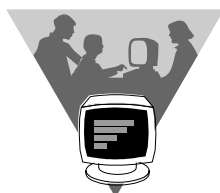
Uitgave:

Gemeente Waterland
Postbus 1000
1140 BA MONNICKENDAM

Bezoekadres:

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

Samenstelling en lay-out:



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

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