

Begroting 2016

Vastgesteld in de raadsvergadering op 12 november 2015

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Inleiding	5
Leeswijzer	7
I. Beleidsbegroting	9
<i>Programmaplan</i>	11
1. Zorg & welzijn	13
2. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer	16
3. Openbare werken	19
4. Publiekszaken	21
6. Financiën	23
7. Facilitaire zaken	24
8. Algemene en juridische zaken	26
9. Personeel & organisatie	28
10. Bestuur en directie	30
11. Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	31
<i>Paragrafen</i>	33
§ A Lokale heffingen	35
§ B Weerstandsvermogen	45
§ C Onderhoud kapitaalgoederen	50
§ D Financiering	54
§ F Verbonden partijen	58
§ G Grondbeleid	68
§ H Subsidies	69
§ I Jachthaven Hemmeland	75
II. Financiële begroting	77
<i>Overzicht exploitatie</i>	79
1. Overzicht van baten en lasten	80
2. Meerjarenraming	82
3. Incidentele baten en lasten	86
4. EMU-saldo	88
<i>Uiteenzetting van de financiële positie</i>	89
1. Stand en het gespecificeerde verloop van de reserves	91
2. Stand en het gespecificeerde verloop van de voorzieningen	92
3. Financiering	93
4. Investerings	94
5. Verplichtingen jaarlijks terugkerende arbeidskosten	104
III. Bijlagen	105
1. Financiële mutaties 2016-2019	107
2. Productenraming 2016-2019	129
3. Onderbouwing Kengetallen	142

Inleiding

Ook de tweede begroting van deze collegeperiode wordt zoals afgesproken weer sluitend gepresenteerd. Dit geldt zowel voor de begroting 2016 als voor de meerjarenbegroting. Het college is er na het overgangsjaar 2015, waarbij wij helaas een beroep op de algemeen reserve moesten doen, in geslaagd de latere realisatie van recreatieve projecten geheel in de begroting te verwerken. De begroting is aangepast aan de nieuwe richtlijnen die wij van de provincie hebben ontvangen. De begroting sluit daarom (meerjarig) zonder dat een voorschot is genomen op verwachte onderbestedingen in begrotingsjaren.

In deze begroting blijven de per 2015 doorgevoerde decentralisaties de aandacht van het college eisen. Het college streeft naar behoud van de kwaliteit van de maatschappelijke ondersteuning binnen de daarvoor beschikbare budgetten. Bij het onderdeel jeugd heeft de financiering in 2015 plaatsgevonden op basis van bevoorschotting, werkelijke cijfers ontbraken bij het opstellen van deze begroting.

De uitgaven zijn wederom gelijk aan de inkomsten begroot. Daar waar de uitgaven de inkomsten overtreffen zullen maatregelen worden genomen om dit op te lossen. Met de beschikbare reserve wordt tijd gekocht om tot deze oplossingen te komen.

Ook welzijn en onderwijs vormen weer een belangrijk deel van deze begroting. In 2016 zal verder gewerkt worden aan de realisatie van de brede school in Monnickendam, waarvan de oplevering is gepland in 2017. In deze nieuwe omgeving zullen ook de Bolder en de bibliotheek hun nieuwe onderkomen vinden. De op sociaal terrein uitgebouwde Bolder wordt ook in 2016 nauwer betrokken bij de uitvoering van taken in het kader van de decentralisaties. In 2016 zullen de contouren van de brede school Broek in Waterland verder ingevuld worden.

In deze begroting is ruimte gemaakt voor de uitwerking van de opgestelde toeristische visie. Toerisme en recreatie blijven een belangrijk economisch speerpunt. Het inpassen hiervan in ons kwetsbare kleinschalige landschap en onze samenleving is daarbij een blijvend aandachtspunt.

Het college blijft in 2016 onveranderd werkzaam met onze ruimtelijke ordening. De structuurvisie zal een beeld gaan geven over hoe wij de toekomstige inrichting van Waterland zien. Dijkversterking en inpassing daarvan in ons landschap, onze recreatie en onze infrastructuur hebben en houden in het begrotingsjaar onze volledige aandacht. Wij blijven daarbij de samenwerking met andere overheidslichamen en onze inwoners zoeken.

Bij verschillende onderdelen van deze begroting is geld gereserveerd voor handhaving dit geldt voor de openbare ruimte, alsmede de handhaving van bestemmingsplannen en bouwvoorschriften. Bij de realisatie van nieuwbouw projecten en bij het verbeteren en onderhouden van de openbare ruimte worden duurzaamheidsaspecten als vanzelf in alle afwegingen betrokken.

Het begrotingsjaar zal ook in het teken staan van de uitkomsten van het bestuurskrachtonderzoek. Op basis van de uitkomsten van dit onderzoek zal verder gewerkt worden aan de versterking van onze plaats in de samenleving. Een open oor naar en dienstverlening aan onze inwoners staan daarbij centraal.

Aan de daling van de inkomsten uit het gemeentefonds is een einde gekomen, al blijft hoogte van de uitkering uit het gemeentefonds en de verdeling daarvan over de gemeenten een risico waarop wij als individuele gemeente geen invloed uit kunnen oefenen.

Samenvattende overzichten

In onderstaande samenvattende tabel vindt u de aansluiting met de cijfers zoals die zijn gepresenteerd in de 1^e IBU 2015. Na verwerking van een aantal technische correcties, autonome ontwikkelingen, nieuw beleid en bezuinigingen, is de begroting meerjarig sluitend gemaakt. Een nadere onderbouwing van deze mutaties vindt u in bijlage 1, vanaf pagina 107.

Omschrijving	Saldo meerjarenoverzicht mutaties begroting 2016			
	2016	2017	2018	2019
Geraamd resultaat vóór begroting 2016	450.203	158.224	213.734	190.896
Technische correcties	-	-	-	-
Autonome ontwikkelingen	433.236-	150.661-	197.159-	129.964-
Nieuw beleid	2.188-	2.188-	2.188-	2.188-
Bezuinigingen	-	-	-	-
Totaal mutaties begroting 2016	435.424-	152.849-	199.347-	132.152-
Geraamd resultaat na begroting 2016	14.779	5.375	14.387	58.744

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

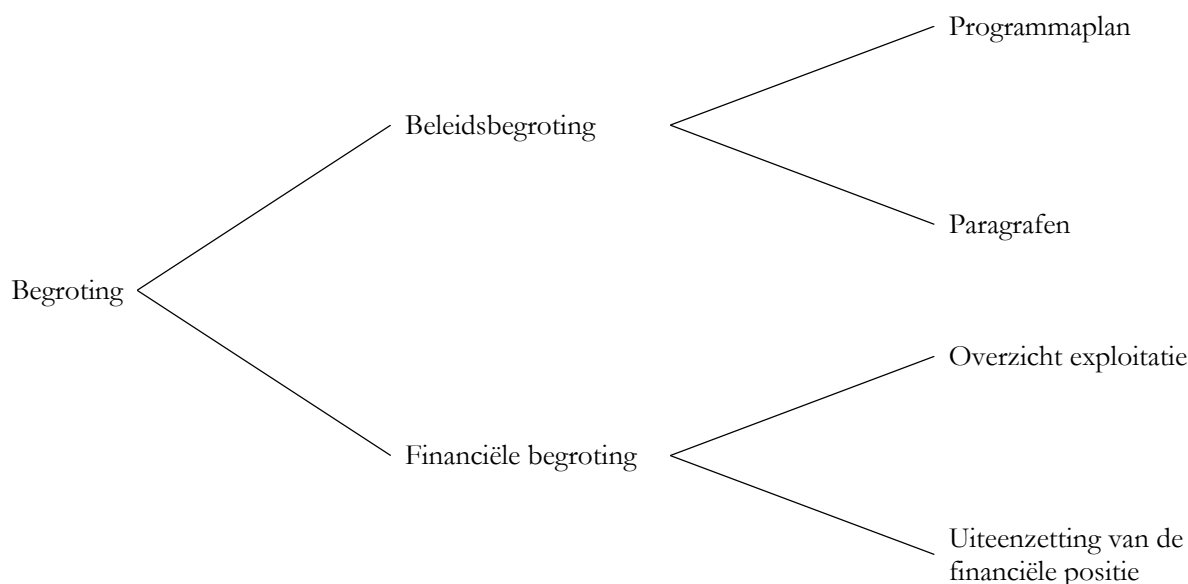
Prog.	Omschrijving	Saldo 2016	Saldo 2017	Saldo 2018	Saldo 2019
1	Zorg & welzijn	10.559.131-	10.607.164-	10.544.283-	10.609.976-
2	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieu	1.300.827-	1.250.083-	1.171.529-	1.146.509-
3	Openbare werken	3.364.298-	3.372.172-	3.357.472-	3.339.694-
4	Publiekszaken	280.222-	297.416-	297.416-	372.375-
6	Financiën	839.131-	838.658-	838.186-	837.713-
7	Facilitaire zaken	2.616.640-	2.655.176-	2.665.309-	2.651.660-
8	Algemene en juridische zaken	1.646.072-	2.170.828-	2.154.404-	2.153.173-
9	Personeel & organisatie	701.044-	696.044-	696.044-	696.044-
10	Bestuur en directie	1.310.416-	1.352.916-	1.352.916-	1.352.916-
11	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	22.650.859	23.059.263	22.993.918	22.975.776
	Totaal saldo van baten en lasten	33.078	181.194-	83.641-	184.284-
	Onttrekkingen aan de reserves				
	- Reserve onderhoud Hemmeland	58.823	58.823	58.823	58.823
	- Reserve kapitaallasten gebouwen	63.996	63.996	49.205	49.205
	- Reserve afschrijving bredeschool BiW	40.000	40.000	90.000	135.000
	- Reserve zorgkosten	96.241	-	-	-
	- Algemene reserve	355.855	23.750	-	-
	Stortingen in de reserves				
	- Algemene reserve	633.214-	-	100.000-	-
	Geraamd resultaat	14.779	5.375	14.387	58.744

Monnickendam, 22 september 2015

Burgemeester en wethouders van Waterland

Leeswijzer

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



Programmaplan

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

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

Per programma wordt in algemene zin de doelstelling aangegeven. Daarnaast worden concrete activiteiten genoemd die nodig zijn om deze doelstelling te realiseren. Er wordt echter geen integraal beeld gegeven van alle taken die de gemeente uitvoert. Zo zullen wettelijke taken en bestaand beleid – tenzij er sprake is van politiek gevoelige onderwerpen – veelal niet genoemd worden. Bij de begrotingsbehandeling kan de gemeenteraad de doelstelling en de activiteiten aanvullen en wijzigen. Naast de programma's wordt in dit onderdeel van de begroting ook het overzicht van algemene dekkingsmiddelen en een bedrag voor onvoorzien weergegeven.

Paragrafen

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

In de begroting worden de volgende paragrafen opgenomen:

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

Overzicht exploitatie

Het overzicht exploitatie bestaat uit de volgende onderdelen:

1. Overzicht van baten en lasten.
Alle baten en lasten van het programmaplan in een samenvattende tabel. Het betreft hier een integraal overzicht van alle baten en lasten en het saldo van het begrotingsjaar. Alle baten en lasten van de programma's en van de algemene dekkingsmiddelen leiden tot een totaal saldo van baten en lasten. Vervolgens wordt aangegeven welke bedragen aan de reserves worden onttrokken of toegevoegd. Na deze toevoegingen en onttrekkingen volgt het geraamde resultaat. Met de vaststelling van de begroting worden de bedragen uit deze tabel door de raad geautoriseerd.
2. Meerjarenraming.
In de meerjarenraming worden opgenomen het gerealiseerde bedrag van het voorvorig begrotingsjaar, het geraamde bedrag van het vorige begrotingsjaar, het geraamde bedrag van het begrotingsjaar en een raming voor de jaren volgend op het begrotingsjaar.
3. Incidentele baten en lasten.
In het overzicht incidentele baten en lasten worden opgenomen de baten en lasten met een niet-structureel karakter. Deze baten en lasten worden toegevoegd respectievelijk onttrokken aan de reserves. Daarnaast wordt er een overzicht gepresenteerd van incidentele baten en lasten die niet onttrokken worden.
4. EMU-saldo.
Alle gemeenten zijn verplicht in hun begroting een overzicht op te nemen wat hun EMU-saldo is. In het overzicht van het EMU-saldo wordt het exploitatiesaldo omgezet naar het EMU-saldo.

Uiteenzetting van de financiële positie

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

1. Stand en het gespecificeerde verloop reserves
2. Stand en het gespecificeerde verloop voorzieningen
3. Financiering
4. Investerings; onderscheiden in investeringen met een economisch nut en investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut;
5. Verplichtingen jaarlijks terugkerende arbeidskosten

Bijlagen

Tot slot bevat dit begrotingsdocument drie bijlagen. In de eerste bijlage wordt de aansluiting weergegeven met de cijfers zoals die zijn gepresenteerd in de 1^e IBU 2015. Met andere woorden: toegelicht wordt welke technische correcties, autonome ontwikkelingen, nieuw beleid en bezuinigingen zijn doorgevoerd om tot de nu voorliggende begroting te komen. In de tweede bijlage treft u de productenraming. Hierin worden de begrotingscijfers gepresenteerd op een gedetailleerder niveau. In de derde bijlagen treft u de onderbouwing van de kengetallen aan.

I. Beleidsbegroting

Programmaplan

1. Zorg & welzijn

Doelstelling

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

Prioriteiten

a. Sociaal domein

- *Uitvoering beleidsplan:* in 2016 voeren wij het beleidsplan voor het sociaal domein verder uit. Dit beleidsplan omvat de taken op het gebied van Jeugd, Wmo en Participatie. Wij evalueren dit beleidsplan en stellen een nieuw beleidsplan op voor de jaren 2017 en verder. Wij voeren de Participatiewet, de Jeugdwet en de Wmo uit. De uitvoering baseren wij op de in 2014 en 2015 vastgestelde verordeningen. Wij monitoren de uitvoering. Wij leggen twee keer per jaar een verantwoordingsrapportage voor aan de raad. Hierbij sluiten wij aan op de verantwoording die wij aan het Rijk moeten afleggen.
- *Inkoop:* de dienstverleningsovereenkomst voor de inkoop van zorg met de gemeente Zaanstad is voor 2015 gewijzigd. Wij evalueren de overeenkomst in 2015 en maken voor 2016 nieuwe afspraken in regionaal verband. Wij voeren de beleidsnotitie Social Return bij inkoop uit. Wij nemen de resultaten mee in de verantwoordingsrapportage.
- *Transitie Baanstede:* op grond van het vastgestelde transitieplan zijn de regiogemeenten vanaf 2016 verantwoordelijk voor de detachering van medewerkers met een SW-indicatie. Er wordt regionaal onderzocht hoe de regiogemeente hieraan in de praktijk invulling kunnen geven, in samenhang met de invulling van het Werkgeversservicepunt (WSP).
- *Werkgeversdienstverlening:* Wij geven invulling aan de werkgeversdienstverlening door deelname aan het regionale werkgeversservicepunt (WSP) en het intensiveren van onze contacten met lokale Waterlandse ondernemers.
- *Beleid schuldhulpverlening en armoede:* In de tweede helft van 2015 hadden wij de ontwikkeling van het beleid op het gebied van schuldhulpverlening en armoede gepland. Deze prioriteiten schuiven door naar begin 2016. Het uitgangspunt van ons beleid voor het sociaal domein is de verantwoordelijke Waterlander die zelf regie voert over zijn leven en een gemeente die dit stimuleert. Door armoede is echter niet iedereen in staat om naar eigen vermogen volwaardig mee te doen aan de samenleving. In onze gemeente zijn inwoners die door omstandigheden kampen met armoede, met het risico op sociaal isolement als gevolg daarvan. Het armoedebeleid heeft als belangrijkste doel om mensen blijvend in staat te stellen mee te doen aan de maatschappij.

- b. Volksgezondheid: op basis van de (tussentijdse) evaluatie van de gezondheidsnota leggen wij in 2016 nadere accenten op de thema's alcohol, drugs en roken (genotmiddelen), gezond gewicht en psychische gezondheid. In 2016 treden wij in overleg met de regiogemeenten en de GGD Zaanstreek-Waterland over de nieuwe (lokale/gemeentelijke) nota gezondheidsbeleid. Deze nota moet twee jaar na het uitbrengen van de landelijke nota gezondheidsbeleid worden vastgesteld. De landelijke nota staat gepland in het najaar van 2015. Daarbij kijken wij ook of integratie met het op te stellen beleidsplan voor het sociaal domein voor de jaren 2017 en verder mogelijk is.

- c. De Bolder: de Bolder is een ontmoetingsplek voor veel inwoners van de gemeente. Met 80 actieve vrijwilligers wordt een breed scala aan activiteiten verzorgd voor jong en oud. Daarnaast biedt De Bolder ondersteuning aan doelgroepen zoals werkzoekenden met een afstand tot de arbeidsmarkt en kwetsbare jongeren. Sinds 1 januari 2015 zijn KANS (naschoolse activiteiten) en het jongerenwerk samengevoegd met- en in De Bolder. Door de samenvoeging maakt men beter gebruik van elkaars kennis en netwerk, zijn de doelgroepen beter in beeld en is het bereik van De Bolder toegenomen. De samenvoeging biedt mogelijkheden om de beschikbare middelen efficiënter en doelmatiger in te zetten. De financiële situatie is de afgelopen jaren verbeterd. De Bolder heeft vanaf 2017 perspectief op een gezonde financiële situatie. Vanuit dit perspectief werken we met De Bolder aan de ontwikkeling van een vraaggestuurd aanbod en richten wij ons op preventieve activiteiten die goed aansluiten bij de maatschappelijke ontwikkelingen en de behoeften van inwoners.
- d. Actualisatie van de nota Sport en bewegen 2011 – 2015 (Sportnota): in juni 2015 heeft u met raadsinformatiedocument nr. 232-11 de evaluatie van de Sportnota ontvangen. Hieruit blijkt dat vrijwel alle actiepunten zijn uitgevoerd. Met de sportverenigingen willen wij in 2015 nieuwe actiepunten voor de sport opvoeren en de Sportnota actualiseren. Ook hierbij kijken wij of integratie met het op te stellen beleidsplan voor het sociaal domein voor de jaren 2017 en verder mogelijk is.
- e. Sporthal: Sporthal 't Spil in Monnickendam is sterk verouderd en moet worden gerenoveerd of vervangen. Om deze afweging goed te kunnen maken hebben wij een quickscan uit laten voeren, waarbij verschillende scenario's met consequenties en een kostenraming in beeld zijn gebracht. Wij hebben besloten om nieuwbouw van het zwembad niet mee te nemen in de toekomstige ontwikkeling van de sporthal. De overgebleven scenario's zijn besproken met de scholen en de sportverenigingen van Monnickendam. Met deze input is een voorkeursrichting vastgesteld die binnenkort aan de raad wordt voorgelegd en in 2016 nader uitgewerkt wordt.
- f. Passend Onderwijs: scholen zijn vanaf 1 augustus 2014 verplicht een passende onderwijsplek te bieden aan leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben. De ondersteuning kan bestaan uit onderwijszorg of jeugdzorg. Afstemming tussen de Samenwerkingsverbanden voor de zorg op school en de gemeenten moet daarom constant plaatsvinden. Via de schoolmaatschappelijk werker op school is er een directe aansluiting naar de jeugdprofessionals binnen de gemeente. Wij monitoren de inzet van de schoolmaatschappelijk werker en kijken of er in 2016 nog aanpassingen nodig zijn. Anders gaan wij over tot meerjarige afspraken.
- g. Brede scholen
- *Mfa Brede school scholeneiland in Monnickendam (mfa/BSS)*: de mfa/BSS wordt eind 2015 aanbesteed op basis van engineering & construct, waarna de geselecteerde aannemer in 2016 het Definitief Ontwerp, het bestek en technische tekeningen opstelt in overleg met de gemeente en toekomstige gebruikers. De in 2015 op hoofdlijnen overeengekomen wijze van beheer en exploitatie wordt in 2016 verder gedetailleerd. Nadat de omgevingsvergunning is aangevraagd en verleend, kan in de tweede helft van 2016 met de bouw begonnen worden.
 - *Brede school Broek in Waterland (BSB)*: in 2015 wordt voor de BSB een financieel/technisch onderzoek uitgevoerd naar de verschillende mogelijkheden: renovatie/uitbreiding of nieuwbouw, op de huidige of een andere locatie, wel of geen verbreding met andere functies. In 2016 moet dit leiden tot een functioneel programma van eisen (FPvE) en een stedenbouwkundig programma van eisen (SPvE). Afhankelijk van de snelheid van dit proces kan mogelijk een start worden gemaakt met het ontwerp en de aanbesteding.

Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2016	Baten 2016	Saldo 2016
01.001	Sociaal domein	8.584.359	2.045.546	6.538.813-
01.002	Welzijn	1.588.764	219.631	1.369.133-
01.003	Onderwijs en jeugd	767.647	111.374	656.273-
01.070	Loonkosten Zorg & welzijn	1.467.289	309.152	1.158.137-
01.080	Kapitaallasten Zorg & welzijn	836.775	-	836.775-
	Totaal	13.244.834	2.685.703	10.559.131-

2. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer

Doelstelling

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

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

Prioriteiten

- Duurzaamheid:** in 2016 wordt agenda duurzaamheid verder uitgevoerd. De “levende” agenda is sturend en richtinggevend en kan gaandeweg de uitvoering worden bijgesteld, zowel in doelstelling en ambitie als in concrete uitwerking van de plannen en ideeën. De projecten en plannen van de agenda waar al in 2015 mee is gestart en die doorlopen in 2016 zijn o.a. het verduurzamen van Vve's, de uitrol van een dubloket, de brede school projecten, samenwerkingsprojecten met lokale initiatieven, het aanmaken van een duurzaamheidspagina op de website, verbindingen leggen met lokale initiatieven, het aanpassen van de nota inkoop en aanbesteding en opstellen diverse onderhouds- en beheerplannen, het grondstoffenplan en het verduurzamen van het gemeentehuis. In 2016 starten diverse andere projecten en initiatieven waaronder o.a. het verduurzamen van monumenten, een voorstel tot aanpassing van de welstandsnota, prestatieafspraken met woningcorporaties, verdere uitrol elektrisch vervoer en bijbehorende infrastructuur en diverse groenprojecten.
- Woonvisie:** in 2015 is een Woonvisie vastgesteld, waarin een brede visie op het wonen in de gemeente, met beleidskaders en een agenda voor de uitvoering is geformuleerd. In 2016 zullen, samen met de woningcorporaties en de huurdersverenigingen prestatie-eisen worden opgesteld en vastgelegd. De verwachting is dat de woningmarkt verder aantrekt en de (regionale) woningbehoefte groot blijft.
- Bestemmingsplannen:** in 2016 zal aandacht zijn voor het beheer (actueel houden) van de ruimtelijke plannen. Op de agenda staat de start van een herziening van het bestemmingsplan Broek in Waterland, dat begin 2018 moet zijn vastgesteld. In de begroting 2016-2018 is met de herziening van het bestemmingsplan Broek in Waterland al rekening gehouden. Hiernaast is vanwege de gewijzigde Woningwet in 2016 onderzoek gewenst naar de mogelijkheden van een gedeeltelijke herziening van bestemmingsplannen die voor 29 november 2014 zijn vastgesteld. Vaststelling van een dergelijke herziening dient plaats te vinden voor 1 juli 2018. Afhankelijk van (nieuwe) initiatieven zullen postzegelbestemmingsplannen worden opgesteld.
- Structuurvisie 2030:** de gemeente beschikt over een prachtig landschappelijk en waardevol gebied met kleine historische kernen dat voor de toekomst behouden en versterkt moet worden. Het is belangrijk dat ruimtelijke projecten worden ontwikkeld in samenhang met de beleidsterreinen: ruimtelijke ordening (Natuur, Wonen, Beschermde stads- en dorpsgezichten), agrarische ontwikkeling, economische ontwikkeling, sociale ontwikkeling, duurzame ontwikkeling en toerisme. Bij aanvang van deze bestuursperiode is besloten dat wordt geïnvesteerd in het op- en vaststellen van een ruimtelijke structuurvisie die richting geeft aan de ruimtelijke ontwikkeling van Waterland. De structuurvisie is dan ook opgenomen in het Collegeprogramma 2014-2018 dat afgelopen maart is vastgesteld. De afgelopen maanden zijn besteed aan de voorbereiding van de uitvoering van het 'Project Structuurvisie Waterland 2030'. Met verwijzing naar het plan van aanpak zullen de fasen 'aanbesteden & inrichten' en 'analyseren' aan het eind van dit jaar (2015) zijn afgerond. Vanaf begin 2016 kan iedereen mee doen aan de structuurvisie, want dan treedt het project naar 'buiten' met de belangrijke fase 'Zoeken naar Visie'. In die fase vinden onder meer de visiebijeenkomsten plaats met ingezetenen, belanghebbenden en de gemeenteraad.

Andere mijlpalen die voor dit project voor het jaar 2016 in de planning in hoofdlijnen staan, zijn: een digitale peiling en het opstellen van de ontwerp-structuurvisie (raadsinformatiedocument nr. 334-4, week 16-2015).

- e. Projecten: ook in 2016 zullen projecten worden geleid en gefaciliteerd op het gebied van woningbouw, brede scholen, bedrijven en het eigen gemeentelijke vastgoed. Mede door het opstellen van een structuurvisie zullen vragen over welke ontwikkelingen waar wenselijk zijn, in samenhang worden bekeken. Belangrijke ruimtelijke projecten die momenteel in behandeling zijn: Mirror Waterhotel (hotel- en zalencomplex), Nieuwe brandweerpost Broek in Waterland, Fietspad dijk Katwoude, Brede school Broek in Waterland, Brede school Scholeneiland, Hellingweg (woningbouw, detailhandel), Ilpenhof (20 woningen), Lagedijk 3-4 (25 woningen), Regenboog (47 woningen), t Schouw (50 woningen), Scholeneiland (woningbouw na verhuizing scholen), Sebastianusschool (ontwikkeling van senioren- en jongerenwoningen), Stiereveld (19 woningen), De Trambaan (16 woningen), Van Disweg (15 woningen), Zeedijk 1 (7 woningen), De Bennewerf (35 woningen) en Buurterstraat/Kerkbuurt (14 woningen).
- f. Bouwtoezicht: de Rijksoverheid is voornemens om het bouwtoezicht te privatiseren. Wetgeving hiervoor is op komst. De verwachting is dat dit fasegewijs (gekoppeld aan het type bouw) zal worden ingevoerd en in 2016 moet worden beslist wat dit voor gevolgen heeft voor de gemeentelijke organisatie.
- g. IJsselmeergebied:
- Wij investeren ook in 2016, al dan niet in ISW-verband, in ambtelijke en/of bestuurlijke afvaardiging bij presentaties en bijeenkomsten die te maken hebben met het Markermeer/IJmeer. Waar nodig zullen wij reageren op ontwikkelingen die het unieke karakter van Waterland aantasten.
 - *TBES*: Eén van de ontwikkelingen is de eerste fase van het Toekomst Bestendig Ecologisch Systeem (TBES). Hiervoor wordt een ecologisch boekhoudsysteem opgestart. De luwtemaatregelen bij het Hoornse Hop worden uitgewerkt tot een definitief ontwerp. De Marker Wadden wordt in 2016 in de eerste fase uitgevoerd.
 - *Deltaprogramma's*: in 2016 wordt door het Rijk, de Provincie en de Waterschappen verder uitvoering gegeven aan de uitvoering van de vijf deltabeslissingen. De beslissingen over het flexibele peilbeheer in het IJsselmeer/Markermeergebied en de nieuwe veiligheidsnormen worden in 2015 en 2016 voorbereid om in 2017 in werking te kunnen treden.
 - *Dijkversterkingen*: het Hoogheemraadschap Hollandsnoorderkwartier en Rijkswaterstaat bereiden de dijkversterkingen voor van de Markermeerdijk Hoorn-Amsterdam en de dijk rond Marken. Er wordt zowel ambtelijk als bestuurlijk bijgedragen aan de optimalisatie van de beide dijkversterkingen. Bij de Markermeerdijken wordt bijgedragen aan een verdere zoektocht naar een geoptimaliseerd dijkontwerp bij Uitdam. Bij Katwoude wordt verder gezocht naar een doelmatige oplossing waarbij ook de tussenliggende dijkvakken direct worden aangepakt. Zodat ook het geplande fietspad in één keer kan worden gerealiseerd en de overlast voor omwonende beperkt kan blijven tot één versterkingscyclus. In de pilot Meerlaagse Veiligheid Marken wordt bijgedragen aan de voorbereiding van de besluitvorming voor een keuze voor de dijkversterking in laag 1, wordt bijgedragen aan het onderzoek naar waterrobuust ontwikkelen in laag 2 en naar mogelijke maatregelen in laag 3. In de oplossing is ruimte voor maatwerk, passend in het landschap, aansluitend aan de cultuurhistorie, rekening houdend met zetting en is een specifieke aanpak van crisisbeheersing.
- h. Economie: In 2016 zal een economische agenda worden opgesteld dat zich richt op de volle breedte van de economie, met al haar diversiteit aan sectoren en ondernemingen zoals aantrekkelijke werk- en kantorenlocaties, florerende winkelgebieden, de arbeidsmarkt en werkgelegenheid. De Ondernemersvereniging Waterland (OVW), het Midden en Klein Bedrijf (MKB Nederland) en de ondernemers zullen betrokken worden bij het opstellen van de economische agenda en de uitvoering daarvan.

- i. Visie op recreatie en toerisme: Toerisme en recreatie is een belangrijke economische pijler van onze gemeente en is een speerpunt van beleid. Vanuit een breed perspectief is in 2015 een visie op recreatie en toerisme opgesteld. In 2016 zullen de voorgestelde projecten in de uitvoeringsagenda 2015 – 2017, behorende bij de toeristische visie, worden uitgevoerd, mits er voldoende formatie beschikbaar is. Allereerst zal er gewerkt worden aan productontwikkeling en kwaliteitsverbetering van het bestaande aanbod (bijvoorbeeld fietsverhuur stimuleren) en aan de watersport en waterrecreatie (realiseren van meer officiële zwemwaterlocaties, kano-overstapplaatsen en het realiseren van een digitaal registreersysteem voor waterparkeren).
- j. Toezicht en Handhaving: in 2015 is de integrale handhavingsnota vastgesteld. Deze nota geeft het kader en de strategie voor de uitvoering van toezicht en handhaving op het gebied van bouwen, ruimtelijke ordening, brandpreventie, openbare buitenruimte en een aantal resterende wetten in de gemeente Waterland voor de periode 2016 - 2020. Met de vaststelling van deze nota wordt beoogd een einde te maken aan de versnippering in handhavingsnota's binnen de verschillende beleidsvelden. Voortaan zal er nog maar één handhavingsnota voor deze beleidsvelden (APV, bouwen etc.) worden opgesteld en daarop gebaseerd één handhavingsuitvoeringsprogramma.

Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2016	Baten 2016	Saldo 2016
02.001	Bouw- en woningtoezicht	91.848	428.460	336.612
02.002	Economische aangelegenheden	769.850	879.435	109.585
02.003	Gebiedsontwikkeling	285.943	311.805	25.862
02.004	Milieu	221.531	-	221.531-
02.005	Secretariaat	-	-	-
02.070	Loonkosten VROM	1.366.971	74.532	1.292.439-
02.080	Kapitaallasten VROM	258.916	-	258.916-
	Totaal	2.995.059	1.694.232	1.300.827-

3. Openbare werken

Doelstelling

De afdeling Openbare werken stelt zich tot doel om:

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

Prioriteiten

- a. Verduurzaming openbare ruimte: de frequentie van het maaien wordt aangepast en opgenomen in een maaiplan zodat het groen beter aansluit op de omgeving en het gebruik. Voor de bestrijding van onkruid wordt geen gif meer gebruikt. Waar nodig worden alternatieve methoden voor onkruidverwijdering toegepast. De gemeentelijke gebouwen worden verduurzaamd door bij vervanging energiezuinige installaties, zonnepanelen of zuinige verlichting toe te passen. Voor de openbare verlichting wordt de uitvoering afgestemd op het nieuwe beheerplan waarbij bij vervanging van armaturen energiezuinige armaturen worden aangebracht. Het scheiden van afval wordt nadrukkelijker onder de aandacht gebracht bij burgers zodat de bereidheid en bekendheid van afvalscheiding bij burgers toeneemt.
- b. Duurzame mobiliteit: de openbare ruimte wordt duurzamer ingericht door het plaatsen van openbare elektrische laadpalen en opzetten (elektrische) autodelen. Hierdoor wordt het gebruik van de elektrische auto gestimuleerd en de luchtvervuiling verminderd. Klachten over openbaar vervoer worden met EBS en/of de Stadsregio afgestemd en opgelost met als doel meer mensen uit de auto te krijgen. Door deze maatregelen wordt de leefbaarheid en bereikbaarheid van Waterland verbeterd.
- c. Meldingen openbare ruimte: sinds 2013 is het mogelijk digitaal een melding te doen over de openbare ruimte. Deze meldingen worden binnen de daarvoor gestelde termijnen opgelost en, indien bekend, teruggekoppeld aan de melder. Ook wanneer het niet lukt een melding binnen de gestelde termijn op te lossen wordt de melder hierover geïnformeerd. Uiteindelijk moet het aantal meldingen dalen en moet er meer digitaal worden gemeld. Door de inzet van webcare wordt er proactief op signalen uit de bevolking gereageerd. Met communicatie zal hiervoor een werkproces worden uitgewerkt.
- d. Gemeentewerf: voor de komende jaren beschikt de gemeente over een veilige gemeentewerf en milieustraat. De afvalinzameling op de milieustraat wordt enige tijd gemonitord om het brenggedrag van bewoners en bedrijven in kaart te brengen. Hieruit moet naar voren komen of een milieustraat in onze gemeente nog wenselijk is. Uitgangspunt zal in ieder geval blijven dat vuil zoveel mogelijk gescheiden zal worden ingezameld. Daarbij zal tevens worden gekeken naar de kwaliteit van de dienstverlening aan onze inwoners.
- e. Natuur- en milieueducatie: afgelopen jaren is er tweemaal een snoeiproject uitgevoerd met een klas van het Bernhard Nieuwentijt College (BNC) en de Gouwzeeschool. De scholen blijken behoefte te hebben aan onderwijs over de natuur en het buiten in de natuur bezig zijn. Om het groene onderwijs op de basisscholen en de middelbare school in Waterland te stimuleren willen wij meer faciliteiten bieden. In het te ontwikkelen natuurlijke speelbos in het Groene Hart wordt een natuur- en milieueducatie-route uitgezet, waarvoor de scholen NME-pakketten kunnen lenen bij de gemeente. Daarnaast geeft de groenbeheerder van de gemeente in samenwerking met de leraar enkele natuurlessen aan de scholieren, zowel binnen als buiten. Initiatieven voor groenprojecten op scholen en organisaties als de naschoolse opvang worden gefaciliteerd. De NME-faciliteiten worden geconcentreerd in het bosgebied van het Groene Hart en in het Hemmeland.

- f. Natuurlijk spelen: de komende jaren wordt ingezet op natuurlijk spelen, waarbij kinderen uitgedaagd worden om zelf spelvormen te verzinnen met natuurlijke materialen. Een begin is gemaakt bij de speelplaats in de Veenderijvaart in Broek in Waterland, die is ingericht met een parcours van klim- en klautermogelijkheden van Acacia Robinia hout en wordt afgeschermd met boomstammen en wilgentunnels. Ook in het Groene Hart in Monnickendam is een begin gemaakt met natuurlijk spelen met een klautertoestel over het water en het laten liggen van boomstammen in het bosgebied. De komende jaren wordt dit gebied verder ontwikkeld als natuurlijk speelbos, waarbij niet alleen speeltoestellen worden geplaatst, maar ook speelaanleidingen een plek krijgen. De bedoeling is dat het een dynamisch speelbos wordt, dat geen vaste inrichting heeft, maar telkens verandert en waar ook tijdelijke inrichtingselementen zoals boomhutten een plek krijgen. In het Hemmeland wordt het natuurlijk spelen gestimuleerd door struinpaden te realiseren.
- g. Inzet BOA's: de inzet van BOA's is geïntensiveerd. Prioriteit wordt gegeven aan meldingen en klachten van bewoners en bedrijven. Afstemming vindt plaats met kernraden.
- h. Jachthaven Hemmeland: voor jachthaven Hemmeland is een visie opgesteld. De visie geeft de mogelijkheden aan voor het toekomstig beheer van de jachthaven en camping. Verder wordt ingegaan op de voorgestelde verbeteringen van de exploitatie van de jachthaven aan de hand van trends en ontwikkelingen in de watersport en recreatie, zoals vergrijzing in de watersport en wensen van klanten. Verbeteringen worden zoveel mogelijk gecombineerd met noodzakelijk (achterstallig) onderhoud.

Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2016	Baten 2016	Saldo 2016
03.001	Afval	1.255.648	1.924.021	668.373
03.002	Begraven	49.264	186.067	136.803
03.003	Buitendienst	106.446	-	106.446-
03.004	Gebouwen	125.109	86.344	38.765-
03.005	Riolering	430.455	1.483.854	1.053.399
03.006	Openbare ruimte	2.721.010	176.938	2.544.072-
03.070	Loonkosten Openbare werken	1.600.934	33.020	1.567.914-
03.080	Kapitaallasten Openbare werken	965.676	-	965.676-
	Totaal	7.254.542	3.890.244	3.364.298-

4. Publiekszaken

Doelstelling

De afdeling Publiekszaken stelt zich tot doel om:

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

Prioriteiten

- Telefooncentrale: op dit moment wordt ongeveer 65% van de binnenkomende gesprekken bij de afdeling Publiekszaken binnen 12 seconden opgenomen. In de overige gevallen moet een klant langer wachten. Door de baliemedewerkers nadrukkelijker als achtervang in te zetten willen wij proberen om de pieken in wachttijden verder naar beneden te brengen. Daarnaast willen wij proberen door meer aandacht te vragen voor de mogelijkheid van digitale aanvragen meer burgers te stimuleren om voor een aantal producten (met name grofvuil meldingen en meldingen openbare ruimte) digitale aanvragen te doen in plaats van te bellen. Het streven is om in 2016 in 70% van de gevallen de klant binnen 15 seconden te woord te staan.
- Klanten Contact Centrum (KCC): in 2016 is het streven om 90% van alle aanvragen voor gemeentelijke producten direct bij de afdeling Publiekszaken af te handelen. Op dit moment zijn 14 producten digitaal aan te vragen. In 2016 willen wij groeien naar 18 digitaal aan te vragen producten. Tevens willen wij een grotere bekendheid geven aan het digitaal doorgeven van de Meldingen Openbare Ruimte en het grofvuil, zodat er daardoor minder piekmomenten ontstaan bij de telefoon.
- Monitoring: de wachttijden bij de afdeling Publiekszaken zijn kort. Gemiddeld in 2015 1 minuut en 54 seconden. Wel zijn er sommige momenten nog pieken. Het streven voor 2016 is om de wachttijden bij bezoek aan het gemeentehuis in 90% van de gevallen onder de 10 minuten te houden.
- Nieuwe ontwikkelingen:
 - De gemeente Waterland heeft nu al de mogelijkheid om voor burgers die slecht ter been zijn een afspraak te maken om langs te komen voor het aanvragen en uitreiken van reisdocumenten. Elke maand maken wij hiervoor ook een afspraak met Swaensborch om de bewoners daar van nieuwe reisdocumenten te voorzien. Dit is kosteloos. Wij gaan nu onderzoeken of wij deze service (tegen betaling) ook kunnen doen voor alle inwoners.
 - Voor de jaren 2015-2020 gaat de gemeente Waterland een nieuwe visie op dienstverlening presenteren. De ontwikkelingen op het gebied van dienstverlening gaan snel en ook de gemeente Waterland heeft op dienstverleningsgebied grote stappen gezet. In de nieuwe notitie dienstverlening willen wij de nieuwe ontwikkelingen in kaart brengen en onze ambities daarin meenemen.

Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2016	Baten 2016	Saldo 2016
04.001	Akten	114.984	265.240	150.256
04.002	GBA	27.803	70.668	42.865
04.003	Verkiezingen	-	-	-
04.004	Centrale balie	-	-	-
04.070	Loonkosten Publiekszaken	463.658	-	463.658-
04.080	Kapitaallasten Publiekszaken	9.685	-	9.685-
	Totaal	616.130	335.908	280.222-

6. Financiën

Doelstelling

De afdeling Financiën stelt zich tot doel om:

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

Prioriteiten

- Gemeentelijke financiën: uitgangspunt van de gemeentelijke financiën is dat een sluitende meerjarenbegroting gepresenteerd wordt, waarbij de gemeentelijke belastingen niet méér stijgen dan de inflatie.
- Opzet financiële stukken: de opzet van de financiële stukken van de gemeente zal in 2016 verder worden verbeterd. De nieuwe eisen die de BBV en de provincie stellen zullen in de documenten van de P&C cyclus worden geïmplementeerd.
- Het administratieve systeem: de opzet van het administratieve systeem zal worden aangepast aan de eisen die de vennootschapsbelasting daar aan stelt.
- Interne controle: in 2016 streeft de afdeling naar het verkrijgen van goedkeurende verklaringen ten aanzien van getrouwheid en rechtmatigheid. Voorts wordt gewerkt aan het handhaven en verder uitbouwen van een adequate en efficiënte administratie en interne controle.
- WOZ-taxaties: de afdeling zal in 2015 de WOZ-waarden opnieuw vaststellen en voor de heffing en inning van de diverse gemeentelijke belastingen zorg dragen. Bezwaren zullen voor het eind van het derde kwartaal 2016 afgehandeld zijn.
- Belastingen: Extra aandacht zal er in 2016 zijn voor de precariobelasting. Bij het opstellen van de verordening zullen de tarieven voor 2016 tegen het licht gehouden worden.

Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2016	Baten 2016	Saldo 2016
06.001	Belastingen	92.471	10.000	82.471-
06.002	Budgetcyclus	24.623	-	24.623-
06.003	Financiële administratie	18.289	-	18.289-
06.004	Verzekeringen	35.831	-	35.831-
06.070	Loonkosten Financiën	664.979	20.000	644.979-
06.080	Kapitaallasten Financiën	32.938	-	32.938-
	Totaal	869.131	30.000	839.131-

7. Facilitaire zaken

Doelstelling

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

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

Prioriteiten

- Informatievoorziening, -beveiliging en automatisering: stimuleren van 24/7 dienstverlening door optimalisatie van de e-Suite van Dimpact en regelmatig opleveren van (nieuwe) e-diensten, waarbij een elektronisch formulier volledig digitaal wordt verwerkt en afgedaan. Beschrijven en onderhouden van processen van onze informatiehuishouding (documentenbeheer en breed zaakgericht werken) en (informatie)beveiliging, op die manier dat wij klaar zijn voor substitutie, waarbij digitale documenten in de plaats zijn gekomen van analoge (=papier). Streven naar een constante beschikbaarheid van systemen, producten en diensten, ook buiten kantoor tijden en een goede, adequate beveiliging van (persoons)gegevens. Up-to-date houden van ons serverpark, waarmee structureel faciliteiten en programma's goed ondersteund en aangeboden worden. Volgen van de plannen van de e-overheid, zoals de Digitale agenda 2020, en het lokaal daarvan vertalen in een actueel informatieplan. Faciliteren van het digitale besluitvormingsproces van het college en gemeenteraad, inclusief digitaal vergaderen en onderhouden van een modern en flexibel Intranet. Zowel in regionaal verband als lokaal ondersteunen van de digitale faciliteiten die benodigd zijn bij de transformatie in het Sociaal domein.
- Inkoopcoördinatie: beste prijs-kwaliteitsverhouding behalen. Continue goede inzet van het handboek Inkoop in de lijn van de verwachte Aanbestedingswet 2016. Aanpassing van ons inkoopbeleid en onze inkoopvoorwaarden. Digitaal aanbesteden via TenderNed, om het aanbestedingsproces zo efficiënt mogelijk te maken. Daarnaast streven we naar maatschappelijk verantwoord inkopen, door nadere invulling te geven aan duurzaam inkopen.
- Huisvesting: flexibel benutten van het gebouw waarbij wij, als 'huis van de gemeente', onze externe klanten en gasten ook erg belangrijk vinden (zoals het aanbieden van een het 3D-aangifteloket voor aangiften politiezaken, en mogelijke huisvesting wijkagenten). Ook hier is duurzaamheid belangrijk en streven we naar energiebesparing.
- Externe communicatie: koersen op zoveel mogelijk actuele, correcte, digitale berichtgeving via de website (zoals webcare) en streven naar structureel snel en eenvoudig vindbaar maken van informatie en documenten via die website.
- Subsidieadviesing: 'subsidiebewustzijn' in de organisatie verankeren en onderhouden van een helder werkproces van subsidieverwerving, inclusief een actuele database van mogelijkheden voor die verwerving op uiteenlopende beleidsterreinen.

Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2016	Baten 2016	Saldo 2016
07.001	Binnendienst	507.910	7.650	500.260-
07.002	ICT	773.171	-	773.171-
07.003	Inkoop	-	20.000	20.000
07.004	Vakliteratuur	-	-	-
07.005	Marketing & communicatie	64.870	-	64.870-
07.070	Loonkosten Facilitaire zaken	960.148	82.529	877.619-
07.080	Kapitaallasten Facilitaire zaken	420.720	-	420.720-
	Totaal	2.726.819	110.179	2.616.640-

8. Algemene en juridische zaken

Doelstelling

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

Prioriteiten

- a. Juridische control/bewaking bestuurs- en besluitvormingsprocessen: de ondersteuning van de bestuurs- en besluitvormingsprocessen wordt blijvend verder verbeterd, processen nader uitgewerkt, vastgelegd en verder gedigitaliseerd.
- b. Juridische vraagbaak: de afdeling ontwikkelt zich verder als vraagbaak en makelaar voor juridische vraagstukken voor de totale organisatie.
- c. APV: de APV wordt blijvend beoordeeld op functionaliteit en aangepast om uitvoer en gebruik zo toegankelijk en eenvoudig mogelijk te houden. Daarbij is het Lokaal Meldpunt Minder Regels een belangrijke graadmeter.
- d. Rampenbestrijding/crisisbeheersing: de afdeling zet verder door met het begeleiden en voorbereiden van de organisatie op eventuele crises en rampen in samenwerking met de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland en de gehele regio. Alhoewel de regionalisering van de brandweer een feit is, blijven wij een scherpe focus houden op de brandweezorg in onze gemeente. De inzet van Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland is gericht op een brandveilig leven, met hierin vooral een prioritering voor de preventie. Op Marken wordt in het kader van de pilot meerlaagse veiligheid een calamiteitenplan voor overstromingen opgesteld. In het najaar van 2016 volgt er een grote oefening op Marken.
- e. Drank- en Horecawet: in 2016 voeren wij het door de raad vastgestelde beleidskader op het gebied van preventie en handhaving voor de Drank- en Horecawet uit.
- f. Klachtafhandeling en bezwaarschriftencommissie: in 2016 zet de afdeling verder in op het zorgvuldig afhandelen van klachten en bezwaarschriften. Waarbij aan de voorkant van het proces al gewerkt wordt aan een oplossing met de indieners.
- g. Nieuwe brandweerpost Broek in Waterland: in 2016 wordt de bouw van de brandweerpost Broek in Waterland afgerond.

Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2016	Baten 2016	Saldo 2016
08.001	Bestuurssecretariaat	-	-	-
08.002	Communicatie	-	-	-
08.003	Juridische zaken	38.496	-	38.496-
08.004	Regionale samenwerking	86.697	-	86.697-
08.005	Veiligheid	25.775	-	25.775-
08.006	Vergunningen	92.077	47.684	44.393-
08.007	Grondzaken	15.779	644.955	629.176
08.008	Brandweer	1.432.997	87.004	1.345.993-
08.070	Loonkosten Algemene en juridische zaken	566.172	7.360	558.812-
08.080	Kapitaallasten Algemene en juridische zaken	175.082	-	175.082-
	Totaal	2.433.075	787.003	1.646.072-

9. Personeel & organisatie

Doelstelling

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

Prioriteiten

- a. Bestuurskrachtonderzoek: in 2015 is het eindrapport van het bestuurskrachtonderzoek gepubliceerd onder de naam: 'Het Waterlandse Goud te gelde maken'. In dit rapport wordt een reeks van aanbevelingen genoemd, die leidend zijn voor de organisatie ontwikkeling. De uitwerking daarvan is medebepalend voor 2016. Proces en aanpak zijn vastgelegd. Met het uitvoeringsproces wat in 2015 is ingezet komen wij in 2016 naar resultaat met betrekking tot de aanbevelingen.
- b. Innovatie en creativiteit: dit college wil de beweging maken van 'midden motor naar voorloper' waar het innovatie en creativiteit van medewerkers en organisatie betreft. Het is hierbij vooral een kwestie van durven en doen. Stimulerend zetten wij een deel van het opleidingen budget in.
- c. Flexibel en leergierig: wij willen medewerkers zo flexibel mogelijk kunnen inzetten binnen de kaders van de algemene dienst. Het bevorderen van flexibiliteit is vanuit verschillende invalshoeken een speerpunt. Medewerkers moeten zich kunnen ontwikkelen. Opleidingen volgen en werkervaring opdoen. Vanuit bedrijfsmatig oogpunt is het belangrijk dat we medewerkers flexibel kunnen inzetten voor meerdere taken. Met een beperkt personeelsbestand moeten wij een scala van taken uitvoeren. Wij willen stimuleren dat medewerkers zich ondernemer voelen van hun eigen loopbaan.
- d. Uitvoering Participatiewetgeving: ook in 2016 willen wij mensen laten instromen in de organisatie, die behoren tot de doelgroep van de participatiewetgeving. De verdeling in de arbeidsmarktregio Zaanstreek-Waterland komt erop neer, dat bij onze gemeente in 2015 1,16 fte moet worden ingevuld, oplopend naar 3,48 fte in 2016. De manier waarop dat kan, de organisatorische kaders, de juridische en financiële kaders zijn in 2016 vast een stuk duidelijker geworden. Wij willen dan ook onze praktische aanpak van 2015 voortzetten in 2016, maar ook komen tot integrale beleidsontwikkeling ten aanzien van de verschillende doelgroepen.
- e. Digitaliseren: de digitalisering van dienstverlening aan de burger, en dus ook van de ambtelijke werkprocessen, vormt steeds meer het hart van onze manier van werken. Dat is ook precies de kunst: digitaliseren hand in hand met een warme relatie met de burger. In 2016 rolt het zogenaamde zaakgericht werken meer uit waardoor het voor burgers mogelijk wordt om processen digitaal directer te volgen. De burger zal voor steeds minder producten naar het gemeentehuis hoeven te komen. De ambtelijke organisatie en haar medewerkers passen zich aan op deze vernieuwing.
- f. Regionale samenwerking: gemeente Waterland werkt samen met andere gemeenten op het gebied van bedrijfsvoering en beleidsontwikkeling. Waterland werkt samen met een aantal verbonden partijen op terreinen als veiligheid, gezondheid, sociaal domein. De toekomst van regionale samenwerking van gemeenten is volop in beweging. Wie, met welke partner en in welke vorm zal naar verwachting in 2016 duidelijk worden.
- g. Bezuinigingen: voor 2016 geldt een bezuinigingsopdracht van € 60.000, deze opdracht wordt gerealiseerd. Daarnaast geldt al langer meerjarig de opdracht om te besparen door gebruik te maken van de financiële ruimte tussen komende en gaande medewerkers ter waarde van circa € 58.000. Wij maken slim gebruik van mogelijkheden om te komen tot reductie zonder gedwongen ontslagen.

Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2016	Baten 2016	Saldo 2016
09.001	Ontwikkeling	321.479	4.750	316.729-
09.002	P&O-instrumenten	58.997	-	58.997-
09.070	Loonkosten Personeel & organisatie	333.337	8.019	325.318-
09.080	Kapitaallasten Personeel & organisatie	-	-	-
	Totaal	713.813	12.769	701.044-

10. Bestuur en directie

Doelstelling

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

Prioriteiten

a. Uitwerking bestuurskrachtonderzoek:

Het resultaat van het bestuurskrachtonderzoek geeft een aantal aandachtspunten, die zowel bestuurlijk als ambtelijk moeten worden opgepakt. De aanbevelingen vallen uiteen in de onderwerpen participatie, bestuurlijke organisatie en ambtelijke organisatie. In 2016 zijn we hier zeker mee aan de slag.

b. Samenwerking:

Samenwerking in gemeenschappelijke regelingen, ambtelijke samenwerking in de bedrijfsvoering, en samenwerking op inhoudelijke onderwerpen vindt op allerlei manieren plaats.

Het resultaat van het bestuurskrachtonderzoek én alle bewegingen in de regio op het gebied van samenwerken zijn voor Waterland reden om de zoektocht naar samenwerkingspartners, en de zoektocht naar vormen van samenwerken, krachtiger op te pakken. Dit proces vindt deels in 2015 plaats, maar zal zich zeker uitstrekken tot 2016.

c. Kernraden:

Kernraden zijn voor Waterland belangrijk, zowel voor de burger als voor het bestuur. Waterland mag trots zijn op actieve kernraden. Een van de aanbevelingen in het bestuurskrachtonderzoek is om de rol van de kernraden te verhelderen, en daarin ook te durven differentiëren. Dit proces wordt nader opgepakt.

d. Integriteit:

Het belang van integer bestuur wordt breed onderschreven in Waterland. Een van de ambities is om gezamenlijk aan de slag te zijn met het onderwerp; we organiseren daarvoor trainingen. Wij richten ons daarbij op het uitdiepen van complexere situaties die kunnen voorkomen in het openbaar bestuur.

Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2016	Baten 2016	Saldo 2016
10.001	College B&W	458.569	-	458.569-
10.002	Raad	203.351	-	203.351-
10.003	Directie	2.500	-	2.500-
10.070	Loonkosten Bestuur en directie	645.996	-	645.996-
10.080	Kapitaallasten Bestuur en directie	-	-	-
	Totaal	1.310.416	-	1.310.416-

11. Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2016	Baten 2016	Saldo 2016
11.001	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	-	3.569.320	3.569.320
11.002	Algemene uitkering	-	17.803.062	17.803.062
11.003	Dividend	-	158.003	158.003
11.004	Saldo van financieringsfunctie	241.609	-	241.609-
11.005	Overige algemene dekkingsmiddelen	2.613.546	4.025.629	1.412.083
11.006	Onvoorzien	50.000	-	50.000-
	Totaal	2.905.155	25.556.014	22.650.859

Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is

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

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

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

Algemene uitkering

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

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

Door middel van circulaire's informeert het Rijk de gemeenten over de hoogte van de algemene uitkering uit het gemeentefonds.

Uitkering sociaal domein

Met ingang van 2015 zijn er een aantal taken naar de gemeenten gekomen via 3 wetten: de Jeugdwet, de nieuwe Wet maatschappelijke ondersteuning en de participatiewet. Voor elk onderdeel ontvangt iedere gemeente een uitkering in de vorm van het sociaal domein. Naar aanleiding van de zogenoemde septembercirculaire 2015 is de verwachte algemene uitkering, inclusief het sociaal domein als volgt:

	2016	2017	2018	2019
Algemene uitkering	13.378.401	13.251.794	13.335.598	13.356.173
Sociaal Domein	4.424.661	4.483.551	4.419.827	4.391.929
Totaal	17.803.062	17.735.345	17.755.425	17.748.102

Dividend

De gemeente Waterland ontvangt jaarlijks dividenduitkeringen uit hoofde van aandelenbezit in N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (begroot: € 8.003) en N.V. Houdstermaatschappij EZW (begroot: € 150.000).

Saldo van de financieringsfunctie

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

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

Overige algemene dekkingsmiddelen

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

Paragrafen

§ A Lokale heffingen

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

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

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

1. Overzicht

Omschrijving lokale heffing	Inkomsten 2013	Inkomsten 2014	Begroting 2015 na wijziging	Verwachte realisatie 2015	Begroting 2016
Onroerendezaakbelasting	2.328.671	2.442.700	2.626.928	2.650.000	2.654.855
Belasting op roerende woon- en bedrijfsr.	21.214	22.219	24.000	24.000	24.024
Forensenbelasting	21.281	21.829	22.000	22.000	22.022
Toeristenbelasting	400.432	448.270	536.015	485.000	566.015
Parkeerbelasting	182.543	207.969	242.000	242.000	242.000
Hondenbelasting	55.874	57.526	57.000	57.500	57.000
Precariobelasting	3.521	3.430	3.400	3.400	3.403
Subtotaal besteding niet gebonden	3.013.536	3.203.943	3.511.343	3.483.900	3.569.320
Rioolheffing	1.677.252	1.604.747	1.474.486		1.483.854
Afvalstoffenheffing	1.702.000	1.719.035	1.733.847		1.741.501
Reinigingsheffing	12.722	11.894	21.712		21.734
Haven-, kade- en liggelden	77.252	69.670	91.375		91.466
Lijkbezorgingsrechten	163.422	245.959	225.881		186.067
Markt- en standplaatsgelden	5.823	4.915	8.228		10.789
Leges	596.752	664.242	663.168		794.750
Totaal	7.248.757	7.524.405	7.730.040		7.899.481

2. Beleid ten aanzien van de lokale heffingen

In het coalitieakkoord is aangegeven dat er vastgehouden wordt aan een sluitende meerjarenbegroting en dat de gemeentelijke belastingen in principe met niet meer dan de inflatiecorrectie zullen worden verhoogd. Jaarlijks vindt de inflatiecorrectie plaats op basis van de wijziging van het maandprijsindexcijfer volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens, gepubliceerd door het Centraal Bureau voor de Statistiek. Voor de begroting 2016 wordt uitgegaan van een percentage van maximaal 0,1%.

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

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

3. Onroerende zaakbelasting

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

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

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

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

Omschrijving	Tarief 2013 %	Tarief 2014 %	Tarief 2015 %	Tarief 2016 %
Gebruikersbelasting	0,1342	0,1484	0,1575	0,1577
Eigenarenbelasting woning	0,0861	0,0956	0,1068	0,1069
Eigenarenbelasting niet-woning	0,1670	0,1847	0,2093	0,2095

Voor het nieuwe belastingjaar worden de WOZ-waarden opnieuw bepaald. Voor 2016 wordt dit de waarde per 1 januari 2015. Bij het opstellen van deze begroting kan deze waarde nog niet exact worden vastgesteld. Op het moment van de vaststelling van de belastingverordening in de raad zullen de nieuwe WOZ-waarden echter wel bekend zijn. Een waardestijging zal leiden tot lagere tarieven en visa versa. De exacte tarieven voor 2016 kunnen pas dan worden vastgesteld. Dit zelfde geldt ook voor de belasting op roerende woon- en bedrijfsruimten.

4. Belasting op roerende woon- en bedrijfsruimten

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

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

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

Omschrijving	Tarief 2013 %	Tarief 2014 %	Tarief 2015 %	Tarief 2016 %
Gebruikersbelasting	0,1342	0,1484	0,1575	0,1577
Eigenarenbelasting woning	0,0861	0,0956	0,1068	0,1069
Eigenarenbelasting niet-woning	0,1670	0,1847	0,2093	0,2095

5. Forensenbelasting

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

Omschrijving	Tarief 2013	Tarief 2014	Tarief 2015	Tarief 2016
(Sta)caravan, zomerhuisje, woonboot tot 15 m ²	149,60	154,09	155,78	155,94
(Sta)caravan, zomerhuisje, woonboot van 15-20 m ²	199,50	205,49	207,75	207,96
(Sta)caravan, zomerhuisje, woonboot groter dan 20 m ²	399,11	411,08	415,60	416,02
Ieder ander gemeubileerde woning	1.192,86	1.228,64	1.242,16	1.243,40

De inflatiecorrectie is in 2016 vastgesteld op 0,1%.

6. Toeristenbelasting

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

Omschrijving	Tarief 2013	Tarief 2014	Tarief 2015	Tarief 2016
Nachttoeristenbelasting, per persoon per nacht	1,50	1,50	1,60	1,60
Dagtoeristenbelasting	0,50	0,50	0,55	0,55
Watertoeristenbelasting, per persoon per etmaal	1,25	1,25	1,35	1,35

De inflatiecorrectie is in 2016 vastgesteld op 0,1%. Vanwege de contante betalingen is het wenselijk ronde bedragen aan te houden hierdoor is de toeristenbelasting niet verhoogd ten opzichte van 2015.

7. Parkeerbelasting

Onder de naam parkeerbelasting wordt geheven:

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

Omschrijving	Tarief 2013	Tarief 2014	Tarief 2015	Tarief 2016
Parkeren van een motor	2,50	2,50	3,00	3,00
Parkeren van een auto	3,50	3,50	4,00	4,00
Parkeren van een caravan/aanhanger	3,50	3,50	4,00	4,00
Parkeren van een camper	10,20	10,20	11,00	11,00
Parkeren van een autobus	10,20	10,20	11,00	11,00
Parkeren van overige voertuigen	3,50	3,50	4,00	4,00
Parkeervergunning per jaar	27,60	27,60	30,00	30,00

De inflatiecorrectie is in 2016 vastgesteld op 0,1%. Vanwege de contante betalingen is het wenselijk ronde bedragen aan te houden hierdoor is de parkeerbelasting niet verhoogd ten opzichte van 2015.

8. Hondenbelasting

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

Omschrijving	Tarief 2013	Tarief 2014	Tarief 2015	Tarief 2016
Eerste hond	51,00	52,20	52,80	52,80
Tweede hond	69,60	72,00	72,60	72,60
Iedere hond boven het aantal van twee	88,80	91,20	92,40	92,40

De inflatiecorrectie is in 2016 vastgesteld op 0,1%. De tarieven zijn niet aangepast ten opzichte van 2015 in verband met het lage stijgingspercentage. Tevens moeten de bedragen in verband met restitutie deelbaar zijn door 12 (tarief is 12 maanden).

9. Precariobelasting

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

Omschrijving	Tarief 2013	Tarief 2014	Tarief 2015	Tarief 2016
<u>Algemeen tarief voor gebruik gemeenteground of -water</u>				
- per m ² per dag	0,70	0,75	0,75	0,75
- per m ² per week	2,40	2,45	2,50	2,50
- per m ² per maand	7,05	7,25	7,30	7,31
- per m ² per jaar	72,70	74,90	75,70	75,78
<u>Bouw-, sloop- en onderhoudswerk</u>				
- tot 10 m ² per dag	4,00	4,10	4,15	4,15
- tot 10 m ² per week	11,40	11,75	11,90	11,91
- tot 10 m ² per maand	34,25	35,30	35,70	35,74
- tot 10 m ² per jaar	274,00	282,20	285,30	285,59
- tot 20 m ² per dag	5,70	5,85	5,90	5,91
- tot 20 m ² per week	17,10	17,60	17,80	17,82
- tot 20 m ² per maand	51,45	53,00	53,60	53,65
- tot 20 m ² per jaar	411,25	423,60	428,25	428,68
- tot 100 m ² per dag	22,80	23,50	23,75	23,77
- tot 100 m ² per week	68,50	70,55	71,35	71,42
- tot 100 m ² per maand	205,40	211,55	213,90	214,11
- tot 100 m ² per jaar	1.643,00	1.692,30	1.710,90	1.712,61
- vanaf 100 m ² per dag	51,45	53,00	53,60	53,65
- vanaf 100 m ² per week	154,25	158,90	160,65	160,81
- vanaf 100 m ² per maand	462,30	476,15	481,40	481,88
- vanaf 100 m ² per jaar	3.698,85	3.809,80	3.851,70	3.855,55
<u>Kramen, kiosken, wagens, tenten, automaten e.d.</u>				
- per m ² per dag	1,20	1,25	1,25	1,25
- per m ² per week	4,40	4,55	4,60	4,60
- per m ² per maand	13,05	13,45	13,60	13,61
- per m ² per jaar	128,60	132,45	133,90	134,03
- maximumbedrag	1.443,35	1.486,65	1.503,00	1.504,50
<u>Septictanks, beer- of vetvangputten, etc.</u>				
- per jaar	8,60	8,85	8,95	8,96
<u>Motorbrandstofinstallaties, tanks, pompinstallaties</u>				
- per aftappunt voor motorbrandstof per jaar	35,70	36,75	37,15	37,19
- per aftappunt voor lucht of water per jaar	11,90	12,25	12,40	12,41
- per vulput per jaar	7,50	7,75	7,80	7,81
- tanks kleiner dan 5.000 liter per stuk per jaar	18,00	18,55	18,75	18,77
- tanks van 5.000 liter of meer per stuk, per jaar	35,70	36,75	37,15	37,19
<u>Zonneschermen, markiezen, luifels, balkons</u>				
- niet voorzien van reclame of opschrift	4,10	4,20	4,25	4,25
- met reclame of opschrift	8,30	8,55	8,64	8,65
<u>Borden, uithangborden, lichtbakken, reclameborden, lichtreclame</u>				
- bord tot en met 1 m ² per stuk, per maand	1,65	1,70	1,70	1,70
- bord groter dan 1 m ² per stuk, per maand	3,05	3,15	3,20	3,20
- ander object (geen bord) tot 1 m ² per stuk, per maand	1,65	1,70	1,70	1,70
- ander object (geen bord) 1 m ² of groter per stuk, per maand	3,05	3,15	3,20	3,20
- object voorzien van verlichting tarieven verdubbeld				
<u>Terrassen, rijwielrekken, tochtschermen</u>				
- per m ² per jaar	5,15	5,30	5,35	5,36
<u>Het plaatsen van een afsluiting</u>				
- per afsluiting per dag	58,85	60,60	61,25	61,31

10. Rioolheffing

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

Omschrijving	Tarief 2013	Tarief 2014	Tarief 2015	Tarief 2016
Gebruik door één persoon	207,98	197,58	181,18	181,36
Gebruik door twee personen	228,78	217,34	199,29	199,49
Gebruik door meer dan twee personen	248,57	237,09	217,41	217,63
Gebruik door bedrijven	variabel	variabel	variabel	variabel

De inflatiecorrectie is in 2016 vastgesteld op 0,1%. Hieronder wordt de mate van kostendeckendheid gepresenteerd.

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Geplande kosten	1.439.265	1.419.793	1.409.573	1.375.397
Geplande baten	1.483.854	1.507.737	1.507.748	1.518.748
Saldo	44.589	87.944	98.175	143.351
Stand voorziening 1 januari	4.291.867	4.336.456	4.424.400	4.522.575
Saldo	44.589	87.944	98.175	143.351
Stand voorziening 31 december	4.336.456	4.424.400	4.522.575	4.665.926

11. Afvalstoffenheffing

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

Omschrijving	Tarief 2013	Tarief 2014	Tarief 2015	Tarief 2016
Gebruik door één persoon	168,46	168,46	170,32	170,49
Gebruik door twee personen	254,57	254,57	257,37	257,63
Gebruik door meer dan twee personen	275,78	275,78	278,81	279,09
Extra groene container van 140 liter	78,62	78,62	79,48	79,56
Extra grijze container van 140 liter	97,33	97,33	98,40	98,50
Extra grijze container van 240 liter	121,67	121,67	123,01	123,13

De inflatiecorrectie is in 2016 vastgesteld op 0,1%.

Hieronder wordt de mate van kostendekkendheid gepresenteerd.

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Geplande kosten	1.860.180	1.857.940	1.855.700	1.853.460
Geplande baten	1.924.021	1.941.934	1.941.934	1.950.184
Saldo	63.841	83.994	86.234	96.724
Stand voorziening 1 januari	613.414	677.255	761.249	847.483
Saldo	63.841	83.994	86.234	96.724
Stand voorziening 31 december	677.255	761.249	847.483	944.207

12. Reinigingsheffing

De hiervoor genoemde afvalstoffenheffing wordt uitsluitend geheven van particuliere huishoudens. Voor bedrijven is in 2009 de reinigingsheffing ingevoerd voor bedrijven met bedrijfsafval dat qua samenstelling overeenkomt met huishoudelijk afval. Als deze bedrijven voor de verwijdering van bedrijfsafval geen geldig contract met een particuliere inzamelaar hebben afgesloten, worden zij aangeslagen voor het reinigingsrecht. Voor de heffing wordt gebruik gemaakt van een indeling van de bedrijven in categorieën. Deze indeling is gebaseerd op het aantal werkzame personen en de branche. Horeca en industrie komen standaard één categorie hoger omdat zij gemiddeld meer afval produceren dan andere bedrijven.

Omschrijving	Tarief 2013	Tarief 2014	Tarief 2015	Tarief 2016
Categorie 1: werkzame personen 0 t/m 1	175,33	175,33	177,25	177,43
Categorie 2: werkzame personen 2 t/m 4	287,63	287,63	290,80	291,09
Categorie 3: werkzame personen 5 t/m 10	539,70	539,70	545,64	546,19
Categorie 4: werkzame personen 11 en meer	977,70	977,70	988,46	989,45

13. Haven-, kade- en liggelden

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

Omschrijving	Tarief 2013	Tarief 2014	Tarief 2015	Tarief 2016
<u>Havengeld</u>				
- Passagiersschepen per dagdeel voor elke strekkende meter	0,36	0,37	0,37	0,37
- Passagiersschepen per dag tot en met een lengte van 12 meter	8,00	8,02	8,10	8,18
- Passagiersschepen per dag voor elke strekkende meter boven 12 meter	0,84	0,83	0,83	0,83
- Pleziervaartuigen langer dan één uur voor elke strekkende meter	0,31	0,29	0,29	0,29
- Pleziervaartuigen per dag tot en met een lengte van 6 meter	5,24	5,25	5,33	5,41
- Pleziervaartuigen per dag voor elke strekkende meter boven 6 meter	0,96	0,95	0,95	0,95
<u>Liggelden</u>				
- Woonschepen voor een jaar per strekkende meter	29,97	30,12	30,45	30,83
- Passagiers- en pleziervaartuigen zomerseizoen per strekkende meter	66,91	67,19	67,93	68,76
- Passagiers- en pleziervaartuigen winterseizoen per strekkende meter	33,92	34,05	34,42	34,83
- Passagiers- en pleziervaartuigen per jaar per strekkende meter	98,93	99,30	100,37	101,57
- Charterschepen zomerseizoen per strekkende meter	49,88	50,08	50,62	51,24
- Charterschepen winterseizoen per strekkende meter	20,35	20,41	20,66	20,91
- Charterschepen per jaar per strekkende meter	65,98	66,24	66,94	67,33
- Historische Zuiderzee schepen zomerseizoen per strekkende meter	27,01	27,11	27,40	27,73
- Historische Zuiderzee schepen winterseizoen per strekkende meter	13,77	13,80	13,97	14,13
- Historische Zuiderzee schepen per jaar per strekkende meter	39,98	40,12	40,58	41,07
<u>Kadegeld</u>				
- Tijdelijk opslag per vierkante meter per dag	0,65	0,66	0,66	0,66
- Gebruik voor toerisme en recreatie per strekkende meter per dag	1,01	0,99	1,03	1,03
- Gebruik voor toerisme en recreatie per strekkende meter per maand	27,74	27,85	28,18	28,51

De tarieven voor 2016 zijn in verband met de BTW component niet exact verhoogd met 0,1%.

14. Lijkbezorgingsrechten

Onder de naam lijkbezorgingsrechten worden rechten geheven voor het gebruik van de gemeentelijke begraafplaats en voor het door de gemeente verlenen van diensten in verband met de algemene begraafplaats, overige begraafplaatsen of de lijkbezorging. Voor de tarieven wordt verwezen naar de tarieventabel behorend bij de Verordening lijkbezorgingsrechten Waterland.

15. Markt- en standplaatsgelden

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

Omschrijving	Tarief 2013	Tarief 2014	Tarief 2015	Tarief 2016
Vaste standplaatshouders per kwartaal/per meter	19,30	19,90	20,10	20,10
doch ten minste	76,85	79,15	80,00	80,10
Losse standplaatshouders per dag/per meter	2,25	2,30	2,35	2,35
doch ten minste	8,55	8,80	8,90	8,90
<u>Elektriciteit per dag</u>				
verlichting, koeling, oven en/of overige elektrische apparatuur	4,95	5,10	5,15	5,15
verlichting	2,85	2,95	3,00	3,00
<u>Locatie A</u>				
per dag	9,50	9,80	9,90	9,90
per maand (bij een dag per week)	37,70	38,85	39,30	39,35
per jaar (bij een dag per week)	451,30	464,85	469,95	470,40
<u>Locatie B</u>				
per dag	7,30	7,50	7,60	7,60
per maand (bij een dag per week)	27,70	28,55	28,85	28,90
per jaar (bij een dag per week)	339,00	349,15	353,00	353,35

16. Leges

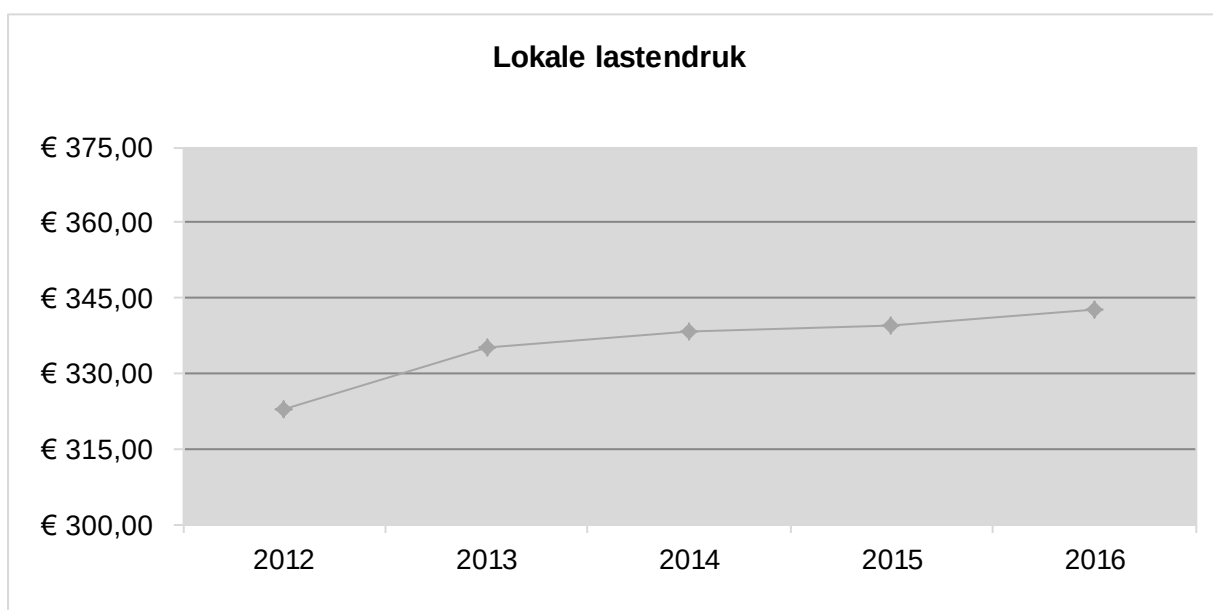
Onder de naam leges worden rechten geheven ter zake van het genot van door het gemeentebestuur verstrekte diensten. Voor de tarieven wordt verwezen naar de tarieventabel uit de Legesverordening. De inflatiecorrectie voor 2016 is toegepast. De kostendekkendheid van de leges (baten/lasten) wordt in deze coalitieperiode tegen het licht gehouden.

17. Lokale lastendruk

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

Lokale heffing	2012	2013	2014	2015	2016
OZB+RZB	130,33	137,15	143,79	153,68	155,41
Rioolheffing	94,65	97,89	93,61	85,44	86,09
Afvalstoffenheffing	97,73	100,08	100,97	100,47	101,03
Totaal	322,71	335,12	338,37	339,59	342,53

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



18. Kwijtscheldingsbeleid

Voor huishoudens en zelfstandigen met de laagste inkomens bestaat de mogelijkheid van een gehele of gedeeltelijke kwijtschelding van de afvalstoffenheffing, de rioolheffing en de hondenbelasting. Verwezen wordt naar de Verordening kwijtschelding gemeentelijke belastingen Waterland 2010 (inclusief wijzigingsverordening 2013). Voor huishoudens die vorig jaar gehele kwijtschelding van de belastingen hebben gehad geldt dat zij voor het jaar daarna geen aanvraag hoeven in te dienen voor kwijtschelding. Van deze huishoudens zullen wij de gegevens naar het inlichtingenbureau sturen. Zij controleren op inkomen, vermogen en voertuigbezit. Indien de gegevens van de klant onder de vereiste normen blijven krijgen zij automatisch kwijtschelding. Indien de gegevens van de klant de norm voor de kwijtschelding overschrijdt krijgt de klant de mogelijkheid alsnog een aanvraag in te dienen.

§ B Weerstandsvermogen

Deze paragraaf geeft antwoord op de vraag hoe robuust de begroting is. Dit antwoord is van belang wanneer er zich een financiële tegenvaller voordoet. Het weerstandsvermogen is gedefinieerd als het vermogen van de gemeente Waterland om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen teneinde de taken te kunnen voortzetten. Door aandacht te hebben voor het weerstandsvermogen kan worden voorkomen dat elke financiële tegenvaller dwingt tot bezuinigingen. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen weerstandscapaciteit (zijnde de middelen waarover de gemeente beschikt/kan beschikken om niet begrote kosten te dekken) en de risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen voor zijn afgesloten. Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de gemeente voor het begrotingsjaar, maar ook voor de meerjarenraming.

1. Inventarisatie weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit van de gemeente Waterland wordt als volgt berekend:

Omschrijving	Bedrag
Weerstandscapaciteit exploitatie	
Onbenutte belastingcapaciteit	1.499.408
Onvoorzien	<u>50.000</u>
	1.549.408
Weerstandscapaciteit vermogen	
Algemene reserve	11.744.424
Stille reserves onroerende zaken	<u>3.790.481</u>
	15.534.905
Totale weerstandscapaciteit	17.084.313

Toelichting

- Onbenutte belastingcapaciteit
De onbenutte belastingcapaciteit is gedefinieerd als het bedrag dat in redelijkheid nog aan extra inkomsten gegenereerd kan worden voor het geval zich tegenvallers voordoen. Aangezien de tarieven van de onroerendezaakbelasting in beginsel niet gebonden zijn aan een bepaald maximum, zou theoretisch gezien sprake zijn van een onbeperkte onbenutte belastingcapaciteit. Om toch een reëel bedrag te kunnen noemen hebben wij berekend hoeveel OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing de gemeente Waterland zou moeten heffen indien zij onder financiële curatele zou komen te staan (de zogenoemde artikel 12-status). Aangezien de rioolheffing en de afvalstoffenheffing in 2015 reeds overeenkomen met de artikel 12-norm van 100% kostendekkendheid, is er alleen bij de OZB sprake van onbenutte belastingcapaciteit. Het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot de artikel 12-status is voor 2015 vastgesteld op 0,1889 % van de WOZ-waarde. Op basis hiervan bedraagt de onbenutte belastingcapaciteit € 1.499.408.
- Onvoorzien
De budgetten per programmaonderdeel zijn scherp begroot. Om in operationele situaties snel te kunnen handelen is in de begroting een budget van € 50.000 voor onvoorzien opgenomen. Het college kan indien nodig over dit budget beschikken.
- Stille reserves
Onder stille reserves zijn opgenomen de meerwaarde van de gemeentelijke onroerende zaken die direct verkoopbaar zijn zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van bestaande taken. De hoogte van deze stille reserves is voornamelijk bepaald door de WOZ-waarde van de gemeentelijke onroerende zaken te verminderen met de boekwaarde.

Hieronder een overzicht van de stille reserves gemeente Waterland:

Stille reserves onroerende zaken	Bedrag
Middendam 5 (de Waegh) Monnickendam	244.000
Middendam 7 (de Waegh) Monnickendam	403.000
Broekerhuis + woning (Broek in Waterland)	453.000
De Bolder (Monnickendam)	443.188
Noordeinde 4	97.000
Medisch Centrum (Marken)	627.000
Panden Galgeriet	142.651
Weilanden	1.380.642
Totaal	3.790.481

2. Inventarisatie risico's

Bij het opstellen van de begroting 2016 hebben wij onderstaande risico's onderkend.

Nr.	Risico	Maximaal fin. risico
1	Tegenvallende ontvangsten gemeentefonds	500.000
2	Uitbetaling garantstellingen	1.000.000
3	Invoeren drie decentralisaties	500.000
4	Vennootschapsbelastingplichtig vanaf 2016	1.500.000
Totaal		3.500.000

Toelichting

1. Tegenvallende ontvangsten gemeentefonds
Discussie over doorgevoerde herverdeling van het gemeentefonds en nieuwe herverdelingen en aanpassingen maken de inkomsten uit het gemeentefonds onzeker. De kans dat dit risico zich voordoet schatten wij in op 25% en het maximale financiële risico op € 500.000.
2. Ter beschikkingstellen renteloze leningen
De door banken en andere financiers aan woningbouwcorporaties verstrekte leningen inzake sociale woningbouw worden door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) gegarandeerd. De gemeente en het Rijk hebben een achtervangfunctie voor het WSW. In het geval dat het WSW niet meer aan zijn verplichtingen kan voldoen, moeten wij renteloze leningen ter beschikking stellen. Het risico dat wij daarbij lopen wordt gesteld op de rentelasten over het bedrag van de ter beschikking te stellen renteloze leningen € 1.000.000. De kans dat dit risico zich voordoet verwachten wij minder dan 5%.
3. Invoeren drie decentralisaties
Invoering drie decentralisaties op het gebied van de AWBZ/jeugdzorg/Participatiewet Per 1 januari 2015 is de invoering van de drie decentralisaties. Pas in een later stadium wordt verwacht dat er enig zicht komt op de financiële en uitvoeringsrisico's (Tweede Kamer motie Schouw inzake decentralisaties sociaal domein). Er is een reserve gevormd voor een bedrag van € 500.000. (Zorgreserve) om dit risico geheel of gedeeltelijk af te dekken. De kans op een hoger tekort dan de € 500.000 blijft nog een risico. Deze kans schatten wij in op 20% .

4. Vennootschapsbelastingplichtig vanaf 2016

Met ingang van 1 januari 2016 zijn wij als gemeente belastingplichtig in het kader van de vennootschapsbelasting. Op basis van de cijfers over 2014 en het voeren van gesprekken in de organisatie is met behulp van fiscaal adviseurs een analyse gemaakt van de onderdelen waarop dit voor onze gemeente tot belastingheffing zou kunnen leiden. Zoals het er nu naar uitziet (het proces is nog niet afgerond) zijn de gemeentelijke activiteiten niet winstgevend en zal dus van belastingheffing geen sprake zijn. Wel leidt dit tot zwaardere administratieve lasten omdat dit niet winstgevend zijn jaarlijks zal moeten worden aangetoond. Uitzondering daarop zijn de activiteiten in het kader van de jachthaven Hemmeland, daar is sprake van een belastingplicht. Een prognose van de baten en lasten en de daaruit voortvloeiende belastingplicht van de jachthaven Hemmeland is in deze begroting opgenomen. Een risico en een potentiële winstgevende activiteit zijn de grondexploitaties. Waardestijging van grond door verandering van bestemming zal in de toekomst tot belastingheffing leiden. Primair is dit van toepassing op de toekomstige besluiten. Ten aanzien van de gronden die vrijkomen door de realisatie van de Bredeschool, de Bolder en de veranderingen bij sporthal 't Spil is het voornemen tot woningbouw reeds jaren geleden genomen. Wij zullen daarbij het bepalen van de fiscale openingsbalans rekening mee houden. Het risico op een discussie met de fiscus hierover blijft bestaan een belastingclaim kan oplopen tot € 1.500.000. De kans dit risico zich voordoet schatten wij in op 50%.

Weerstandscapaciteit versus inventarisatie risico's

De exploitatie kent een weerstandscapaciteit van € 1.549.408 daarnaast beschikt de gemeente over een weerstandscapaciteit in het vermogen van € 15.534.905. Totaal is er een weerstandscapaciteit van € 17.084.313 beschikbaar. Deze weerstandscapaciteit is voldoende om het geïnventariseerde risico van € 3.500.000 op te vangen.

3. Kengetallen

Een deugdelijke en transparante begroting is in het belang van de horizontale controle door de provinciale staten en de raad op de financiële positie van gemeenten. Welke informatie daarvoor nodig is, is een onderwerp dat al geruime tijd de nodige aandacht heeft. In de afgelopen jaren zijn vervolgens verschillende wijzigingen doorgevoerd met als doel de horizontale verantwoording en het verticale toezicht te versterken door de financiële informatie inzichtelijker en transparanter te maken. Het opnemen van kengetallen in de begroting past in het streven naar meer transparantie en omdat daarmee wordt beoogd provinciale staten en de raad in staat te stellen gemakkelijker inzicht te krijgen in de financiële positie en over de baten en de lasten van de gemeenten. De kengetallen vormen een verbinding tussen de verschillende aspecten die de raad en provinciale staten in hun beoordeling van de financiële positie moeten betrekken om daar een verantwoord oordeel over te kunnen geven.

Kengetallen ter ondersteuning van de beoordeling van de financiële positie

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van een gemeente. Om dit te bereiken wordt voorgeschreven dat de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing de volgende kengetallen bevat: netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsratio, grondexploitatie, structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit.

Deze kengetallen maken inzichtelijk(er) over hoeveel (financiële) ruimte de gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaar- en wendbaarheid. Voor de beoordeling van de financiële positie is het belangrijk dat zowel naar de balans als naar de exploitatie wordt gekeken. In de kengetallen structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit komt tot uitdrukking of een gemeente over voldoende structurele baten beschikt, en welke mogelijkheid er is om de structurele baten op korte termijn te vergroten. De kengetallen netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsratio en grondexploitatie hebben betrekking op de balans.

Hieronder wordt per kengetal weergegeven welke verhouding wordt uitgedrukt.

- Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de medeoverheid ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.
- Solvabiliteitsratio
Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen.
- Grondexploitatie
Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten.
- Structurele exploitatieruimte
Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten.
- Belastingcapaciteit
De OZB is voor gemeenten de belangrijkste eigen belastinginkomsten. De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin bij het voordoen van een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar kan worden opgevangen of ruimte is voor nieuw beleid.

Kengetallen gemeente Waterland

Voor de details van de opbouw van de verschillende ratio's wordt verwezen naar bijlage 3, pagina 142.

Omschrijving	Realisatie 2014	Begroting 2015	Begroting 2016
Netto schuldquote	31,49%	20,51%	34,93%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle versterkte leningen	29,35%	18,69%	33,04%
Solvabiliteitsrisico	48,10%	52,09%	47,69%
Structurele exploitatieruimte	0,93%	2,09%	0,83%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	109,38%	109,58%	109,69%

Hieronder de volgende analyse per kengetal:

- Netto schuldquote
In 2016 wordt een lening aangetrokken. waardoor ten opzichte van begrotingsjaar 2015 de schulden lange termijn stijgen. Echter het percentage van circa 35% in 2016 geeft nog steeds weer dat wij als een gemeente geen hoge schulden ten opzichte van de geraamde baten hebben.
- Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen). Dit is voor gemeente waterland bijna niet van toepassing.
- Solvabiliteitsratio
Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid. De solvabiliteitsratio drukt immers het eigen vermogen uit als percentage van het totale vermogen. Dit komt voor gemeente waterland uit op circa 50%. De post voorziening wordt als vreemd vermogen aangezien en is op onze balans qua percentage best een grote post. Echter deze post wordt afgedekt in onze lopende exploitatie. De solvabiliteitsratio lijkt misschien ongunstig maar uit nadere analyse blijkt dit wel mee te vallen (effect post voorziening).
- Structurele exploitatieruimte
Een positief percentage betekent dat structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken. Dit is bij gemeente waterland het geval. Zie voor verder aanvullende informatie ook de ontwikkeling van de incidentele baten en lasten, pagina 86)

- Belastingcapaciteit

Allereerst even wat achtergrond informatie. Om deze ruimte weer te kunnen geven is een ijkpunt nodig. Op voorstel van de stuurgroep BBV die naar aanleiding van het advies door de Commissie vernieuwing BBV is ingesteld is ervoor gekozen om de belastingcapaciteit te relateren aan landelijk gemiddelde tarieven. In de eerste plaats is voor een landelijk gemiddelde gekozen omdat over het algemeen geen maximum is gesteld aan belastingentarieven. Daarnaast geeft een gemiddelde meer inzicht in de betekenis van de belastingcapaciteit voor de financiële positie dan wanneer het gerelateerd wordt aan een maximaal te heffen tarief. De hoogte van belastingtarieven komen dus niet in een vacuüm tot stand; er wordt daarbij rekenschap gegeven hoe de «eigen» lastendruk (via tarifiering) zich verhoudt tot het landelijke gemiddelde. Zo publiceert het Coelo de «Atlas van de Lokale Lasten», een marco- en micro-overzicht van opbrengsten van de hoogte en ontwikkeling van tarieven, heffingen en woonlasten dat mede daarvoor wordt gebruikt. Voor de gemeenten wordt de belastingcapaciteit gerelateerd aan de hoogte van de gemiddelde woonlasten (OZB, rioolheffing en reinigings-heffing).

Voor de rioolheffing en afvalstoffenheffing geldt dat er kostendekkend tarieven worden gehanteerd. Deze tarieven kunnen hoger zijn dan de landelijk gemiddelde tarieven omdat bijvoorbeeld de kosten van het riool hoger kunnen zijn voor de gemeente Waterland ten opzichte van de landelijk gemiddelde kosten. Gesteld kan worden dat ten opzichte van de landelijk gemiddelde woonlasten, de berekende ratio belastingcapaciteit voor de gemeente waterland niets zegt over welke ruimte er is ten opzichte van het maximaal te heffen tarief.

Echter er kan wel gesteld worden wanneer men alleen kijkt naar de onbenutte belastingcapaciteit in de begroting van de gemeente waterland (zie tabel, pagina 45) er nog circa € 1.500.000 ruimte beschikbaar zou kunnen komen, rekeninghoudend met de artikel 12 status die hiervoor geldt.

Beoordeling van de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie

Uit de beschrijving van de verschillende kengetallen hierboven blijkt dat een afzonderlijk kengetal nog weinig zegt over hoe de financiële positie moet worden beoordeeld. Zo hoeft een hoge schuld geen nadelig effect te hebben op de financiële positie, maar is dat afhankelijk of en wat er aan eigen vermogen en baten tegenover die schuld staat en hoe groot de kans is dat de schuld weer wordt afgelost. Noch hoeft een tegenvallende ontwikkeling van de grondprijs een negatieve invloed te hebben indien de structurele exploitatieruimte groot is of men over voldoende ruimte in belastingcapaciteit beschikt, omdat er dan ruimte is om tegenvallers op te vangen. Het is dus, met andere woorden, niet mogelijk om een individueel kengetal te gebruiken voor de beoordeling van de financiële positie. De kengetallen zullen altijd in samenhang moeten worden gezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie. De kengetallen zijn daarom gezamenlijk opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Gesteld kan worden dat op basis van de onderlinge samenhang de kengetallen voor de gemeente waterland als voldoende beschouwd kunnen worden.

§ C Onderhoud kapitaalgoederen

Ook de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen geeft een dwarsdoorsnede van de begroting. Lasten van onderhoud kunnen voorkomen in diverse programma's. Met onderhoud van kapitaalgoederen is een substantieel deel van de begroting gemoeid. Een helder en volledig overzicht is daarom van belang voor een goed inzicht in de financiële positie. Onder kapitaalgoederen wordt verstaan het geheel aan zaken die onder het beheer van de gemeente vallen en al dan niet publiekrechtelijk kunnen worden gebruikt. Hierbij kan gedacht worden aan o.a. wegen, riolering, kunstwerken, groen, openbare verlichting, waterwegen, gebouwen en beschoeiingen. De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud ervan is bepalend voor het voorzieningenniveau en uiteraard de (jaarlijkse) lasten. De lasten van dit onderhoud vormen jaarlijks een aanzienlijk deel van de begroting. Het beleid voor onderhoud van deze kapitaalgoederen is opgenomen in diverse beheerplannen. Hieronder wordt per onderdeel ingegaan op de feitelijke situatie.

1. Wegen

De raad heeft op 28 juni 2012 het beheerplan Wegen vastgesteld voor de periode 2013-2017. In het plan is vastgesteld dat de gemeente het percentage wegen dat niet aan het minimumniveau veiligheid voldoet terugbrengt tot 16%. De gemeente wijkt hiermee nog steeds af van de landelijke CROW-richtlijn (CROW = stichting centrum voor regelgeving en onderzoek in de grond-, weg- en waterbouw en verkeerstechniek), die stelt dat dit percentage 0 moet zijn. De huidige coalitie heeft besloten om € 100.000 te bezuinigen op het wegbeheer. Het gevolg hiervan is dat het percentage wegen dat niet voldoet verder oploopt.

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Geplande kosten	776.882	776.882	776.882	776.882

2. Riolering

Het verbreed gemeentelijk rioleringsplan 2012-2016 (GRP) is 29 maart 2012 door de raad vastgesteld. Dit plan bevat de normen voor de kwaliteit en het onderhoud dan wel de aanleg van de riolering. De jaarlijkse activiteiten en de benodigde middelen zijn gebaseerd op dit plan. De afgelopen jaren is er echter veel gebeurd binnen de waterketen. Zo wordt er nu samengewerkt binnen de regio met als doel minder meer in 2020, vermindering van de kwetsbaarheid van de afzonderlijke gemeenten en een verhoging van de kwaliteit. Een van de deelprojecten die binnen de samenwerking op het programma staan is een gezamenlijk/vergelijkbaar kostendekkingsplan binnen de regio. Waterland is samen met Zaanstad trekker van dit project. In dit kader wordt in 2016 een nieuw kostendekkingsplan opgesteld, waarbinnen de uitgaven/investeringen vanaf 2017ev tegen het licht worden gehouden. Hiermee moet het mogelijk worden om eenvoudig jaarlijks het kostendekkingsplan opnieuw door te rekenen en de actuele situatie te vertalen in de begroting en niet zoals nu het geval is een keer in de vijf jaar bij de actualisatie van het plan.

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Geplande kosten	1.439.265	1.419.793	1.409.573	1.375.397
Geplande baten	1.483.854	1.507.737	1.507.748	1.518.748
Saldo	44.589	87.944	98.175	143.351
Stand voorziening 1 januari	4.291.867	4.336.456	4.424.400	4.522.575
Saldo	44.589	87.944	98.175	143.351
Stand voorziening 31 december	4.336.456	4.424.400	4.522.575	4.665.926

3. Groen

In de Groenvisie 2016 zijn voor de verschillende kernen ontwikkelingsrichtingen en beheerniveaus bepaald. De sportparken en begraafplaatsen zijn hierin apart benoemd. De beheerniveaus zijn vertaald in RAW-bestekken voor het regulier onderhoud van het openbaar groen.

Hieronder een overzicht van totale kosten kapitaalgoederen groen:

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Geplande kosten	482.636	482.636	482.636	482.636

4. Groenvisie

In de Groenvisie 2016 zijn diverse projecten benoemd om de waarde van het openbaar groen te verhogen. In het verleden zijn diverse projecten, in goede samenwerking met de bewoners, met succes afgerond. Jaarlijks wordt er een nieuwe projectenplanning gemaakt. Deze projecten worden zoveel mogelijk integraal met het herstraten en herstructureren van wegen uitgevoerd om de kosten en overlast voor de bewoners zoveel mogelijk te beperken. Hieronder wordt een overzicht van het verloop van de voorziening Groenvisie gepresenteerd:

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Stand voorziening 1 januari	83.485	-	-	-
Toevoeging aan voorziening	-	-	-	-
Geplande kosten	83.485	-	-	-
Stand voorziening 31 december	-	-	-	-

5. Water

In 2015 is het stedelijk water aan het hoogheemraadschap overgedragen. Daarmee is deze voorziening in 2016 opgeheven.

6. Gebouwen

In het najaar 2013 is het geactualiseerde gebouwenbeheerplan 2014-2033 door de raad vastgesteld. In dit plan is het onderhoudsniveau vastgesteld op de technische levensduur van materialen en onderdelen van een gebouw. De uitgangspunten voor het onderhoudsniveau per gebouw zijn aangepast. Voor meerdere gebouwen is vanuit kostenoverweging een lager onderhoudsniveau vastgesteld. De hieruit voortvloeiende financiële consequenties van het onderhoud van de gebouwen zijn in de begroting verwerkt. Een deel van de voorziening kan vrijvallen doordat voor enkele gebouwen, zoals De Bolder, Sporthal 't Spil en de Marijkehal, het onderhoud op een minimaal niveau wordt gehouden. Voor deze gebouwen worden alternatieve plannen ontwikkeld waardoor wij alleen het hoogst noodzakelijk onderhoud uitvoeren voor de korte termijn.

De aanpassingen hebben als resultaat dat de voorziening met de nu opgenomen toevoeging over de gehele looptijd kostendeckend is.

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Stand voorziening 1 januari	528.074	284.447	508.657	486.231
Toevoeging aan voorziening	460.927	460.927	460.927	460.927
Geplande kosten	<u>704.554</u>	<u>236.717</u>	<u>483.353</u>	<u>512.749</u>
Stand voorziening 31 december	284.447	508.657	486.231	434.409

7. Bruggen en tunnels

In 2016 wordt het beheerplan kunstwerken 2016-2020 geactualiseerd. Bij de actualisatie worden ook een aantal objecten die niet in het prestatiecontract zitten opgenomen, zoals steigers en nieuwe objecten. Om een compleet beheerplan aan de raad voor te kunnen leggen zijn voor een aantal kunstwerken controleberekeningen uitgevoerd. Eventuele werkzaamheden en aanpassingen die hieruit voortvloeien zijn in het beheerplan opgenomen. De actualisatie is vertraagd door deze berekeningen en doordat wij de looptijd van het nieuwe beheerplan gelijk willen laten lopen met het nieuwe prestatiecontract. Een deel van de voorziening kan, vooruitlopend op de actualisatie, vrijvallen doordat de geplande kosten over de looptijd van het beheerplan lager zijn dan begroot door meevallers bij aanbestedingen.

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Stand voorziening 1 januari	159.448	57.552	57.552	57.552
Toevoeging aan voorziening	286.581	286.581	286.581	286.581
Geplande kosten	<u>388.477</u>	<u>286.581</u>	<u>286.581</u>	<u>286.581</u>
Stand voorziening 31 december	57.552	57.552	57.552	57.552

8. Openbare verlichting

Het onderhoudsplan voor de openbare verlichting is in 2015 geactualiseerd voor de periode 2016-2020. De verwachte financiële effecten op basis van het nieuwe beheerplan zijn opgenomen in de begroting. Hieronder wordt het overzicht inclusief de kosten voor elektriciteit weergegeven.

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Stand voorziening 1 januari	29.000	18.000	10.000	-
Toevoeging aan voorziening	123.500	123.500	123.500	123.500
Geplande kosten	<u>134.500</u>	<u>131.500</u>	<u>133.500</u>	<u>104.000</u>
Stand voorziening 31 december	18.000	10.000	-	19.500

9. Oevers

In de raad van 13 maart 2014 is het beheerplan oevers vastgesteld voor de periode 2014-2018. De financiële behoefte zijn als volgt opgenomen in de begroting:

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Stand voorziening 1 januari	109.194	170.394	173.594	7.794
Toevoeging aan voorziening	240.200	240.200	240.200	240.200
Geplande kosten	179.000-	237.000-	406.000-	240.200-
Stand voorziening 31 december	170.394	173.594	7.794	7.794

10. Renovatie sportvelden

Voor de sportvelden is een renovatieplanning opgesteld, waarbij wordt uitgegaan van een levensduur van 20 jaar voor natuurgrasvelden en 12 jaar voor kunstgrasvelden. Eens per drie jaar wordt door het Instituut voor Sportaccommodaties (ISA) een renovatieadvies voor alle sportvelden gegeven, waarna de renovatieplanning wordt aangepast.

Hieronder wordt een overzicht van het verloop van de renovatie sportvelden gepresenteerd:

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Stand voorziening 1 januari	251.532	324.415	359.298	432.181
Toevoeging aan voorziening	72.883	72.883	72.883	72.883
Geplande kosten	-	38.000-	-	-
Stand voorziening 31 december	324.415	359.298	432.181	505.064

11. Onderhoud Hemmeland

In de raad van 3 juli 2014 is het beheerplan recreatiegebied Hemmeland vastgesteld voor de periode 2014-2018. De financiële behoefte zijn als volgt opgenomen in de begroting:

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Stand voorziening 1 januari	176.450	20.400	10.050	-
Toevoeging aan voorziening	75.525	75.525	75.525	75.525
Geplande kosten	231.575-	85.875-	85.575-	75.525-
Stand voorziening 31 december	20.400	10.050	-	-

§ D Financiering

1. Beleidsvoornemens

Volgens de huidige planningen blijft Waterland in 2016 binnen de kasgeldlimiet en de rente-risiconorm. De kasgeldlimiet zal maximaal 8,5% bedragen en de rente-risiconorm blijft de komende vijf jaar jaarlijks binnen de voorgeschreven 20%. Teneinde gemeenten met een kleine leningenportefeuille tegemoet te komen is voor de rente-risiconorm een minimum bedrag van € 2.500.000 vastgesteld bij ministeriële regeling. De gemeente Waterland blijft de komende vijf jaar onder dit bedrag.

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

2. Overzicht uitstaande leningen

Lening	Rente %	Aflossing	Stand per 01-01-2016	Rente 2016	Aflossing 2016	Stand per 31-12-2016
BNG	3,45%	2021	3.000.000	88.790	500.000	2.500.000
BNG	2,09%	2023	5.600.000	103.629	700.000	4.900.000
Totaal			8.600.000	192.419	1.200.000	7.400.000

3. Overzicht rentebaten

Betreft uitsluitend rentebaten betreffende de rekening-courant. In 2016 zijn geen rentebaten begroot

4. Ontwikkelingen

De combinatie van de aflossingen en de behoefte aan toekomstige investeringsmiddelen zoals scholenbouw, ed. zorgen er voor dat er tussen eind 2015 en eind 2016 nieuwe geldleningen worden afgesloten. Wij gaan er thans vanuit dat financiering tegen een gunstiger percentage dan de rekenrente van 4,5% gerealiseerd kan worden. Voor het aantrekken van geld in 2016 is rekening gehouden met een rentepercentage van 2 %. Voor de overige jaren zijn wij uitgegaan van de rekenrente van 4,5 %.

Gelet op de nog af te wikkelen investeringen per eind augustus 2015 en de planning voor 2015/2016, plus aflossingen reeds aangegane leningen, minus afschrijvingen is nog circa € 5 miljoen nodig. Deze middelen zullen, afhankelijk van de behoefte, worden opgenomen in 2016.

§ E Bedrijfsvoering

Hoe willen we werken?

Wij willen de komende jaren een slagvaardige en daadkrachtige gemeente zijn, die soepel kan inspelen op ontwikkelingen die zich voordoen. Wij willen dat onze medewerkers flexibel zijn in denken en doen. Wij willen dat medewerkers binnen duidelijke kaders zelfstandig werken en hun creativiteit inzetten. Wij willen efficiënte en duidelijk herkenbare werkprocessen. Wij willen zoveel mogelijk digitaal werken. Wij willen met elkaar werken in vrijheid en gepaste gebondenheid. Wij willen verbonden zijn met het bestuur in een doelgerichte en zakelijke relatie. Wij willen samenwerken met externe partners en daarin een betrouwbare en deskundige partner zijn. In ons handelen, staat het Waterlandse belang op korte en langere termijn altijd centraal.

Cultuur en structuur

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

Duidelijkheid en snelheid voor de burger

Wij willen de dienstverlening duidelijk en digitaal inrichten. Die ontwikkeling zet zich in 2015 onverminderd door. De mogelijkheid om gemeentelijke producten digitaal af te nemen, wordt doorgezet. De dienstverlening in het gemeentehuis wordt vooral via het klantcontactcentrum georganiseerd. Als er specialisten nodig zijn, worden die erbij gehaald of wordt er een afspraak gemaakt.

Het blijft mensenwerk

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

Bezuinigingen

De flexibiliteit en digitalisering wordt ingezet om de bezuinigingsopdracht te realiseren. De omvang van de formatie wordt ingekrompen waar we winst kunnen halen. Wij maken daarbij optimaal gebruik van natuurlijk verloop door pensionering en vertrek van medewerkers. Op deze manier ontstaat werkelijke winst, omdat geen sprake meer is van loonkosten of uitkeringskosten. Deze puzzel wordt door ons doorlopend gemaakt. Door de verschuiving van de taken van Rijksoverheid naar de gemeente is ook uitbreiding nodig op gerichte taakvelden met name in het sociaal domein.

Steeds dichtbij de burger

De gemeente heeft als ambitie om dicht bij de burger te staan. Dat wordt nog eens benadrukt door het takenpakket dat door de Rijksoverheid wordt gedecentraliseerd naar de gemeente met name in de sociale wetgeving en het welzijn terrein. Bijvoorbeeld de jeugdzorg, de uitvoering van de AWBZ en de sociale werkvoorziening zijn taakvelden die dichtbij mensen staan. In deze sector worden de taken van de gemeente vergroot en zal waar nodig is ook meer menskracht worden ingezet, gefinancierd uit meekomende nieuwe financieringsstromen. De gemeentelijke organisatie is enthousiast om deze taken te gaan uitvoeren; zoveel mogelijk zal slim worden samengewerkt met anderen. 2015 is een belangrijk jaar waarin de implementatie van de nieuwe taken moet worden voltooid.

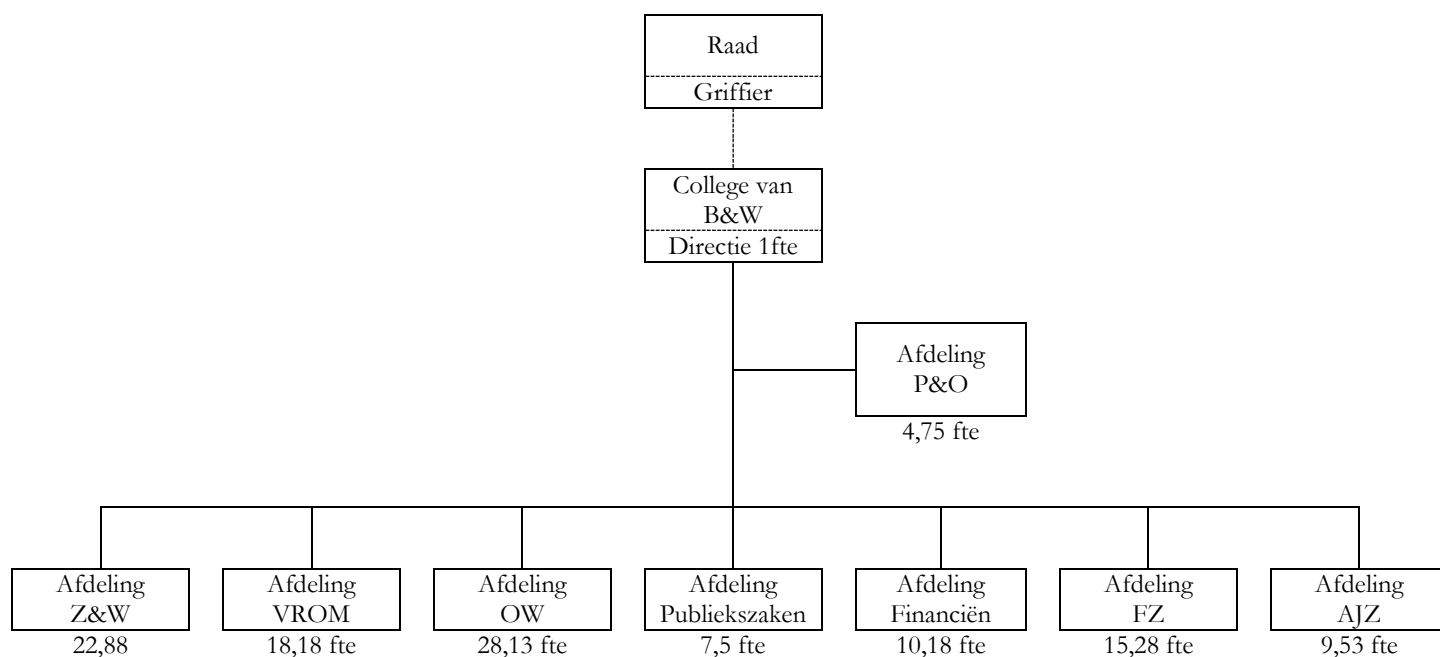
Samen zijn we sterker

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

Flexibiliteit Projectteam:

Wij hebben onderzoek gedaan naar de te verwachten capaciteitsbehoefte bij het projectteam Waterland. Dit heeft geleid tot een aantal aanpassingen die in de begroting 2015 zijn doorgevoerd. De structurele formatie van het projectteam Waterland is teruggebracht van 3,78 fte naar 2 fte. In plaats van structurele formatie gaan wij werken met een flexibele schil zodat wij zo soepel mogelijk kunnen inspelen op de behoefte. Dit betekent dat we een interne flexibele schil realiseren waarbij medewerkers vanuit andere reguliere functies tijdelijk worden geplaatst in de functie van projectleider bij het projectteam. Wij werken daarnaast met een externe flexibele schil waarbij wij externe inhuur kunnen realiseren indien dit noodzakelijk is. Per saldo betekent dit dat de kosten nagenoeg gelijk zijn, maar dat wij meer flexibiliteit hebben ingebracht waardoor wij risico's op terugloop beter kunnen beheersen. Wij geven bovendien aan medewerkers zoveel mogelijk kansen op ontwikkeling.

Organisatiestructuur 2016



Afkortingen

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

Algemene toelichting

- De raad bestaat uit 17 raadsleden
- De functie griffier is 1 fte. Deze maakt geen onderdeel uit van de formatie binnen de organisatie.
- Het college van B&W bestaat uit een burgemeester (1fte) en vier wethouders (in totaal 2,55 fte).
- De directie bestaat uit één algemeen directeur/gemeentesecretaris (1 fte).
- De formatie bedraagt 117,43 fte. Dit aantal is inclusief de 3,59 fte formatie die wordt ingezet voor het uitvoeren van taken voor regionale partners; deze loonkosten worden verhaald op regionale partners. Voor het sociaal domein is een deel van de uitbreiding van 5,3 fte bestemd voor de gemeente Landsmeer, vooralsnog ingeschat op 2 fte.

Formatie verschillen begroting 2015-2016

P&O	- 0,06 fte:	bezuiniging 0,06 fte
Z&W	+ 5,30 fte:	uitbreiding 5,30 fte
VROM	+ 1,49 fte:	uitbreiding 1,49 fte
OW	+ 1,17 fte:	uitbreiding + 1,17 fte
FZ	- 0,41 fte:	uitbreiding 0,70 fte; bezuiniging -1,11 fte
AJZ	+ 0,18 fte:	uitbreiding 0,18 fte

Niet in ambtelijke dienst zijnde arbeidskrachten (inhuur externen)

In de begroting is een budget opgenomen ad € 216.164 voor inhuur van niet in ambtelijke dienst zijnde arbeidskrachten. Dit budget wordt in de begroting niet over de programma's verdeeld, maar is centraal beschikbaar. Het kan specifiek worden aangewend bij zwangerschap, uitval door ziekte of andere knelpunten. In de begroting is tevens een budget opgenomen voor het realiseren van een interne en externe flexibele schil bij het projectteam onder verantwoordelijkheid van de afdeling VROM. Voor de interne schil is € 50.000 beschikbaar; voor de externe schil is € 45.000 beschikbaar.

§ F Verbonden partijen

1. Algemeen

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Van een bestuurlijk belang is sprake als er sprake is van zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht. Een financieel belang is een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat dan wel het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Deze definities houden in dat indien de gemeente participeert in een NV, BV, VOF, commanditaire vennootschap of een gemeenschappelijke regeling altijd sprake is van verbonden partijen. Ook stichtingen en verenigingen kunnen onder verbonden partijen vallen, indien de gemeente een zetel in het bestuur heeft en financiële risico's loopt. Een stichting of vereniging die jaarlijks subsidie krijgt, maar waaraan geen andere financiële verplichtingen zitten met een afdwingbaarheid door derden, is geen verbonden partij. Een eventuele morele verplichting tot betaling in geval van problemen zou in de paragraaf weerstandsvermogen kunnen worden opgenomen. Bij een verbonden partij kan met name worden gedacht aan samenwerkingsverbanden. Deze samenwerkingsverbanden zijn ontstaan uit de behoefte om gezamenlijk met andere partijen een bepaald doel na te streven. Zonder deze samenwerkingsverbanden zou de gemeente deze taken zelf moeten uitvoeren. Aan een verbonden partij zijn bepaalde bevoegdheden overgedragen, waartoe de deelnemers elk jaar een financiële bijdrage beschikbaar stellen. De gemeente moet er zelf voor waken dat op de juiste wijze van de bevoegdheden gebruik wordt gemaakt en de beschikbaar gestelde gelden goed worden besteed. Daartoe is er ambtelijk en bestuurlijk toezicht en worden gegevens opgenomen in de begroting en de jaarrekening.

2. Intergemeentelijk Samenweringsorgaan Waterland (ISW)

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

De begroting 2016 van het ISW is vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur op 1 juli 2015.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2013	2014	2015	2016
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	224.586	162.000	161.565	159.892
Eigen vermogen per 31 december	445.170	387.949		
Vreemd vermogen per 31 december	1.306.020	1.115.024		
Jaarresultaat voor bestemming	442.000	58.000		
Jaarresultaat na bestemming	314.000	22.000-		

De bedragen voor 2016 zijn exclusief Stadsregio Amsterdam

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

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

Beleidsvoornemens afdeling Beleidscoördinatie

- **Natura 2000**

Het ISW vertegenwoordigt de Waterlandse gemeenten in de projectgroep NATURA 2000. Dit is een belangwekkend proces met het oog op de ontwikkeling van de landbouw en de planologische ruimte in de aangrenzende gebieden. De aanwijsbesluiten voor verschillende Natura-2000 gebieden door het Rijk zijn lange tijd uitgesteld, maar voor wat betreft Laag Holland zijn de volgende gebieden definitief aangewezen: Wormer- en Jisperveld & Kalverpolder, Polder Westzaan, Ilperveld/Varkensland/Oostzanerveld/Het Twiske. Ondanks alle inspanningen, staan de kernkwaliteiten van het gebied onder druk. Ontvening (bodemdaling), terugloop weidevogels, verruiging, verdroging etc. gaan nog door. Maximale inzet zal nodig zijn om dit tijt te keren. Het ISW wil namens de deelnemende gemeenten hieraan zijn bijdrage leveren.

- **Verkeer en vervoer**

Voor verkeer en vervoer is er een apart portefeuillehoudersoverleg voor de regio Waterland; dit is vooral ingegeven omdat uitvoering gegeven moet worden aan de projecten met betrekking tot mobiliteit zoals die in de Regiovisie Waterland 2040 zijn opgenomen. De portefeuillehouder verkeer en vervoer van het dagelijks bestuur van het ISW is voorzitter van dit portefeuillehoudersoverleg. Door de komst van het Project Bereikbaarheid Waterland, de bijbehorende Stuurgroep en de maatregelen die daaruit voortkomen voor de korte (quick wins) en langere termijn, komt dit portefeuillehoudersoverleg momenteel niet apart bijeen. Indien nodig wordt gezamenlijk vergaderd met het portefeuillehoudersoverleg RO & Landschap.

- **Laag Holland**

De Waterlandse gemeenten en het ISW hebben (samen met een aantal andere gemeenten in het gebied, met de provincie en nog enkele andere organisaties) de samenwerkingsovereenkomst Nationaal Landschap Laag Holland 2014-2017 ondertekend; in deze overeenkomst leggen partijen zich vast om bij hun beleid uit te gaan van de kernkwaliteiten van het gebied. Ook stellen de overheden een jaarlijks bedrag ter beschikking t.b.v. projecten gericht op het behoud/versterking van de kernkwaliteiten van het gebied. Het ISW zit namens de Waterlandse gemeenten in de bestuurscommissie en de (ambtelijke) kerngroep. In de bestuurscommissie wordt het beleid voor het gebied geformuleerd en worden projecten aangewezen, met name projecten die een onderzoek- of aanjaagfunctie hebben. De financiële bijdragen van de Waterlandse gemeenten lopen via het ISW. Een en ander is zo geregeld, dat de partnerbijdragen nooit in de provinciale kas terecht kunnen komen.

- **Deltaprogramma IJsselmeer, TMIJ, Dijkversterking**

Evenals in de afgelopen jaren zal het ISW inspelen op ontwikkelingen rondom Deltaprogramma IJsselmeer, TMIJ, Dijkversterking e.d.. Dit gebeurt door het organiseren van voorlichtings- en/of consultatiebijeenkomsten voor raadsleden van de deelnemende gemeenten en via het inspreken op voornemens c.q. het reageren op ontwerpbesluiten van Rijk, provincie of Hoogheemraadschap.

Waterlands Archief

Visie

Het Waterlands Archief, centrum voor regionaal historisch onderzoek, beheert rond de duizend archieven van plaatselijke overheden, notarissen en particuliere instellingen (bijvoorbeeld kerken). Naast archiefbeheer heeft het Waterlands Archief tot taak de archieven en de daarbij behorende cultuurhistorische collecties kwalitatief goed te beheren en ter inzage te geven aan iedereen, die daar belang in stelt. De doelstelling is dan ook een zo breed mogelijk publiek te interesseren voor de cultuurhistorie van de regio Waterland en het onderzoek hiernaar zoveel mogelijk te stimuleren. In 2010 is het Beleidsplan Waterlands Archief 2012-2014 vastgesteld (dit is het laatst vastgestelde plan).

Speerpunten daarin zijn uitbreiding en verbetering van de digitale dienstverlening, verbreding educatie en verbetering presentatie en het werken aan digitale duurzaamheid en toegankelijkheid. In het beleidsplan geeft het Waterlands Archief aan door sober en doelmatig te werken de kosten in de hand te willen houden en binnen de eigen begroting naar mogelijkheden zoeken om budget vrij te maken voor de verwezenlijking van de nieuwe beleidsdoelen. Voor ons als deelnemende gemeente is het belangrijk de opslag en terugvindbaarheid van digitale documenten min of meer op uniforme wijze vorm te geven.

Beleidsvoornemens

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

- E- depot

De digitale (duurzaam te bewaren) archieven die bij de gemeenten ontstaan moeten in de nabije toekomst worden beheerd in een digitaal depot. In 2011 werd op initiatief van het Waterlands Archief een gezamenlijke, intergemeentelijke werkgroep ingesteld die voorbereidingen trof voor aansluiting in 2015 bij een gemeenschappelijke e-depotvoorziening. Deze werkgroep heeft gewerkt aan onder andere het ontwikkelen van gestandaardiseerde metadatasystemen en ook zijn afspraken gemaakt over kwaliteitseisen en procedures. Op initiatief van Archief 2020 en in samenwerking met drie regionale archiefdiensten, waaronder het Waterlands Archief, is in 2014 het pilotproject 'Duurzaam digitaal archiveren en beheren' gestart. Onze gemeente is één van de drie pilot-gemeenten met als pilot het digitaal inbrengen/overbrengen van omgevingsvergunningen in het E-depot. De status van die pilot is dat de eerste fase (opslag) succesvol is verlopen. Dat geldt helaas niet voor de tweede fase voorbereiding aansluiting op e-depot). Die uitkomst vinden wij teleurstellend. In een voor de tweede helft van dit jaar geplande evaluatie van deze pilot volgt de analyse van dit project, incl. geleerde lessen voor het vervolg.

Risico's

Het ISW neemt deel aan diverse commissies en vergaderingen van instellingen en organisaties om de belangen van de deelnemende gemeenten te behartigen. De gemeente Waterland heeft niet de middelen om dit zelfstandig te doen. Het onderdeel Waterlands Archief komt voort uit de Archiefwet.

3. Stadsregio Amsterdam

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

De begroting 2016 van de Stadsregio Amsterdam is vastgesteld door de Regioraad op 16 juni 2015.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2013	2014	2015	2016
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	38.668	38.209	38.113	38.209
Eigen vermogen per 31 december	22.308.812	24.608.898		
Vreemd vermogen per 31 december	519.498.583	421.026.224		
Jaarresultaat voor bestemming	60.000	60.000-		
Jaarresultaat na bestemming	-	-		

Visie

Na de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2014 zijn de leden van de Regioraad en de leden van het dagelijks bestuur benoemd. De Regioraad heeft kennis genomen van de ontwikkelingen rond wetgeving en doorontwikkeling van de regionale samenwerking. Het dagelijks bestuur verzond op 10 februari 2015 de brief 'Toekomst Regionale Samenwerking' naar de gemeenten van de Stadsregio. Deze brief geeft inzicht in de wetgeving, het convenant verkeer en vervoer, en de doorontwikkeling van de regionale samenwerking. Vooralsnog continueren de gemeenten, op basis van de gemeenschappelijke regeling Stadsregio Amsterdam, de samenwerking op de verschillende terreinen. De uiteindelijke vorm waarin de regionale samenwerking zich ontwikkelt, ligt niet bij voorbaat vast en is in deze bestuursperiode onderwerp van gesprek met alle betrokken partijen. De gesprekken moeten leiden tot concrete voorstellen voor de regionale samenwerking, voor zowel verkeer en vervoer (vervoerregio), als de beleidsterreinen economie, ruimte en wonen. De projectcommissie Bestuurlijke Toekomst van de regioraad, met regioraadsleden uit verschillende gemeenten en met verschillende politieke achtergrond, wordt actief betrokken bij de voorbereiding van de voorstellen en richt zich op de vormgeving van de democratische legitimiteit.

Beleidsvoornemens

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

- Verkeer

De samenwerkende bestuurders van het project 'Bereikbaarheid Waterland' zijn overeengekomen welke maatregelen op korte en lange termijn in de regio kunnen worden uitgevoerd om de bereikbaarheid te verbeteren. De bestuurders van de provincie Noord-Holland, Stadsregio Amsterdam en de gemeenten Amsterdam (stadsdeel Noord), Edam-Volendam, Purmerend en Waterland hebben ervoor gekozen bestaande wegen en busbanen te optimaliseren. Uit onderzoek bleek dat grote wegwitbreidingen in Waterland niet haalbaar zijn. Voor de partijen is een belangrijk uitgangspunt dat auto en openbaar vervoer minder afhankelijk van elkaar worden. In 2013 is gestart met de uitvoering van eerste maatregelen om een structurele verbetering van de doorstroming mogelijk te maken en te zorgen voor betrouwbaardere reistijden. In de periode 2015-2020 zullen de lange termijn maatregelen verder worden uitgewerkt en indien mogelijk worden gerealiseerd. Op 16 december 2014 nam de Eerste Kamer het wetvoorstel aan dat de intrekking van de Wgr-plus status van de regio's in Nederland regelt en de aanwijzing van de Stadsregio als één van de twee vervoersregio's in de Randstad maakt. De wet heeft tot doel dat de provincies en gemeenten de bestuurlijke samenwerking en afstemming op het terrein van verkeer en vervoer in de regio Amsterdam gaan verbeteren. Begin 2015 is het convenant met de nieuwe partners ondertekend. Doel is om de komende 2 jaar de samenwerking verder uit te werken en te komen tot een nieuw Regionaal Verkeer en Vervoer Plan. De ambtelijke werkgroep verkeer en vervoer komt circa 8-10 maal per jaar bij elkaar. Alle onderwerpen op het gebied van verkeer en vervoer worden hier besproken. De onderwerpen zijn: het openbaar vervoer, halte en databeheer, fiets- en verkeersveiligheid beleid, investeringen weg en openbaar vervoer en subsidies (BDU-gelden). Deze werkgroepen zijn een voorbereiding op de portefeuillehouder overleggen van de Stadsregio Amsterdam.

- Werk en Wonen

De Stadsregio Amsterdam speelt een belangrijke rol in het versterken van de regionale economie en levert een bijdrage aan een sterk vestigingsbeleid, zoals de herstructurering van bedrijventerreinen, een gezonde kantorenmarkt en een gevarieerde en sterke regionale detailhandelsstructuur. Aan de andere kant is er de ambitie om een evenwichtige regionale woningmarkt te creëren, waar vraag en aanbod goed op elkaar aansluiten. De activiteiten zijn gericht op de toegankelijkheid en aantrekkelijkheid van de woningmarkt voor diverse bevolkingsgroepen nu en in de toekomst.

- Jeugdzorg
Op 1 januari 2015 is de nieuwe Jeugdwet in werking getreden. Daarmee zijn gemeenten verantwoordelijk geworden voor de zorg aan jeugdigen. Hiervoor was de Stadsregio Amsterdam verantwoordelijk voor de jeugdzorg. Na beëindiging van de Wet op de Jeugdzorg per 1 januari 2015 zijn de Provincies/Groot stedelijke regio's in 2015 en 2016 nog verantwoordelijk voor het correct afhandelen van diverse zaken.

Risico's

Het takenpakket van de Stadsregio Amsterdam behelst taken die niet door de gemeente Waterland alleen uitgevoerd kunnen worden. Deelname aan de Stadsregio is voornamelijk van belang om het niveau van het openbaar vervoer en de infrastructuur hoog te houden. Door het aantal deelnemende partijen en de grootte van sommige partijen is de gemeente Waterland slechts één van de deelnemende partijen. Hierdoor kan het lastig zijn de Waterlandse belangen te laten prevaleren.

4. Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Zaanstreek-Waterland (GGD)

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

De begroting 2016 van de GGD Zaanstreek-Waterland wordt naar verwachting door het algemeen bestuur van de GGD vastgesteld in september 2015.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2013	2014	2015	2016
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	496.476	485.419	486.642	499.221
Eigen vermogen per 31 december	1.148.617	1.513.653		
Vreemd vermogen per 31 december	5.356.681	5.568.336		
Jaarresultaat voor bestemming	233.397	429.036		
Jaarresultaat na bestemming	151.777	151.793		

Visie

Het doel van de GGD is het bewaken, beschermen en bevorderen van de volksgezondheid van de inwoners in de regio Zaanstreek-Waterland. De uitvoering van de publieke gezondheidszorg is in onze regio georganiseerd in een Gemeenschappelijke Regeling (GR). De GGD stelt op grond van de GR elk jaar een begroting en een jaarrekening op. De GGD is de uitvoerder van en eerste adviseur over het (regionale) gezondheidsbeleid en het kenniscentrum op het terrein van de openbare gezondheidszorg.

Beleidsvoornemens

De Wet publieke gezondheid (Wpg) verplicht gemeenten om twee jaar na het uitbrengen van de landelijke nota gezondheidsbeleid een lokale nota gezondheidsbeleid op te stellen, waarin zij aangeven hoe zij binnen hun gemeente vorm geven aan de openbare gezondheidszorg. De landelijke nota komt uit in het najaar van 2015. In 2016 treden wij in overleg met de regiogemeenten en de GGD over de nieuwe (lokale/gemeentelijke) nota gezondheidsbeleid. Daarbij kijken wij ook of integratie met het op te stellen beleidsplan voor het sociaal domein voor de jaren 2017 en verder mogelijk is. De gemeenten in de regio Zaanstreek-Waterland hebben voor de periode 2013-2017 gezamenlijk prioriteiten gesteld voor het gezondheidsbeleid (overgewicht en alcoholgebruik). Op basis van de (tussentijdse) evaluatie van de gezondheidsnota leggen wij in 2016 nadere accenten op de thema's alcohol, drugs en roken (genotmiddelen), gezond gewicht en psychische gezondheid.

Risico's

Tweemaal per jaar vindt er een risico-inventarisatie plaats, bij de begroting en bij de jaarrekening. De GGD kent risico's die te maken hebben met de personele kosten. Deze risico's zijn:

- Eigen risicodragers WW-verplichting. De GGD is risicodragers voor uitkeringen uit de werkloosheidswet (WW). Dat betekent dat bij ontslag of bij einde dienstverband (bij tijdelijke aanstellingen) de eventueel uit te betalen WW-uitkering betaald moet worden door de GGD.
- Doorbetalingsverplichting bij gedeeltelijke arbeidsongeschiktheid in verband met ziekte. De GGD is eigen risicodragers voor de WGA, in het kader van de Wet Werk en Inkomen naar Arbeidsvermogen (WIA). Dit betekent dat de GGD betaalt voor aanvulling van het loon van een zieke (ex)werknemer.
- Calamiteiten binnen het taakveld van de GGD. Als zich in de regio calamiteiten voordoen, die een bedreiging vormen voor de volksgezondheid (bijvoorbeeld uitbraak infectieziekte) of die in het kader van de rampenbestrijding inzet vragen van de GGD, zullen hieruit kosten voortvloeien. Met deze kosten is in de begroting geen rekening gehouden.
- Op verzoek van de gemeente Zaanstad wordt onderzocht of de lokale gezondheidsstaken door (voor) Zaanstad weer in eigen beheer kunnen worden uitgevoerd. De taken worden weliswaar apart betaald maar als zij worden ontvolchten, heeft dit gevolgen voor de verdeling van de overheadkosten.
- De Gemeenschappelijke regeling van de GGD Zaanstreek-Waterland wordt in 2015 gewijzigd gelet op het feit dat de Wet gemeenschappelijke regelingen met ingang van 1 januari 2015 is gewijzigd. In de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen is een overgangsjaar neergelegd waarin de gemeenschappelijke regeling moet worden vastgelegd. Voor de GGD geldt dit overgangsjaar, omdat het aantal leden van het dagelijks bestuur volgens de gewijzigde wet niet de meerderheid mag vormen van het algemeen bestuur. Daarnaast dient de gemeenschappelijke regeling te worden aangepast aangezien de gemeenten Edam-Volendam en Zeevang voornemens zijn met ingang van 1 januari 2016 samen te gaan.
- Tenslotte wordt opgemerkt dat in verband met de visievorming op de GGD Zaanstreek-Waterland de kans bestaat dat er nog andere wijzigingen in de gemeenschappelijke regeling nodig zijn. Het algemeen bestuur zal op een later moment in het kader van de visieontwikkeling bezien of een andere stemverhouding gewenst is.

5. Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland (VrZW)

Vestigingsplaats:	Zaanstad.
Rechtsvorm:	gemeenschappelijke regeling met negen gemeenten.
Activiteiten:	door samenwerking een zo doelmatig mogelijk georganiseerde en gecoördineerde brandbestrijding alsmede hulpverlening bij rampen en zware ongevallen te bewerkstelligen.
Programmaonderdelen:	08.008 Brandweer.
Bestuurlijk belang gemeente:	één lid in het dagelijks en algemeen bestuur.

De begroting 2016 van de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland is vastgesteld door het algemeen bestuur op 26 juni 2015.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2013	2014	2015	2016
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	300.833	1.370.967	1.203.273	1.227.102
Eigen vermogen per 31 december	2.079.530	4.304.174		
Vreemd vermogen per 31 december	31.364.522	33.593.021		
Jaarresultaat voor bestemming	886.767	2.224.644		
Jaarresultaat na bestemming	448.732	2.901.568		

Visie

In het Beleidsplan Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland 2013-2016 staat de missie omschreven als “De partners in de veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland gaan ‘arm in arm voor veiligheid’ om het samenwerkingsverband te bestendigen en uit te bouwen. Dit samenwerkingsverband helpt maatschappelijke verstoringen voorkomen of beperken in het belang van en samen met de burgers”.

Beleidsvoornemens

De VrZW voert voor de deelnemende gemeenten de taken uit die bij wet (Wet veiligheidsregio's) zijn toegewezen aan de veiligheidsregio's en de taken die conform de gemeenschappelijke regeling aan de VrZW zijn opgedragen. Het betreft taken op gebied van:

- Brandweer;
- Meldkamer;
- Multidisciplinaire taken;
- GHOR (uitbesteed aan Amsterdam-Amstelland);
- Gemeentelijke processen (voor zover belegd bij VrZW);
- Bedrijfsvoering.

In 2013 is het Beleidsplan Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland 2013-2016 vastgesteld. Beleidsmatig vormt dat de richting voor de komende jaren. Op basis van dit beleidsplan zijn drie belangrijke pijlers geconcretiseerd die richtinggevend zijn voor de taakuitvoering van de VrZW als organisatie. Dit zijn: slagvaardig organiseren, verbeteren zelfredzaamheid en versterken van de samenwerking met partner.

Risico's

Deze gemeenschappelijke regeling komt voort uit de Wet veiligheidsregio's en de gemeente Waterland is verplicht deel te nemen aan deze gemeenschappelijke regeling.

6. Recreatieschap Twiske/Waterland

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

De begroting van 2016 van het Landschap Waterland is voorgelegd aan het dagelijks bestuur van 4 april 2015 en is vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur op 18 juni 2015.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2013	2014	2015	2016
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	14.940	14.976	15.196	15.340
Eigen vermogen per 31 december	2.230.217	1.831.459		
Vreemd vermogen per 31 december	206.217	71.645		
Jaarresultaat voor bestemming	33.647	398.758		
Jaarresultaat na bestemming	-	-		

Vervolg geven aan uitvoeringsprogramma Landschap Waterland

- Uitvoeren nieuwe communicatieplan Landschap Waterland
- Realisatie en in beheer nemen wandelrouteknooppuntennetwerk en sloepennetwerk
- Voorbereiden besluitvorming meekoppelen recreatievoorzieningen Markermeerdijk (ambitieniveau, realisatie- en beheerskosten)

Risico's

Het realiseren, beheren en communiceren over recreatieve voorzieningen is een grensoverschrijdende en bovengemeentelijke taak. Deelname is belangrijk omdat de gemeente Waterland recreatie en toerisme hoog op de agenda heeft staan. Hetgeen door deze gemeenschappelijke regeling wordt gerealiseerd zou de gemeente Waterland niet zelfstandig voor dit bedrag kunnen regelen. De gemeente Waterland heeft derhalve baat bij het voortbestaan van deze gemeenschappelijke regeling.

7. Werkvoorzieningsschap Zaanstreek-Waterland (Baanstede)

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

De ontwerpbegroting 2016 van het werkvoorzieningschap Zaanstreek-Waterland (Baanstede) is (na zienswijzen van de gemeenten) vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur (AB) van Baanstede op 1 juli 2015.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2013	2014	2015	2016
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	79.934	44.253	90.946	131.067
Eigen vermogen per 31 december	-	-		
Vreemd vermogen per 31 december	8.390.534	7.164.951		
Jaarresultaat voor bestemming	102.514	300.000		
Jaarresultaat na bestemming	-	-		

Visie

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

Beleidsvoornemens

Als gemeente stellen wij jaarlijks budget beschikbaar aan het werkvoorzieningschap Zaanstreek-Waterland (Baanstede) voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw). De Wsw maakt het mogelijk dat mensen begeleid kunnen werken in een aangepaste werkomgeving. Het gaat om mensen met een lichamelijke, verstandelijke of psychische handicap. Het jaar 2016 staat voor Baanstede opnieuw in het teken van de transitie. In 2016 geven wij invulling aan een alternatief scenario voor de detacheringsopgave waarin de participatie van de bredere doelgroep van de Participatiewet centraal staat. Daarnaast worden de mogelijkheden rondom de verzelfstandiging van het groen naar de verschillende gemeenten verkend en wordt de huidige samenwerking binnen de Gemeenschappelijke Regeling onderzocht. Het transitieplan 'Iedereen doet mee!' beschrijft de richting op basis waarvan invulling wordt gegeven aan de doelstelling (alle SW-medewerkers eind 2017 gedetacheerd bij reguliere werkgevers). Het transitieplan is geen statisch geheel. Het plan is onderhevig aan veranderingen (rijksbeleid, ontwikkelingen binnen en buiten Baanstede) die bijstelling tijdens het proces wenselijk en/of noodzakelijk maken.

Risico's

In elke vorm van bedrijfsvoering ontstaan risico's en onzekerheden. Deze paragraaf geeft inzicht in de belangrijkste daarvan voor het werkvoorzieningschap Zaanstreek-Waterland. Omdat het toekomstgerichte projecties betreft, is het overzicht vanzelfsprekend gebaseerd op inschattingen. De risico's zijn ingeschat voor een periode van een gemengde bedrijfsvoering: afnemende reguliere activiteiten en een transitie naar een nieuwe eindsituatie. De belangrijkste risicofactoren zijn:

- veranderend overheidsbeleid
- onvoldoende bereidheid van werkgevers met SW-ers te willen werken
- lagere detacheringstarieven
- beperkingen opgelegd door het aanbestedingsrecht
- beleid van sociaal rendement bij gemeenten
- veranderende politieke/bestuurlijke verhoudingen in deelnemende gemeenten
- het wachtlijstbeleid.

Wij houden bij de uitvoering van het transitieplan permanent rekening met genoemde factoren. Bij een te grote of onverwachte ontwikkeling wordt het transitieplan en/of de planning bijgesteld. Voor een kwantificering van de risico's verwijzen wij naar de begroting 2016 van het werkvoorzieningschap Zaanstreek-Waterland.

8. N.V. Houdstermaatschappij EZW

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

De onderstaande cijfers zijn gebaseerd op de cijfers uit de jaarrekening 2014.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2013	2014	2015	2016
Jaarlijkse dividend uitkering	165.575	143.879	2.250.000	150.000
Eigen vermogen per 31 december	68.697.000	67.957.000		
Vreemd vermogen per 31 december	2.961.000	2.946.000		
Netto winst	41.465.000	2.934.000		

Visie

De gemeente is aandeelhouder van de N.V. Houdstermaatschappij EZW (EZW). De gemeente heeft een minderheidsbelang van 5,61%. De EZW houdt de aandelen in netwerkbeheerder Alliander. Nu de verkoop van de aandelen Nuon is afgerond kunnen vraagtekens worden gesteld bij het middellijk (via de houdstermaatschappij EZW) houden van de aandelen in netwerkbeheerder Alliander.

Beleidsvoornemens

De houdstermaatschappij EZW heeft wat de gemeente Waterland betreft geen toegevoegde waarde meer. De gemeente heeft daarom tijdens de aandeelhouders vergadering ingebracht om de mogelijkheid tot opheffing te bekijken waarbij de aandelen Alliander op basis van de verhouding van het gemeentelijk aandeel in EZW over de gemeenten worden verdeeld. Aangezien de meerderheid van de aandelen in het bezit is van de gemeente Zaanstad zijn wij afhankelijk van het standpunt wat deze gemeente in deze in zal nemen. Momenteel worden de mogelijkheden en de gevolgen bestudeerd.

9. N.V. Bank Nederlandse Gemeenten

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

De onderstaande cijfers zijn gebaseerd op de cijfers uit de jaarrekening 2014.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	
	2013	2014	2015	2016
Jaarlijkse dividend uitkering	20.920	17.830	8.003	8.003
Eigen vermogen per 31 december	3.430.000.000	3.582.000.000		
Vreemd vermogen per 31 december	127.753.000.000	149.923.000.000		
Netto winst	283.000.000	126.000.000		

Visie

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

Beleidsvoornemens

De huidige situatie continueren.

§ G Grondbeleid

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

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

Het grondbeleid van de gemeente Waterland is vastgelegd in de op 5 juni 2012 vastgestelde Nota grondbeleid (nr. 157-21). In deze nota worden de hierboven genoemde instrumenten en het daarmee samenhangende beleid nader uitgewerkt. Het is de planning om eind 2015 een nieuwe Nota grondbeleid vastgesteld te hebben.

Naar verwachting wordt in 2016 de Bredeschool Scholeneiland gerealiseerd. Daarna kan worden begonnen met de volgende fase van het plan, het realiseren van woningbouw op de bij het plan betrokken locaties (sporthal 't Spil, Marijkehal, de Bolder en scholen).

§ H Subsidies

Op grond van de Algemene subsidieverordening Waterland in samenhang met de Algemene wet bestuursrecht stelt de gemeenteraad jaarlijks de subsidieplafonds en subsidiebegrotingsposten vast voor een aantal welzijnsterreinen. Voor de welzijnssubsidies wordt een onderscheid gemaakt tussen periodieke en eenmalige subsidies. In onderstaande opgave treft u de subsidieplafonds en begrotingsposten aan voor welzijns-subsidies.

Categorie	Subsidie verleend in 2015	Subsidie gevraagd voor 2016	Maximaal subsidiebedrag voor 2016
Amateuristische kunstbeoefening	€ 13.750,00	€ 16.198,00	€ 13.750,00
- Ilpendams fanfare	€ 2.475,00	€ 2.475,00	€ 2.475,00
- Christelijke Muziekvereniging Juliana	€ 2.475,00	€ 2.475,00	€ 2.475,00
- Muziekvereniging Olympia/Con Brio	€ 2.475,00	€ 3.473,00	€ 2.475,00
- Fanfarecorps Zuiderwoude	€ 2.475,00	€ 2.475,00	€ 2.475,00
- Toneelvereniging de Brug	€ 550,00	€ 550,00	€ 550,00
- Toneelvereniging IOS	€ 550,00	€ 550,00	€ 550,00
- Christelijk gemengd koor Marcantat	€ 550,00	€ 550,00	€ 550,00
- Gemengd Koor Broek in Waterland	€ 550,00	€ 550,00	€ 550,00
- Cantorij Grote Kerk	€ 550,00	€ 2.000,00	€ 550,00
- Zuiderzeekoor	€ 550,00	€ 550,00	€ 550,00
- Gemengd koor Instemming	€ 550,00	€ 550,00	€ 550,00
Kunstzinnige vorming	€ 120.046,00	€ 121.161,00	€ 120.639,00
- SOAM	€ 11.450,00	€ 12.000,00	€ 11.500,00
- Stichting Muziekschool Waterland	€ 108.596,00	€ 109.161,00	€ 109.139,00
Sport	€ 77.498,00	€ 72.205,00	€ 72.224,28
- Zwemvereniging Waterland	€ 14.484,00	€ 10.094,00	€ 10.270,28
- Sportservice Noord-Holland (aangepast sporten)	€ 2.939,00	€ 3.111,00	€ 2.954,00
- Sportservice Noord-Holland (combinatiefunctionaris)	€ 60.075,00	€ 59.000,00	€ 59.000,00
Cultuurhistorische waarden	€ 550,00	€ 550,00	€ 550,00
- Stichting Museum de Speeltoren	€ 275,00	€ 275,00	€ 275,00
- Vereniging Historisch Eiland Marken	€ 275,00	€ 275,00	€ 275,00
Volkscultuur	€ 2.813,80	€ 2.908,30	€ 2.686,20
- Chr.Oranjeveer. Nederland en Oranje Marken	€ 330,00	€ 330,00	€ 330,00
- Stichting voor Volksvermaak Ilpendam	€ 533,50	€ 498,00	€ 527,56
- Herdenkingscomité Monnickendam	€ 330,00	€ 400,00	€ 330,00
- Sint Nicolaas Comité Monnickendam	€ 1.070,30	€ 1.070,30	€ 1.058,64
- Sinterklaascommissie Uitdam	€ 110,00	€ 110,00	€ 110,00
- Jeugdvereniging/Sinterklaascomité Katwoude	€ 110,00	opgeheven	€ -
- Stichting Oranjecomité/Oranjevereniging Katwoude	€ 330,00	€ 500,00	€ 330,00
Sociaal cultureel werk	€ 306.677,35	€ 318.848,00	€ 318.848,00
- De Bolder sociaal cultureel werk en vrijwilligersondersteuning	€ 161.859,35	€ 207.650,00	€ 162.668,65
- De Bolder activiteiten gezonde leefstijl	€ 4.205,00		€ 4.205,00
- De Bolder jongerenwerk	€ 66.615,00	€ 111.198,00	€ 66.948,00
- De Bolder KANS (combinatiefunctionaris)	€ 42.574,00		€ 42.787,00
- De Bolder extra subsidie	€ 31.424,00		€ 42.239,35

Categorie	Subsidie verleend in 2015	Subsidie gevraagd voor 2016	Maximaal subsidiebedrag voor 2016
Jeugd- en jongerenwerk	€ 1.650,00	€ 1.650,00	€ 1.650,00
- Hervormd Gereformeerd Jeugdwerk Monnickendam	€ 550,00	€ 550,00	€ 550,00
- Stichting Marker Jongeren	€ 550,00	€ 550,00	€ 550,00
- Vereniging Scoutinggroep Waterland	€ 550,00	€ 550,00	€ 550,00
Club- en buurthuiswerk	€ 550,00	€ 550,00	€ 550,00
- Stichting club- en buurthuiswerk Ipendam	€ 550,00	€ 550,00	€ 550,00
Overige sociaal culturele activiteiten	€ 7.405,00	€ 6.915,00	€ 5.350,00
- Stichting Bach in Monnickendam	€ 330,00	€ 330,00	€ 330,00
- Damesclub Katwoude	€ 330,00	€ 325,00	€ 325,00
- Stichting Uit de kunst Monnickendam	€ 2.365,00	€ 3.260,00	€ 2.365,00
- Stichting Cultuur Nacht Waterland	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
- Stichting Big Band Monnickendam Notorious Monks	€ 330,00	€ 1.000,00	€ 330,00
- Stichting De Laatste mol, tuintonenfestival	€ 550,00	geen aanvraag	€ -
- Stichting Promotie Waterland	€ 1.500,00	geen aanvraag	€ -
Peuteropvang	€ 29.339,45	€ 55.030,00	€ 31.644,10
- Tinteltuyn	€ 7.703,43	€ 16.755,00	€ 7.741,95
- Stichting Peuterspeelgroep Marken	€ 5.859,33	€ 3.700,00	€ 3.471,50
- SKW: peuterspeelzaal Pinokkio	€ 10.053,34	€ 20.000,00	€ 10.103,65
- SKW: peuterspeelzaal 't Stokpaardje	€ 5.723,35	€ 10.000,00	€ 5.752,00
- Stichting Co Nijntje	NIEUW	€ 4.575,00	€ 4.575,00
Ouderenzorg	€ 113.541,85	€ 132.579,00	€ 117.231,50
a. Coördinerend ouderenwerk	€ 17.539,00	€ 18.589,00	€ 16.276,50
- St. Gecoördineerd Ouderenwerk 55+ Ipendam	€ 4.325,00	€ 4.500,00	€ 4.325,00
- St. Gecoördineerd Ouderenwerk Monnickendam	€ 5.060,00	€ 5.060,00	€ 5.060,00
- St. Dienstverlening Ouderen Broek in Waterland	€ 3.284,00	€ 3.284,00	€ 3.284,00
- St. Welzijn Ouderen Marken	€ 2.145,00	€ 2.325,00	€ 2.145,00
- St. Samenwerkingsverband Welzijn Ouderen Waterland	€ 825,00	€ 1.420,00	€ 825,00
- Vereniging Vervoer van Ouderen	€ 1.900,00	€ 2.000,00	€ 637,50
b. Stichting WonenPlus Noord-Holland	€ 94.352,85	€ 112.340,00	€ 99.305,00
- St. WonenPlus Noord-Holland (incl. mantelzorgondersteuning)	€ 94.352,85	€ 112.340,00	€ 99.305,00
c. Recreatief ouderenwerk	€ 1.650,00	€ 1.650,00	€ 1.650,00
- Stichting bejaardensociëteit Monnickendam	€ 550,00	€ 550,00	€ 550,00
- Gymnastiekvereniging Ilpenstein	€ 550,00	€ 550,00	€ 550,00
- Ouderensoos Broek in Waterland	€ 550,00	€ 550,00	€ 550,00
Maatschappelijke dienstverlening	€ 18.326,23	€ 28.230,00	€ 18.784,76
- E.H.B.O.-afdeling Ipendam	€ 275,00	€ 275,00	€ 275,00
- Stichting Slachtofferhulp Nederland	€ 2.827,28	€ 4.284,00	€ 2.844,41
- Stichting AED Marken-Uitdam	€ 1.650,00	€ 2.040,00	€ 2.040,00
- Stichting 6 minuten Waterland	€ 6.600,00	€ 6.600,00	€ 6.600,00
- Bureau Discriminatiezaken Zaanstreek-Waterland	€ 6.973,95	€ 13.531,00	€ 7.025,35
- Stichting Family Care	NIEUW	€ 1.500,00	AFWIJZEN

Categorie	Subsidie verleend in 2015	Subsidie gevraagd voor 2016	Maximaal subsidiebedrag voor 2016
Vluchtelingenwerk	€ 35.437,50	€ 63.750,00	€ 49.000,00
- Stichting Vluchtelingenwerk Amstel tot Zaan	€ 35.437,50	€ 63.750,00	€ 49.000,00
Algemeen Maatschappelijk Werk	€ 97.430,00	€ 99.379,00	€ 97.917,16
- SMD Algemeen maatschappelijk werk	€ 78.982,00	€ 80.562,00	€ 79.376,91
- SMD Sociaal raadsliedenwerk	€ 11.875,00	€ 12.113,00	€ 11.934,38
- SMD Mentorproject	€ 6.573,00	€ 6.704,00	€ 6.605,87
Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)/Jeugdhulp	€ 3.414,15	€ 14.622,00	€ -
- Indigo Zorgservice BV	€ 3.414,15	€ 9.960,00	AFGEWEZEN
- Lucertis	NIEUW	€ 4.662,00	AFWIJZEN
Eenmalige subsidies	€ 7.635,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
- Stichting een Dijk van een kust: project Waterwolven op basisscholen	€ 2.750,00		
- Waterlandse Kunstkring: groepsexpositie in Grote Kerk	€ 275,00		
- Karmac Bibliotheek Services (Boekstart en Nat. Voorleeswedstrijd)	€ 4.500,00		
- Sint Nicolaas Comité Watergang	€ 110,00		
Stimuleringsregeling	€ 33.250,00	€ 28.250,00	€ 28.250,00
- Vereniging Oud Monnickendam: evenement 65-jarig bestaan	€ 1.500,00		
- Vereniging Oud Broek in Waterland: uitgifte jubileumboek	€ 1.000,00		
- St. Monnickendammer Visdagen: evenement bekendmaking	€ 5.000,00		
- Stichting Speeltuinen Marken: jubileumfeest	€ 1.250,00		
- Stichting Eilandraad Marken: promotie Marken als woonomgeving	€ 3.500,00		
- Stichting PIM: waterquiz	€ 1.500,00		
- Theaterstichting Neeltje Pater: 3e huiskamerfestival	€ 1.500,00		
- Stichting Mooi Marken: project boek Leven met het water	€ 1.250,00		
- Dorpsraad Broek in Waterland: activiteiten onderzoek onderdoorgang 247	€ 5.000,00		
- Handbalvereniging Monnickendam: aanleg beach handbalveld	€ 5.000,00		
- Stadsraad/St. Philadelphia Zorg: aanleg instapplaats en aanschaf kano's	€ 2.000,00		
- Stadsraad/Waterlandse Kunstkring: inrichting expositieruimte	€ 1.000,00		
- Archeologische werkgroep Waterland: bijdrag activiteitenprogramma	€ 540,00		
- Mr. W.J. Wolff uit IJpendam: verbetering inrichting dorpsplein IJpendam	€ 1.710,00		
- Stichting De Frisse Blik: evenement Drijf in Waterland	€ 1.500,00		
- Subsidie jeugdparticipatie (alleen nog in 2015)	€ -	n.v.t.	€ -
Subsidies dorpsraden	€ 4.266,80	€ -	€ 4.266,80
- Stichting Stadsraad Monnickendam	€ 533,35	n.v.t.	€ 533,35
- Stichting Polderaad Katwoude	€ 533,35	n.v.t.	€ 533,35
- Stichting Dorpsraad Zuiderwoude	€ 533,35	n.v.t.	€ 533,35
- Stichting Eilandraad Marken	€ 533,35	n.v.t.	€ 533,35
- Stichting Dorpsraad IJpendam	€ 533,35	n.v.t.	€ 533,35
- Dorpsraad Broek in Waterland	€ 533,35	n.v.t.	€ 533,35
- Dorpsraad Uitdam	€ 533,35	n.v.t.	€ 533,35
- Stichting de Laatste Mol (Watergang)	€ 533,35	n.v.t.	€ 533,35
Overig	€ 66.210,13	€ 77.291,50	€ 71.136,15
- Dieren Opvang Centrum Waterland	€ 7.766,89	€ 18.848,50	€ 12.693,15
- Vandalismebestrijding: Halt	€ 8.443,24	€ 8.443,00	€ 8.443,00
- Stichting Promotie Waterland	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
- Re-integratiesubsidies	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
Totaal bedrag	€ 939.791,26	€ 1.048.116,80	€ 962.477,95

Toelichting (welzijns)subsidies

Algemeen

De subsidievereisten zijn opgenomen in de Algemene subsidieverordening gemeente Waterland 2014 (hierna: Asv) en de bijbehorende uitvoeringsregeling subsidies Zorg en Welzijn 2014 (hierna: uitvoeringsregeling). De subsidievereisten voor de re-integratiesubsidies zijn opgenomen in de Uitvoeringsregeling re-integratiesubsidies gemeente Waterland 2015.

Indexering

Voor zover in de toelichtingen per rubriek wordt gesproken van vaste bedragen, normbedragen of tarieven, sluit dit een indexering volgens de bepalingen van de uitvoeringsregeling niet uit. Voor 2016 hebben wij rekening gehouden met een indexering van:

- 0,5% bij subsidies waarop artikel 12, tweede lid in samenhang met het zesde lid van de uitvoeringsregeling van toepassing is;
- 0,5% bij subsidies waarop artikel 12, derde lid van de uitvoeringsregeling van toepassing is.

Subsidieberekening:

1. De subsidieverlening vindt altijd plaats binnen het subsidieplafond of begrotingsbedrag.
2. De verdeelsleutel is: tender volgens uitvoeringsregeling tenzij er sprake is van een combinatie van artikel 4.23 derde lid sub c van de Awb plus artikel 2 tweede lid van de Asv. Het betreft dan een begrotingspost waarop de Asv en uitvoeringsregeling van toepassing worden verklaard.

Amateuristische kunstbeoefening:

Subsidieberekening:

1. specifiek muziekverenigingen: vast bedrag van € 825,- per muziekkuitvoering voor maximaal drie muziekkuitvoeringen per jaar;
2. specifiek toneelverenigingen: vast bedrag van € 550,- per jaar;
3. specifiek zangverenigingen: vast bedrag van € 550,- per jaar.

Kunstzinnige vorming

Subsidieberekening:

1. specifiek SOAM: volgens de systematiek “prijs x aantal”. Normbedrag van € 230,- (bedrag 2015 + 0,5% index) per leerling;
2. specifiek Stichting Muziekschool Waterland: bedrag van € 109.139,- (bedrag 2015 + 0,5% index).

Sport

Subsidieberekening

1. specifiek Zwemvereniging Waterland: bijdrage in het hoge uurtarief van € 65,92 (bedrag 2015 + 0,5%) en € 24,17 (bedrag 2015 + 0,5%) voor het lage uurtarief tot een maximum van 500 uur per jaar;
2. specifiek Sportservice Noord-Holland: een vast bedrag voor de deelnemers uit onze gemeente aan het Samenwerkingsverband Aangepast sporten van € 2.954,- (bedrag 2015 + 0,5%);
3. specifiek Sportservice Noord-Holland: bedrag voor 2016 van € 59.000,- (gevraagde subsidie voor 2016 is lager dan bedrag 2015 + 0,5%) voor de inzet van 0,7 fte combinatiefunctionaris inclusief een werkbudget.

Cultuur historische waarden

Subsidieberekening:

vast bedrag van € 275,- per jaar.

Volkscultuur

Subsidieberekening:

1. specifiek inzake activiteiten rond de viering van Koningsdag en/of de Dodenherdenking: vast bedrag van € 330,- per jaar;
2. specifiek inzake activiteiten rond de Sinterklaasintocht: normbedrag van € 0,11 per inwoner met een minimum van € 100,-.

Sociaal-cultureel werk

Subsidieberekening:

1. specifiek De Bolder subsidie voor regulier sociaal cultureel werk en vrijwilligersondersteuning: bedrag van € 162.668,65 (bedrag 2015 + 0,5%);
2. specifiek De Bolder subsidie voor activiteiten gezonde leefstijl: vast bedrag van € 4.205,-;
3. specifiek De Bolder subsidie voor het jongerenwerk: bedrag van € 66.615,- (bedrag 2015 + 0,5%);
4. specifiek De Bolder subsidie voor KANS (combinatiefunctionaris): bedrag van € 42.787,- (bedrag 2015 + 0,5%);
5. specifiek De Bolder extra subsidie: bedrag ter dekking van het resterende exploitatietekort.

Jeugd- en jongerenwerk

Subsidieberekening:

vast bedrag van € 550,- per jaar voor activiteiten gericht op de doelgroep (6-23 jaar).

Club- en buurthuiswerk

Subsidieberekening:

vast bedrag van € 550,- per jaar.

Overige sociaal-culturele activiteiten

Subsidieberekening:

1. algemeen: vast bedrag van (max.) € 330,- per organisatie per jaar;
2. specifiek: vast bedrag van € 2.365,- voor Stichting Uit de Kunst Waterland per jaar;
3. specifiek: vast bedrag van € 2.000,- voor Stichting Cultuur Nacht Waterland.

Peuteropvang

Subsidieberekening:

1. specifiek Tinteltuyn, Stichting Peuterspeelgroep Marken en SKW 't Stokpaardje: de subsidie bestaat uit een vast bedrag van € 911,40 (bedrag 2015 + 0,5%) per dagdeel en een bijdrage in de huisvestingskosten (bedrag 2015 + 0,5% index);
2. specifiek SKW Pinokkio: de subsidie bestaat uit een vast bedrag van € 931,90 (bedrag 2015 + 0,5%) per dagdeel en een bijdrage in de huisvestingskosten (bedrag 2015 + 0,5% index);
3. specifiek Co-Nijntje: de subsidie bestaat (maximaal) uit een vast bedrag van € 911,40 per dagdeel en een bijdrage van 50% in de huisvestingskosten.

Ouderenzorg

A. Coördinerend ouderenwerk

Subsidieberekening:

1. specifiek per organisatie voor gecoördineerd ouderenwerk: vast bedrag per jaar afhankelijk van kern/inwonertal waar de organisatie primair haar activiteiten uitoefent voor de doelgroep 60+;
2. specifiek Stichting Samenwerkingsverband Welzijn Ouderen Waterland: vast bedrag van € 825,- per jaar voor de koepelorganisatie;
3. specifiek Vereniging Vervoer Ouderen: normbedrag van € 37,50 per deelnemer uit de gemeente Waterland.

B. Stichting WonenPlus Noord-Holland

Subsidieberekening:

bedrag van € 99.305,- voor de consultant WonenPlus, consultant mantelzorgondersteuning en de open eet-tafel (bedrag 2015 + 0,5% index).

C. Recreatief ouderenwerk

Subsidieberekening:

vast bedrag van € 550,- per jaar.

Maatschappelijke dienstverlening

Subsidieberekening:

1. specifiek EHBO-vereniging: vast bedrag van € 275,- per jaar;
2. specifiek Stichting Slachtofferhulp Nederland: normbedrag van € 0,166 (bedrag 2015 + 0,5%) per inwoner;
3. specifiek Stichting AED Marken-Uitdam en Stichting 6 minuten Waterland: vast bedrag van € 220,- per jaar per AED plus een bedrag voor de scholingskosten (€ 500,- resp. € 1.980,-);
4. specifiek Bureau Discriminatiezaken: normbedrag van € 0,41 (bedrag 2015 + 0,5%) per inwoner;
5. specifiek Stichting Family Care: deze subsidieaanvraag wordt afgewezen omdat de diensten/producten waarvoor subsidie wordt aangevraagd al afdoende door andere organisaties in de gemeente wordt aangeboden.

Algemeen maatschappelijk werk

Subsidieberekening:

subsidiebedragen bestaan uit “vast aantal uren x tarief per uur” voor het algemeen maatschappelijk werk, het sociaal raadsliedenwerk en het mentorwerk gebaseerd op 2015 + 0,5% index.

VluchtelingenWerk

Subsidieberekening:

vast aantal uren x tarief per uur per jaar, gebaseerd op normbedragen per uur. Het aantal uren is uitgebreid van 10 tot 14 uren per week in verband met toename van het aantal vluchtelingen dat wij moeten huisvesten.

Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)/Jeugdhulp

Subsidieberekening:

1. specifiek Indigo Zorgservice BV: de aanvraag was niet ontvankelijk omdat hij binnen de termijnen niet voorzien werd van alle benodigde gegevens;
2. specifiek Lucertis: de aanvraag was niet ontvankelijk omdat hij binnen de termijnen niet voorzien werd van alle benodigde gegevens.

Eenmalige subsidies

De subsidievereisten en berekeningsgrondslagen volgen het gestelde in de Asv en de uitvoeringsregeling. De subsidieverleningen vinden plaats binnen het beschikbare subsidieplafond volgens het verdeelsysteem “op is op”.

Stimuleringsregeling

De subsidievereisten en berekeningsgrondslagen volgen het gestelde in de Asv en de uitvoeringsregeling. De subsidieverleningen vinden plaats binnen het beschikbare subsidieplafond volgens het verdeelsysteem “op is op”.

Subsidies dorpsraden

Subsidieberekening:

vast bedrag van € 533,35 per jaar.

Overige subsidies

Subsidieberekening:

1. specifiek Dieren Opvang Centrum Waterland: € 12.693,15 (bedrag 2015 + 0,5% index);
2. specifiek Vandalismebestrijding Halt: vast bedrag van € 8.443,-;
3. specifiek Promotie Waterland: pilot subsidie van € 20.000,-;
4. specifiek re-integratiesubsidies: de subsidievereisten en berekeningsgrondslagen volgen het gestelde in de Asv en de Uitvoeringsregeling re-integratiesubsidies gemeente Waterland 2015. De subsidieverleningen vinden plaats binnen het beschikbare subsidieplafond volgens het verdeelsysteem “op is op”.

§ I Jachthaven Hemmeland

Jachthaven Hemmeland is gebouwd om inkomsten te genereren voor onderhoud van het recreatiegebied Hemmeland. Tot begin jaren negentig was het Hemmeland eigendom van de gemeente Monnickendam. Daarna was het tot 1 januari 2010 in eigendom van meerdere gemeenten en provincie via een zogenaamde gemeenschappelijke regeling. Sinds 1 januari 2010 is de gemeente weer volledig eigenaar van zowel het recreatiegebied als de jachthaven Hemmeland. Het beheer en onderhoud van de jachthaven was tot 1 mei 2013 in handen van Recreatie Noord Holland (RNH). Vanaf die datum heeft de gemeente Waterland de exploitatie overgenomen van RNH.

De bezetting en daarmee de inkomsten van jachthavens staan onder druk. Jachthavens moeten meegaan met trends en ontwikkelingen in de watersport en recreatie om de exploitatie positief te houden. Voor de jachthaven Hemmeland is daarom een visie geschreven die ingaat op deze trends en ontwikkelingen en wat dit betekent voor jachthaven Hemmeland. Vooruitlopend hierop zijn de afgelopen jaren de structurele kosten van de jachthaven gereduceerd. De dienstverlening is verbeterd door het wegwerken van het meest urgente achterstallige onderhoud, een andere terreinindeling en de aanleg van free WiFi, camperplaatsen, toegangssysteem en (camera)beveiliging. De komende jaren moet de haven investeren in baggerwerk en enkele nieuwe steigers om aan de primaire behoefte van de watersporters te kunnen blijven voldoen.

Financiën

Kostensoort	Realisatie 2014	Begroting 2015	Begroting 2016
Opbrengsten	840.895	839.775	855.135
Inhuur personeel	281.717	300.000	301.500
Intern capaciteit	17.751	23.165	21.564
Kapitaallasten	201.820	184.481	176.740
Onderhoud	176.032	104.172	104.694
Toevoeging voorziening baggeren	-	40.000	40.000
Overige kosten	<u>134.349</u>	<u>148.333</u>	<u>112.818</u>
	<u>811.669</u>	<u>800.151</u>	<u>757.316</u>
Resultaat voor belasting	29.226	39.624	97.819
VPB			<u>-19.564</u>
Resultaat na belasting	29.226	39.624	78.255

II. Financiële begroting

Overzicht exploitatie

1. Overzicht van baten en lasten

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2016	Baten 2016	Saldo 2016
1	Zorg & welzijn	13.244.834	2.685.703	10.559.131-
01.001	Sociaal domein	8.584.359	2.045.546	6.538.813-
01.002	Welzijn	1.588.764	219.631	1.369.133-
01.003	Onderwijs en jeugd	767.647	111.374	656.273-
01.070	Loonkosten Zorg & welzijn	1.467.289	309.152	1.158.137-
01.080	Kapitaallasten Zorg & welzijn	836.775	-	836.775-
2	Volkshuisvesting, ruimtelijk ordening en milieu	2.995.059	1.694.232	1.300.827-
02.001	Bouw- en woningtoezicht	91.848	428.460	336.612
02.002	Economische aangelegenheden	769.850	879.435	109.585
02.003	Gebiedsontwikkeling	285.943	311.805	25.862
02.004	Milieu	221.531	-	221.531-
02.005	Secretariaat	-	-	-
02.070	Loonkosten VROM	1.366.971	74.532	1.292.439-
02.080	Kapitaallasten VROM	258.916	-	258.916-
3	Openbare werken	7.254.542	3.890.244	3.364.298-
03.001	Afval	1.255.648	1.924.021	668.373
03.002	Begraven	49.264	186.067	136.803
03.003	Buitendienst	106.446	-	106.446-
03.004	Gebouwen	125.109	86.344	38.765-
03.005	Riolering	430.455	1.483.854	1.053.399
03.006	Openbare ruimte	2.721.010	176.938	2.544.072-
03.070	Loonkosten Openbare werken	1.600.934	33.020	1.567.914-
03.080	Kapitaallasten Openbare werken	965.676	-	965.676-
4	Publiekszaken	616.130	335.908	280.222-
04.001	Akten	114.984	265.240	150.256
04.002	GBA	27.803	70.668	42.865
04.003	Verkiezingen	-	-	-
04.004	Centrale balie	-	-	-
04.070	Loonkosten Publiekszaken	463.658	-	463.658-
04.080	Kapitaallasten Publiekszaken	9.685	-	9.685-
5	Brandweer	-	-	-
6	Financiën	869.131	30.000	839.131-
06.001	Belastingen	92.471	10.000	82.471-
06.002	Budgetcyclus	24.623	-	24.623-
06.003	Financiële administratie	18.289	-	18.289-
06.004	Verzekeringen	35.831	-	35.831-
06.070	Loonkosten Financiën	664.979	20.000	644.979-
06.080	Kapitaallasten Financiën	32.938	-	32.938-
7	Facilitaire zaken	2.726.819	110.179	2.616.640-
07.001	Binnendienst	507.910	7.650	500.260-
07.002	ICT	773.171	-	773.171-
07.003	Inkoop	-	20.000	20.000
07.004	Vakliteratuur	-	-	-
07.005	Marketing & communicatie	64.870	-	64.870-
07.070	Loonkosten Facilitaire zaken	960.148	82.529	877.619-
07.080	Kapitaallasten Facilitaire zaken	420.720	-	420.720-

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Lasten 2016	Baten 2016	Saldo 2016
8	Algemene en juridische zaken	2.433.075	787.003	1.646.072-
08.001	Bestuurssecretariaat	-	-	-
08.002	Communicatie	-	-	-
08.003	Juridische zaken	38.496	-	38.496-
08.004	Regionale samenwerking	86.697	-	86.697-
08.005	Veiligheid	25.775	-	25.775-
08.006	Vergunningen	92.077	47.684	44.393-
08.007	Grondzaken	15.779	644.955	629.176
08.008	Brandweer	1.432.997	87.004	1.345.993-
08.070	Loonkosten Algemene en juridische zaken	566.172	7.360	558.812-
08.080	Kapitaallasten Algemene en juridische zaken	175.082	-	175.082-
9	Personeel & organisatie	713.813	12.769	701.044-
09.001	Ontwikkeling	321.479	4.750	316.729-
09.002	P&O instrumenten	58.997	-	58.997-
09.070	Loonkosten Personeel & organisatie	333.337	8.019	325.318-
09.080	Kapitaallasten Personeel & organisatie	-	-	-
10	Bestuur en directie	1.310.416	-	1.310.416-
10.001	College van B&W	458.569	-	458.569-
10.002	Raad	203.351	-	203.351-
10.003	Directie	2.500	-	2.500-
10.070	Loonkosten Bestuur en directie	645.996	-	645.996-
10.080	Kapitaallasten Bestuur en directie	-	-	-
11	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	2.905.155	25.556.014	22.650.859
11.001	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	-	3.569.320	3.569.320
11.002	Algemene uitkering	-	17.803.062	17.803.062
11.003	Dividend	-	158.003	158.003
11.004	Saldo van financieringsfunctie	241.609	-	241.609-
11.005	Overige algemene dekkingsmiddelen	2.613.546	4.025.629	1.412.083
11.006	Onvoorzien	50.000	-	50.000-
	Totaal saldo van baten en lasten	35.068.974	35.102.052	33.078
12	Mutaties reserves	633.214	614.915	18.299-
12.001	Mutaties algemene reserve	633.214	355.855	277.359-
12.002	Mutaties reserve kapitaallasten gebouwen	-	63.996	63.996
12.003	Mutaties reserve onderhoud Hemmeland	-	58.823	58.823
12.004	Mutaties res afschrijving bredeschool Broek in Waterland	-	40.000	40.000
12.005	Mutaties reserve zorgkosten	-	96.241	96.241
12.006	Mutaties reserve onderhoud instructiebad	-	-	-
	Geraamd resultaat	35.702.188	35.716.967	14.779

De bovenstaande tabel geeft een samenvattend overzicht van alle baten en lasten van de programma's en van de algemene dekkingsmiddelen. Vervolgens wordt aangegeven welke bedragen aan de reserves worden onttrokken of toegevoegd.

2. Meerjarenraming

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Realisatie 2014	Raming 2015	Raming 2016
1	Zorg & welzijn	6.474.111-	10.634.146-	10.559.131-
01.001	Sociaal domein	627.612-	6.732.797-	6.538.813-
01.002	Welzijn	2.838.010-	1.394.452-	1.369.133-
01.003	Onderwijs en jeugd	1.070.003-	624.500-	656.273-
01.070	Loonkosten Zorg & welzijn	1.103.441-	1.012.606-	1.158.137-
01.080	Kapitaallasten Zorg & welzijn	835.045-	869.791-	836.775-
2	Volkshuisvesting, ruimtelijk ordening en milieu	1.916.802-	1.329.028-	1.300.827-
02.001	Bouw- en woningtoezicht	209.657	235.070	336.612
02.002	Economische aangelegenheden	454.734-	144.718	109.585
02.003	Gebiedsontwikkeling	118.214	9.660	25.862
02.004	Milieu	227.598-	205.825-	221.531-
02.005	Secretariaat	-	-	-
02.070	Loonkosten VROM	1.281.356-	1.254.482-	1.292.439-
02.080	Kapitaallasten VROM	280.985-	258.169-	258.916-
3	Openbare werken	4.193.731-	3.629.784-	3.364.298-
03.001	Afval	730.725	696.711	668.373
03.002	Begraven	191.354	176.834	136.803
03.003	Buitendienst	89.721-	109.917-	106.446-
03.004	Gebouwen	28.475-	162.665-	38.765-
03.005	Riolering	1.035.402	1.103.456	1.053.399
03.006	Openbare ruimte	2.807.208-	2.765.351-	2.544.072-
03.070	Loonkosten Openbare werken	1.525.078-	1.541.421-	1.567.914-
03.080	Kapitaallasten Openbare werken	1.700.732-	1.027.431-	965.676-
4	Publiekszaken	342.169-	332.124-	280.222-
04.001	Akten	134.428	150.078	150.256
04.002	GBA	29.930	42.977	42.865
04.003	Verkiezingen	50.019-	43.835-	-
04.004	Centrale balie	-	-	-
04.070	Loonkosten Publiekszaken	445.317-	470.597-	463.658-
04.080	Kapitaallasten Publiekszaken	11.191-	10.747-	9.685-
5	Brandweer	-	-	-
6	Financiën	827.164-	835.762-	839.131-
06.001	Belastingen	88.435-	89.938-	82.471-
06.002	Budgetcyclus	18.018-	24.500-	24.623-
06.003	Financiële administratie	303	18.200-	18.289-
06.004	Verzekeringen	42.744-	37.650-	35.831-
06.070	Loonkosten Financiën	656.364-	642.528-	644.979-
06.080	Kapitaallasten Financiën	21.905-	22.946-	32.938-
7	Facilitaire zaken	2.561.792-	2.549.209-	2.616.640-
07.001	Binnendienst	526.736-	514.007-	500.260-
07.002	ICT	704.741-	764.638-	773.171-
07.003	Inkoop	20.007	20.000	20.000
07.004	Vakliteratuur	-	-	-
07.005	Marketing & communicatie	59.746-	64.549-	64.870-
07.070	Loonkosten Facilitaire zaken	977.511-	871.293-	877.619-
07.080	Kapitaallasten Facilitaire zaken	313.065-	354.722-	420.720-

Raming 2017	Raming 2018	Raming 2019	Omschrijving programmaonderdeel	Nr.
10.607.164-	10.544.283-	10.609.976-	Zorg & welzijn	1
6.132.862-	6.026.862-	6.026.862-	Sociaal domein	01.001
1.369.768-	1.370.423-	1.370.423-	Welzijn	01.002
507.594-	483.725-	483.725-	Onderwijs en jeugd	01.003
1.158.137-	1.158.137-	1.158.137-	Loonkosten Zorg & welzijn	01.070
1.438.803-	1.505.136-	1.570.829-	Kapitaallasten Zorg & welzijn	01.080
1.250.083-	1.171.529-	1.146.509-	Volkshuisvesting, ruimtelijk ordening en milieu	2
381.612	381.612	381.612	Bouw- en woningtoezicht	02.001
182.125	201.720	198.299	Economische aangelegenheden	02.002
9.138-	9.138-	9.138-	Gebiedsontwikkeling	02.003
221.531-	221.531-	221.531-	Milieu	02.004
-	-	-	Secretariaat	02.005
1.283.675-	1.247.347-	1.247.347-	Loonkosten VROM	02.070
299.476-	276.845-	248.404-	Kapitaallasten VROM	02.080
3.372.172-	3.357.472-	3.339.694-	Openbare werken	3
666.133	663.893	661.653	Afval	03.001
136.803	136.803	136.803	Begraven	03.002
106.446-	106.446-	106.446-	Buitendienst	03.003
44.578-	44.578-	44.578-	Gebouwen	03.004
1.033.927	1.023.707	989.531	Riolering	03.005
2.534.259-	2.530.259-	2.526.759-	Openbare ruimte	03.006
1.563.995-	1.563.206-	1.563.206-	Loonkosten Openbare werken	03.070
959.757-	937.386-	886.692-	Kapitaallasten Openbare werken	03.080
297.416-	297.416-	372.375-	Publiekszaken	4
150.256	150.256	102.117	Akten	04.001
42.865	42.865	42.865	GBA	04.002
26.879-	26.879-	53.699-	Verkiezingen	04.003
-	-	-	Centrale balie	04.004
463.658-	463.658-	463.658-	Loonkosten Publiekszaken	04.070
-	-	-	Kapitaallasten Publiekszaken	04.080
-	-	-	Brandweer	5
838.658-	838.186-	837.713-	Financiën	6
82.471-	82.471-	82.471-	Belastingen	06.001
24.623-	24.623-	24.623-	Budgetcyclus	06.002
18.289-	18.289-	18.289-	Financiële administratie	06.003
35.831-	35.831-	35.831-	Verzekeringen	06.004
644.979-	644.979-	644.979-	Loonkosten Financiën	06.070
32.465-	31.993-	31.520-	Kapitaallasten Financiën	06.080
2.655.176-	2.665.309-	2.651.660-	Facilitaire zaken	7
502.327-	504.665-	504.665-	Binnendienst	07.001
773.171-	773.171-	773.171-	ICT	07.002
20.000	20.000	20.000	Inkoop	07.003
-	-	-	Vakliteratuur	07.004
64.870-	64.870-	64.870-	Marketing & communicatie	07.005
877.619-	877.619-	877.619-	Loonkosten Facilitaire zaken	07.070
457.189-	464.984-	451.335-	Kapitaallasten Facilitaire zaken	07.080

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel	Realisatie 2014	Raming 2015	Raming 2016
8	Algemene en juridische zaken	2.075.513-	2.136.013-	1.646.072-
08.001	Bestuurssecretariaat	-	-	-
08.002	Communicatie	-	-	-
08.003	Juridische zaken	34.794-	38.305-	38.496-
08.004	Regionale samenwerking	86.002-	89.905-	86.697-
08.005	Veiligheid	9.307-	25.721-	25.775-
08.006	Vergunningen	34.365	43.982-	44.393-
08.007	Grondzaken	61.560	2.529-	629.176
08.008	Brandweer	1.345.232-	1.247.553-	1.345.993-
08.070	Loonkosten Algemene en juridische zaken	581.164-	551.162-	558.812-
08.080	Kapitaallasten Algemene en juridische zaken	114.940-	136.856-	175.082-
9	Personeel & organisatie	540.933-	686.752-	701.044-
09.001	Ontwikkeling	168.441-	310.293-	316.729-
09.002	P&O instrumenten	47.561-	58.837-	58.997-
09.070	Loonkosten Personeel & organisatie	324.913-	317.622-	325.318-
09.080	Kapitaallasten Personeel & organisatie	19-	-	-
10	Bestuur en directie	1.081.451-	1.058.916-	1.310.416-
10.001	College van B&W	543.728-	522.574-	458.569-
10.002	Raad	205.949-	226.230-	203.351-
10.003	Directie	16.832-	220.700	2.500-
10.070	Loonkosten Bestuur en directie	314.943-	530.812-	645.996-
10.080	Kapitaallasten Bestuur en directie	-	-	-
11	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	18.685.647	23.557.836	22.650.859
11.001	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	3.203.942	3.506.343	3.569.320
11.002	Algemene uitkering	14.093.547	16.659.954	17.803.062
11.003	Dividend	183.406	2.258.003	158.003
11.004	Saldo van financieringsfunctie	254.597-	223.273-	241.609-
11.005	Overige algemene dekkingsmiddelen	1.459.349	1.406.809	1.412.083
11.006	Onvoorzien	-	50.000-	50.000-
	Totaal saldo baten en lasten	1.328.021-	366.102	33.078
12	Mutaties reserves	2.134.122	348.015-	18.299-
12.001	Mutaties algemene reserve	1.507.857	18.888-	277.359-
12.002	Mutaties reserve kapitaallasten gebouwen	34.014	44.255	63.996
12.003	Mutaties reserve onderhoud Hemmeland	589.303	58.823	58.823
12.004	Mutaties res afschrijving bredeschool Broek in Waterland	2.948	40.000	40.000
12.005	Mutaties reserve zorgkosten	-	472.205-	96.241
12.006	Mutaties reserve onderhoud instructiebad	-	-	-
	Geraamd resultaat	806.102	18.087	14.779

Raming 2017	Raming 2018	Raming 2019	Omschrijving programmaonderdeel	Nr.
2.170.828-	2.154.403-	2.153.173-	Algemene en juridische zaken	8
-	-	-	Bestuurssecretariaat	08.001
-	-	-	Communicatie	08.002
38.496-	38.496-	38.496-	Juridische zaken	08.003
82.485-	82.748-	82.748-	Regionale samenwerking	08.004
20.439-	20.439-	20.439-	Veiligheid	08.005
44.393-	44.393-	44.393-	Vergunningen	08.006
92.976	92.976	92.976	Grondzaken	08.007
1.347.273-	1.348.552-	1.349.831-	Brandweer	08.008
558.812-	558.812-	558.812-	Loonkosten Algemene en juridische zaken	08.070
171.906-	153.940-	151.430-	Kapitaallasten Algemene en juridische zaken	08.080
696.044-	696.044-	696.044-	Personeel & organisatie	9
311.729-	311.729-	311.729-	Ontwikkeling	09.001
58.997-	58.997-	58.997-	P&O instrumenten	09.002
325.318-	325.318-	325.318-	Loonkosten Personeel & organisatie	09.070
-	-	-	Kapitaallasten Personeel & organisatie	09.080
1.352.916-	1.352.916-	1.352.916-	Bestuur en directie	10
458.569-	458.569-	458.569-	College van B&W	10.001
203.351-	203.351-	203.351-	Raad	10.002
5.000-	5.000-	5.000-	Directie	10.003
685.996-	685.996-	685.996-	Loonkosten Bestuur en directie	10.070
-	-	-	Kapitaallasten Bestuur en directie	10.080
23.059.263	22.993.918	22.975.776	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	11
3.869.320	3.869.320	3.869.320	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	11.001
17.735.345	17.755.425	17.748.102	Algemene uitkering	11.002
158.003	158.003	158.003	Dividend	11.003
367.445-	472.031-	493.367-	Saldo van financieringsfunctie	11.004
1.714.040	1.733.201	1.743.718	Overige algemene dekkingsmiddelen	11.005
50.000-	50.000-	50.000-	Onvoorzien	11.006
181.194-	83.640-	184.284-	Totaal saldo baten en lasten	
186.569	98.028	243.028	Mutaties reserves	12
23.750	100.000-	-	Mutaties algemene reserve	12.001
63.996	49.205	49.205	Mutaties reserve kapitaallasten gebouwen	12.002
58.823	58.823	58.823	Mutaties reserve onderhoud Hemmeland	12.003
40.000	90.000	135.000	Mutaties res afschrijving bredeschool Broek in Waterland	12.004
-	-	-	Mutaties reserve zorgkosten	12.005
-	-	-	Mutaties reserve onderhoud instructiebad	12.006
5.375	14.388	58.744	Geraamd resultaat	

De bovenstaande tabel geeft een samenvattend overzicht van alle baten en lasten van de programma's en van de algemene dekkingsmiddelen voor de jaren 2014 tot en met 2019. Hierbij zijn alle effecten, zoals autonome ontwikkelingen en de bezuinigingsvoorstellen, verwerkt in de meerjarenraming.

3. Incidentele baten en lasten

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

Programma- onderdeel	Omschrijving	Begrotingsjaar			
		2016	2017	2018	2019
	Totaal baten	633.214	-	100.000	-
01.001	Sociaal domein	41.014	-	-	-
08.007	Grondzaken	592.200	-	-	-
	Storting algemene reserve	-	-	100.000	-
	Totaal lasten	355.855-	23.750-	-	-
01.001	Sociaal domein	67.355-	-	-	-
01.002	Welzijn	156.000-	-	-	-
01.003	Onderwijs en jeugd	72.500-	23.750-	-	-
02.001	Bouw- en woningtoezicht	60.000-	-	-	-
		277.359	23.750-	100.000	-

Toelichting baten

01.001 Sociaal domein

De herstructureringskosten van Baanstede zijn in 2013 en in 2014 voorgefinancierd uit de algemene reserve. Dit leidt in 2015 en 2016 tot lagere uitgaven. Afgesproken is dit positieve effect in 2015 en in 2016 ad € 41.014 terug te laten vloeien naar de algemene reserve (conform raadsbesluit 205-50, Zienswijze vaststellen voor ontwerpbegroting 2013 Baanstede).

08.007 Grondzaken

In 2014 is de omgevingsvergunning van het project Stiereveld niet verleend. Het bestemmingsplan moet nog worden vastgesteld. De verwachting is dat de vaststelling van het bestemmingsplan en de verlening van de omgevingsvergunning in 2016 plaatsvinden (conform raadsbesluit 326-49 vaststellen 1^e IBU 2015).

In 2018 wordt een deel van het positieve saldo gebruikt om de algemene reserve aan te vullen.

Toelichting lasten

01.001 Sociaal domein

De incidentele kosten voor HHT ad € 67.355 worden in 2016 onttrokken uit de algemene reserve.

01.002 Welzijn

Betreft budget inzake het ontstane tekort met betrekking tot de taakstelling van het gemeentefonds hulp bij huishouding (Wmo). Voorgesteld wordt deze incidentele lasten voor 2016 ad € 156.000 te onttrekken uit de algemene reserve (conform raadsbesluit 326-13 vaststellen van de begroting 2015).

01.003 Onderwijs en jeugd

Voor het realiseren van de onderwijshuisvesting De Verwondering is afgesproken in 2016 ad € 47.500 en in 2017 ad € 23.750 te onttrekken uit de algemene reserve (conform raadsbesluit 308-47, Beschikbaar stellen budget voor huisvesting De Verwondering en raadsbesluit 326-49 vaststellen 1^e IBU 2015).

De aanschaf van meubilair en onderwijspakketen voor nieuwe leerlingen van de Verwondering ad € 25.000 wordt in 2016 onttrokken uit de algemene reserve.

02.001 Bouw- en woningtoezicht

Betreft het incidentele budget voor handhaving in de periode 2015-2016. Bij het opstellen van de begroting 2015 is voorgesteld deze incidentele lasten ad € 60.000 te onttrekken uit de algemene reserve (conform raadsbesluit 326-13 vaststellen van de begroting 2015).

Vanaf begrotingsjaar 2016 schrijft de BBV voor dat de incidentele baten en lasten per programma en meerjarig inzichtelijk moeten worden gemaakt. Hieronder het overzicht van de geraamde incidentele baten en lasten die niet worden gestort in, respectievelijk onttrokken aan de algemene reserve.

Programma- onderdeel	Omschrijving	Product- nummer	Omschrijving	Begrotingsjaar			
				2016	2017	2018	2019
01.003	Totaal baten	01.17	Totaal baten	11.000	-	-	-
	Onderwijs en jeugd		Huisvesting basisonderwijs	11.000	-	-	-
01.001	Totaal lasten	01.49	Totaal lasten	98.436-	56.000-	-	-
	Sociaal domein		Algemene voorzieningen WMO en jeugd	25.000-	-	-	-
02.002	Economische aangelegenheden	02.11	Toerisme	20.000-	20.000-	-	-
02.070	Loonkosten VROM	02.70	Loonkosten VROM	43.100-	36.000-	-	-
08.005	Veiligheid	08.05	Integrale veiligheid	5.336-	-	-	-
09.001	Ontwikkeling	09.01	Arbeidsomstandigheden	5.000-	-	-	-
				87.436-	56.000-	-	-

4. EMU-saldo

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

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

In onderstaande overzicht wordt het exploitatiesaldo 2015 van de gemeente Waterland omgezet naar het EMU-saldo.

Vraag	2016
	Begroting (x € 1.000)
1 Wat is uw exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)?	33
2 Wat zijn uw afschrijvingen ten laste van de exploitatie?	1.288
3 Wat zijn uw bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie?	1.420
4 Wat zijn uw uitgaven aan investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd?	8.126
5 Wat zijn de baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4.	-
6 Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Wat zijn uw verkoopopbrengsten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs) voor zover niet op de exploitatie zijn verantwoord?	-
7 Hoeveel bedragen de uitgaven aan aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. voor zover niet op de exploitatie zijn verantwoord?	-
8 Baten bouwgrondexploitatie: Wat zijn de verkoopopbrengsten van grond voorzover de transacties niet op de exploitatie zijn verantwoord?	-
9 Wat zijn uw betalingen ten laste van de voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen?	1.969
10 Zijn er voorts betalingen die niet via onder vraag 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder een van de bovenstaande vragen?	-
11 <u>Verkoop van effecten:</u>	
11a Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee
11b Zo ja wat is bij verkoop de te verwachten boekwinst?	-
Berekend EMU-saldo	7.354-

Uiteenzetting van de financiële positie

1. Stand en het gespecificeerde verloop van de reserves

Onderstaand treft u een overzicht van de stand en verloop van de reserves voor de jaren 2016 tot en met 2019.

Reserves	Stand 1-1-2016	Onttrekking	Storting	Stand 31-12-2016	Stand 31-12-2017	Stand 31-12-2018	Stand 31-12-2019
Algemene reserve	11.467.065	355.855	633.214	11.744.424	11.720.674	11.820.674	11.820.674
Kapitaallasten gebouwen	1.598.674	63.996	-	1.534.678	1.470.682	1.421.477	1.372.272
Onderhoud Hemmeland	994.874	58.823	-	936.051	877.228	818.405	759.582
Brede school Broek in Waterland	3.957.052	40.000	-	3.917.052	3.877.052	3.787.052	3.652.052
Zorgkosten	472.206	96.241	-	375.965	375.965	375.965	375.965
Onderhoud instructiebad	103.377	-	-	103.377	103.377	103.377	103.377
	18.593.248	614.915	633.214	18.611.547	18.424.977	18.326.949	18.083.921

Algemene reserve

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

Reserve kapitaallasten gebouwen

De kapitaallasten (afschrijvingsgedeelte) van de brandweerkazernes en school (Gouwzeeschool worden jaarlijks uit deze reserve onttrokken.

Reserve onderhoud Hemmeland

Jaarlijks vindt er uit de reserve een onttrekking plaats ten hoogte van de gecalculeerde jaarlijkse onderhoudskosten van het Hemmeland conform het beheerplan Hemmeland 2014-2018.

Reserve bredeschool Broek in Waterland

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

Reserve zorgkosten

In het kader van de 3D's is er een zorgreserve gevormd. Zodat de komende 2-3 jaar eventuele tekorten, die vanuit de transitie ontstaan, kunnen worden opgevangen.

Reserve onderhoud instructiebad

In 2015 is afgesproken dat het in de afgelopen jaren ontstane overschot gereserveerd wordt om toekomstige onderhoudskosten te dekken. Derhalve is er een reserve hiervoor gevormd.

2. Stand en het gespecificeerde verloop van de voorzieningen

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

Voorzieningen	Stand 01-01-2016	Storting	Onttrekking	Stand 31-12-2016
Riolering	4.291.867	44.589	-	4.336.456
Onderhoud gebouwen	523.574	460.927	704.554	279.947
Onderhoud bruggen en tunnels	159.448	286.581	388.477	57.552
Onderhoud oevers	109.194	240.200	179.000	170.394
Afvalstoffen	613.414	63.841	-	677.255
Wachtgeldverplichtingen B&W	183.709	45.972	174.877	54.804
Pensioenverplichtingen B&W	146.829	6.000	37.325	115.504
Groenonderhoud	83.485	-	83.485	-
Waterbank	38.717	-	-	38.717
Onderhoud wegen	-	-	-	-
Onderhoud Hemmeland	176.450	75.525	231.575	20.400
Parkeren	10.520	-	-	10.520
Groot onderhoud sportvelden	251.532	72.883	-	324.415
Ontwikkelprocessen	35.413	-	35.413	-
Openbare verlichting	29.000	123.500	134.500	18.000
Baggeren Jachthaven	40.000	40.000	-	80.000
Water (voorheen Baggeren)	-	-	-	-
Totaal	6.693.152	1.460.018	1.969.206	6.183.965

3. Financiering

Met betrekking tot de financiering verwijzen wij u naar paragraaf D Financiering op pagina 54.

4. Investerings

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Boekwaarde 01-01-2016	Waardever-meerd. & waardevermind 2016	Afschr. 2016	Aflossing 2016
Afdeling 1: Zorg & welzijn			12.053.825	9.064.348	7.120.449	433.864	20.927
Afgesloten kredieten			354.500	8.502.338	85.764	279.922	20.927
<i>Onderwijs</i>			-	3.107.534	-	157.099	-
Bouw/inrichtingskosten de Fuut		ecn	xxx	231.846	-	12.880	-
Gebruiksvoorzieningen		ecn	xxx	17.388	-	1.338	-
Bouw/inrichtingskosten de Havenridders		ecn	xxx	201.843	-	10.623	-
Gebruiksvoorzieningen de Havenridders		ecn	xxx	11.313	-	870	-
Bouw/inrichtingskosten de Overhaal		ecn	xxx	238.391	-	9.169	-
Gebruiksvoorzieningen de Overhaal		ecn	xxx	5.539	-	426	-
Terreinkosten de Overhaal		ecn	xxx	2.699	-	900	-
Stichting nieuwbouw de Binnendijk		ecn	xxx	298.061	-	8.279	-
Uitbreiding lokalen de Binnendijk		ecn	xxx	145.804	-	5.400	-
Gebruiksvoorzieningen de Binnendijk		ecn	xxx	1.689	-	130	-
Uitbreiding speelterrein de Binnendijk		ecn	xxx	12.935	-	431	-
Bouw/inrichtingskosten JF Kennedy		ecn	xxx	216.964	-	11.419	-
Vervanging kozijnen JF Kennedy		ecn	xxx	90.402	-	9.040	-
Gebruiksvoorzieningen JF Kennedy		ecn	xxx	11.227	-	864	-
Bouw/inrichtingskosten W de Zwiiger		ecn	xxx	232.019	-	12.890	-
Gebruiksvoorzieningen W de Zwiiger		ecn	xxx	10.919	-	840	-
Bouw/inrichtingskosten de Rietlanden		ecn	xxx	48.911	-	9.782	-
Renovatie de Rietlanden		ecn	xxx	282.093	-	13.433	-
Gebruiksvoorzieningen de Rietlanden		ecn	xxx	8.916	-	686	-
Tijd.uitbreiding huisvesting de Havenridders		ecn	xxx	101.697	-	22.336	-
EGEM-i-Leerplicht		ecn	xxx	-	-	-	-
Nieuwbouw Gouwzeeschool		ecn	xxx	936.880	-	25.363	-
<i>Sport</i>			354.500	1.587.822	-	86.366	20.927
Stichtingskosten sporthal 't Spil		ecn	xxx	-	-	-	-
Renovatie interieur sporthal 't Spil		ecn	xxx	-	-	-	-
Bouw/inrichtingskosten sportzaal Marijkestraat		ecn	xxx	23.790	-	1.699	-
Renovatie sportzaal Marijkestraat		ecn	xxx	11.222	-	2.244	-
Bouw/inrichtingskosten sportzaal Nieuwland		ecn	xxx	54.086	-	3.182	-
Bouw/inrichtingskosten sportzaal Buurterstraat		ecn	xxx	45.860	-	2.866	-
Aankoop grond tbv trainingsveld		ecn	xxx	9.486	-	-	-
Aanleg kunstgras voetbalvelden		ecn	xxx	594.047	-	21.985	-
Toplaag kunstgrasvoetbalvelden		ecn	xxx	435.736	-	48.415	-
Veldmeubilair kunstgrasvoetbalvelden		ecn	xxx	101.579	-	5.975	-
Lening VV Monnickendam,veldverlichting		ecn	50.000	41.931	-	-	2.930
Lening St.Waterlandse Hockey Accom.		ecn	304.500	270.086	-	-	17.996
<i>Sociaal cultureel werk</i>			-	758.776	-	36.457	-
Grond Bibliotheek		erfp	xxx	26.093	-	-	-
Bibliotheek,overname		ecn	xxx	305.754	-	23.520	-
Stichtingskapitaal het Broekerhuis		ecn	xxx	45	-	-	-
Grond dorps huis Zuidervoude		erfp	xxx	1.134	-	-	-
St.Dorps huis Katwoude		fin	xxx	374.000	-	-	-
Stichtingskosten De Bolder		ecn	xxx	51.749	-	12.937	-

Boekwaarde 31-12-2016	Toegerekende rente 4,5% 2016	Kapitaal- lasten 2016	Kapitaal- lasten 2017	kapitaal- lasten 2018	Kapitaal- lasten 2019	Omschrijving
15.730.006	402.913	836.777	1.438.805	1.505.136	1.570.827	Afdeling 1: Zorg & welzijn
8.115.725	377.623	657.545	640.454	623.343	605.313	Afgesloten kredieten
2.950.435	139.839	296.938	289.869	282.799	274.830	Onderwijs
218.966	10.433	23.313	22.734	22.154	21.575	Bouw/inrichtingskosten de Fuut
16.050	782	2.120	2.060	2.000	1.939	Gebruiksvoorzieningen
191.219	9.083	19.706	19.228	18.750	18.272	Bouw/inrichtingskosten de Havenridders
10.442	509	1.379	1.340	1.301	1.262	Gebruiksvoorzieningen de Havenridders
229.223	10.728	19.897	19.484	19.071	18.659	Bouw/inrichtingskosten de Overhaal
5.113	249	675	656	637	618	Gebruiksvoorzieningen de Overhaal
1.799	121	1.021	981	940	-	Terreinkosten de Overhaal
289.781	13.413	21.692	21.320	20.947	20.574	Stichting nieuwbouw de Binnendijk
140.404	6.561	11.961	11.718	11.475	11.232	Uitbreiding lokalen de Binnendijk
1.559	76	206	200	194	188	Gebruiksvoorzieningen de Binnendijk
12.504	582	1.013	994	974	955	Uitbreiding speelterrein de Binnendijk
205.545	9.763	21.183	20.669	20.155	19.641	Bouw/inrichtingskosten JF Kennedy
81.362	4.068	13.108	12.701	12.295	11.888	Vervanging kozijnen JF Kennedy
10.364	505	1.369	1.330	1.291	1.252	Gebruiksvoorzieningen JF Kennedy
219.129	10.441	23.331	22.751	22.171	21.591	Bouw/inrichtingskosten W de Zwijger
10.079	491	1.331	1.293	1.256	1.218	Gebruiksvoorzieningen W de Zwijger
39.129	2.201	11.983	11.543	11.103	10.663	Bouw/inrichtingskosten de Rietlanden
268.660	12.694	26.127	25.523	24.918	24.314	Renovatie de Rietlanden
8.230	401	1.087	1.056	1.025	995	Gebruiksvoorzieningen de Rietlanden
79.361	4.576	26.912	25.907	24.902	23.897	Tijd.uitbreiding huisvesting de Havenridders
-	-	-	-	-	-	EGEM-i-Leerplicht
911.517	42.160	67.522	66.381	65.240	64.098	Nieuwbouw Gouwzeeschool
1.480.529	66.469	152.836	148.314	143.773	139.212	Sport
-	-	-	-	-	-	Stichtingskosten sporthal 't Spil
-	-	-	-	-	-	Renovatie interieur sporthal 't Spil
22.091	1.071	2.770	2.693	2.617	2.540	Bouw/inrichtingskosten sportzaal Marijkestraat
8.978	505	2.749	2.648	2.547	2.446	Renovatie sportzaal Marijkestraat
50.904	2.434	5.615	5.472	5.329	5.186	Bouw/inrichtingskosten sportzaal Nieuwland
42.994	2.064	4.930	4.801	4.672	4.543	Bouw/inrichtingskosten sportzaal Buurterstraat
9.486	427	427	427	427	427	Aankoop grond tbv trainingsveld
572.062	26.732	48.717	47.727	46.738	45.749	Aanleg kunstgras voetbalvelden
387.321	19.608	68.023	65.845	63.666	61.487	Toplaag kunstgrasvoetbalvelden
95.603	4.571	10.546	10.277	10.008	9.740	Veldmeubilair kunstgrasvoetbalvelden
39.001	1.202	1.202	1.114	1.023	930	Lening VV Monnickendam, veldverlichting
252.089	7.856	7.856	7.309	6.745	6.164	Lening St.Waterlandse Hockey Accommodatie
722.319	34.145	70.602	68.961	67.321	65.680	Sociaal cultureel werk
26.093	1.174	1.174	1.174	1.174	1.174	Grond Bibliotheek
282.235	13.759	37.279	36.220	35.162	34.103	Bibliotheek, overname
45	2	2	2	2	2	Stichtingskapitaal het Broekerhuis
1.134	51	51	51	51	51	Grond dorps huis Zuiderwoude
374.000	16.830	16.830	16.830	16.830	16.830	St.Dorps huis Katwoude
38.812	2.329	15.266	14.684	14.102	13.519	Stichtingskosten De Bolder

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Boekwaarde 01-01-2016	Waardever-meerd. & waardevermind 2016	Afschr. 2016	Aflossing 2016
<i>Overig</i>			-	3.048.205	85.764	-	-
Brede school Ilpendam,rentetoerekening:		ecn	xxx	3.048.205	85.764	-	-
-van Randwijck		ecn	xxx	-	-	-	-
-St. Sebastianus		ecn	xxx	-	-	-	-
-gymzaal		ecn	xxx	-	-	-	-
-bibliotheek		ecn	xxx	-	-	-	-
-buitenschoolse opvang		ecn	xxx	-	-	-	-
EGEM-i-WMO		ecn	xxx	-	-	-	-
Lopende kredieten			7.299.325	562.011	6.606.213	153.942	-
<i>Onderwijs</i>			7.239.325	511.313	6.606.213	141.942	-
Voorbereiding brede school scholeneiland	2011	imm	266.000	130.720		55.590	-
Voorbereiding brede school Broek in Waterland	2013	imm	200.000	190.570		40.000	-
Ontwerpfase BSS			160.000	183.090	-	46.174	-
Brede school scholeneiland Monnickendam	2016	ecn	6.613.325	6.934	6.606.213	178	-
<i>Sport</i>			60.000	50.698	-	12.000	-
Groot onderhoud sporthal 't Spil,voorbereiding	2013	ecn	60.000	50.698		12.000	-
Nieuwe kredieten			4.400.000	-	600.000	-	-
<i>Onderwijs</i>			3.800.000	-	-	-	-
Brede school Broek in Waterland	2017		3.800.000	-	-	-	-
<i>Sport</i>			600.000	-	600.000	-	-
Groot onderhoud sporthal 't Spil	2016	ecn	600.000	-	600.000	-	-
Afdeling 2: VROM			532.500	4.276.599	390.000	66.470	-
Afgesloten kredieten			-	4.209.569	-	37.970	-
Voorbereiding aankoop jachthaven Hemmeland		imm	xxx	-	-	-	-
Aankoop jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	3.429.332	-	-	-
Havenkantoor jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	26.272	-	3.284	-
Toiletgebouw jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	-	-	-	-
Kapschuur jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	5.363	-	596	-
Vervanging elektrakasten jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	45.242	-	15.081	-
Aankoop recreatiegebied Hemmeland		ecn	xxx	1	-	-	-
EGEM-i-DURP		ecn	xxx	-	-	-	-
Aankoop Galgriet 12		ecn	xxx	390.628	-	10.557	-
Aankoop Galgriet 37		ecn	xxx	312.731	-	8.452	-
Lopende kredieten			142.500	67.030	-	28.500	-
EGEM-i-Omgevingsverg.	2009	ecn	142.500	67.030		28.500	-
Nieuwe kredieten			390.000	-	390.000	-	-
Steigers jachthaven Hemmeland	2016	ecn	390.000	-	390.000	-	-
Afdeling 3: Openbare Werken			3.200.000	11.500.942	330.000	448.134	-
Afgesloten kredieten			-	10.260.074	-	334.934	-
<i>Afval</i>			-	107.827	-	26.780	-
Vervanging bovengr.concons		ecn	xxx	-	-	-	-

Boekwaarde 31-12-2016	Toegerekende rente 4,5% 2016	Kapitaal- lasten 2016	Kapitaal- lasten 2017	kapitaal- lasten 2018	Kapitaal- lasten 2019	Omschrijving
2.962.441	137.169	137.169	133.310	129.450	125.591	<i>Overig</i>
2.962.441	-	-	-	-	-	Brede school IJpendam, rentetoerekening:
-	47.987	47.987	46.637	45.287	43.937	-van Randwijck
-	28.936	28.936	28.122	27.308	26.493	-St. Sebastianus
-	38.710	38.710	37.621	36.532	35.443	-gymzaal
-	3.645	3.645	3.542	3.440	3.337	-bibliotheek
-	17.892	17.892	17.388	16.885	16.381	-buitenschoolse opvang
-	-	-	-	-	-	EGEM-i-WMO
7.014.282	25.290	179.232	741.351	686.143	647.463	Lopende kredieten
6.975.584	23.009	164.951	727.610	672.942	634.802	<i>Onderwijs</i>
75.129	5.882	61.473	58.971	20.419	-	Voorbereiding brede school scholeneiland
150.570	8.576	48.576	46.776	44.976	43.176	Voorbereiding brede school Broek in Waterland
136.916	8.239	54.413	52.335	50.257	46.573	Ontwerpfase BSS
6.612.969	312	490	569.528	557.290	545.053	Brede school scholeneiland Monnickendam
38.698	2.281	14.281	13.741	13.201	12.661	<i>Sport</i>
38.698	2.281	14.281	13.741	13.201	12.661	Groot onderhoud sporthal 't Spil, voorbereiding
600.000	-	-	57.000	195.650	318.050	Nieuwe kredieten
-	-	-	-	140.000	263.750	<i>Onderwijs</i>
-	-	-	-	140.000	263.750	Brede school Broek in Waterland
600.000	-	-	57.000	55.650	54.300	<i>Sport</i>
600.000	-	-	57.000	55.650	54.300	Groot onderhoud sporthal 't Spil
4.600.129	192.447	258.917	299.476	276.845	248.404	Afdeling 2: VROM
4.171.599	189.431	227.401	225.692	223.983	207.194	Afgesloten kredieten
-	-	-	-	-	-	Voorbereiding aankoop jachthaven Hemmeland
3.429.332	154.320	154.320	154.320	154.320	154.320	Aankoop jachthaven Hemmeland
22.988	1.182	4.466	4.318	4.171	4.023	Havenkantoor jachthaven Hemmeland
-	-	-	-	-	-	Toiletgebouw jachthaven Hemmeland
4.767	241	837	810	784	757	Kapschuur jachthaven Hemmeland
30.161	2.036	17.117	16.438	15.759	-	Vervanging elektrakasten jachthaven Hemmeland
1	-	-	-	-	-	Aankoop recreatiegebied Hemmeland
-	-	-	-	-	-	EGEM-i-DURP
380.070	17.578	28.136	27.661	27.186	26.710	Aankoop Galgriet 12
304.279	14.073	22.525	22.145	21.764	21.384	Aankoop Galgriet 37
38.530	3.016	31.516	30.234	10.481	-	Lopende kredieten
38.530	3.016	31.516	30.234	10.481	-	EGEM-i-Omgevingsverg.
390.000	-	-	43.550	42.380	41.210	Nieuwe kredieten
390.000	-	-	43.550	42.380	41.210	Steigers jachthaven Hemmeland
11.382.808	517.542	965.676	959.757	937.383	886.692	Afdeling 3: Openbare Werken
9.925.140	461.703	796.637	772.711	758.038	717.077	Afgesloten kredieten
81.047	4.852	31.632	30.427	29.222	28.017	<i>Afval</i>
-	-	-	-	-	-	Vervanging bovengr.concons

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Boekwaarde 01-01-2016	Waardever-meerd. & waardevermind 2016	Afschr. 2016	Aflossing 2016
Ondergrondse afvalcontainers		ecn	xxx	7.190	-	1.620	-
Aanschaf containerauto afval		ecn	xxx	100.637	-	25.159	-
<i>Riolering</i>			-	9.508.764	-	235.966	-
Omleiding drukrioolsysteem Watergang		ecn	xxx	-	-	-	-
Drukriolering Katwoude		ecn	xxx	71.869	-	23.956	-
GRP,Binnenring		ecn	xxx	1.250.476	-	29.081	-
Investerings ingevolge GRP		ecn	xxx	335.857	-	7.811	-
Investerings ingevolge GRP		ecn	xxx	220.078	-	7.860	-
Riolering Galgeriet		ecn	xxx	408.347	-	9.281	-
Riolering Ringshemmen		ecn	xxx	616.340	-	12.840	-
GRP,Herm.Reyntjeslaan		ecn	xxx	152.348	-	3.241	-
GRP,Burg.Versteegstraat		ecn	xxx	67.498	-	1.406	-
Drainage Ringshemmen, 1		ecn	xxx	173.831	-	3.343	-
GRP Monnickendam		ecn	xxx	81.393	-	1.596	-
GRP buitengebied Kanaaldijk		ecn	xxx	117.335	-	2.256	-
GRP vervanging buitengebied		ecn	xxx	399.049	-	7.981	-
GRP 2007,verbetering Monnickendam		ecn	xxx	366.666	-	6.667	-
GRP 2009,vervanging gemalen		ecn	xxx	29.448	-	538	-
Ringshemmen,fase 2		ecn	xxx	513.166	-	9.869	-
Drainage Ringshemmen, 2		ecn	xxx	218.361	-	4.199	-
Ringshemmen,fase 3		ecn	xxx	467.362	-	8.818	-
GRP Marken		ecn	xxx	682.562	-	13.384	-
GRP buitengebied IBA's		ecn	xxx	217.976	-	10.899	-
GRP 2007,verbetering Broek in Waterland		ecn	xxx	77.048	-	1.482	-
GRP 2007,vervanging riool buitengebied		ecn	xxx	484.005	-	8.697	-
GRP 2007,verbetering buitengebied		ecn	xxx	344.689	-	6.126	-
GRP 2007,vervanging gemalen		ecn	xxx	46.913	-	842	-
GRP,vrijvervalriolen 2012		ecn	xxx	150.942	-	2.648	-
GRP vervanging gemalen		ecn	xxx	158.846	-	3.055	-
EGEM-i-WION		ecn	xxx	8.854	-	8.854	-
GRP,gemalen, 2012		ecn	xxx	22.400	-	1.867	-
GRP 2008,verbetering Ilpendam		ecn	xxx	379.611	-	7.300	-
GRP 2007,verbetering Katwoude		ecn	xxx	964.258	-	17.420	-
GRP 2008,vervanging transportriool		ecn	xxx	298.512	-	5.227	-
GRP,drukriolering 2012		ecn	xxx	69.817	-	5.477	-
GRP,vrijvervalriolen 2013		ecn	xxx	112.907	-	1.947	-
GRP,vrijvervalriolen 2014		ecn	xxx	-	-	-	-
GRP,persleiding 2014		ecn	xxx	-	-	-	-
GRP,drukriolering 2015		ecn	xxx	-	-	-	-
GRP,gemalen, 2016		ecn	xxx	-	-	-	-
GRP,drukriolering 2016		ecn	xxx	-	-	-	-
GRP,vrijvervalriolen 2015		ecn	xxx	-	-	-	-
GRP,vrijvervalriolen 2016		ecn	xxx	-	-	-	-
GRP,drukriolering 2017		ecn	xxx	-	-	-	-
GRP,drukriolering bouwkundig 2017		ecn	xxx	-	-	-	-
GRP,persleiding 2018		ecn	xxx	-	-	-	-
GRP,drukriolering 2018		ecn	xxx	-	-	-	-
GRP,drukriolering bouwkundig 2018		ecn	xxx	-	-	-	-
<i>Overig</i>			-	643.483	-	72.188	-
Verbouw parkeerhok		ecn	xxx	15.391	-	1.099	-
Stroomvoorziening haven Monnickendam		ecn	xxx	-	-	-	-
Toilet/douchegeb.Monnickendam		ecn	xxx	5.880	-	1.960	-
Vervanging aanhanger		ecn	xxx	2.273	-	568	-

Boekwaarde 31-12-2016	Toegerekende rente 4,5% 2016	Kapitaal- lasten 2016	Kapitaal- lasten 2017	kapitaal- lasten 2018	Kapitaal- lasten 2019	Omschrijving
5.570	324	1.944	1.871	1.798	1.725	Ondergrondse afvalcontainers
75.478	4.529	29.688	28.556	27.424	26.292	Aanschaf containerauto afval
9.272.798	427.894	663.860	644.388	634.168	599.992	Riolering
-	-	-	-	-	-	Omleiding drukrioolsysteem Watergang
47.913	3.234	27.190	26.112	25.034	-	Drukriolering Katwoude
1.221.395	56.271	85.352	84.044	82.735	81.426	GRP,Binnenring
328.046	15.114	22.924	22.573	22.221	21.870	Investeren in ingevolge GRP
212.218	9.904	17.763	17.410	17.056	16.702	Investeren in ingevolge GRP
399.067	18.376	27.656	27.239	26.821	26.403	Riolering Galgeriet
603.500	27.735	40.576	39.998	39.420	38.842	Riolering Ringshemmen
149.107	6.856	10.097	9.951	9.805	9.660	GRP,Herm.Reyntjeslaan
66.092	3.037	4.444	4.380	4.317	4.254	GRP,Burg.Versteegstraat
170.488	7.822	11.165	11.015	10.864	10.714	Drainage Ringshemmen, 1
79.797	3.663	5.259	5.187	5.115	5.043	GRP Monnickendam
115.079	5.280	7.537	7.435	7.333	7.232	GRP buitengebied Kanaaldijk
391.068	17.957	25.938	25.579	25.220	24.861	GRP vervanging buitengebied
360.000	16.500	23.167	22.867	22.567	22.267	GRP 2007,verbetering Monnickendam
28.910	1.325	1.864	1.839	1.815	1.791	GRP 2009,vervanging gemalen
503.297	23.092	32.961	32.517	32.073	31.629	Ringshemmen,fase 2
214.162	9.826	14.026	13.837	13.648	13.459	Drainage Ringshemmen, 2
458.543	21.031	29.849	29.453	29.056	28.659	Ringshemmen,fase 3
669.178	30.715	44.099	43.497	42.894	42.292	GRP Marken
207.078	9.809	20.708	20.217	19.727	19.236	GRP buitengebied IBA's
75.567	3.467	4.949	4.882	4.816	4.749	GRP 2007,verbetering Broek in Waterland
475.308	21.780	30.477	30.086	29.695	29.303	GRP 2007,vervanging riool buitengebied
338.564	15.511	21.637	21.361	21.085	20.810	GRP 2007,verbetering buitengebied
46.071	2.111	2.953	2.915	2.877	2.839	GRP 2007,vervanging gemalen
148.293	6.792	9.441	9.321	9.202	9.083	GRP,vrijvervalriolen 2012
155.792	7.148	10.203	10.065	9.928	9.790	GRP vervanging gemalen
-	398	9.252	-	-	-	EGEM-i-WION
20.533	1.008	2.875	2.791	2.707	2.623	GRP,gemalen, 2012
372.311	17.083	24.383	24.054	23.726	23.397	GRP 2008,verbetering Ilpendam
946.838	43.392	60.812	60.028	59.244	58.460	GRP 2007,verbetering Katwoude
293.286	13.433	18.660	18.424	18.189	17.954	GRP 2008,vervanging transportriool
64.340	3.142	8.618	8.372	8.125	7.879	GRP,drukriolering 2012
110.961	5.081	7.027	6.940	6.852	6.765	GRP,vrijvervalriolen 2013
-	-	-	-	-	-	GRP,vrijvervalriolen 2014
-	-	-	-	-	-	GRP,persleiding 2014
-	-	-	-	-	-	GRP,drukriolering 2015
-	-	-	-	-	-	GRP,gemalen, 2016
-	-	-	-	-	-	GRP,drukriolering 2016
-	-	-	-	-	-	GRP,vrijvervalriolen 2015
-	-	-	-	-	-	GRP,vrijvervalriolen 2016
-	-	-	-	-	-	GRP,drukriolering 2017
-	-	-	-	-	-	GRP,dukriolering bouwkundig 2017
-	-	-	-	-	-	GRP,persleiding 2018
-	-	-	-	-	-	GRP,drukriolering 2018
-	-	-	-	-	-	GRP,drukriolering bouwkundig 2018
571.295	28.957	101.145	97.897	94.648	89.069	Overig
14.292	693	1.792	1.743	1.693	1.644	Verbouw parkeerhok
-	-	-	-	-	-	Stroomvoorziening haven Monnickendam
3.920	265	2.224	2.136	2.048	-	Toilet/douchegeb.Monnickendam
1.705	102	670	645	619	594	Vervanging aanhanger

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Boekwaarde 01-01-2016	Waardever-meerd. & waardevermind 2016	Afschr. 2016	Aflossing 2016
Aanleg begraafplaats Kloosterdijk		ecn	xxx	49.795	-	8.299	-
Vervanging voertuigen		ecn	xxx	192.724	-	32.121	-
Vervanging speeltoestellen		mn	xxx	49.493	-	5.946	-
Openbare ruimte Gouwzeeschool		mn	xxx	214.988	-	17.854	-
Aankoop grond loswal		mn	xxx	19.060	-	-	-
Bodemonderzoek loswal		imm	xxx	1.115	-	372	-
Verkeerscirculatieplan VCP		mn	xxx	92.766	-	3.969	-
Lopende kredieten			1.425.000	1.240.868	-	113.200	-
<i>Afval</i>			<i>190.000</i>	<i>190.000</i>	<i>-</i>	<i>23.000</i>	<i>-</i>
Aanschaf opslag containers	2015	ecn	100.000	100.000	-	10.000	-
Aanschaf vorkheftruck	2015	ecn	40.000	40.000	-	8.000	-
Ondergrondse containers 't Spil	2015	ecn	50.000	50.000	-	5.000	-
<i>Overig</i>			<i>1.235.000</i>	<i>1.050.868</i>	<i>-</i>	<i>90.200</i>	<i>-</i>
Ondergrond speeltoestellen	2010	mn	33.000	17.566	-	6.600	-
Vervanging speeltoestellen	2010	mn	80.000	73.066	-	6.667	-
Renovatie Damsluis	2010	mn	205.000	199.464	-	8.200	-
Parkeer-/verkeersmaatregelen Marken	2011	mn	820.000	668.105	-	54.667	-
Inrichting loswal	2013	mn	40.000	35.668	-	2.667	-
Aanschaf pickup-truck	2015	ecn	57.000	57.000	-	11.400	-
Nieuwe kredieten			1.775.000	-	330.000	-	-
<i>Afval</i>			<i>1.139.000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Installaties Milieustraat	2020	ecn	29.000	-	-	-	-
Bouwkosten Milieustraat	2020	ecn	1.110.000	-	-	-	-
<i>Overig</i>			<i>636.000</i>	<i>-</i>	<i>330.000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Bouwkosten nieuwbouw buitendienst	2020	ecn	536.000	-	-	-	-
Installaties nieuwbouw buitendienst	2020	ecn	100.000	-	-	-	-
Openbare ruimte BSS	2016	mn	-	-	330.000	-	-
Afdeling 4: Publiekszaken			-	9.268	-	9.268	-
Afgesloten kredieten			-	9.268	-	9.268	-
EGEM-i-GBA		ecn	xxx	9.268	-	9.268	-
Afdeling 6: Financien			52.500	498.642	-	10.500	-
Afgesloten kredieten			-	450.377	-	-	-
Aandelen E.Z.W.		fin	xxx	415.277	-	-	-
Aandelen B.N.G.		fin	xxx	35.100	-	-	-
Lopende kredieten			52.500	48.265	-	10.500	-
EGEM-i basisregistratie WOZ	2012	ecn	52.500	48.265	-	10.500	-
Afdeling 7: Facilitaire Zaken			1.135.500	3.186.238	200.000	277.337	-
Afgesloten kredieten			-	2.832.622	-	206.237	-
Gemeentekantoor		ecn	xxx	2.397.885	-	85.639	-
EGEM-i samenwerkende catalogi		ecn	xxx	-	-	-	-
Vervanging telefooncentrale		ecn	xxx	24.218	-	12.133	-
Vervanging werkplekhardware		ecn	xxx	16.375	-	8.188	-
Klantbegeleidingsysteem		ecn	xxx	13.307	-	6.654	-
Verbouwing publiekshal		ecn	xxx	126.290	-	18.041	-
Vervanging serverpark		ecn	xxx	152.351	-	50.034	-
ICT ontwikkeling 2014		ecn	xxx	102.196	-	25.549	-

Boekwaarde 31-12-2016	Toegerekende rente 4,5% 2016	Kapitaal- lasten 2016	Kapitaal- lasten 2017	kapitaal- lasten 2018	Kapitaal- lasten 2019	Omschrijving
41.496	2.241	10.540	10.166	9.793	9.420	Aanleg begraafplaats Kloosterdijk
160.603	8.673	40.793	39.348	37.902	36.457	Vervanging voertuigen
43.546	2.227	8.174	7.906	7.638	7.371	Vervanging speeltoestellen
197.134	9.674	27.528	26.725	25.922	25.118	Openbare ruimte Gouwzeeschool
19.060	858	858	858	858	858	Aankoop grond loswal
743	50	422	405	388	-	Bodemonderzoek loswal
88.796	4.174	8.144	7.965	7.787	7.608	Verkeerscirculatieplan VCP
1.127.668	55.839	169.039	163.945	156.617	147.258	Lopende kredieten
167.000	8.550	31.550	30.515	29.480	28.445	Afval
90.000	4.500	14.500	14.050	13.600	13.150	Aanschaf opslag containers
32.000	1.800	9.800	9.440	9.080	8.720	Aanschaf vorkheftruck
45.000	2.250	7.250	7.025	6.800	6.575	Ondergrondse containers 't Spil
960.668	47.289	137.489	133.430	127.137	118.813	Overig
10.966	790	7.390	7.093	4.562	-	Ondergrond speeltoestellen
66.399	3.288	9.955	9.655	9.355	9.055	Vervanging speeltoestellen
191.264	8.976	17.176	16.807	16.438	16.069	Renovatie Damsluis
613.438	30.065	84.731	82.271	79.811	77.351	Parkeer-/verkeersmaatregelen Marken
33.001	1.605	4.272	4.152	4.032	3.912	Inrichting loswal
45.600	2.565	13.965	13.452	12.939	12.426	Aanschaf pickup-truck
330.000	-	-	23.100	22.729	22.358	Nieuwe kredieten
-	-	-	-	-	-	Afval
-	-	-	-	-	-	Installaties Milieustraat
-	-	-	-	-	-	Bouwkosten Milieustraat
330.000	-	-	23.100	22.729	22.358	Afval
-	-	-	-	-	-	Bouwkosten nieuwbouw buitendienst
-	-	-	-	-	-	Installaties nieuwbouw buitendienst
330.000	-	-	23.100	22.729	22.358	Openbare ruimte BSS
-	417	9.685	-	-	-	Afdeling 4: Publiekszaken
-	417	9.685	-	-	-	Afgesloten kredieten
-	417	9.685	-	-	-	EGEM-i-GBA
488.142	22.439	32.939	32.466	31.994	31.521	Afdeling 6: Financien
450.377	20.267	20.267	20.267	20.267	20.267	Afgesloten kredieten
415.277	18.687	18.687	18.687	18.687	18.687	Aandelen E.Z.W.
35.100	1.579	1.579	1.580	1.580	1.580	Aandelen B.N.G.
37.765	2.172	12.672	12.199	11.727	11.254	Lopende kredieten
37.765	2.172	12.672	12.199	11.727	11.254	EGEM-i basisregistratie WOZ
3.108.901	143.381	420.718	457.189	464.985	451.335	Afdeling 7: Facilitaire Zaken
2.626.385	127.468	333.705	324.376	288.171	232.321	Afgesloten kredieten
2.312.246	107.905	193.544	189.690	185.836	181.982	Gemeentekantoor
-	-	-	-	-	-	EGEM-i samenwerkende catalogi
12.085	1.090	13.223	12.628	-	-	Vervanging telefooncentrale
8.188	737	8.924	8.556	-	-	Vervanging werkplekhardware
6.654	599	7.253	6.953	-	-	Klantbegeleidingssysteem
108.248	5.683	23.724	22.912	22.101	21.289	Verbouwing publiekshal
102.318	6.856	56.889	54.638	52.386	2.352	Vervanging serverpark
76.647	4.599	30.148	28.998	27.848	26.699	ICT ontwikkeling 2014

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Boekwaarde 01-01-2016	Waardever-meerd. & waardevermind 2016	Afschr. 2016	Aflossing 2016
Lopende kredieten			535.500	353.615	-	71.100	-
EGEM-i topografie/BGT	2010	ecn	28.000	26.596		5.600	-
EGEM-i bedrijven/handelsregister	2010	ecn	25.000	24.519		5.000	-
EGEM-i doorontwikkeling WKPB	2010	ecn	15.000	15.000		3.000	-
Digitaliseren facturen/contracten	2008	ecn	180.000	-		-	-
ICT ontwikkeling 2015		ecn	287.500	287.500		57.500	-
Nieuwe kredieten			600.000	-	200.000	-	-
ICT ontwikkeling 2016	2016	ecn	200.000	-	200.000	-	-
ICT ontwikkeling 2017	2017	ecn	200.000	-	-	-	-
ICT ontwikkeling 2018	2018	ecn	200.000	-	-	-	-
Afdeling 8: Algemene juridische zaken			809.500	3.071.720	-	42.137	31.985
Afgesloten kredieten			-	2.284.935	-	18.295	31.985
<i>Gronden</i>			-	1.167.230	-	-	-
Grond Ilpendam/Watergang		ecn	xxx	51.195	-	-	-
Gronden Zwoude/Broek in Waterland		ecn	xxx	37.795	-	-	-
Gronden Marken		ecn	xxx	328.217	-	-	-
Grond vm Armvoogden Ilpendam		ecn	xxx	22.934	-	-	-
Aankoop grond Molenpad		ecn	xxx	52.170	-	-	-
Weiland Kloosterdijk		ecn	xxx	320.249	-	-	-
Aankoop grond Katwoude I		ecn	xxx	147.803	-	-	-
Aankoop grond Katwoude II		ecn	xxx	206.866	-	-	-
<i>Brandweer</i>			-	1.117.705	-	18.295	31.985
Uitbreiding kazerne Broek		ecn	xxx	31.529	-	3.503	-
Inrichting Monnickendam		ecn	xxx	29.583	-	14.792	-
Vervanging inventaris kazernes		ecn	xxx	-	-	-	-
Lening Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland				1.056.593		-	31.985
Lopende kredieten			809.500	786.786	-	23.842	-
<i>Brandweer</i>			809.500	786.786	-	23.842	-
Kazerne Broek in Waterland	2006	ecn	809.500	786.786		23.842	-
TOTAAL			17.783.825	31.607.756	8.040.449	1.287.709	52.912

Boekwaarde 31-12-2016	Toegerekende rente 4,5% 2016	Kapitaal- lasten 2016	Kapitaal- lasten 2017	kapitaal- lasten 2018	Kapitaal- lasten 2019	Omschrijving
282.516	15.913	87.013	83.813	80.614	77.414	Lopende kredieten
20.996	1.197	6.797	6.545	6.293	6.041	EGEM-i topografie/BGT
19.519	1.103	6.103	5.878	5.653	5.428	EGEM-i bedrijven/handelsregister
12.000	675	3.675	3.540	3.405	3.270	EGEM-i doorontwikkeling WKPB
-	-	-	-	-	-	Digitaliseren facturen/contracten
230.000	12.938	70.438	67.850	65.263	62.675	ICT ontwikkeling 2015
200.000	-	-	49.000	96.200	141.600	Nieuwe kredieten
200.000	-	-	49.000	47.200	45.400	ICT ontwikkeling 2016
-	-	-	-	49.000	47.200	ICT ontwikkeling 2017
-	-	-	-	-	49.000	ICT ontwikkeling 2018
2.997.599	132.944	175.081	171.906	153.938	151.429	Afdeling 8: Algemene juridische zaken
2.234.655	97.539	115.834	113.731	96.837	95.400	Afgesloten kredieten
1.167.230	52.525	52.525	52.525	52.525	52.525	Gronden
51.195	2.304	2.304	2.304	2.304	2.304	Grond IJpendam/Watergang
37.795	1.701	1.701	1.701	1.701	1.701	Gronden Zwoude/Broek in Waterland
328.217	14.770	14.770	14.770	14.770	14.770	Gronden Marken
22.934	1.032	1.032	1.032	1.032	1.032	Grond vm Armvoogden IJpendam
52.170	2.348	2.348	2.348	2.348	2.348	Aankoop grond Molenpad
320.249	14.411	14.411	14.411	14.411	14.411	Weiland Kloosterdijk
147.803	6.651	6.651	6.651	6.651	6.651	Aankoop grond Katwoude I
206.866	9.309	9.309	9.309	9.309	9.309	Aankoop grond Katwoude II
1.067.425	45.014	63.308	61.206	44.312	42.875	Brandweer
28.026	1.419	4.922	4.764	4.607	4.449	Uitbreiding kazerne Broek
14.792	1.331	16.123	15.457	-	-	Inrichting Monnickendam
-	-	-	-	-	-	Vervanging inventaris kazernes
1.024.608	42.264	42.264	40.984	39.705	38.426	Lening Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland
762.944	35.405	59.247	58.174	57.102	56.029	Lopende kredieten
762.944	35.405	59.247	58.174	57.102	56.029	Brandweer
762.944	35.405	59.247	58.174	57.102	56.029	Kazerne Broek in Waterland
38.307.584	1.412.083	2.699.793	3.359.598	3.370.282	3.340.208	TOTAAL

5. Verplichtingen jaarlijks terugkerende arbeidskosten

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

Opgebouwde vakantierechten

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

III. Bijlagen

1. Financiële mutaties 2016-2019

In deze bijlage wordt de aansluiting weergegeven met de cijfers zoals die zijn gepresenteerd in de eerste IBU 2015. Deze bijlage bevat een actualisatie van de begrote baten en lasten per programmaonderdeel van de begrotingsjaren 2016-2019. Hierbij wordt de volgende uitsplitsing gemaakt:

a. 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.

b. Autonome ontwikkelingen

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

c. Nieuw beleid

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

d. Bezuinigingen

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

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

Omschrijving	Saldo meerjarenoverzicht mutaties begroting 2016			
	2016	2017	2018	2019
Geraamd resultaat vóór begroting 2016	450.203	158.224	213.734	190.896
Technische correcties	-	-	-	-
Autonome ontwikkelingen	433.236-	150.661-	197.159-	129.964-
Nieuw beleid	2.188-	2.188-	2.188-	2.188-
Bezuinigingen	-	-	-	-
Totaal mutaties begroting 2016	435.424-	152.849-	199.347-	132.152-
Geraamd resultaat na begroting 2016	14.779	5.375	14.387	58.744

De begroting 2016^{ev} na bestemming is na verwerking van de voorgestelde financiële mutaties sluitend. Hierna treft u per programma de financiële effecten van de voorgestelde ontwikkelingen aan.

1. Zorg & welzijn

Financiële mutaties begroting 2016

Omschrijving	Mutaties begroting 2016			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2017	Saldo 2018	Saldo 2019
Geraamd resultaat vóór begroting 2016 *	12.944.789	2.572.013	10.372.776-	10.609.530-	10.546.767-	10.612.458-
Autonome ontwikkelingen						
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
1 01.001 Sociaal domein	93.023-	-	93.023	256.619	256.619	256.619
2 01.002 Welzijn	14.171	-	14.171-	14.171-	14.171-	14.171-
3 01.003 Onderwijs en jeugd	29.869	-	29.869-	4.746-	4.627-	4.627-
4 01.070 Loonkosten Zorg & welzijn	349.030	113.690	235.340-	235.340-	235.340-	235.340-
5 01.080 Kapitaallasten Zorg & welzijn	2-	-	2	4	3	1
	300.045	113.690	186.355-	2.366	2.484	2.482
Totaal mutaties begroting 2016	300.045	113.690	186.355-	2.366	2.484	2.482
Geraamd resultaat na begroting 2016	13.244.834	2.685.703	10.559.131-	10.607.164-	10.544.283-	10.609.976-

* Stand tot en met raadsvergadering 25 juni 2015.

Toelichting autonome ontwikkelingen

1. Programmaonderdeel 01.001 Sociaal domein

Lasten

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- de begroting is aangepast aan de begroting van de verbonden partij (Baanstede).
- de subsidie voor ouderenvervoer is gedaald omdat het aantal deelnemers lager is.
- een deel van de uitvoeringskosten gebruikt wordt voor de extra personeelskosten voor de 3 decentralisaties. Deze kosten zijn opgenomen in de begroting bij de loonkosten.
- er vanaf 2017 een taakstellende bezuiniging is opgenomen op de uitvoeringskosten eerstelijnsloket WMO en jeugd in het kader van de 3D's.

Daarnaast stijgen de lasten doordat:

- zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).
- de subsidie voor het vluchtelingwerk is toegenomen doordat het aantal uren is uitgebreid.
- de subsidies zijn geïndexeerd en de extra subsidie voor de stichting 6 minuten waterland is meerjarig meegenomen.
- de toename van de kosten in verband met de uitvoering van de regeling Huishoudelijke hulp (HHT) bedoeld om de werkgelegenheid in de huishoudelijke hulp te behouden. Deze middelen worden onttrokken uit de algemene reserve, punt 59.

2. Programmaonderdeel 01.002 Welzijn

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).
- de begroting is aangepast aan de begroting van de verbonden partij (GGD).
- de subsidies zijn geïndexeerd.
- de gemeente is sinds kort eigenaar van het zwembad en moet de opstalverzekering betalen.

Daarnaast dalen de lasten doordat:

- de subsidie van het dierenopvangcentrum is aangepast aan paragraaf H.
- er zijn 2 organisaties die geen subsidieaanvraag hebben gedaan.
- voor de sportsubsidie minder subsidie is aangevraagd.
- een vereniging van de volksfeesten is opgeheven en heeft dus geen subsidie aangevraagd.

3. Programmaonderdeel 01.003 Onderwijs en jeugd

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).
- de subsidies zijn geïndexeerd en er is een nieuwe aanvraag ontvangen. Tevens is er van een organisatie de aanvraag lager dan vorig jaar.
- er meubilair en onderwijspakketten zijn aangeschaft voor nieuwe leerlingen van de Verwondering in verband met de jaarlijkse groei van de school. Deze middelen worden onttrokken uit de algemene reserve, zie punt 59).

4. Programmaonderdeel 01.070 Loonkosten Zorg & welzijn

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat::

- als gevolg van de invoering van het sociaal domein is de formatie Zorg & welzijn uitgebreid met 5,3 fte. Als gevolg hiervan zijn de salarissen, werkgeverslasten en reiskosten hoger. Tevens is er rekening gehouden met het indexeringscijfer van 2,3% op de salarissen en een daling van 2,55% op de pensioenlasten.
- uit ervaringscijfers is gebleken dat het budget voor overwerk/extra uren hoger is.
- per abuis is er geen bedrag geraamd voor de vakbondscontributie en onkostenvergoeding.
- zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

Baten

De verhoging van de baten wordt veroorzaakt doordat er extra personeel is aangenomen vanwege de uitvoering van de taken betreffende de 3 decentralisaties. Een deel van die extra fte's (voorlopig vastgesteld op 2) wordt in rekening gebracht bij de gemeente Landsmeer omdat wij voor die gemeente ook deze taken uitvoeren.

5. Programmaonderdeel 01.080 Kapitaallasten Zorg & welzijn

Lasten

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

2. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer

Financiële mutaties begroting 2016

Omschrijving	Mutaties begroting 2016			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2017	Saldo 2018	Saldo 2019
Geraamd resultaat vóór begroting 2016 *	3.009.104	2.008.515	1.000.589-	1.014.991-	932.536-	904.096-
Technische correcties						
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
6 02.004 Milieu	15.603	-	15.603-	15.603-	15.603-	15.603-
7 02.070 Loonkosten VROM	15.603-	-	15.603	15.603	15.603	15.603
	-	-	-	-	-	-
Autonome ontwikkelingen						
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>						
8 02.001 Bouw- en woningtoezicht	14.471-	18.715-	4.244-	40.756	19.244-	19.244-
9 02.002 Economische aangelegenheden	41.975	80.000-	121.975-	48.929-	28.828-	32.249-
10 02.003 Gebiedsontwikkeling	59.070-	179.700-	120.630-	180.630-	180.630-	180.630-
11 02.004 Milieu	103	-	103-	103-	103-	103-
12 02.070 Loonkosten VROM	17.419	35.868-	53.287-	46.187-	10.187-	10.187-
13 02.080 Kapitaallasten VROM	1-	-	1	1	1-	-
	14.045-	314.283-	300.238-	235.092-	238.993-	242.413-
Totaal mutaties begroting 2016	14.045-	314.283-	300.238-	235.092-	238.993-	242.413-
Geraamd resultaat na begroting 2016	2.995.059	1.694.232	1.300.827-	1.250.083-	1.171.529-	1.146.509-

* Stand tot en met raadsvergadering 25 juni 2015.

Toelichting technische correcties

6. Programmaonderdeel 02.004 Milieu

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat het volledige budget duurzaamheid (loonkosten en budget voor out of pocket kosten) per abuis volledig is opgenomen bij programmaonderdeel 02.070 Loonkosten VROM (punt 7). Een deel van dit budget (het niet loonkosten gedeelte) dient op dit programmaonderdeel te worden verantwoord, per saldo geen effect.

7. Programmaonderdeel 02.070 Loonkosten VROM

Lasten

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt doordat het volledige budget duurzaamheid (loonkosten en budget voor out of pocket kosten) per abuis volledig is opgenomen bij dit programmaonderdeel. Echter een deel van dit budget (het niet loonkosten gedeelte) dient op het programmaonderdeel 02.004 Milieu (punt 6) te worden verantwoord, per saldo geen effect.

Toelichting autonome ontwikkelingen

8. Programmaonderdeel 02.001 Bouw- en woningtoezicht

Lasten

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- de kosten voor bouwhandhaving en controles in 2016 al in de loonkosten zijn opgenomen..
- eind 2015/begin 2016 gestart zal worden met de 1e pilot voor bouw- en woning toezicht. In 2016 wordt dit geëvalueerd of dit werkbaar en voldoende efficiënt is gebleken. Afhankelijk van de pilotuitkomsten wordt duidelijk of er in 2017ev geïnvesteerd moet/kan worden in projectmatige handhaving. Om die reden kan voorlopige het incidentele begrote bedrag in 2017 vrijvallen.

Daarnaast stijgen de lasten doordat zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

Baten

De verlaging van de baten wordt veroorzaakt door de actualisatie van urenverdeling. Hierdoor wijzigt de toerekening van de begrote uren naar de verschillende producten en hiermee ook het effect op het onderhandenwerk.

Daarnaast stijgen de baten. Dit betreft de financiële wijziging (indexering) van de stijging lokale belastingtarieven. Zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens (0,1%).

9. Programmaonderdeel 02.002 Economische aangelegenheden

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).
- er voor het uitvoeren van de toeristische visie naast de capaciteitsuitbreiding (punt 12), extra tijdelijke middelen nodig zijn.
- de begroting aangepast is aan de begroting van de verbonden partij (ISW).
- er wordt een voorziening gevormd voor het baggeren van de jachthaven Hemmeland.

Daarnaast dalen de lasten. Als gevolg van de wijzigingen bij de begrotingspost jachthaven Hemmeland wijzigt de Vennootschapsbelasting.

Baten

De verlaging van de baten wordt veroorzaakt doordat bij het opstellen van de 1^e IBU 2015 het krediet Steigers jachthaven Hemmeland is verschoven van 2015 naar 2016. Abusievelijk zijn de bijbehorende opbrengsten van deze uitbreiding nog in het begrotingsjaar 2016 opgenomen.

10. Programmaonderdeel 02.003 Gebiedsontwikkeling

Lasten

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt doordat recentelijk de bestemmingsplannen binnen de gemeente Waterland zijn geactualiseerd. Voor 2018 staat de eerst volgende actualisatie op de planning, de verwachting is dat de voorbereiding hiervoor start medio 2016 en doorloopt naar 2017. Hierdoor kan een gedeelte van begrote budget worden afgeraamd.

Daarnaast stijgen de lasten doordat zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

Baten

De verlaging van de baten wordt veroorzaakt door de actualisatie van urenverdeling. Hierdoor wijzigt de toerekening van de begrote uren naar de verschillende producten (woningbouwprojecten) en hiermee ook het effect op het onderhandenwerk.

Daarnaast stijgen de baten. Dit betreft de financiële wijziging (indexering) van de stijging lokale belastingtarieven. Zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens (0,1%).

11. Programmaonderdeel 02.004 Milieu

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

12. Programmaonderdeel 02.070 Loonkosten VROM

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- de salariskosten zijn gestegen doordat er structureel extra capaciteit nodig is voor het uitvoeren van de toeristische visie. Tevens zijn de salariskosten gestegen met het indexcijfer van 2,3%.
- in 2016 heeft een oud-medewerker recht op een ww-uitkering.
- er is een medewerker aangesteld voor piketdiensten.
- zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

Daarnaast dalen de lasten door mutaties van het volgende product doordat:

- de pensioenlasten zijn gedaald met 2,55 %.
- uit ervaringscijfers is gebleken dat diverse personeelskosten kunnen worden verlaagd.
- er abusievelijk een te hoog bedrag is opgenomen in de begroting ten behoeve van de externe flexibele schil. Tegenover de uitgaven van de flexibele schil staan ook inkomsten. De verwachte inkomsten zijn daarom ook naar beneden aangepast.

Baten

De verlaging van de baten wordt veroorzaakt doordat:

- er abusievelijk een te hoog bedrag is opgenomen in de begroting ten behoeve van de externe flexibele schil. Tegenover de uitgaven van de flexibele schil staan ook inkomsten. De verwachte inkomsten zijn daarom ook naar beneden aangepast.
- betreft de actualisatie van (interne) capaciteit wat wordt ingezet op projecten.

13. Programmaonderdeel 02.080 Kapitaallasten VROM

Lasten

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

3. Openbare werken

Financiële mutaties begroting 2016

Omschrijving	Mutaties begroting 2016			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2017	Saldo 2018	Saldo 2019
Geraamd resultaat vóór begroting 2016 *	7.249.916	3.860.426	3.389.490-	3.399.420-	3.386.777-	3.365.048-
Technische correcties						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
14 03.004 Gebouwen	10.000	-	10.000-	15.813-	15.813-	15.813-
15 03.006 Openbare ruimte	-	-	-	5.813	5.813	5.813
	10.000	-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
Autonome ontwikkelingen						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
16 03.001 Afval	37.867	1.762	36.105-	35.622-	35.139-	33.846-
17 03.002 Begraven	217	186	31-	31-	31-	31-
18 03.003 Buitendienst	529	-	529-	529-	529-	529-
19 03.004 Gebouwen	210	27.410	27.200	27.200	27.200	27.200
20 03.005 Riolering	36.824	1.482	35.342-	47.586-	70.688-	82.994-
21 03.006 Openbare ruimte	20.503-	118	20.621	24.621	28.621	32.121
22 03.070 Loonkosten Openbare werken	15.156	1.140-	16.296-	16.296-	16.296-	16.296-
23 03.080 Kapitaallasten Openbare werken	75.674-	-	75.674	85.491	106.167	109.729
	5.374-	29.818	35.192	37.248	39.305	35.354
Totaal mutaties begroting 2016	4.626	29.818	25.192	27.248	29.305	25.354
Geraamd resultaat na begroting 2016	7.254.542	3.890.244	3.364.298-	3.372.172-	3.357.472-	3.339.694-

* Stand tot en met raadsvergadering 25 juni 2015.

Toelichting technische correcties

14. Programmaonderdeel 03.004 Gebouwen

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- als gevolg van de overdracht van het havenkantoor de storting aan de voorziening gebouwenbeheer wijzigt. De storting geschiedt nu vanuit dit programmaonderdeel in plaats van programmaonderdeel 03.006 Openbare ruimte (punt 15).
- bij het opstellen van de 1^e IBU 2015 een taakstellende bezuiniging op dit programmaonderdeel is opgenomen inzake energiebesparende maatregelen. Daarbij was afgesproken dat bij het opstellen van de begroting 2016ev deze bezuiniging wordt uitgesplitst. Deze wordt ingevuld bij programmaonderdeel 07.001 Binnendienst (punt 33).

15. Programmaonderdeel 03.006 Openbare ruimte

Lasten

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt doordat als gevolg van de overdracht van het havenkantoor de storting aan de voorziening gebouwenbeheer wijzigt. De storting geschiedt nu vanuit programmaonderdeel 03.004 Gebouwen (punt 14) in plaats van dit programmaonderdeel. Het effect voor 2017ev.: € 5.813 structureel lagere lasten.

Toelichting autonome ontwikkelingen

16. Programmaonderdeel 03.001 Afval

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).
- de storting van de voorziening afvalheffing wijzigt (urenmodule, kapitaallasten, inflatiecorrectie).

Baten

De verhoging van de baten betreft de financiële wijziging (indexering) van de stijging lokale belastingtarieven. Zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens (0,1%).

17. Programmaonderdeel 03.002 Begraven

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

Baten

De verhoging van de baten betreft de financiële wijziging (indexering) van de stijging lokale belastingtarieven. Zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens (0,1%).

18. Programmaonderdeel 03.003 Buitendienst

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

19. Programmaonderdeel 03.004 Gebouwen

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door:

- het effect van de administratieve verwerking van de kostenplaats multifunctionele accommodatie. Per saldo heeft dit geen effect, dit betreft een (technische) boeking van de 5 rubriek naar de 6 rubriek (zie ook de baten toelichting van dit programmaonderdeel en de toelichting op programmaonderdeel 08.008 Brandweer, punt 45).
- zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

Baten

De verhoging van de baten wordt veroorzaakt doordat:

- er huurovereenkomsten inzake huisartsenpraktijk en de twee woningen zijn aangegaan (medisch centrum Marken).
- per abuis zijn de huuropbrengsten in zake verhuur Baanstede te laag begroot.

Daarnaast dalen de baten door het effect van de administratieve verwerking van de kostenplaats multifunctionele accommodatie. Per saldo heeft dit geen effect, dit betreft een (technische) boeking van de 5 rubriek naar de 6 rubriek (zie ook de lasten toelichting van dit programmaonderdeel en de toelichting op programmaonderdeel 08.008 Brandweer, punt 45).

20. Programmaonderdeel 03.005 Riolering

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).
- de storting van de voorziening riolering wijzigt (urenmodule, kapitaallasten, inflatiecorrectie).

Baten

De verhoging van de baten betreft de financiële wijziging (indexering) van de stijging lokale belasting-tarieven. Zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens (0,1%).

21. Programmaonderdeel 03.006 Openbare ruimte

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).
- het beheerplan Openbare verlichting geactualiseerd is.

Daarnaast dalen de lasten doordat de kosten lager worden doordat het stedelijk water aan het Hoogheemraadschap is overgedragen.

Baten

De verhoging van de baten betreft de financiële wijziging (indexering) van de stijging lokale belasting-tarieven. Zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens (0,1%).

22. Programmaonderdeel 03.070 Loonkosten Openbare werken

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- de salariskosten zijn gestegen met het indexcijfer van 2,3%.
- zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

Daarnaast dalen de lasten doordat:

- de pensioenlasten gedaald zijn met 2,55%.
- uit ervaringscijfers gebleken is dat diverse personeelskosten moeten worden verlaagd.
- de kledingtoelage voor de buitendienst vervallen is en de marktmeesterstoelage in het salaris verwerkt is.

Baten

De verlaging van de baten betreft de actualisatie van (interne) capaciteit wat wordt ingezet op de projecten.

23. Programmaonderdeel 03.080 Kapitaallasten Openbare werken

Lasten

De wijziging van de lasten wordt veroorzaakt door:

- de afronding/niet doorgaan van de volgende kredieten:
 - GRP vrijvervalriolen 2015;
 - GRP vrijvervalriolen 2016;
 - GRP drukriolering 2017;
 - GRP drukriolering bouwkundig 2017;
 - GRP persleiding 2018;
 - GRP drukriolering 2018;
 - GRP drukriolering bouwkundig 2018.
- de actualisatie (afronding) van de kapitaallasten..
- kredieten bouwkosten milieustraat en nieuwbouw buitendienst door te schuiven naar 2020 (zie punt 37 van de 1^e IBU 2015). Op deze kredieten stonden uitgaven (voorbereidingskosten). Deze voorbereidingskosten zijn in één keer geboekt ten lasten van 2015. Hierdoor wijzigingen de kapitaallasten 2016ev.

4. Publiekszaken

Financiële mutaties begroting 2016

Omschrijving	Mutaties begroting 2016			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2017	Saldo 2018	Saldo 2019
Geraamd resultaat vóór begroting 2016 *	617.380	335.571	281.809-	298.839-	298.839-	373.693-
Autonome ontwikkelingen						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
24 04.001 Akten	88	266	178	178	178	178
25 04.002 GBA	56	71	15	15	15	15
26 04.003 Verkiezingen	-	-	-	164-	164-	269-
27 04.070 Loonkosten Publiekszaken	1.394-	-	1.394	1.394	1.394	1.394
	1.250-	337	1.587	1.423	1.423	1.318
Totaal mutaties begroting 2016	1.250-	337	1.587	1.423	1.423	1.318
Geraamd resultaat na begroting 2016	616.130	335.908	280.222-	297.416-	297.416-	372.375-

* Stand tot en met raadsvergadering 25 juni 2015.

Toelichting autonome ontwikkelingen

24. Programmaonderdeel 04.001 Akten

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

Baten

De verhoging van de baten betreft de financiële wijziging (indexering) van de stijging lokale belasting-tarieven. Zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens (0,1%).

25. Programmaonderdeel 04.002 GBA

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

Baten

De verhoging van de baten betreft de financiële wijziging (indexering) van de stijging lokale belasting-tarieven. Zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens (0,1%).

26. Programmaonderdeel 04.003 Verkiezingen

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

27. Programmaonderdeel 04.070 Loonkosten Publiekszaken

Lasten

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt doordat de pensioenlasten gedaald zijn met 2,55%.

Daarnaast stijgen de lasten doordat:

- zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).
- de salariskosten gestegen zijn, doordat er een wijziging in functieniveau heeft plaatsgevonden en het indexcijfer van 2,3% toegepast is.
- uit ervaringscijfers gebleken is dat diverse personeelskosten moeten worden verhoogd.
- een medewerker van Publiekszaken BHVer geworden is.

6. Financiën

Financiële mutaties begroting 2016

Omschrijving	Mutaties begroting 2016			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2017	Saldo 2018	Saldo 2019
Geraamd resultaat vóór begroting 2016 *	865.739	30.000	835.739-	835.266-	834.794-	834.321-
Autonome ontwikkeling						
Nr. Onderdeel Omschrijving						
28 06.001 Belasting	463	-	463-	463-	463-	463-
29 06.002 Budgetcyclus	123	-	123-	123-	123-	123-
30 06.003 Financiële administratie	89	-	89-	89-	89-	89-
31 06.004 Verzekeringen	181	-	181-	181-	181-	181-
32 06.070 Loonkosten Financiën	2.536	-	2.536-	2.536-	2.536-	2.536-
	3.392	-	3.392-	3.392-	3.392-	3.392-
Totaal mutaties begroting 2016	3.392	-	3.392-	3.392-	3.392-	3.392-
Geraamd resultaat na begroting 2016	869.131	30.000	839.131-	838.658-	838.186-	837.713-

* Stand tot en met raadsvergadering 25 juni 2015.

Toelichting autonome ontwikkelingen

28. Programmaonderdeel 06.001 Belastingen

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik gemaakt wordt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

29. Programmaonderdeel 06.002 Budgetcyclus

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik gemaakt wordt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

30. Programmaonderdeel 06.003 Financiële administratie

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik gemaakt wordt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

31. Programmaonderdeel 06.004 Verzekeringen

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik gemaakt wordt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

32. Programmaonderdeel 06.070 Loonkosten Financiën

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- het indexcijfer van 2,3% toegepast is, waardoor de salariskosten zijn gestegen.
- zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik wordt gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

Daarnaast dalen de lasten doordat:

- de pensioenlasten met 2,55% gedaald zijn.
- uit ervaringscijfers gebleken is dat diverse personeelskosten kunnen worden verlaagd.

7.Facilitaire zaken

Financiële mutaties begroting 2016

Omschrijving	Mutaties begroting 2016			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2017	Saldo 2018	Saldo 2019
Geraamd resultaat vóór begroting 2016 *	2.723.284	104.039	2.619.245-	2.657.782-	2.667.917-	2.654.267-
Technische correcties						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
33 07.001 Binnendienst	10.000-	-	10.000	10.000	10.000	10.000
	10.000-	-	10.000	10.000	10.000	10.000
Autonome ontwikkelingen						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
34 07.001 Binnendienst	275	-	275-	275-	275-	275-
35 07.002 ICT	3.835	-	3.835-	3.835-	3.835-	3.835-
36 07.005 Marketing & communicatie	321	-	321-	321-	321-	321-
37 07.070 Loonkosten Facilitaire zaken	6.914	6.140	774-	774-	774-	774-
38 07.080 Kapitaallasten Facilitaire zaken	2	-	2-	1-	1	-
	11.347	6.140	5.207-	5.206-	5.204-	5.205-
Nieuw beleid						
39 07.002 ICT	2.188	-	2.188-	2.188-	2.188-	2.188-
	2.188	-	2.188-	2.188-	2.188-	2.188-
Totaal mutaties begroting 2016	3.535	6.140	2.605	2.606	2.608	2.607
Geraamd resultaat na begroting 2016	2.726.819	110.179	2.616.640-	2.655.176-	2.665.309-	2.651.660-

*Stand tot en met raadsvergadering 25 juni 2015.

Toelichting technische

33. Programmaonderdeel 07.001 Binnendienst

Lasten

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt doordat in de 1^e IBU 2015 een taakstellende bezuiniging op programmaonderdeel 03.004 Gebouwenbeheer opgenomen is inzake energiebesparende maatregelen. Daarbij was afgesproken dat bij het opstellen van de begroting 2016^{ev} deze bezuiniging wordt uitgesplitst. Deze wordt nu ingevuld op dit programmaonderdeel (punt 14).

Toelichting autonome ontwikkelingen

34. Programmaonderdeel 07.001 Binnendienst

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik gemaakt wordt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

35. Programmaonderdeel 07.002 ICT

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik gemaakt wordt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

36. Programmaonderdeel 07.005 Marketing & communicatie

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik gemaakt wordt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

37. Programmaonderdeel 07.070 Loonkosten Facilitaire zaken

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- de salariskosten gestegen zijn, doordat het indexcijfer van 2,3% is toegepast ondanks dat er een lagere formatie is.
- uit ervaringscijfers gebleken is, dat diverse personeelskosten moeten worden verhoogd.
- zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

Daarnaast dalen de lasten doordat:

- de werkgeverslasten lager zijn omdat de formatie is gedaald en de pensioenlasten met 2,55% zijn gedaald.
- er een medewerker gestopt is met piketdiensten.

38. Programmaonderdeel 07.080 Kapitaallasten Facilitaire zaken

Lasten

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

Toelichting nieuw beleid

39. Programmaonderdeel 07.002 ICT

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat door een toenemende stijging van document-fraude, er een documentscanner aangeschaft is voor de afdeling Publiekszaken. Hierdoor zijn er jaarlijkse kosten voor het onderhoud van deze hardware.

8. Algemene en juridische zaken

Financiële mutaties begroting 2016

Omschrijving	Mutaties begroting 2016			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2017	Saldo 2018	Saldo 2019
Geraamd resultaat vóór begroting 2016 *	2.444.018	780.737	1.663.281-	2.244.070-	2.150.742-	2.149.712-
Autonome ontwikkelingen						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
40 08.003 Juridische zaken	191	-	191-	191-	191-	191-
41 08.004 Regionale samenwerking	1.452	-	1.452-	1.452-	1.452-	1.452-
42 08.005 Veiligheid	54	-	54-	54-	54-	54-
43 08.006 Vergunningen	457	46	411-	411-	411-	411-
44 08.007 Grondzaken	75	-	75-	55.925	21.011-	21.011-
45 08.008 Brandweer	4.195	-	4.195-	4.195-	4.195-	4.195-
46 08.070 Loonkosten Ajz	17.982-	6.220	24.202	24.202	24.202	24.202
47 08.080 Kapitaallasten Ajz	615	-	615-	582-	550-	349-
	10.943-	6.266	17.209	73.242	3.662-	3.461-
Totaal mutaties begroting 2016	10.943-	6.266	17.209	73.242	3.662-	3.461-
Geraamd resultaat na begroting 2016	2.433.075	787.003	1.646.072-	2.170.828-	2.154.404-	2.153.173-

*Stand tot en met raadsvergadering 25 juni 2015.

Toelichting autonome ontwikkelingen

40. Programmaonderdeel 08.003 Juridische zaken

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik gemaakt wordt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

41. Programmaonderdeel 08.004 Regionale samenwerking

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat de begroting aangepast is aan de begroting van de verbonden partij (ISW).

42. Programmaonderdeel 08.005 Veiligheid

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik gemaakt wordt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

43. Programmaonderdeel 08.006 Vergunningen

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik gemaakt wordt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

Baten

De verhoging van de baten betreft de financiële wijziging (indexering) van de stijging lokale belasting-tarieven. Zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van de maandprijsindexcijfers volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens (0,1%).

44. Programmaonderdeel 08.007 Grondzaken

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik gemaakt wordt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

Baten

De wijziging van de baten wordt veroorzaakt doordat:

- de verwachting is dat er vanaf 2017 erfpacht opbrengsten waterhotel Mirror worden ontvangen in plaats van in 2018.
- in 2018 ev een te hoog bedrag voor erfpachtopbrengsten waterhotel Mirror is opgenomen.

45. Programmaonderdeel 08.008 Brandweer

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt wordt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).
- de begroting aangepast is aan de begroting van de verbonden partij (VRZW).

Daarnaast dalen de lasten door het effect van de administratieve verwerking van de kostenplaats multifunctionele accommodatie. Per saldo heeft dit geen effect, het betreft een (technische) boeking van de 5 rubriek naar de 6 rubriek (zie de lasten en baten toelichting van het programmaonderdeel 03.004 gebouwen, punt 19).

46. Programmaonderdeel 08.070 Loonkosten Algemene en juridische zaken

Lasten

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- de werkgeverslasten lager zijn doordat de kosten voor het huidige afdelingshoofd lager zijn en de pensioenlasten met 2,55 % zijn gedaald.
- uit ervaringscijfers gebleken is dat diverse personeelskosten kunnen worden verlaagd.
- de salariskosten dalen, ondanks dat het indexcijfer van 2,3% is toegepast, doordat de kosten voor het huidige afdelingshoofd lager zijn dan de vacatureruimte.

Daarnaast stijgen de lasten doordat:

- er een medewerker piketdiensten is gaan verrichten.
- zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt wordt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

Baten

De verhoging van de baten betreft de actualisatie van (interne) capaciteit wat wordt ingezet op de projecten.

47. Programmaonderdeel 08.080 Kapitaallasten Algemene en juridische zaken

Lasten

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

9. Personeel en organisatie

Financiële mutaties begroting 2016

Omschrijving	Mutaties begroting 2016			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2017	Saldo 2018	Saldo 2019
Geraamd resultaat vóór begroting 2016 *	708.133	12.835	695.298-	690.298-	690.298-	690.298-
Autonome ontwikkelingen						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
48 09.001 Ontwikkeling	1.436	-	1.436-	1.436-	1.436-	1.436-
49 09.002 P&O instrumenten	160	-	160-	160-	160-	160-
50 09.070 Loonkosten P&O	4.084	66-	4.150-	4.150-	4.150-	4.150-
	5.680	66-	5.746-	5.746-	5.746-	5.746-
Totaal mutaties begroting 2016	5.680	66-	5.746-	5.746-	5.746-	5.746-
Geraamd resultaat na begroting 2016	713.813	12.769	701.044-	696.044-	696.044-	696.044-

*Stand tot en met raadsvergadering 25 juni 2015.

Toelichting autonome ontwikkelingen

48. Programmaonderdeel 09.001 Ontwikkeling

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik gemaakt wordt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

49. Programmaonderdeel 09.002 P&O instrumenten

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik gemaakt wordt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

50. Programmaonderdeel 09.070 Loonkosten Personeel & organisatie

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- de salariskosten stijgen, ondanks een verlaging van 0,06 fte, doordat het indexcijfer van 2,3% is toegepast.
- zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt wordt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

Daarnaast dalen de lasten doordat:

- de pensioenlasten met 2,55% gedaald zijn.
- uit ervaringscijfers is gebleken dat diverse personeelskosten kunnen worden verlaagd.

Baten

De verlaging van de baten wordt veroorzaakt doordat de werkgeverslasten zijn gedaald.

10. Bestuur en directie

Financiële mutaties begroting 2016

Omschrijving	Mutaties begroting 2016			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2017	Saldo 2018	Saldo 2019
Geraamd resultaat vóór begroting 2016 *	971.569	-	971.569-	1.114.069-	1.189.069-	1.239.069-
Autonome ontwikkelingen						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
51 10.001 College van B&W	6.586-	-	6.586	6.586	6.586	6.586
52 10.002 Raad	249	-	249-	249-	249-	249-
53 10.003 Directie	225.000	-	225.000-	125.000-	50.000-	-
54 10.070 Loonkosten Bestuur en directie	120.184	-	120.184-	120.184-	120.184-	120.184-
	338.847	-	338.847-	238.847-	163.847-	113.847-
Totaal mutaties begroting 2016	338.847	-	338.847-	238.847-	163.847-	113.847-
Geraamd resultaat na begroting 2016	1.310.416	-	1.310.416-	1.352.916-	1.352.916-	1.352.916-

*Stand tot en met raadsvergadering 25 juni 2015.

Toelichting autonome ontwikkelingen

51. Programmaonderdeel 10.001 College van B&W

Lasten

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- de werkelijke kosten wedden lager zijn dan begroot.
- de pensioenlasten dalen met 2,55%.
- er geen telefoonkostenvergoeding meer wordt toegekend.

Daarnaast stijgen de lasten doordat:

- de kosten van de werkzaamheden van ProAmbt hoger zijn dan geraamd omdat er meer werkzaamheden zijn dan in eerste instantie berekend.
- uit ervaringscijfers is gebleken dat diverse personeelskosten moeten worden verhoogd.
- zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt wordt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

52. Programmaonderdeel 10.002 Raad

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat zoals in de 1^e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie, gebruik gemaakt wordt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

53. Programmaonderdeel 10.003 Directie

Lasten

De verhoging van de lasten betreft het corrigeren van de eerder ingevoerde taakstelling inzake het nemen van het voorschot op het verschil dat tussen de werkelijke lasten bij de jaarrekening en de grote lasten bij de 2^e IBU ontstaat.

54. Programmaonderdeel 10.070 Loonkosten Bestuur en directie

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt doordat:

- de pensioenlasten in 2016 zijn gedaald met 2,55%. Verwacht wordt dat deze verlaging van de lasten gaat worden aangewend voor loonsverhoging of stijging van de werkgeverslasten in 2016.
- uit ervaringscijfers is gebleken dat diverse personeelskosten moeten worden verhoogd.
- zoals in de 1e IBU 2015 is aangegeven, voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt wordt van de verwachte CPB-prijsindex bruto-overheidsinvesteringen (0,50%).

Daarnaast dalen de lasten doordat:

- de pensioenlasten dalen met 2,55%.
- de salariskosten dalen omdat deze te hoog waren geraamd, ondanks dat het indexcijfer van 2,3% is toegepast.

11. Overzicht van algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Financiële mutaties begroting 2016

Omschrijving	Mutaties begroting 2016			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2017	Saldo 2018	Saldo 2019
Geraamd resultaat vóór begroting 2016 *	3.410.632	25.917.267	22.506.635	22.855.661	22.718.395	22.775.780
Autonome ontwikkelingen						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
55 11.001 Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	-	22.702	22.702	22.702	22.702	22.702
56 11.002 Algemene uitkering	-	128.337	128.337	167.388	218.850	139.344
57 11.004 Saldo van financieringsfunctie	11.750-	-	11.750	38.581	68.913	73.538
58 11.005 Overige algemene dekkingsmiddelen	493.727-	512.292-	18.565-	25.069-	34.942-	35.588-
	505.477-	361.253-	144.224	203.602	275.523	199.996
Totaal mutaties begroting 2016	505.477-	361.253-	144.224	203.602	275.523	199.996
Geraamd resultaat na begroting 2016	2.905.155	25.556.014	22.650.859	23.059.263	22.993.918	22.975.776

* Stand tot en met raadsvergadering 25 juni 2015.

Toelichting autonome ontwikkelingen

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

Baten

De verhoging van de baten wordt veroorzaakt doordat:

- er een financiële wijziging (indexering) is van de stijging lokale belastingtarieven. Zoals in de 1^e IBU 2015 aangegeven is, wordt voor de bepaling van de hoogte van de inflatie gebruik gemaakt van maandprijnsindexcijfers volgens consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens (0,1%).
- de inkomsten van het parkeerterrein (parkeergelden en de toeristenbelasting) laten een stijging zien op basis realisatie versus begroting.

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

Baten

De verhoging van de baten wordt veroorzaakt doordat:

- de algemene uitkering aangepast is aan de septembercirculaire 2015.
- uit voorzichtigheid er een voorbehoud wordt genomen op de stijging van het gemeentefonds voor de jaren 2018 en 2019.

57. Programmaonderdeel 11.004 Saldo van financieringsfunctie

Lasten

De wijziging betreft de aanpassing renteontwikkeling als gevolg van de actualisering van de benodigde middelen.

58. Programmaonderdeel 11.005 Overige algemene dekkingsmiddelen

Lasten

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

Baten

De wijziging betreft de actualisering van de kapitaallasten.

12. Mutaties in reserves

Financiële mutaties begroting 2016

Omschrijving	Mutaties begroting 2016			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2017	Saldo 2018	Saldo 2019
Geraamd resultaat vóór begroting 2016 *	633.214	406.578	226.636-	166.828	193.078	238.078
Autonome ontwikkelingen						
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>						
59 12.001 Mutaties algemene reserve	-	92.355	92.355	-	100.000-	-
60 12.002 Mutaties res. kapitaallast. Gebouwen	-	19.741	19.741	19.741	4.950	4.950
61 12.005 Mutaties reserve zorgkosten	-	96.241	96.241	-	-	-
	-	208.337	208.337	19.741	95.050-	4.950
Totaal mutaties begroting 2016	-	208.337	208.337	19.741	95.050-	4.950
Geraamd resultaat na begroting 2016	633.214	614.915	18.299-	186.569	98.028	243.028

* Stand tot en met raadsvergadering 25 juni 2015.

Toelichting autonome ontwikkelingen

59. Programmaonderdeel 12.001 mutaties Algemene reserve

Lasten

De storting in de algemene reserve betreft:

- een deel van het positieve saldo wordt gebruikt om de algemene reserve aan te vullen. .

Baten

De onttrekking uit de algemene reserve betreft:

- de incidentele kosten voor HHT. Deze middelen worden onttrokken uit de algemene reserve (zie programmaonderdeel 01.001 Sociaal domein, punt 1).
- de aanschaf van meubilair en onderwijspakketten voor nieuwe leerlingen van de Verwondering ivm de jaarlijkse groei van de school. Deze middelen worden onttrokken uit de algemene reserve (zie programmaonderdeel 01.003 Onderwijs en jeugd, punt 3).

60. Programmaonderdeel 12.002 Mutaties reserve kapitaallasten gebouwen

Lasten

Abusievelijk zijn de afschrijvingslasten van de kredietverhoging Brandweerkazerne Broek in Waterland en de inrichting Monnickendam niet onttrokken uit de reserves kapitaallasten gebouwen.

61. Programmaonderdeel 12.005 Mutaties reserve zorgkosten

Lasten

Betref mutatie reserve zorgkosten in het kader van de tijdelijke hogere personeelskosten ivm de 3D's.

2. Productenraming 2016-2019

Hieronder treft u de productenraming begroting 2016 en de meerjarenraming voor de drie daarop volgende jaren van de hiervoor in hoofdstuk I voorgestelde actualisatie.

Programmaonderdeel		Productnummer		Begroting 2016		
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
1	Zorg & welzijn			13.244.834	2.685.703	10.559.131-
01.001	Sociaal domein			8.584.359	2.045.546	6.538.813-
		01.40	Inkomensvoorziening en subsidies	2.047.681	1.758.334	289.347-
		01.41	Sociale werkvoorziening	779.347	-	779.347-
		01.42	Overige sociale zekerheidsregelingen	-	-	-
		01.43	Armoede- en schuldenbeleid	345.093	23.000	322.093-
		01.44	Re-integratie en participatievoorzieningen	219.859	-	219.859-
		01.45	Maatwerkvoorzieningen Natura materieel	340.612	-	340.612-
		01.46	Maatwerkvoorzieningen Natura immaterieel	1.691.066	-	1.691.066-
		01.47	Opvang en beschermd wonen WMO	-	-	-
		01.48	Eigen bijdragen maatwerkvoorz en opvang WMO	-	-	-
		01.49	Algemene voorzieningen WMO en jeugd	602.839	44.212	558.627-
		01.50	Eerstelijnsloket WMO en jeugd	544.789	-	544.789-
		01.51	PGB WMO en jeugd	630.458	-	630.458-
		01.52	Eigen bijdragen alg voorzieningen Natura Jeugd	-	220.000	220.000
		01.53	Individuele voorzieningen Natura Jeugd	1.186.129	-	1.186.129-
		01.54	Veiligheid, jeugdreclaring en opvang jeugd	196.486	-	196.486-
		01.55	Ouderbijdragen individuele voorzieningen en opvang jeugd	-	-	-
01.002	Welzijn			1.588.764	219.631	1.369.133-
		01.02	Basisgezondheidszorg	539.532	-	539.532-
		01.03	Dierenbescherming	12.693	-	12.693-
		01.25	Amateuristische kunstbeoefening	14.550	-	14.550-
		01.26	Bibliotheekwerk	203.079	38.655	164.424-
		01.29	Kunstzinnige vorming	124.852	-	124.852-
		01.30	Sociaal-cultureel werk	5.350	-	5.350-
		01.32	Sport	684.074	180.976	503.098-
		01.34	Volksfeesten	4.634	-	4.634-
		01.35	Welzijnsprogramma	-	-	-
01.003	Onderwijs en jeugd			767.647	111.374	656.273-
		01.14	Beleidsadviesering lokaal onderwijs	45.400	-	45.400-
		01.15	Gymnastiekonderwijs	13.131	-	13.131-
		01.16	Huisvesting voortgezet onderwijs	97.633	-	97.633-
		01.17	Huisvesting basisonderwijs	212.387	53.916	158.471-
		01.18	Kinderopvang	95.350	24.040	71.310-
		01.19	Leerlingenvervoer	189.930	5.584	184.346-
		01.21	Leerplicht	352	13.500	13.148
		01.22	Schoolbegeleiding	10.000	-	10.000-
		01.23	Schoolzwemmen	95.021	14.334	80.687-
		01.24	Integrale veiligheid	8.443	-	8.443-
01.070	Loonkosten Zorg & welzijn	01.70	Loonkosten Zorg & welzijn	1.467.289	309.152	1.158.137-
01.080	Kapitaallasten Zorg & welzijn	01.80	Kapitaallasten Zorg & welzijn	836.775	-	836.775-

Meerjarenraming			Programmaonderdeel		Productnummer	
Saldo 2017	Saldo 2018	Saldo 2019	Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving
10.607.164-	10.544.283-	10.609.976-	1	Zorg & welzijn		
6.132.862- 239.347- 779.347- - 322.093- 219.859- 340.612- 1.456.356- - - 533.627- 448.548- 630.458- 220.000- 1.186.129- 196.486- -	6.026.862- 189.347- 779.347- - 322.093- 219.859- 340.612- 1.400.356- - - 533.627- 448.548- 630.458- 220.000- 1.186.129- 196.486- -	6.026.862- 189.347- 779.347- - 322.093- 219.859- 340.612- 1.400.356- - - 533.627- 448.548- 630.458- 220.000- 1.186.129- 196.486- -	01.001	Sociaal domein	01.40 01.41 01.42 01.43 01.44 01.45 01.46 01.47 01.48 01.49 01.50 01.51 01.52 01.53 01.54 01.55	Inkomensvoorziening en subsidies Sociale werkvoorziening Overige sociale zekerheidsregelingen Armoede- en schuldenbeleid Re-integratie en participatievoorzieningen Maatwerkvoorzieningen Natura materieel Maatwerkvoorzieningen Natura immaterieel Opvang en beschermd wonen WMO Eigen bijdragen maatwerkvoorz en opvang WMO Algemene voorzieningen WMO en jeugd Eerstelijnsloket WMO en jeugd PGB WMO en jeugd Eigen bijdragen alg voorzieningen Natura Jeugd Individuele voorzieningen Natura Jeugd Veiligheid, jeugdreclasering en opvang jeugd Ouderbijdragen individuele voorzieningen en opvang jeugd
1.369.768- 539.532- 12.693- 14.550- 164.424- 124.852- 5.350- 503.733- 4.634- -	1.370.423- 539.532- 12.693- 14.550- 164.424- 124.852- 5.350- 504.388- 4.634- -	1.370.423- 539.532- 12.693- 14.550- 164.424- 124.852- 5.350- 504.388- 4.634- -	01.002	Welzijn	01.02 01.03 01.25 01.26 01.29 01.30 01.32 01.34 01.35	Basisgezondheidszorg Dierenbescherming Amateuristische kunstbeoefening Bibliotheekwerk Kunstzinnige vorming Sociaal-cultureel werk Sport Volksfeesten Welzijnsprogramma
507.594- 64.600- 13.131- 97.633- 119.792- 71.310- 184.346- 13.148- 10.000- 80.687- 8.443-	483.725- 64.600- 13.131- 97.633- 95.923- 71.310- 184.346- 13.148- 10.000- 80.687- 8.443-	483.725- 64.600- 13.131- 97.633- 95.923- 71.310- 184.346- 13.148- 10.000- 80.687- 8.443-	01.003	Onderwijs en jeugd	01.14 01.15 01.16 01.17 01.18 01.19 01.21 01.22 01.23 01.24	Beleidsadvisering lokaal onderwijs Gymnastiekonderwijs Huisvesting voortgezet onderwijs Huisvesting basisonderwijs Kinderopvang Leerlingenvervoer Leerplicht Schoolbegeleiding Schoolzwemmen Integrale veiligheid
1.158.137-	1.158.137-	1.158.137-	01.070	Loonkosten Zorg & welzijn	01.70	Loonkosten Zorg & welzijn
1.438.803-	1.505.136-	1.570.829-	01.080	Kapitaallasten Zorg & welzijn	01.80	Kapitaallasten Zorg & welzijn

Programmaonderdeel		Productnummer		Begroting 2016		
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
2	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieu			2.995.059	1.694.232	1.300.827-
02.001	Bouw- en woningtoezicht	02.01 02.09	Bouw- en woningtoezicht Monumentenzorg	91.848 91.298 550	428.460 428.460 -	336.612 337.162 550-
02.002	Economische aangelegenheden	02.10 02.11	Bedrijfscontacten/econ. aangelegenheden Toerisme	769.850 10.251 759.599	879.435 - 879.435	109.585 10.251- 119.836
02.003	Gebiedsontwikkeling	02.02 02.03 02.04 02.07 02.08 02.12 04.09 04.11	Ruimtelijke ordening Stedelijke vernieuwing Volkshuisvesting Bouwgrondexploitatie Grondzaken Centrumvoorzieningen Monnickendam Straatnaamgeving/huisnummering Woningtoewijzing	285.943 115.325 128.714 5.182 401 - 22.048 1.537 12.736	311.805 50.000 38.051 192.848 - 30.000 - 906	25.862 65.325- 90.663- 187.666 401- - 7.952 1.537- 11.830-
02.004	Milieu	02.05	Milieu	221.531	-	221.531-
02.005	Secretariaat	02.06	Afdelingssecretariaat RO/meldingen	-	-	-
02.070	Loonkosten VROM	02.70	Loonkosten VROM	1.366.971	74.532	1.292.439-
02.080	Kapitaallasten VROM	02.80	Kapitaallasten VROM	258.916	-	258.916-
3	Openbare werken			7.254.542	3.890.244	3.364.298-
03.001	Afval	03.02 03.03	Afval Afvalstoffenheffing	1.255.648 1.243.764 11.884	1.924.021 160.786 1.763.235	668.373 1.082.978- 1.751.351
03.002	Begraven	03.13	Begraven	49.264	186.067	136.803
03.003	Buitendienst	03.16 03.17 03.18	Administratie en beheer buitendienst Gereedschappen buitendienst Tractiemiddelen	106.446 2.255 24.388 79.803	- - - -	106.446- 2.255- 24.388- 79.803-
03.004	Gebouwen	03.01 03.14 03.15	Gemeentelijke woningexploitatie Gebouwenbeheer Huisvesting buitendienst	125.109 643 76.658 47.808	86.344 4.219 72.834 9.291	38.765- 3.576 3.824- 38.517-
03.005	Riolering	03.08 03.09	Riolering Rioolheffing	430.455 425.487 4.968	1.483.854 - 1.483.854	1.053.399 425.487- 1.478.886

Meerjarenraming			Programmaonderdeel		Productnummer	
Saldo 2017	Saldo 2018	Saldo 2019	Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving
1.250.083-	1.171.529-	1.146.509-	2	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieu		
381.612	381.612	381.612	02.001	Bouw- en woningtoezicht	02.01	Bouw- en woningtoezicht
382.162	382.162	382.162			02.09	Monumentenzorg
550-	550-	550-				
182.125	201.720	198.299	02.002	Economische aangelegenheden	02.10	Bedrijfscontacten/econ. aangelegenheden
10.251-	10.251-	10.251-			02.11	Toerisme
192.376	211.971	208.550				
9.138-	9.138-	9.138-	02.003	Gebiedsontwikkeling	02.02	Ruimtelijke ordening
100.325-	100.325-	100.325-			02.03	Stedelijke vernieuwing
90.663-	90.663-	90.663-			02.04	Volkshuisvesting
187.666	187.666	187.666			02.07	Bouwgrondexploitatie
401-	401-	401-			02.08	Grondzaken
-	-	-			02.12	Centrumvoorzieningen Monnickendam
7.952	7.952	7.952			04.09	Straatnaamgeving/huisnummering
1.537-	1.537-	1.537-			04.11	Woningtoewijzing
11.830-	11.830-	11.830-				
221.531-	221.531-	221.531-	02.004	Milieu	02.05	Milieu
-	-	-	02.005	Secretariaat	02.06	Afdelingssecretariaat RO/meldingen
1.283.675-	1.247.347-	1.247.347-	02.070	Loonkosten VROM	02.70	Loonkosten VROM
299.476-	276.845-	248.404-	02.080	Kapitaallasten VROM	02.80	Kapitaallasten VROM
3.372.172-	3.357.472-	3.339.694-	3	Openbare werken		
666.133	663.893	661.653	03.001	Afval	03.02	Afval
1.103.131-	1.105.371-	1.115.861-			03.03	Afvalstoffenheffing
1.769.264	1.769.264	1.777.514				
136.803	136.803	136.803	03.002	Begraven	03.13	Begraven
106.446-	106.446-	106.446-	03.003	Buitendienst	03.16	Administratie en beheer buitendienst
2.255-	2.255-	2.255-			03.17	Gereedschappen buitendienst
24.388-	24.388-	24.388-			03.18	Tractiemiddelen
79.803-	79.803-	79.803-				
44.578-	44.578-	44.578-	03.004	Gebouwen	03.01	Gemeentelijke woningexploitatie
3.576	3.576	3.576			03.14	Gebouwenbeheer
9.637-	9.637-	9.637-			03.15	Huisvesting buitendienst
38.517-	38.517-	38.517-				
1.033.927	1.023.707	989.531	03.005	Riolering	03.08	Riolering
468.842-	479.073-	524.249-			03.09	Rioolheffing
1.502.769	1.502.780	1.513.780				

Programmaonderdeel		Productnummer		Begroting 2016		
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
03.006	Openbare ruimte			2.721.010	176.938	2.544.072-
		01.31	Speelplaatsen	37.491	230	37.261-
		03.04	Ongediertebestrijding	1.627	-	1.627-
		03.05	Havens	62.920	132.108	69.188
		03.06	Openbaar groen	482.636	-	482.636-
		03.07	Ringshemmen	-	-	-
		03.10	Verkeer	46.729	-	46.729-
		03.11	Waterbeheer	262.022	4.182	257.840-
		03.12	Wegen	1.827.585	40.418	1.787.167-
		03.19	Kemraden	-	-	-
03.070	Loonkosten Openbare werken	03.70	Loonkosten Openbare werken	1.600.934	33.020	1.567.914-
03.080	Kapitaallasten Openbare werken	03.80	Kapitaallasten Openbare werken	965.676	-	965.676-
4	Publiekszaken			616.130	335.908	280.222-
04.001	Akten			114.984	265.240	150.256
		04.05	Overige akten	1.462	2.711	1.249
		04.06	Parkeren gehandicapten	3.177	4.654	1.477
		04.07	Reisdocumenten/identiteitskaarten	81.466	175.314	93.848
		04.08	Rijbewijzen	28.879	82.561	53.682
04.002	GBA			27.803	70.668	42.865
		04.01	Gemeentelijke basisadministratie	19.081	24.466	5.385
		04.02	Huwelijken	2.176	37.212	35.036
		04.03	Naamwetgeving	-	-	-
		04.04	Naturalisatie	6.546	8.990	2.444
04.003	Verkiezingen	04.10	Verkiezingen	-	-	-
04.004	Centrale balie	07.01	Centrale balie	-	-	-
04.070	Loonkosten Publiekszaken	04.70	Loonkosten Publiekszaken	463.658	-	463.658-
04.080	Kapitaallasten Publiekszaken	04.80	Kapitaallasten Publiekszaken	9.685	-	9.685-
6	Financiën			869.131	30.000	839.131-
06.001	Belastingen			92.471	10.000	82.471-
		06.01	Forensenbelasting	2.513	-	2.513-
		06.02	Hondenbelasting	2.513	-	2.513-
		06.03	Onroerende-zaakbelasting	5.313	-	5.313-
		06.04	Overige belastingen	-	-	-
		06.05	Belasting op roerende woon- en bedrijfsr	3.518	-	3.518-
		06.06	Toeristenbelasting	3.605	-	3.605-
		06.09	Invordering belastingen	22.632	10.000	12.632-
		06.11	Waardebepaling onroerende zaken	52.377	-	52.377-

Meerjarenraming			Programmaonderdeel		Productnummer	
Saldo 2017	Saldo 2018	Saldo 2019	Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving
2.534.259-	2.530.259-	2.526.759-	03.006	Openbare ruimte		
37.261-	37.261-	37.261-			01.31	Speelplaatsen
1.627-	1.627-	1.627-			03.04	Ongediertebestrijding
75.001	75.001	75.001			03.05	Havens
482.636-	482.636-	482.636-			03.06	Openbaar groen
-	-	-			03.07	Ringshemmen
46.729-	46.729-	46.729-			03.10	Verkeer
257.840-	257.840-	257.840-			03.11	Waterbeheer
1.783.167-	1.779.167-	1.775.667-			03.12	Wegen
-	-	-			03.19	Kernraden
1.563.995-	1.563.206-	1.563.206-	03.070	Loonkosten Openbare werken	03.70	Loonkosten Openbare werken
959.757-	937.386-	886.692-	03.080	Kapitaallasten Openbare werken	03.80	Kapitaallasten Openbare werken
297.416-	297.416-	372.375-	4	Publiekszaken		
150.256	150.256	102.117	04.001	Akten		
1.249	1.249	1.249			04.05	Overige akten
1.477	1.477	1.477			04.06	Parkeren gehandicapten
93.848	93.848	45.709			04.07	Reisdocumenten/identiteitskaarten
53.682	53.682	53.682			04.08	Rijbewijzen
42.865	42.865	42.865	04.002	GBA		
5.385	5.385	5.385			04.01	Gemeentelijke basisadministratie
35.036	35.036	35.036			04.02	Huwelijken
-	-	-			04.03	Naamwetgeving
2.444	2.444	2.444			04.04	Naturalisatie
26.879-	26.879-	53.699-	04.003	Verkiezingen	04.10	Verkiezingen
-	-	-	04.004	Centrale balie	07.01	Centrale balie
463.658-	463.658-	463.658-	04.070	Loonkosten Publiekszaken	04.70	Loonkosten Publiekszaken
-	-	-	04.080	Kapitaallasten Publiekszaken	04.80	Kapitaallasten Publiekszaken
838.658-	838.186-	837.713-	6	Financiën		
82.471-	82.471-	82.471-	06.001	Belastingen		
2.513-	2.513-	2.513-			06.01	Forensenbelasting
2.513-	2.513-	2.513-			06.02	Hondenbelasting
5.313-	5.313-	5.313-			06.03	Onroerende-zaakbelasting
-	-	-			06.04	Overige belastingen
3.518-	3.518-	3.518-			06.05	Belasting op roerende woon- en bedrijfsr
3.605-	3.605-	3.605-			06.06	Toeristenbelasting
12.632-	12.632-	12.632-			06.09	Invordering belastingen
52.377-	52.377-	52.377-			06.11	Waardebepaling onroerende zaken

Programmaonderdeel		Productnummer		Begroting 2016		
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
06.002	Budgetcyclus			24.623	-	24.623-
		06.07	Budgetcyclus	24.623	-	24.623-
		06.13	Financiële advisering	-	-	-
06.003	Financiële administratie			18.289	-	18.289-
		06.08	Financieel instrumentarium	-	-	-
		06.10	Invordering niet-belastingen	5.475	-	5.475-
		06.12	Financiële administratie	12.814	-	12.814-
		06.14	Interne controle	-	-	-
06.004	Verzekeringen	06.15	Verzekeringen	35.831	-	35.831-
06.070	Loonkosten Financiën	06.70	Loonkosten Financiën	664.979	20.000	644.979-
06.080	Kapitaallasten Financiën	06.80	Kapitaallasten Financiën	32.938	-	32.938-
7	Facilitaire zaken			2.726.819	110.179	2.616.640-
07.001	Binnendienst			507.910	7.650	500.260-
		07.05	Huisvesting binnendienst	189.637	6.150	183.487-
		07.06	Archiefbeheer	129.615	-	129.615-
		07.07	Bode en huishoudelijke dienst	98.069	1.500	96.569-
		07.10	Literatuurverzorging	30.463	-	30.463-
		07.11	Postverzorging/behandeling	35.871	-	35.871-
		07.12	Reproductie	24.255	-	24.255-
07.002	ICT			773.171	-	773.171-
		07.02	Applicatiebeheer	-	-	-
		07.03	ICT-beleid	12.516	-	12.516-
		07.04	Systeembeheer	760.655	-	760.655-
07.003	Inkoop	07.08	Inkoopcoördinatie	-	20.000	20.000
07.004	Vakliteratuur	07.09	Lezen vakliteratuur	-	-	-
07.005	Marketing & communicatie			64.870	-	64.870-
		07.13	Promotie	20.280	-	20.280-
		07.14	Communicatie	44.590	-	44.590-
07.070	Loonkosten Facilitaire zaken	07.70	Loonkosten Facilitaire zaken	960.148	82.529	877.619-
07.080	Kapitaallasten Facilitaire zaken	07.80	Kapitaallasten Facilitaire zaken	420.720	-	420.720-
8	Algemene en juridische zaken			2.433.075	787.003	1.646.072-
08.001	Bestuurssecretariaat	08.15	Bestuurssecretariaat	-	-	-
08.002	Communicatie			-	-	-
		08.11	Promotie	-	-	-
		08.13	Communicatie	-	-	-

Meerjarenraming			Programmaonderdeel		Productnummer	
Saldo 2017	Saldo 2018	Saldo 2019	Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving
24.623- 24.623- -	24.623- 24.623- -	24.623- 24.623- -	06.002	Budgetcyclus	06.07 06.13	Budgetcyclus Financiële advisering
18.289- - 5.475- 12.814- -	18.289- - 5.475- 12.814- -	18.289- - 5.475- 12.814- -	06.003	Financiële administratie	06.08 06.10 06.12 06.14	Financieel instrumentarium Invordering niet-belastingen Financiële administratie Interne controle
35.831-	35.831-	35.831-	06.004	Verzekeringen	06.15	Verzekeringen
644.979-	644.979-	644.979-	06.070	Loonkosten Financiën	06.70	Loonkosten Financiën
32.465-	31.993-	31.520-	06.080	Kapitaallasten Financiën	06.80	Kapitaallasten Financiën
2.655.176-	2.665.309-	2.651.660-	7	Facilitaire zaken		
502.327- 183.487- 131.682- 96.569- 30.463- 35.871- 24.255-	504.665- 183.487- 134.020- 96.569- 30.463- 35.871- 24.255-	504.665- 183.487- 134.020- 96.569- 30.463- 35.871- 24.255-	07.001	Binnendienst	07.05 07.06 07.07 07.10 07.11 07.12	Huisvesting binnendienst Archiefbeheer Bode en huishoudelijke dienst Literatuurverzorging Postverzorging/behandeling Reproductie
773.171- - 12.516- 760.655-	773.171- - 12.516- 760.655-	773.171- - 12.516- 760.655-	07.002	ICT	07.02 07.03 07.04	Applicatiebeheer ICT-beleid Systeembeheer
20.000	20.000	20.000	07.003	Inkoop	07.08	Inkoopcoördinatie
-	-	-	07.004	Vakliteratuur	07.09	Lezen vakliteratuur
64.870- 20.280- 44.590-	64.870- 20.280- 44.590-	64.870- 20.280- 44.590-	07.005	Marketing & communicatie	07.13 07.14	Promotie Communicatie
877.619-	877.619-	877.619-	07.070	Loonkosten Facilitaire zaken	07.70	Loonkosten Facilitaire zaken
457.189-	464.984-	451.335-	07.080	Kapitaallasten Facilitaire zaken	07.80	Kapitaallasten Facilitaire zaken
2.170.828-	2.154.404-	2.153.173-	8	Algemene en juridische zaken		
-	-	-	08.001	Bestuurssecretariaat	08.15	Bestuurssecretariaat
- - -	- - -	- - -	08.002	Communicatie	08.11 08.13	Promotie Communicatie

Programmaonderdeel		Productnummer		Begroting 2016		
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
08.003	Juridische zaken			38.496	-	38.496-
		08.08	Adviescommissie bezwaarschriften	6.320	-	6.320-
		08.09	Juridische aangelegenheden	32.176	-	32.176-
		08.10	Klachtenregeling	-	-	-
		08.14	Wettelijke aansprakelijkheid	-	-	-
08.004	Regionale samenwerking	08.12	Regionale samenwerking	86.697	-	86.697-
08.005	Veiligheid			25.775	-	25.775-
		08.04	Integrale veiligheid	7.971	-	7.971-
		08.05	Rampenbestrijding	17.804	-	17.804-
08.006	Vergunningen			92.077	47.684	44.393-
		08.01	APV-vergunningen	87.917	13.670	74.247-
		08.02	Bijzondere wetten	-	1.874	1.874
		08.03	Drank- en horecawet	-	11.033	11.033
		08.06	Kermis	619	3.987	3.368
		08.07	Markten	3.541	17.120	13.579
08.007	Grondzaken	02.08	Grondzaken	15.779	644.955	629.176
08.008	Brandweer			1.432.997	87.004	1.345.993-
		05.05	Huisvesting brandweer	200.895	87.004	113.891-
		05.07	Regionale brandweer	1.232.102	-	1.232.102-
08.070	Loonkosten Ajz	08.70	Loonkosten Ajz	566.172	7.360	558.812-
08.080	Kapitaallasten Ajz	08.80	Kapitaallasten Ajz	175.082	-	175.082-
9	Personeel & organisatie			713.813	12.769	701.044-
09.001	Ontwikkeling			321.479	4.750	316.729-
		09.01	Arbeidsomstandigheden	48.956	4.750	44.206-
		09.02	Management	46.313	-	46.313-
		09.03	Organisatie ontwikkeling	226.210	-	226.210-
09.002	P&O instrumenten	09.04	P&O instrumenten	58.997	-	58.997-
09.070	Loonkosten Personeel & organisatie	09.70	Loonkosten Personeel & organisatie	333.337	8.019	325.318-
09.080	Kapitaallasten Personeel & organisatie	09.80	Kapitaallasten Personeel & organisatie	-	-	-

Meerjarenraming			Programmaonderdeel		Productnummer	
Saldo 2017	Saldo 2018	Saldo 2019	Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving
38.496- 6.320- 32.176- - -	38.496- 6.320- 32.176- - -	38.496- 6.320- 32.176- - -	08.003	Juridische zaken	08.08 08.09 08.10 08.14	Adviescommissie bezwaarschriften Juridische aangelegenheden Klachtenregeling Wettelijke aansprakelijkheid
82.485-	82.748-	82.748-	08.004	Regionale samenwerking	08.12	Regionale samenwerking
20.439- 2.635- 17.804-	20.439- 2.635- 17.804-	20.439- 2.635- 17.804-	08.005	Veiligheid	08.04 08.05	Integrale veiligheid Rampenbestrijding
44.393- 74.247- 1.874 11.033 3.368 13.579	44.393- 74.247- 1.874 11.033 3.368 13.579	44.393- 74.247- 1.874 11.033 3.368 13.579	08.006	Vergunningen	08.01 08.02 08.03 08.06 08.07	APV-vergunningen Bijzondere wetten Drank- en horecawet Kermissen Markten
92.976	92.976	92.976	08.007	Grondzaken	02.08	Grondzaken
1.347.273- 115.171- 1.232.102-	1.348.552- 116.450- 1.232.102-	1.349.831- 117.729- 1.232.102-	08.008	Brandweer	05.05 05.07	Huisvesting brandweer Regionale brandweer
558.812-	558.812-	558.812-	08.070	Loonkosten Ajz	08.70	Loonkosten Ajz
171.906-	153.940-	151.430-	08.080	Kapitaallasten Ajz	08.80	Kapitaallasten Ajz
696.044-	696.044-	696.044-	9	Personeel & organisatie		
311.729- 39.206- 46.313- 226.210-	311.729- 39.206- 46.313- 226.210-	311.729- 39.206- 46.313- 226.210-	09.001	Ontwikkeling	09.01 09.02 09.03	Arbidsomstandigheden Management Organisatie ontwikkeling
58.997-	58.997-	58.997-	09.002	P&O instrumenten	09.04	P&O instrumenten
325.318-	325.318-	325.318-	09.070	Loonkosten Personeel & organisatie	09.70	Loonkosten Personeel & organisatie
-	-	-	09.080	Kapitaallasten Personeel & organisatie	09.80	Kapitaallasten Personeel & organisatie

Programmaonderdeel		Productnummer		Begroting 2016		
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
10	Bestuur en directie			1.310.416	-	1.310.416-
10.001	College van B&W	10.01	College van B&W	458.569	-	458.569-
10.002	Raad	10.02	Raad	203.351	-	203.351-
10.003	Directie	10.03	Directie	2.500	-	2.500-
10.070	Loonkosten Bestuur en directie	10.70	Loonkosten Bestuur en directie	645.996	-	645.996-
10.080	Kapitaallasten Bestuur en directie	10.80	Kapitaallasten Bestuur en directie	-	-	-
11	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien			2.910.780	25.561.639	22.650.859
11.001	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	11.01	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	-	3.569.320	3.569.320
11.002	Algemene uitkering	11.02	Algemene uitkering gemeentefonds	-	17.803.062	17.803.062
11.003	Dividend	11.03	Dividend	-	158.003	158.003
11.004	Saldo van financieringsfunctie	11.04	Saldo van financieringsfunctie	241.609	-	241.609-
11.005	Overige algemene dekkingsmiddelen	11.05	Overige algemene dekkingsmiddelen	2.619.171	4.031.254	1.412.083
11.006	Onvoorzien	11.06	Onvoorzien	50.000	-	50.000-
	Totaal saldo van baten en lasten			35.074.599	35.107.677	33.078
	Mutaties reserves			633.214	614.915	18.299-
12.001	Mutaties Algemene reserve	12.01	Mutaties Algemene reserve	633.214	355.855	277.359-
12.002	Mutaties reserve kapitaallasten gebouwen	12.02	Mutaties reserve kapitaallasten gebouwen	-	63.996	63.996
12.003	Mutaties reserve onderhoud Hemmeland	12.03	Mutaties reserve onderhoud Hemmeland	-	58.823	58.823
12.004	Mutaties res afschrijving bredeschool Broek in Waterland	12.04	Mutaties res afschrijving bredeschool Broek in Waterland	-	40.000	40.000
12.005	Mutaties reserve zorgkosten	12.05	Mutaties reserve zorgkosten	-	96.241	96.241
12.006	Mutaties reserve onderhoud instructiebad	12.06	Mutaties reserve onderhoud instructiebad	-	-	-
	Geraamd resultaat			35.707.813	35.722.592	14.779

Meerjarenraming			Programmaonderdeel		Productnummer	
Saldo 2017	Saldo 2018	Saldo 2019	Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving
1.352.916-	1.352.916-	1.352.916-	10	Bestuur en directie		
458.569-	458.569-	458.569-	10.001	College van B&W	10.01	College van B&W
203.351-	203.351-	203.351-	10.002	Raad	10.02	Raad
5.000-	5.000-	5.000-	10.003	Directie	10.03	Directie
685.996-	685.996-	685.996-	10.070	Loonkosten Bestuur en directie	10.70	Loonkosten Bestuur en directie
-	-	-	10.080	Kapitaallasten Bestuur en directie	10.80	Kapitaallasten Bestuur en directie
23.059.263	22.993.918	22.975.776	11	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien		
3.869.320	3.869.320	3.869.320	11.001	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	11.01	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is
17.735.345	17.755.425	17.748.102	11.002	Algemene uitkering	11.02	Algemene uitkering gemeentefonds
158.003	158.003	158.003	11.003	Dividend	11.03	Dividend
367.445-	472.031-	493.367-	11.004	Saldo van financieringsfunctie	11.04	Saldo van financieringsfunctie
1.714.040	1.733.201	1.743.718	11.005	Overige algemene dekkingsmiddelen	11.05	Overige algemene dekkingsmiddelen
50.000-	50.000-	50.000-	11.006	Onvoorzien	11.06	Onvoorzien
181.194-	83.641-	184.284-		Totaal saldo van baten en lasten		
186.569	98.028	243.028		Mutaties reserves		
23.750	100.000-	-	12.001	Mutaties Algemene reserve	12.01	Mutaties Algemene reserve
63.996	49.205	49.205	12.002	Mutaties reserve kapitaallasten gebouwen	12.02	Mutaties reserve kapitaallasten gebouwen
58.823	58.823	58.823	12.003	Mutaties reserve onderhoud Hemmeland	12.03	Mutaties reserve onderhoud Hemmeland
40.000	90.000	135.000	12.004	Mutaties res afschrijving bredeschool Broek in Waterland	12.04	Mutaties res afschrijving bredeschool Broek in Waterland
-	-	-	12.005	Mutaties reserve zorgkosten	12.05	Mutaties reserve zorgkosten
-	-	-	12.006	Mutaties reserve onderhoud instructiebad	12.06	Mutaties reserve onderhoud instructiebad
5.375	14.387	58.744		Geraamd resultaat		

3. Onderbouwing Kengetallen

Hieronder wordt per kengetal de opbouw weergegeven:

Het kengetal Netto schuldquote:

Netto Schuldquote		Realisatie 2014	Begroting 2015	Begroting 2016
A. Raming van het totaal van de vaste schulden	Voorzieningen schulden lange termijn waarborgsommen	7.596.540 9.800.000 <u>66.355</u>	6.693.152 8.600.000 <u>66.500</u>	6.183.964 12.400.000 <u>65.000</u>
		17.462.895	15.359.652	18.648.964
B. Raming van het totaal van de netto vlottende schulden	schulden korte termijn	<u>1.327.147</u>	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
		1.327.147	1.500.000	1.500.000
C. Raming van totaal van de overlopende passiva	Nog te betalen bedragen Van Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotten Overige vooruitontvangen bedragen	668.640 106.603 <u>20.479</u>	205.000 25.000 <u>10.000</u>	230.000 25.000 <u>10.000</u>
		795.722	240.000	265.000
D. Raming van het totaal van financiële vaste activa, alleen onderdelen d, e en F van artikel 36 BBV	Overige uitzettingen rentetypische looptijd Bijdragen aan activa derden	- <u>-</u>	- <u>-</u>	- <u>-</u>
		-	-	-
E. Raming van het totaal de uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	Vorderingen openbare lichamen Verstrekte kasgeldleningen Rekening-courantverhoudingen niet financiële instellingen SKB (Schatkistbankieren) Overige vordingen Overige uitzettingen	1.683.903 - - 2.960.391 1.046.245 <u>-</u>	1.500.000 - - 3.500.000 990.000 <u>-</u>	1.500.000 - - 2.500.000 890.000 <u>-</u>
		5.690.539	5.990.000	4.890.000
F. Raming van het totaal van alle liquide middelen	Kas Bank	8.028 <u>195.244</u>	2.500 <u>250.000</u>	2.500 <u>250.000</u>
		203.272	252.500	252.500
G. Raming van het totaal van de overlopende activa	Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen Overige nog te ontvangen bedragen Vooruitbetaalde bedragen	20.265 - <u>3.273.061</u>	25.000 - <u>3.075.705</u>	25.000 - <u>2.983.150</u>
		3.293.326	3.100.705	3.008.150
H. Geraamd totaal baten excl. mutaties reserves	Totaal gerealiseerde baten	<u>33.018.318</u>	<u>37.825.631</u>	<u>35.107.677</u>
		33.018.318	37.825.631	35.107.677
Totaal	(A + B + C - D - E - F - G) / H * 100%	31,49%	20,51%	34,93%

Het kengetal Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen		Realisatie 2014	Begroting 2015	Begroting 2016
A. Raming van het totaal van de vaste schulden	Voorzieningen schulden lange termijn waarborgsommen	7.596.540 9.800.000 <u>66.355</u>	6.693.152 8.600.000 <u>66.500</u>	6.183.964 12.400.000 <u>65.000</u>
		17.462.895	15.359.652	18.648.964
B. Raming van het totaal van de netto vlottende schulden	schulden korte termijn	<u>1.327.147</u>	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
		1.327.147	1.500.000	1.500.000
C. Raming van totaal van de overlopende passiva	Nog te betalen bedragen Van Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotten Overige vooruitontvangen bedragen	668.640 106.603 <u>20.479</u>	205.000 25.000 <u>10.000</u>	230.000 25.000 <u>10.000</u>
		795.722	240.000	265.000
D. Raming van het totaal van alle financiële activa met uitzondering van de kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen	VV Monnickendam St Waterlandse Hockey accommodatie Dorpshuis Katwoude	44.776 287.551 374.000	41.931 269.846 <u>374.000</u>	39.001 251.735 <u>374.000</u>
		706.327	685.777	664.736
E. Raming van het totaal de uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	Vorderingen openbare lichamen Verstrekte kasgeldleningen Rekening-courantverhoudingen niet financiële instellingen SKB (Schatkistbankieren) Overige vorderingen Overige uitzettingen	1.683.903 - - 2.960.391 1.046.245 <u>-</u>	1.500.000 - - 3.500.000 990.000 <u>-</u>	1.500.000 - - 2.500.000 890.000 <u>-</u>
		5.690.539	5.990.000	4.890.000
F. Raming van het totaal van alle liquide middelen	Kas Bank	8.028 <u>195.244</u>	2.500 <u>250.000</u>	2.500 <u>250.000</u>
		203.272	252.500	252.500
G. Raming van het totaal van de overlopende activa	Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen bedragen Overige nog te ontvangen bedragen Vooruitbetaalde bedragen	20.265 - <u>3.273.061</u>	25.000 - <u>3.075.705</u>	25.000 - <u>2.983.150</u>
		3.293.326	3.100.705	3.008.150
H. Geraamd totaal baten excl. mutaties reserves	Totaal gerealiseerde baten	<u>33.018.318</u>	<u>37.825.631</u>	<u>35.107.677</u>
		33.018.318	37.825.631	35.107.677
Totaal	$(A + B + C - D - E - F - G) / H * 100\%$	29,35%	18,69%	33,04%

Het kengetal Solvabiliteitsratio

Solvabiliteitsratio		Realisatie 2014	Begroting 2015	Begroting 2016
A. Raming totaal eigen vermogen	Algemene reserve	10.635.379	11.467.065	11.744.424
	Bestemmingsreserve	6.708.470	7.126.183	6.867.122
	Resultaat na bestemming	<u>806.102</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
		18.149.951	18.593.248	18.611.546
B. Raming van het totaal van de passiva	Totaal passiva	<u>37.735.715</u>	<u>35.692.900</u>	<u>39.025.510</u>
		37.735.715	35.692.900	39.025.510
Totaal	(A/B) *100%	48,10%	52,09%	47,69%

Het kengetal Structurele exploitatieruimte

Structurele exploitatieruimte		Realisatie 2014	Begroting 2015	Begroting 2016
A. Structurele lasten minus incidentele baten	Totaal lasten voor mutaties reserves	34.346.338	37.363.319	35.074.599
	Incidentele baten	<u>12.131</u>	<u>2.176.860</u>	<u>633.214</u>
		34.334.207	35.186.459	34.441.385
B. Structurele baten minus incidentele lasten	Totaal baten voor mutaties reserves	33.018.318	37.825.631	35.107.677
	Incidentele lasten	<u>511.654</u>	<u>1.405.396</u>	<u>355.855</u>
		32.506.664	36.420.235	34.751.822
C. Raming van het totaal van de structurele toevoegingen aan de reserve	Mutaties algemene reserve	12.131	2.191.860	633.214
	Mutaties kapitaallasten gebouwen	8.704	-	-
	Mutatie reserve zorgkosten	-	500.000	-
	Mutatie reserve onderhoud instructiebad	-	103.377	-
	Mutaties reserve onderhoud Hemmeland	-	-	-
	Mutaties reserve kapitaallasten bredeschool BiW	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
		20.835	2.795.237	633.214
D. Raming van het totaal van de structurele onttrekkingen aan de reserve	Mutaties algemene reserve	1.519.988	2.166.276	355.855
	Mutaties kapitaallasten gebouwen	42.718	59.047	63.996
	Mutatie reserve zorgkosten	-	27.795	96.241
	Mutatie reserve onderhoud instructiebad	-	-	-
	Mutaties reserve onderhoud Hemmeland	589.303	58.823	58.823
	Mutaties reserve kapitaallasten bredeschool BiW	<u>2.948</u>	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
		2.154.957	2.351.941	614.915
E. Geraamd totaal baten excl. mutaties reserves	Totaal gerealiseerde baten	<u>33.018.318</u>	<u>37.825.631</u>	<u>35.107.677</u>
		33.018.318	37.825.631	35.107.677
Totaal	$((B - A) + (D - C)) / E * 100\%$	0,93%	2,09%	0,83%

Het kengetal Belastingcapaciteit

Belastingcapaciteit		Realisatie 2014	Begroting 2015	Begroting 2016
A.OZB lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	OZB lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	<u>257,16</u> 257,16	<u>287,29</u> 287,29	<u>287,56</u> 287,56
B. Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	Gebruik door meer dan twee personen	<u>237,09</u> 237,09	<u>217,41</u> 217,41	<u>217,63</u> 217,63
C. Afvalstoffenheffing voor een gezin	Gebruik door meer dan twee personen	<u>275,78</u> 275,78	<u>278,81</u> 278,81	<u>279,09</u> 279,09
D. Eventueel heffingskorting voor een gezin	Niet van toepassing	<u>-</u> -	<u>-</u> -	<u>-</u> -
E. Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	A + B + C - D	<u>770,03</u> 770,03	<u>783,51</u> 783,51	<u>784,28</u> 784,28
F. Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin in het voorafgaande begrotingsjaar	Landelijke woonlasten Coelo, Atlas lokale lasten	<u>704,00</u> 704,00	<u>715,00</u> 715,00	<u>715,00</u> 715,00
Totaal	(E/F) * 100%	109,38%	109,58%	109,69%

COLOFON

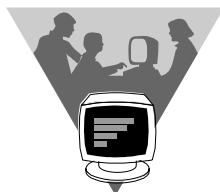
Uitgave:

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.
