

Jaarstukken 2016

Vastgesteld in de raadsvergadering op 6 juli 2017

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave.....	3
Inleiding.....	5
Leeswijzer.....	11
I. Jaarverslag.....	13
<i>Programmaverantwoording</i>	15
1. Zorg & welzijn.....	17
2. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer.....	21
3. Openbare werken.....	27
4. Publiekszaken.....	31
6. Financiën.....	33
7. Facilitaire zaken.....	35
8. Algemene en juridische zaken.....	37
9. Personeel & organisatie.....	39
10. Bestuur & directie.....	41
11. Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.....	43
<i>Paragrafen</i>	45
§ A. Lokale heffingen.....	47
§ B. Weerstandsvermogen.....	51
§ C. Onderhoud kapitaalgoederen.....	57
§ D. Financiering.....	65
§ E. Bedrijfsvoering.....	67
§ F. Verbonden partijen.....	71
§ G. Grondbeleid.....	77
§ H. Subsidies.....	79
§ I. Jachthaven Hemmeland.....	83
II. Jaarrekening.....	85
<i>Programmarekening</i>	87
1. Overzicht baten en lasten.....	88
2. Toelichting overzicht baten en lasten.....	93
3. Overzicht incidentele baten en lasten.....	109
<i>Balans</i>	111
1. Overzicht balans 31 december 2016.....	112
2. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	115
3. Toelichting op de balans.....	117
<i>SISA-verantwoordingsinformatie</i>	129
III. Overige gegevens.....	133
1. Bestuurlijke gegevens.....	135
2. Accountantsverklaring.....	137
3. Productenraming 2016.....	139
4. Stand van zaken kredieten.....	145

Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken van de gemeente Waterland over het jaar 2016. In de leeswijzer vindt u vanaf bladzijde 11 een overzicht van de verschillende onderdelen van deze jaarstukken en hoe deze onderdelen zich tot elkaar verhouden.

Samenvattend overzicht

De jaarrekening 2016 geeft een negatief resultaat totaal saldo van baten en lasten van € 131.924 en een positief gerealiseerd resultaat van € 1.222.453. In onderstaande tabel treft u een samenvattend overzicht aan van de jaarrekening met daarbij de vergelijkende cijfers van de voorgaande twee jaren.

Progr	Omschrijving	SalDI jaarrekening		
		2014	2015	2016
1	Zorg & welzijn	6.474.111-	9.772.833-	9.741.763-
2	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer	1.916.802-	1.101.149-	1.103.816-
3	Openbare werken	4.193.731-	3.466.360-	3.923.454-
4	Publiekszaken	342.169-	336.673-	298.847-
6	Financiën	827.164-	896.755-	839.686-
7	Facilitaire zaken	2.561.792-	2.530.499-	3.125.202-
8	Algemene en juridische zaken	2.075.513-	2.166.828-	2.363.997-
9	Personeel & organisatie	540.933-	613.838-	655.555-
10	Bestuur en directie	1.081.451-	1.045.676-	955.713-
11	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	18.685.647	23.910.415	22.876.110
	Totaal saldo van baten en lasten	1.328.021-	1.979.803	131.924-
12	Mutaties in reserves	2.134.122	1.154.448-	1.354.376
	Gerealiseerd resultaat	806.102	825.355	1.222.453

Overhevelingsvoorstellen

Omdat bepaalde werkzaamheden die gepland waren voor 2016 zijn doorgeschoven naar 2017, is het wenselijk de daarmee samenhangende budgetten over te hevelen naar 2017. Concreet wordt voorgesteld om een bedrag van € 780.519 over te hevelen naar de budgetten van het boekjaar 2017.

Omschrijving	Bedrag
Gerealiseerd resultaat	1.222.453
<u>Overhevelingssvoorstellen</u>	
1 Baggeren jachthaven Hemmeland	174.169-
2 Project fietstunnel Broek in Waterland	100.000-
3 Baggeren gemeentehaven Monnickendam	100.000-
4 Project waterrobuust bouwen	49.500-
5 Asbest sanering gebouwen jachthaven Hemmeland	37.261-
6 Structuurvisie	36.304-
7 Kwartiermaker Omgevingswet	31.234-
8 Capaciteit Strategisch informatieplan	28.069-
9 Actualisatie bestemmingsplan Broek in Waterland	22.165-
10 Kosten principebouwaanvragen	20.750-
11 Verkeersaanpassingen op Marken mbt parkeren en inrijden	20.000-
12 Vervanging meubilair	18.921-
13 OGGZ project verwarde personen	18.858-
14 Nieuwe brug Zereiderpad en Buurterstraat op Marken	18.300-
15 Tijdelijk personeel Onderwijsvisie	16.220-
16 Projecten Duurzaamheid	14.750-
17 Herbestemmingsonderzoek Broeker kerk	12.500-
18 Stroomregistratie gemeentehaven Monnickendam	12.000-
19 Quickscan De Bolder	10.925-
20 Kosten urgentieverklaringen	7.100-
21 Bijdragen aan recreatieschappen	6.600-
22 Ontwikkeling website	6.500-
23 Uitvoeren motie inzake VrZW	5.893-
24 Uitvoering risico-inventarisatie en evaluatie	5.000-
25 Uitvoering kindergemeenteraad	5.000-
26 Onderzoekskosten dienstverlening BRP	<u>2.500-</u>
	780.519-
<u>Resultaatbestemmingen</u>	
Aanvullen zorgreserve	<u>96.241-</u>
	96.241-
Gerealiseerd resultaat na overheveling	345.693

Toelichting overhevelingsvoorstellen

1. Baggeren jachthaven Hemmeland

Bij het vaststellen van de 2^e IBU 2016 is er budget beschikbaar gesteld voor het baggeren van de jachthaven Hemmeland. De werkzaamheden worden in het winterseizoen 2016-2017 uitgevoerd waardoor er in 2017 werkzaamheden staan gepland. Voorgesteld wordt een bedrag van € 174.169 over te hevelen naar 2017.

2. Project fietstunnel Broek in Waterland
Bij het vaststellen van de jaarrekening 2013 is een resultaatbestemming opgenomen bestemd voor een bijdrage aan de provincie voor het project fietstunnel Broek in Waterland. Middels een budgetoverheveling opgenomen in de jaarrekening 2015 is dit budget in 2016 beschikbaar gesteld. Door onderzoek naar een onderdoorgang voor de provinciale weg door Broek in Waterland zijn de overige plannen voorlopig nog even in de wacht gezet totdat er duidelijkheid is over de technische en financiële haalbaarheid van de onderdoorgang. Voorgesteld wordt een bedrag van € 100.000 over te hevelen naar 2017.
3. Baggeren gemeentehaven Monnickendam
Bij het vaststellen van de 2^e IBU 2016 is er budget beschikbaar gesteld voor het baggeren van de gemeentehaven Monnickendam. De werkzaamheden worden in het winterseizoen 2016-2017 uitgevoerd waardoor er in 2017 werkzaamheden staan gepland. Voorgesteld wordt een bedrag van € 100.000 over te hevelen naar 2017.
4. Project waterrobuust bouwen
Bij het opstellen van de 2^e IBU 2016 is er budget beschikbaar gesteld voor het project Waterrobuust bouwen. Het project Waterrobust loopt door in 2017. Voorgesteld wordt een bedrag van € 49.500 over te hevelen naar 2017.
5. Asbestsanering gebouwen jachthaven Hemmeland
Bij het vaststellen van de 2^e IBU 2016 is er budget beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van asbestsanering van diverse gebouwen op jachthaven Hemmeland. De werkzaamheden lopen deels door in 2017 en de totale financiële afrekening is in 2017. Voorgesteld wordt een bedrag van € 37.261 over te hevelen naar 2017.
6. Structuurvisie
Middels een budgetoverheveling opgenomen in de jaarrekening 2015 is het budget voor de structuurvisie in 2016 beschikbaar gesteld. In 2017 wordt het resterende deel van de werkzaamheden voor de structuurvisie (omgevingsvisie Waterland 2030) uitgevoerd. Voorgesteld wordt een bedrag van € 36.304 over te hevelen naar 2017.
7. Kwartiermaker Omgevingswet
Bij het vaststellen van de 1^e IBU 2016 is er budget beschikbaar gesteld voor het inhuren van een kwartiermaker inzake de Omgevingswet. Dit budget betreft een meerjarenbudget en het resterende budget dient derhalve te worden overgeheveld. Voorgesteld wordt een bedrag van € 31.234 over te hevelen naar 2017.
8. Capaciteit Strategisch informatieplan
Bij het vaststellen van de 1^e IBU 2016 is er budget beschikbaar gesteld voor de tijdelijke uitbreiding van de capaciteit voor het strategisch informatieplan. Dit project is in 2016 echter nog niet afgerond en wordt in 2017 verder voortgezet. Voorgesteld wordt het resterende bedrag van € 28.069 over te hevelen naar 2017.
9. Actualisatie bestemmingsplan Broek in Waterland
De werkzaamheden van het externe bureau dat verantwoordelijk is voor de actualisatie van het bestemmingsplan Broek in Waterland heeft vertraging opgelopen. Voorgesteld wordt een bedrag van € 22.165 over te hevelen naar 2017.
10. Kosten principebouwaanvragen
De opbrengsten van een aantal principebouwplannen is ontvangen echter de afhandeling hiervan loopt door in 2017. Voorgesteld wordt een bedrag van € 20.750 over te hevelen naar 2017.

11. Verkeersaanpassingen op Marken mbt parkeren en inrijden
Op 15 december is de begrotingswijziging inzake de kosten voor de uitvoering van de aanpassingen op Marken met betrekking tot parkeren en inrijden vastgesteld. Helaas is het niet gelukt dit voor het einde van het jaar te realiseren. Deze werkzaamheden worden in het begin van 2017 uitgevoerd. Voorgesteld wordt een bedrag van € 20.000 over te hevelen naar 2017.
12. Vervanging meubilair
De gefaseerde vervanging van het meubilair is vanwege capaciteitsproblemen later in gang gezet dan gepland. Voorgesteld wordt een bedrag van € 18.921 over te hevelen naar 2017.
13. OGGZ-project 'verwarde personen'
Eind 2016 is een bedrag ontvangen om dit project op te zetten. Dit project wordt in 2017 uitgevoerd. Voorgesteld wordt een bedrag van € 18.858 over te hevelen naar 2017.
14. Nieuwe brug Zereiderpad en Buurterstraat op Marken
Bij het vaststellen van de 1^e IBU 2016 is budget beschikbaar gesteld voor de plaatsing van de nieuwe brug tussen Zereiderpad en Buurterstraat op Marken. De betreffende werkzaamheden voor de plaatsing zijn naar de voorjaarsvakantie 2017 verplaatst, dit om de overlast te beperken. Voorgesteld wordt een bedrag van € 18.300 over te hevelen naar 2017.
15. Tijdelijk personeel Onderwijsvisie
Bij het vaststellen van de 1^e IBU 2016 is er budget beschikbaar gesteld voor tijdelijke uitbreiding van de formatie voor de onderwijsvisie voor het tweede halfjaar van 2016. De inzet van deze functie is niet geheel gerealiseerd in 2016. Voorgesteld wordt het resterende bedrag van € 16.220 over te hevelen naar 2017.
16. Projecten Duurzaamheid
In 2016 zijn er een aantal projecten duurzaamheid opgestart en deze lopen door in 2017. Voorgesteld wordt een bedrag van € 14.750 over te hevelen naar 2017.
17. Herbestemmingsonderzoek Broeker kerk
Bij het vaststellen van de 1^e IBU 2015 is budget beschikbaar gesteld voor het haalbaarheidsonderzoek naar de herbestemming van de Broeker kerk waarbij het Broeker huis ook meegenomen wordt. Middels een budgetoverheveling opgenomen in de jaarrekening 2015 is dit budget in 2016 beschikbaar gesteld. In 2016 is het door personele aangelegenheden niet gelukt dit herbestemmingsonderzoek uit te voeren. Voorgesteld wordt een bedrag van € 12.500 over te hevelen naar 2017.
18. Stroomregistratie gemeentehaven Monnickendam
Bij het vaststellen van de 1^e IBU 2016 is budget beschikbaar gesteld voor elektriciteitskasten om het stroomgebruik goed te kunnen registreren op de gemeentehaven Monnickendam. De aanpassingen betreffen het maken van extra aansluitingen, het kunnen afsluiten van aansluitingen om misbruik te voorkomen en het plaatsen van tussenmeters voor de registratie van het verbruik. De betreffende werkzaamheden zijn dit jaar niet uitgevoerd. Voorgesteld wordt een bedrag van € 12.000 over te hevelen naar 2017.
19. Quickscan De Bolder
Er is een bedrag geraamd voor de uitvoering van een quickscan voor de huisvesting van De Bolder. Dit bedrag is niet volledig uitgegeven omdat de werkzaamheden doorlopen in 2017. Voorgesteld wordt een bedrag van € 10.925 over te hevelen naar 2017.
20. Kosten urgentieverklaringen
De gemaakte kosten in 2016 van de urgentieverklaringen moeten nog gefactureerd worden door de gemeente Zaanstad. Voorgesteld wordt een bedrag van € 7.100 over te hevelen naar 2017.

21. Bijdragen aan recreatieschappen
Er wordt nog een rekening verwacht inzake de bijdragen aan het landschap Waterland. Voorgesteld wordt een bedrag van € 6.600 over te hevelen naar 2017.
22. Ontwikkeling website
Er was een bedrag gereserveerd voor de ontwikkeling van de nieuwe website dit is helaas niet gerealiseerd. Voorgesteld wordt een bedrag van € 6.500 over te hevelen naar 2017.
23. Uitvoeren motie inzake VrZW
Door de raad is op 2 juni 2016 een motie aangenomen om een onderzoek bij de VrZW uit te voeren door de rekenkamercommissie. Dit onderzoek is nog niet afgerond. Voorgesteld wordt een bedrag van € 5.893 over te hevelen naar 2017.
24. Uitvoering risico-inventarisatie en evaluatie
Voor het onderwerp arbeidsomstandigheden zijn een aantal voorgenomen activiteiten niet uitgevoerd, zoals de risico-inventarisatie en evaluatie (RI&E) die gepland stond bij de buitendienst en het periodiek medisch onderzoek. Reden daarvoor is capaciteitsgebrek bij de afdeling Personeel & organisatie. Voorgesteld wordt een bedrag van € 5.000 over te hevelen naar 2017.
25. Uitvoering kindergemeenteraad
De voorbereidingen voor de Kindergemeenteraad zijn 2016 gestart, maar de uitvoering vindt pas in 2017 plaats. Voorgesteld wordt een bedrag van € 5.000 over te hevelen naar 2017.
26. Onderzoekskosten dienstverlening BRP
In 2016 is er een onderzoek dienstverlening BRP (Basis Registratie Personen) opgestart, dit onderzoek loopt door in 2017. Voorgesteld wordt een bedrag van € 2.500 over te hevelen naar 2017.

Toelichting resultaatbestemmingen

Voorgesteld wordt om voor onderstaande post een resultaatbestemming op te nemen:

- Aanvullen zorgreserve
Bij het opstellen van de begroting 2016 is er budget beschikbaar gesteld voor tijdelijke hogere personeelskosten i.v.m. de 3D's. Afgesproken was dit te financieren vanuit de zorgreserve. Deze kosten zijn in 2016 dan ook daadwerkelijk uit de zorgreserve onttrokken. Wij herstellen dit door weer bedrag van € 96.241 aan de zorgreserve toe te voegen.

Verschil begroting na wijziging versus jaarrekening

In de raadsvergadering van 15 december waarin de begroting 2016 voor het laatst is gewijzigd werd uitgegaan van een begroot positief resultaat € 31.967. Een gedetailleerde analyse van de afwijkingen per programmaonderdeel tussen deze begroting en de voorliggende jaarstukken vindt u vanaf bladzijde 93ev. In onderstaande tabel een overzicht met de voornaamste verschillen.

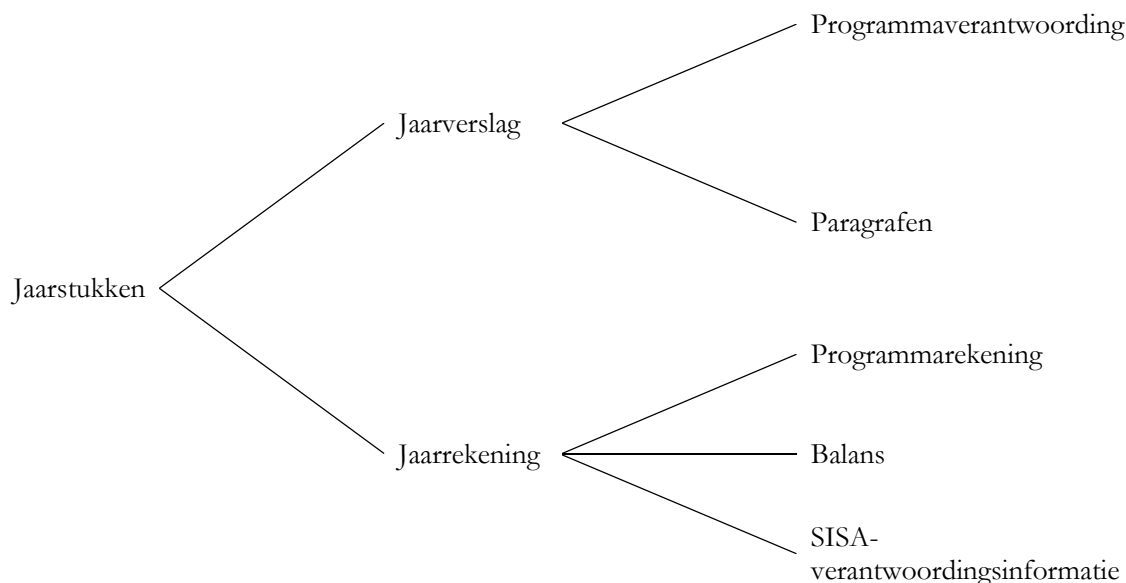
Omschrijving	Bedrag
Gerealiseerd resultaat na overheveling	441.934
Begroot resultaat	31.967
Verschil	409.967
<u>Toelichting</u>	
Meer inkomsten van het Rijk inzake inkomensvoorziening	110.000
Minder uitgaven uitkeringen WWB	80.000
Minder uitgaven reïntegratie-instrumenten	95.000
Minder aanvragen huishoudelijk hulp	60.000
Minder uitgaven PGB's	280.000
Meer uitgaven individuele voorzieningen Natura en jeugd	100.000-
Geen voorbereidingsbudgetten huisvesting scholen nodig	150.000
Meer Wabo aanvragen	470.000
Niet verwachte kosten VPB jachthaven Hemmeland	45.000-
Aanpassing voorziening en afsluiten van diverse woningbouwprojecten	190.000-
Takenpakket omgevingsdienst IJmond is uitgebreid.	45.000-
Meer kosten uitbesteding werkzaamheden systeembeheer	150.000-
Aanpassing voorziening wachtgeldverplichting/pensioenen college	45.000-
Minder inkomsten gemeentefonds ivm afrekening voorgaande jaren	125.000-
Minder inkomsten parkeergelden en toeristenbelasting	45.000-
Overigen	90.033-
Totaal	409.967

Toelichting

De Rijksbijdrage voor de bijstandsverlening is hoger doordat er een aanvraag is ingediend bij het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid voor de vangnetuitkering. Deze aanvraag is goedgekeurd. Er zijn minder uitkeringen op grond van de Participatiewet en IOAW verstrekt. De vergoedingen voor huishoudelijke hulp zijn lager. De afrekening van de Pgb's uit 2015 viel lager uit. Er zijn meer aanvragen voor individuele maatwerk voorzieningen bij de jeugd ingediend. De kosten van de bovenregionale inkooporganisatie van de jeugd zijn hoger in verband met de aanbesteding voor de jeugdzorg. De beschikbaar gestelde voorschotten voor de renovatie van de scholen zijn niet nodig gebleken. De baten zijn hoger doordat er meer aanvragen voor een Wabovergunning zijn geweest. Er dient vennootschapsbelasting voor jachthaven Hemmeland te worden afgedragen. De lasten van de woningbouwprojecten zijn hoger doordat de doorlooptijd van procedures lang is. De lasten inzake milieu zijn hoger omdat de Omgevingsdienst IJmond nog niet in staat is om tijdig de adviesuren die aan projecten of vergunningaanvragen moeten worden toebedeeld in beeld te brengen. Door de verplichte toetreding tot een gemeenschappelijke regeling hopen wij dit te verbeteren. De benodigde aanpassingen aan de ICT infrastructuur voor de uitvoering van de decentralisaties in het Sociaal domein zijn veel kostbaarder gebleken dan voorzien. Met name in de tweede helft van 2016 bleek dat er nog erg veel extra investeringen nodig waren in de ICT-voorzieningen en op het gebied van ondersteuning door externe ICT- en processpecialisten. Er is een aanpassing in de voorziening wachtgeldverplichting college en een aanpassing in de voorziening van de pensioenverplichting wethouders. De inkomsten van het gemeentefonds zijn lager doordat er eind 2016 negatieve correcties op oude jaren hebben plaatsgevonden. De baten van de lokale heffingen zijn lager doordat de opbrengst uit nachttoeristenbelasting en de parkeergelden lager zijn.

Leeswijzer

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



Programmaverantwoording

De programmaverantwoording biedt per programma inzicht in de mate waarin de doelstellingen zijn gerealiseerd, de wijze waarop getracht is de beoogde maatschappelijke effecten te bereiken en de gerealiseerde baten en lasten. Een programma wordt gedefinieerd als een samenhangend geheel van activiteiten. In de gemeente Waterland zijn de volgende programma's vastgesteld:

- Zorg & welzijn
- Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer
- Openbare werken
- Publiekszaken
- Financiën
- Facilitaire zaken
- Algemene en juridische zaken
- Personeel & organisatie
- Bestuur en directie

Per programma wordt in algemene zin de doelstelling aangegeven. Om deze doelstelling te realiseren zijn in de begroting onder prioriteiten concrete activiteiten genoemd die nodig zijn om deze doelstelling te realiseren. In de programmaverantwoording wordt per prioriteit verantwoording afgelegd. Naast de programma's wordt in dit onderdeel van de jaarstukken ook het overzicht van algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien weergegeven.

Paragrafen

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

In de gemeente Waterland zijn de volgende paragrafen opgenomen:

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

Programmarekening

De programmarekening bestaat uit de volgende onderdelen:

1. Overzicht van baten en lasten: alle gerealiseerde baten en lasten van het programmaplan in een samenvattende tabel. Het betreft hier een integraal overzicht van alle baten en lasten en het saldo van het verslaggevingsjaar. Alle baten en lasten van de programma's leiden tot een gerealiseerd saldo van baten en lasten. Vervolgens wordt aangegeven welke bedragen aan de reserves worden onttrokken of toegevoegd. Na deze toevoegingen en onttrekkingen volgt het gerealiseerde resultaat. Naast de realisatie over 2016, bevat de tabel ook de vergelijkende cijfers over 2015 en de ramingen uit de oorspronkelijke begroting en de begroting zoals deze na alle begrotingswijzigingen is komen te luiden.
2. Toelichting: in de toelichting wordt een analyse gegeven van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening. Daarnaast wordt een overzicht gegeven van de incidentele baten en lasten.

Balans

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

SISA-verantwoordingsinformatie

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

I. Jaarverslag

Programmaverantwoording

1. Zorg & welzijn

Doelstelling

De afdeling Zorg & welzijn gaat ervan uit dat de burgers van Waterland naar vermogen verantwoordelijkheid nemen voor het eigen welzijn en dat van hun naasten. De afdeling stelt zich ten doel om burgers te ondersteunen en te compenseren die hiertoe niet in staat zijn en geen naasten hebben die hen kunnen ondersteunen. De afdeling levert daartoe diensten binnen het gebied van 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.

Realisatie

- *Uitvoering beleidsplan*: Wij hebben het beleidsplan geëvalueerd en de nieuwe uitvoeringsagenda voor 2016-2017 is vastgesteld. Er is geen nieuw beleidsplan opgesteld omdat de kaders nog heel bruikbaar zijn en in 2016 zijn wij verder gegaan met zaken op elkaar af te stemmen en de uitvoering goed te regelen. Afgelopen jaar is er hard gewerkt binnen de afdelingen Zorg & Welzijn en Facilitaire Zaken om de werkprocessen zo goed en zo veel mogelijk te digitaliseren. We zijn goed op weg maar nog niet volledig geslaagd omdat de noodzakelijke koppelingen tussen verschillende uitvoeringssystemen nog niet allemaal werken. Daarbij is sprake van ontwikkelingen in de zorg die maken dat de digitalisering verdere aanpassingen vergt. In 2017 verwachten wij de aanvragen voor een maatwerkvoorziening in het kader van de Jeugdwet, Wmo en Participatiewet digitaal af te kunnen handelen.

- *Inkoop*: Voor de Wmo zijn de arrangementen en profielen bijgesteld naar aanleiding van ervaringen uit de praktijk en uitspraken van de Centrale Raad van Beroep. Met de gemeenten Purmerend, Beemster en Edam-Volendam zijn afspraken gemaakt over de financiële afwikkeling van de gevolgen van hun uittreden uit de Dienstverleningsovereenkomst Wmo. De raad is hier eind 2016 over geïnformeerd. Op het gebied van specialistische jeugdhulp zijn de eerste stappen gezet om vanuit de transitie over te gaan naar de transformatie van jeugdhulp. Deze transformatie krijgt vorm via de wijze waarop wij per 2018 regionaal jeugdhulp gaan inkopen. 2017 gebruiken wij om het inkoopmodel verder uit te werken.
 - *Transitie Baanstede*: In 2016 is door het Algemeen Bestuur en de portefeuillehouders Participatie in de regio Zaanstreek-Waterland besloten de opheffing van de Gemeenschappelijke Regeling werkvoorzieningsschap Zaanstreek-Waterland (GR Baanstede) nader te onderzoeken. De gemeenten Zaanstad en Purmerend hebben uitgesproken gezamenlijk een Participatiebedrijf op te gaan richten waarin onderdelen van de huidige Baanstede organisatie opgaan. De gemeente Waterland heeft de voorkeur uitgesproken voor het zelf uitvoeren van de Wsw. Deze voorkeur is juridisch, financieel en bedrijfsmatig getoetst op haalbaarheid. Op 21 december 2016 is er na een intensief regionaal proces door de portefeuillehouders participatie de intentie uitgesproken tot opheffing van de GR Baanstede en zijn afspraken vastgelegd in een principeakkoord. De definitieve besluitvorming over de opheffing van de GR Baanstede en de lokale implementatie van de Wsw vindt in 2017 plaats (via de gemeenteraden).
 - *Werkgeversdienstverlening*: In 2016 heeft het portefeuillehoudersoverleg Participatie besloten het WSP Zaanstreek-Waterland op te splitsen in een WSP Zaanstreek en een WSP Waterland. Wij zijn aangehaakt bij het WSP (regio) Waterland. Er is vanuit het WSP Waterland in 2016 een aantal werkgeversbijeenkomsten georganiseerd (o.a. in Edam-Volendam en Purmerend). Het doel van deze bijeenkomsten was om ondernemers te informeren over de nieuwe werkgeversinstrumenten en om hen te enthousiasmeren om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt in dienst te nemen. De portefeuillehouders hebben eind 2016 de intentie uitgesproken om (in relatie met de ontvlechting van de GR Baanstede) toe te werken naar één WSP Zaanstreek-Waterland.
 - *Beleid schuldhulpverlening en armoede*: Het beleidsplan armoedebestrijding en schuldhulpverlening is in 2016 door de raad vastgesteld. Het armoede- en schuldenbeleid heeft als belangrijkste doel om mensen blijvend in staat te stellen mee te doen aan de maatschappij. Naar aanleiding van het beleidsplan is de schuldhulpverlening opnieuw aanbesteed. De nieuwe schuldhulpverlener, Stichting Kredietbank Nederland, houdt spreekuur op het gemeentehuis. Hiermee stimuleren wij een integrale aanpak binnen de uitvoering van het Sociaal domein. Wij hebben nieuwe beleidsregels voor de meedoenregeling volwassenen vastgesteld. Op basis van deze regeling zijn volwassenen in 2016 in aanmerking gekomen voor een financiële bijdrage voor maatschappelijke participatie. Daarnaast hebben wij de computerregeling voor schoolgaande kinderen aangepast.
- 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.

Realisatie

In 2016 is ingezet op de thema's alcohol, drugs en roken, gezond gewicht en psychische gezondheid via aanbod op scholen door de GGD; deelname aan het project suïcide preventie (GGD); activiteiten rond het thema "contact" in de periode september-oktober 2016; modules Halt (Veilig internetten/online pesten; Goed in de groep over groepsdynamiek); extra aandacht en inzet op de opvang van verwarde personen (via GGD); aanbod en begeleiding via de jongerenwerker en participatie van de GGD in het kernteam Jeugd. De gezondheidsnota nemen wij op in het beleidsplan voor het Sociaal domein dat wij in 2017 opstellen.

- 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 vraag gestuurd aanbod en richten wij ons op preventieve activiteiten die goed aansluiten bij de maatschappelijke ontwikkelingen en de behoeften van inwoners.

Realisatie

De financiële situatie van De Bolder is in 2016 verder verbeterd. De Bolder ontwikkelt de programmering verder voor de inwoners van Waterland. De Bolder was één van de partners in de Brede school op de Kohnstammlocatie (mfa). Na beëindiging van dit project zijn de betrokken maatschappelijke partijen waaronder Stichting Kinderopvang Waterland, Karmac Bibliotheek, De Bolder en het CJG op zoek naar een nieuwe locatie om een gezamenlijk aanbod te realiseren. Hiervoor is in het najaar van 2016 een quickscan uitgevoerd om de mogelijkheden van gezamenlijke huisvesting in een gerenoveerd gebouw De Bolder te onderzoeken. De raad ontvangt in het tweede kwartaal 2017 een voorstel voor de verdere uitwerking van een voorkeursscenario voor de huisvesting van alle betrokken maatschappelijke partners.

- 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.

Realisatie

De raad heeft inmiddels de geactualiseerde nota Sport en bewegen 2015 – 2020 ontvangen. Wij voeren de nieuwe actiepunten en projecten in de nota uit in 2017 en de daarop volgende jaren.

- 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.

Realisatie

Op 8 november 2016 is de raad middels het raadsinformatiedocument 203-47 geïnformeerd over ons besluit om de sporthal nog een aantal jaren in stand te houden op de locatie 't Spil. Wij bereiden een renovatie voor die in 2017 wordt uitgevoerd.

- 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.

Realisatie

De scholen zijn tevreden over de inzet van het schoolmaatschappelijk werk en weten de medewerker ook steeds beter te vinden. Wij zijn ook tevreden over de brugfunctie die het schoolmaatschappelijk werk vervult tussen onderwijszorg en jeugdzorg. In 2017 willen wij structurele afspraken maken met de aanbieders. Ook willen wij de inzet door ontwikkelen zodat kinderen nog eerder in beeld komen, voordat de problematiek groter wordt. Dit doen wij door samen met de Samenwerkingsverbanden voor de zorg op school en de kinderopvangorganisaties te kijken hoe wij medewerkers kinderopvang en peuterspeelzalen, leerkrachten en intern begeleiders kunnen ondersteunen in het signaleren van problemen bij kinderen.

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.

Realisatie

- *Mfa Brede school scholeneiland in Monnickendam (mfa/BSS)*: Het project Mfa is beëindigd. In september 2016 heeft de raad een motie aangenomen om renovatie van de scholen op het scholeneiland mogelijk te maken. In januari 2017 is er voor de drie scholengebouwen krediet beschikbaar gesteld. De eerste school wordt in het voorjaar van 2017 gerenoveerd. De tweede school naar verwachting in het najaar van 2017. De derde school in 2018.
- *Brede school Broek in Waterland (BSB)*: Er is met behulp van de quickscan en de consultatieronde met belanghebbenden gekozen voor het scenario renovatie van het huidige gebouw met een deel nieuwbouw voor de huisvesting van partners. Wij zijn in gesprek met de ontwikkelingspartners om in het eerste kwartaal van 2017 samenwerkingsovereenkomsten af te sluiten en toe te werken naar een voorlopig ontwerp.

Gerealiseerde baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Lasten 2016		Baten 2016		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
01.001	Sociaal domein	8.418.862	7.788.487	2.221.304	2.378.281	6.197.558-	5.410.206-
01.002	Welzijn	1.636.602	1.622.596	230.000	227.176	1.406.602-	1.395.419-
01.003	Onderwijs en jeugd	998.872	795.855	158.708	154.965	840.164-	640.891-
01.070	Loonkosten Zorg & welzijn	1.839.778	1.915.317	333.315	303.216	1.506.463-	1.612.100-
01.080	Kapitaallasten Zorg & welzijn	683.148	683.146	-	-	683.148-	683.146-
Totaal		13.577.262	12.805.401	2.943.327	3.063.638	10.633.935-	9.741.763-

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

- a. 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 duboloket, 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.

Realisatie

Ook in 2016 is verder gegaan met de uitvoering van de Duurzaamheidsagenda. Voor de verduurzaming van monumenten is een landelijke subsidie toegekend (pilot) en de verwachting is dat de resultaten in 2017 bekend kunnen worden gemaakt. Daarna zal een voorstel worden gemaakt om het beleid (Welstandsnota) aan te passen om de randvoorwaarden te scheppen om duurzaamheid en de monumentale status aan elkaar te verbinden. Het duboloket is uitgerold en er is tijd geïnvesteerd in ondersteuning van lokale duurzaamheidsinitiatieven. De verdere verduurzaming van het gemeentehuis loopt nog door in 2017.

- b. 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.

Realisatie

In 2016 zijn samen met de woningcorporaties en huurdersverenigingen prestatieafspraken gemaakt, welke uitvoering krijgen vanaf 2017. Waterland heeft een woningmarktregio gevormd op MRA schaal, en Wooncompagnie heeft ontheffing gekregen om in Waterland te mogen investeren. Intermaris heeft deze ontheffing niet gekregen en gezamenlijk wordt door middel van bezwaar geprobeerd om deze ontheffing voor Intermaris alsnog te krijgen. De toegenomen vraag naar (tijdelijke) huisvesting voor vergunninghouders heeft geleid tot het opstellen van een plan van aanpak om de achterstand in te lopen.

- c. 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.

Realisatie

Het opstellen van een bestemmingsplan voor Broek in Waterland is in 2016 aanbesteed en er is gestart met een nota van uitgangspunten en inventarisatie. Deze is in 2016 vastgesteld en in de volgende fase wordt een voorontwerp bestemmingsplan opgesteld.

- d. 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, Beschermd 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).

Realisatie

In 2016 zijn alle geplande fases soepel doorlopen. Naar aanleiding van het ter inzage leggen van de ontwerpvisie is een aantal zienswijzen ingediend. Verwacht wordt dat de conceptvisie in het eerste kwartaal van 2017 ter besluitvorming zal worden aangeboden.

- e. Projecten: ook in 2016 zullen projecten worden geleid en gefaciliteerd op het gebied van woningbouw, brede scholen, bedrijven en het eigen gemeentelijk 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 zakencomplex), 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), Zee-dijk 1 (7 woningen), De Bennewerf (35 woningen) en Buurterstraat/Kerkbuurt (14 woningen).

Realisatie

- *Mirror Waterhotel*: er is onderzoek uitgevoerd naar nut en noodzaak voor het hotel. Hierover heeft ook regionale afstemming plaatsgevonden met gemeenten uit onze regio. De regiogemeenten hebben geen bezwaar tegen deze ontwikkeling.
- *Fietspad dijk Katwoude*: in het kader van de dijkversterking wordt bij Katwoude gezocht naar een doelmatige oplossing waarbij de tussenliggende dijkvakken gelijktijdig worden aangepakt. Zodat het geplande fietspad in één keer kan worden gerealiseerd.

- *Hellingweg*: in het voorjaar is een verzoek om vooroverleg ingediend voor het realiseren van appartementen met detailhandel. Hier is een positieve reactie op gegeven en is de bereidheid uitgesproken om de samenwerking aan te gaan om te komen tot woningbouwontwikkeling met detailhandel. Hier opvolgend is een plan van aanpak opgesteld.
- *Ijpenhof*: voor het realiseren van de woningen is in de zomer een omgevingsvergunning verleend. Opvolgend is de ontwikkelaar gestart met de voorbereidingen voor de bouw en is begin december daadwerkelijk gestart met de fysieke realisatie van de woningen.
- *Regenboog*: er is een modellenstudie uitgevoerd voor de locatie. Eind van het jaar 2016 is in overleg met de ontwikkelaar, stedenbouwkundige en de gemeente de vorm voor het gebouw gekozen.
- *'t Schouw*: het plan wordt gefaseerd uitgevoerd. Voor de eerste fase is een omgevingsvergunning verleend. In het najaar is de ontwikkelaar gestart met fysieke realisatie van de woningen. Voor de tweede fase is een aanvraag omgevingsvergunning ingediend. Verder is in overleg met de ontwikkelaars uitvoering gegeven aan de toezegging voor een doorvaarbare brug tussen beide plangebieden.
- *Stiereveld*: in de huidige provinciale verordening ligt de locatie in landelijk gebied. Dit brengt aanvullende normen ten aanzien van inpasbaarheid in de omgeving met zich mee. Naar aanleiding van een ambtelijke beoordeling op de normen zijn verbeterpunten aangegeven. In overleg met de ontwikkelaar is het ontwerp geoptimaliseerd.
- *De Trambaan*: in 2016 is uitvoering gegeven aan de omgevingsvergunning voor de zestien vrije sectorwoningen en zijn de woningen opgeleverd.
- *Van Disweg*: tussen de gemeente en de ontwikkelaar is een exploitatieovereenkomst gesloten. Het voorontwerpbestemmingsplan is opgesteld. Dit plan is in het kader van het wettelijk verplichte vooroverleg toegestuurd aan de overlegpartners. Op basis van het kernradenconvenant is het plan tevens toegestuurd naar de dorpsraad Broek in Waterland. Op dit moment wordt gewerkt aan het verwerken van de ingekomen reacties.
- *Nieuwe brandweerpost Broek in Waterland*: in 2016 is aangevangen met de bouw en de inrichting van de buitenruimte. In februari 2017 is de brandweerpost opgeleverd.
- *Brede school Broek in Waterland*: in 2016 is de quickscan naar huisvestingsmodel en bouwvorm opgeleverd, waarna een consultatieronde is gehouden. Inmiddels worden op basis van de quickscan contracten voorbereid met SPOOR, SKW en Karmac als partners.
- *Brede school Scholeneiland*: dit project is in 2016 gestaakt, omdat de schoolbesturen zich terugtrokken. Daarna is de focus gelegd op ontwikkeling van de locatie voor woningbouw. Er is juridisch onderzoek gedaan naar de planologische procedure (kruimelregeling), het woningprogramma is vastgesteld en inmiddels wordt de aanbesteding voorbereid.
- *Lagedijk 3-4 (plan Buitendijk)*: het plan is opgeleverd en de openbare ruimte en voorzieningen van openbaar nut zijn in eigendom overgedragen aan de gemeente voor beheer en onderhoud.
- *Scholeneiland*: het scholeneiland zou vrijkomen voor woningbouwontwikkeling na verhuizing van de scholen naar de BSS. Omdat dit project is gestaakt en de scholen op het scholeneiland blijven, geldt dit alleen nu voor de Kohnstammlocatie.
- *Sebastiannusschool*: voor deze locatie is een SPVE (Stedenbouwkundig Programma van Eisen) en een grondexploitatie opgesteld. Voor het SPVE is een inspraakprocedure doorlopen en deze is vastgesteld door B&W.
- *Zeedijk 1*: het bestemmingsplan voor zeven woningen is helaas gestrand bij de RvS in verband met strijdigheid met de Provinciale Ruimtelijke Verordening. Het plan wordt nu binnen de PRV ontwikkeld voor drie woningen.
- *De Bennewerf*: het project is in 2016 beëindigd omdat de economische uitvoerbaarheid van het plan door eigenaar Wooncompagnie niet kon worden aangetoond.
- *Buurterstraat/ Kerkbuurt*: dit gecombineerde project is in 2016 gesplitst omdat voor Kerkbuurt 22 een kruimelprocedure (functiewijziging) kon worden gevoerd. Er is vergunning verleend voor vijf appartementen. De locatie Kerkbuurt wordt waarschijnlijk in 2017 door de nieuwe eigenaar/ontwikkelaar aangemeld.

- 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.

Realisatie

In 2016 is de Rijksoverheid er wederom niet in geslaagd om duidelijkheid te scheppen in de al jaren geleden aangekondigde plannen om het bouwtoezicht te privatiseren.

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 eerste fase van de Marker Wadden wordt in 2016 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 er een specifieke aanpak van crisisbeheersing.

Realisatie

- *TBES*: voor het ecologisch boekhoudsysteem is gekeken naar implantatie van gegevens in de methode van de 'Thermometer'. In het najaar van 2016 is besloten de planuitwerking voor de luwte maatregelen Hoornse Hop te stoppen. Er wordt een verkenning gestart voor een andere ecologische maatregel in het Markermeer. De verkenning is noodzakelijk omdat de TBES nog niet is gerealiseerd. Samen met de regio is de Pilot Maaibeheer Hoornse Hop met 2 jaar verlengd.
- *Deltaprogramma's*: De ter inzage legging van het ontwerppeilbesluit IJsselmeergebied is verder voorbereid. Eerst gaat nu consultatie plaatsvinden over het effectenonderzoek MER en de procedure Natuurbeschermingswet. Op 1 november heeft de Eerste Kamer ingestemd met de wijziging van de Waterwet. Hierdoor is de wijziging vanaf 1 januari 2017 in werking en gelden er voor de waterkeringen nieuwe normen, die gebaseerd zijn op de overstromingskans. Ook is er veel aandacht geweest voor waterrobuust en klimaatbestendig bouwen.
- *Dijkversterkingen*: het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier en Rijkswaterstaat bereiden de dijkversterkingen voor van de Markermeerdijken tussen Hoorn en Amsterdam en de dijk rond Marken. Er is zowel ambtelijk als bestuurlijk bijgedragen aan de optimalisatie van de beide dijkversterkingen. Bij de Markermeerdijken is gezocht naar een geoptimaliseerd dijkontwerp bij Uitdam. Bij Katwoude is een onderzoek opgestart naar een doelmatige oplossing voor de tussenliggende dijkvakken. In de pilot Meerlaagse Veiligheid Marken zijn keuzes gemaakt voor de dijkversterking en wordt de MIRT planuitwerking voorbereid. De klimaatadaptieve woontraditie op Marken is verder uitgewerkt, het eerste kwartaal van 2017 worden hiervan de eerste resultaten verwacht. De recreatieve meekoppelkansen zijn verder uitgewerkt. In november is de grootscheepse oefening Waterwolf gehouden op Marken.

- h. Economie: In 2016 zal een economische agenda worden opgesteld die 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.

Realisatie

Vanwege personele problemen is het niet gelukt om in 2016 een economische agenda vast te stellen. De planning is om dit in het eerste kwartaal van 2017 alsnog te doen.

- 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 registratiesysteem voor waterparkeren).

Realisatie

In 2016 zijn een aantal projecten uit de uitvoeringsagenda succesvol uitgevoerd. Zo zijn er kano-overstapplaatsen in Monnickendam gerealiseerd en is er een fietsverhuurlocatie in Monnickendam bijgekomen die ook in de weekenden open is. Op Marken is er gestart met parkeerautomaten en zijn er tijdelijke toiletten geplaatst. Aan de drie P's (plassen/pinnen/parkeren) op het parkeerterrein is nog niet voldaan, maar de verwachting is dat dit in 2017 alsnog gerealiseerd wordt. In samenwerking met onze promotie organisaties (BTLH, SPW en Amsterdam Marketing) en toeristische ondernemers zijn er verschillende nieuwe producten tot stand gekomen zoals een Marker plattegrond en Marker winkeltjesroute. Ook hebben de promotie organisaties veel gedaan aan marketing en promotie via diverse activiteiten zoals een vloggersevent, fietsevenement, diverse markten en persreizen. Daarnaast is de VVV-website geheel vernieuwd en beter vindbaar en wordt er nu gewerkt aan de meertaligheid van de site. In 2016 is er, i.s.m. de Zaanse Schans en gemeente Edam/Volendam, overleg geweest met de incoming touroperators en busorganisaties om de balans tussen bezoekers en bewoners op deze bestemmingen goed te houden. Daarnaast ligt er een concept touringcar plattegrond met leef/parkeerregels klaar voor Marken, Volendam en Zaanse Schans die voor het seizoen van 2017 verspreid is onder gidsen en chauffeurs van busgroepen. In regionaal verband is er gewerkt aan het stimuleren van nieuwe fietsroutes vanuit Amsterdam naar de regio Waterland en is er een eerste prioritering gemaakt in de meekoppelkansenlijst van de dijkversterking op Marken.

- 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.

Realisatie

Op 29 september 2015 is de 'Nota integrale handhaving 2016-2020' vastgesteld. Hoewel er al in de geest van de handhavingsnota werd gewerkt, is er voor 2016 geen handhavingsuitvoeringsprogramma (verder: HUP) vastgesteld. Reden hiervan is dat deugdelijke afstemming intern en met externe partners meer tijd heeft gekost dan was voorzien. Op 10 januari 2017 is het HUP 2017 vastgesteld. Aan de hand van een in januari 2018 uitgevoerde evaluatie wordt de handhavingsnota al dan niet aangepast en een HUP 2018 opgesteld.

Nieuwe ontwikkelingen

- k. Omgevingsdienst: vanwege de invoering van de Wet Vergunningen, Toezicht en Handhaving is de gemeente genoodzaakt om deel te gaan nemen aan een Omgevingsdienst via een gemeenschappelijke regeling. Op dit moment is er een dienstverleningsovereenkomst met de Omgevingsdienst IJmond. Er vinden oriënterende gesprekken plaats met de Omgevingsdienst IJmond en de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied. Vanwege de ligging van de gemeente Waterland (aangrenzend aan de gemeente Amsterdam, die deelneemt aan de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied) is het juridisch mogelijk om een keuze te maken tussen deze twee omgevingsdiensten. Verwacht wordt dat er in het vierde kwartaal van 2016 een raadsvoorstel kan worden ingediend.

Realisatie

Het proces om tot een gewogen advies te kunnen komen, heeft wat langer geduurd dan gepland. De keuze zal medio 2017 worden voorgelegd aan de raad.

Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Lasten 2016		Baten 2016		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
02.001	Bouw- en woningtoezicht	151.085	75.332	684.493	1.086.302	533.408	1.010.969
02.002	Economische aangelegenheden	983.680	782.497	848.050	868.289	135.630-	85.792
02.003	Gebiedsontwikkeling	1.068.373	820.346	1.027.410	653.431	40.963-	166.915-
02.004	Milieu	221.531	253.291	-	-	221.531-	253.291-
02.070	Loonkosten VROM	1.487.395	1.595.348	69.560	64.097	1.417.835-	1.531.251-
02.080	Kapitaallasten VROM	249.120	249.120	-	-	249.120-	249.120-
Totaal		4.161.184	3.775.934	2.629.513	2.672.118	1.531.671-	1.103.816-

3. Openbare werken

Doelstelling

De afdeling Openbare werken stelt zich tot doel om:

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

Prioriteiten

- a. 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.

Realisatie

De frequentie van het maaien is aangepast en voor een deel van het areaal worden schapen ingezet. In 2017 wordt het maaibeheer geëvalueerd en verder geoptimaliseerd. Waarbij wordt gekeken of de inzet van schapen over meerdere locaties kan worden uitgebreid. In december is het nieuwe grondstoffenbeleid aan de raad toegezonden, waarin wordt omschreven hoe de afvalscheiding met succes kan worden verbeterd, zonder de afvalstoffenheffing te verhogen. De geplande verduurzaming van de installaties in het gemeentehuis is gerealiseerd en ook de verlichting in het toilet- en douchegebouw in Monnickendam is verduurzaamd middels led-verlichting en aanwezigheidsschakelaars. In de tweede helft van het jaar is de aanschijnverlichting van de Speeltoren gerealiseerd. De gemeente heeft de Ster van de nachtprijs gewonnen. De jury van de prijsvraag was met name gecharmeerd van ons openbare verlichtingsplan. In dit plan is omschreven hoe lichtvervuiling en energieverbruik wordt teruggedrongen. Zo wordt bij grootschalige herinrichtingen/renovaties voor de openbare verlichting een nieuwe berekening gemaakt en de verlichting geoptimaliseerd. Het nieuwe plein in Ilpendam en de binnenring van Monnickendam zijn hier voorbeelden van.

- b. Duurzame mobiliteit: de openbare ruimte wordt duurzamer ingericht door het plaatsen van openbare elektrische laadpalen en het opzetten van (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.

Realisatie

De realisatie van vijf extra laadpalen, door de MRA-E, is voorbereid. Deze laadpalen worden in het 2017 aangebracht. Met de Stichting Duurzaam Waterland is afgesproken dat in samenwerking het elektrisch autodelen in 2017 verder wordt uitgewerkt. Het plan van de SDW is om met vier elektrische deelauto's te starten in Waterland.

- 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.

Realisatie

Zie de toelichting bij programma 7. Facilitaire zaken onderdeel d. Externe communicatie.

- 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.

Realisatie

Gezien de verhuur van het terrein in Katwoude blijft de gemeentewerf in ieder geval tot 2023 op de huidige locatie. In het grondstoffenbeleidsplan is opgenomen dat in medio 2017 wordt bekeken hoe de milieustraat (openingstijden en afvalstromen) geoptimaliseerd kan worden.

- 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.

Realisatie

Ook dit jaar nam gemeente Waterland deel aan de nationale boomfeestdag door samen met schoolkinderen twee bomen te planten op het schoolplein van de brede school De Grote Grutto in Ilpendam. Het schoolplein krijgt hiermee een groenere uitstraling. Voorafgaand aan het planten hebben de leerlingen natuurles gekregen. In deze les is aandacht besteed aan bomen en bijen. Niet alleen bloemrijke planten zijn van belang voor het voortbestaan van de bijen ook diverse bomen zijn belangrijke drachtplanten. Nectar en pollen vormen een belangrijke voedselbron voor bijen en andere insecten. En de bijen zijn weer nodig als bestuiver in de land- en tuinbouw. Hiermee draagt gemeente Waterland een steentje bij aan het creëren van een bijvriendelijke omgeving. Samen met de scouting is, tijdens de natuurwerkdag, met het planten van diverse soorten bollen de biodiversiteit bij de entree van recreatiegebied Hemmeland versterkt. Door verschillende plant- en boomsoorten toe te passen en gedifferentieerd beheer bouwt Waterland aan een divers en evenwichtig groenareal in het recreatiegebied.

- 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.

Realisatie

Het natuurlijk spelen gaat de gemeente verder ontwikkelen, waarbij wordt gekeken naar alternatieve locaties. Het behouden van de balans tussen natuurlijk spelen en natuurontwikkeling is van belang voor de kwaliteit van het Groene Hart. Naast natuurlijk spelen zijn in het Groene Hart Calisthenics toestellen geplaatst. Op de toestellen wordt door o.a. jongeren gesport.

- 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.

Realisatie

De gebieden rondom de (basis)scholen worden vanuit het oog van de verkeersveiligheid extra gecontroleerd door de Boa's. Naast de handhaving op met name verkeerskundige zaken zijn de Boa's op verschillende andere terreinen ingezet, zoals op het Hemmeland, de markt, evenementen, bij uitvaarten en voor terrascontroles en de APV. Vanaf 1 oktober handhaven de eigen Boa's ook op drank en horeca.

- 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.

Realisatie

De baggerwerkzaamheden zijn in uitvoering en zijn afgerond voor het seizoen. Voor het storten van de bagger is aansluiting gezocht bij het project Marker Wadden. De geplande vervanging van de steigers is gekoppeld aan de toekomstige ontwikkelingen en wordt doorgeschoven naar 2017.

Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Lasten 2016		Baten 2016		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
03.001	Afval	1.313.351	1.365.947	1.924.021	2.002.152	610.670	636.205
03.002	Begraven	66.564	63.505	221.067	204.421	154.503	140.916
03.003	Buitendienst	117.216	109.089	-	-	117.216-	109.089-
03.004	Gebouwen	125.109	123.380	86.344	83.084	38.765-	40.296-
03.005	Riool	430.455	523.885	1.483.854	1.497.413	1.053.399	973.528
03.006	Openbare ruimte	3.226.745	3.006.282	258.241	263.976	2.968.504-	2.742.307-
03.070	Loonkosten Openbare werken	1.760.882	1.841.073	106.863	50.407	1.654.019-	1.790.666-
03.080	Kapitaallasten Openbare werken	991.743	991.744	-	-	991.743-	991.744-
Totaal		8.032.065	8.024.906	4.080.390	4.101.452	3.951.675-	3.923.454-

4. Publiekszaken

Doelstelling

De afdeling Publiekszaken stelt zich tot doel om:

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

Prioriteiten

- a. Telefooncentrale: 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 door meer aandacht te vragen voor de mogelijkheid van digitale aanvragen proberen 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.

Realisatie

In 2016 werden 88% van de bij het KCC binnen gekomen gesprekken binnen 15 seconden beantwoord.

- b. 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.

Realisatie

Er zijn nog steeds 14 producten digitaal aan te vragen. Weliswaar stijgt het aantal digitale aanvragen, maar in 2017 willen wij een extra inspanning doen om het aantal digitale aanvragen en het aantal digitaal aan te vragen producten uit te breiden. Ongeveer 651 aanvragen van de 16.610 werden door andere afdelingen dan PUZA in behandeling genomen. Dat is ongeveer 4%.

- c. 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 tien minuten te houden.

Realisatie

In 2016 was de gemiddelde wachttijd twee minuten en zeven seconden. 95% werd binnen tien minuten geholpen.

Nieuwe ontwikkelingen

- d. Haalbaarheid breng- en haalservice reisdocumenten: 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. Wij brengen hiervoor nu geen kosten in rekening. Wij gaan nu onderzoeken of wij deze service (tegen betaling) ook kunnen doen voor alle inwoners.

Realisatie

Onderzoek wijst uit dat deze service maar heel weinig gebruikt wordt als de burger daarin (deels) moet meebetalen. Binnenkort neemt het college een besluit in het wel of niet instellen van deze nieuwe service.

- e. Notitie dienstverlening: 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.

Realisatie

De notitie “Programma dienstverlening 2015-2020” is vast gesteld en er is gestart met de uitvoering van het programma.

Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Lasten 2016		Baten 2016		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
04.001	Akten	120.149	138.700	265.240	297.843	145.091	159.143
04.002	GBA	30.214	32.415	60.823	62.378	30.609	29.964
04.003	Verkiezingen	26.715	21.021	-	-	26.715-	21.021-
04.004	Centrale balie	-	-	-	-	-	-
04.070	Loonkosten Publiekszaken	476.306	457.744	-	496	476.306-	457.248-
04.080	Kapitaallasten Publiekszaken	9.685	9.685	-	-	9.685-	9.685-
Totaal		663.069	659.564	326.063	360.717	337.006-	298.847-

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 tijdige financiële rapportage aan andere afdelingen aan te leveren;
- anderszins de overige afdelingen binnen de gemeente te ondersteunen bij het realiseren van hun maatschappelijke doelstellingen;
- de eigen organisatie en raad te ondersteunen met juiste en tijdige informatie.

Prioriteiten

- a. Gemeentelijke financiën: uitgangspunt van de gemeentelijke financiën is dat een sluitende meerjarenbegroting gepresenteerd wordt, waarbij de gemeentelijke belastingen niet méér stijgen dan de inflatie.

Realisatie

Op 17 november 2016 heeft de gemeenteraad de begroting 2017 vastgesteld. De begroting is meerjarig (2017-2020) sluitend. De algehele verhoging van de belastingtarieven is daarbij beperkt gebleven tot het percentage van de inflatie (0,5%).

- b. 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.

Realisatie

De programma-indeling is aangepast aan de nieuwe eisen van de BBV. Veel tijd is daarbij besteed aan het toerekenen van de budgetten aan de juiste taakvelden. De kostendekkendheid van de heffingen is beter zichtbaar in de begroting verwerkt.

- c. Het administratieve systeem: de opzet van het administratieve systeem zal worden aangepast aan de eisen die de vennootschapsbelasting daar aan stelt.

Realisatie

De nieuwe begroting kent een programma vennootschapsbelasting. Daarnaast is het administratieve systeem aangepast om de rapportage van de belastingpost zichtbaar te maken. Helaas heeft de belastingdienst, ondanks het verzoek, daartoe nog geen duidelijkheid verschaft over de belastingplicht ten aanzien van de vennootschapsbelasting voor de komende jaren.

- d. 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.

Realisatie

Met veel inspanning op het laatste moment zijn wij er in geslaagd om zowel op het gebied van getrouwheid als op het gebied van rechtmatigheid een goedkeurende verklaring te verkrijgen. De problemen lagen daarbij voornamelijk op het gebied van de 3D's. Voor de komende jaren zal dit deelgebied een risico voor een goedkeurende verklaring blijven vormen. Hierbij is vooral de afhankelijkheid van zorgverlenende instellingen en de SVB een probleem.

- e. 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.

Realisatie

De WOZ taxaties zijn conform de planning afgerond, zodat de aanslagen op het geplande moment konden worden opgelegd. Ook de bezwaren zijn conform de planning tijdig afgehandeld. Daarnaast is in 2016 de aansluiting op de nieuwe manier van aanlevering van kadastrale mutaties gerealiseerd en werd aangesloten op de landelijke WOZ voorziening. De kwaliteit van onze WOZ werd door de waarderingskamer beloond met 5 sterren, de hoogst mogelijke kwalificatie.

- f. 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.

Realisatie

De beoordeling van de precario belasting heeft geleid tot een verdere aanpassing van (deel)tarieven.

Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Lasten 2016		Baten 2016		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
06.001	Belastingen	114.471	94.292	10.000	25.572	104.471-	68.720-
06.002	Budgetcyclus	30.398	28.660	-	-	30.398-	28.660-
06.003	Financiële administratie	25.035	15.670	-	-	25.035-	15.670-
06.004	Verzekeringen	35.831	35.593	-	-	35.831-	35.593-
06.070	Loonkosten Financiën	686.230	696.404	30.000	28.916	656.230-	667.488-
06.080	Kapitaallasten Financiën	23.554	23.555	-	-	23.554-	23.555-
Totaal		915.519	894.174	40.000	54.488	875.519-	839.686-

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.

Realisatie

Eind vorig jaar is de eerste volledig digitale dienst "Parkeervergunningen en inrijonthefingen" opgeleverd. Hiermee neemt de efficiency van het afhandelen van dit voor Waterland erg belangrijke product enorm toe, terwijl de klant dit product op dezelfde gebruiksvriendelijke wijze digitaal aan kan blijven vragen. Deze dienst is op 1 maart in productie genomen. Onder andere door het invoeren van een extra beveiligingsfactor (namelijk het uitlezen van de persoonlijke toegangspas voor de werkplek) is het gebruik van de gemeentelijke systemen verbeterd. In het verslagjaar is, middels het project Digitaal werken Zorg & welzijn, geïnvesteerd in de digitale middelen die nodig zijn om regievoering en administratie binnen het Sociaal domein te ondersteunen. De (informatie)beveiligingsorganisatie is in 2016 versterkt met als uitgangspunt goede, adequate beveiliging van (persoons)gegevens structureel te borgen en te voldoen aan aangescherpte audits en regelgeving. De aansluiting bij de Informatiebeveiligingsdienst voor gemeenten (IBD) is geoptimaliseerd, zodat wij meer gerichte informatie ontvangen over bijvoorbeeld mogelijke kwetsbaarheden in ICT-systemen. Het raadsproces is toegevoegd aan het digitaal besluitvormingsproces en wordt in gebruik genomen als de nieuwe website in het tweede kwartaal 2017 beschikbaar is. De raadsvergaderingen worden dan met behulp van een app op de iPad ook volledig digitaal ondersteund.

- 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.

Realisatie

Alle genoemde doelstellingen zijn gerealiseerd.

- c. 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.

Realisatie

Eind 2016 is een start gemaakt met het geleidelijk vervangen van meubilair, in volgorde van hoogst nodig. De meest verouderde bureaustoelen zijn vervangen door Arbo technisch verantwoorde bureaustoelen. Sinds het eind van het jaar worden de publieksruimten in het gemeentehuis benut voor wisselende exposities van de Waterlandse Kunstkring. In het kader van duurzaamheid en energiebesparing zijn werkzaamheden uitgevoerd aan de CV, luchtbehandeling en verlichting (LED-verlichting en bewegingsmelders).

- d. 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.

Realisatie

In het verslagjaar zijn alle voorbereidingen getroffen voor de migratie naar een TopTaken-website. De aanbesteding heeft plaatsgevonden en de planning is de nieuwe website begin april 2017 op te leveren. In het kader van digitale dienstverlening is een start gemaakt met het stroomlijnen van allerlei (aanvraag)formulieren, zodat gebruikers op eenvoudige en snelle wijze “formulieren” (aanvragen om ‘e-diensten’ te verlenen) in kunnen vullen. Verder is meer dan voorheen gebruik gemaakt van Social Media, om te zorgen voor adequate, actieve informatie en snelle reacties op vragen/opmerkingen van vooral inwoners.

- e. 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.

Realisatie

Deze functie is vervallen.

Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Lasten 2016		Baten 2016		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
07.001	Binnendienst	532.519	506.013	7.650	6.856	524.869-	499.157-
07.002	ICT	999.084	1.164.577	-	-	999.084-	1.164.577-
07.003	Inkoop	-	-	20.000	-	20.000	-
07.004	Vakliteratuur	-	-	-	-	-	-
07.005	Marketing & communicatie	73.870	62.736	-	-	73.870-	62.736-
07.070	Loonkosten Facilitaire zaken	1.141.825	1.065.807	55.019	67.049	1.086.806-	998.758-
07.080	Kapitaallasten Facilitaire zaken	403.695	399.975	-	-	403.695-	399.975-
Totaal		3.150.993	3.199.107	82.669	73.904	3.068.324-	3.125.202-

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.

Realisatie

Voor wat de juridische control betreft zijn processen verder aangescherpt en aangepast. Ter verbetering van de bestuurs- en besluitvormingsprocessen heeft in november 2016 “De week van de advisering” plaatsgevonden, een week waarin diverse trainingen ten behoeve van het schrijven van een goed geformuleerd en onderbouwd advies werden aangeboden aan medewerkers. Ook in 2017 zal hier op gezette tijden aandacht aan worden besteed.

- b. Juridische vraagbaak: de afdeling ontwikkelt zich verder als vraagbaak en makelaar voor juridische vraagstukken voor de totale organisatie.

Realisatie

Dit heeft blijvende aandacht. Thans wordt met buurgemeenten gekeken naar mogelijkheden om elkaar te versterken bij regionale juridische vraagstukken.

- 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.

Realisatie

Dit heeft blijvende aandacht. In 2016 zijn er geen meldingen binnen gekomen bij het Lokaal Meldpunt Minder Regels.

- 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.

Realisatie

2016 stond in het teken van de verdere professionalisering van de (regionale) gemeentelijke kolom waarbij de (interne) overlegstructuur nog steviger is verankerd en medewerkers zo efficiënt mogelijk (regionaal) worden ingezet. Effectieve regionale piketpools maken dat de gemeentelijke kolom als een nog daadkrachtiger bondgenoot van de traditionele hulpdiensten kan optreden. Daarnaast is de scherpe focus behouden op de brandweezorg in de gemeente en is het calamiteitenplan voor overstromingen op Marken regionaal vastgesteld. In de periode van 31 oktober t/m 3 november heeft crisioefening Waterwolf plaatsgevonden op en rond het voormalige eiland Marken. Doel van de oefening was om de samenwerking tussen de partijen die bij een (dreigende) dijkdoorbraak in actie komen, te testen

en te verbeteren. De oefening was onderdeel van de afspraken die zijn gemaakt in een convenant om de veiligheid op Marken te verhogen. Het convenant is afgesloten tussen Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK), gemeente Waterland, Rijkswaterstaat (RWS), provincie Noord-Holland en Veiligheidsregio Zaanstreek – Waterland. Voor de oefening zijn de volgende doelen gesteld:

- Met bewoners van Marken bestaande planvorming beoefenen.
- Testen en beoefenen van coördinatie & leiding (crisisstructuren) op strategisch, tactisch en operationeel niveau.
- Testen beschikbare planvorming (bruikbaarheid en compleetheid).
- Crisiscommunicatie, delen informatie (techniek/ inhoud) en testen operationeel werkzaamheden.
- De oefening kende een zeer grote omvang. Op woensdag 2 en donderdag 3 november waren ongeveer 1.000 mensen actief. In totaal deden meer dan 32 partijen mee aan de oefening die tot veel landelijke media-aandacht heeft geleid.

- 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.

Realisatie

Het beleidskader wordt uitgevoerd. In april 2016 is de stand van zaken over de periode 2014-2015 ter informatie naar de raad gestuurd. Deze evaluatie is uitgevoerd aan de hand van de resultaten die bij de activiteiten in het Uitvoeringsplan Preventie- en Handhaving Alcohol 2014-2017 zijn opgenomen. Begin 2^e kwartaal 2017 volgt een stand zaken over 2016.

- 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.

Realisatie

Dit heeft blijvende aandacht. De digitalisering van de bezwaarschriftencommissie is opgestart. Begin 2017 zal de bezwaarschriftencommissie digitaal werken. Verdere streamlijning van processen richting de indieners van een bezwaarschrift is ingezet en heeft blijvende aandacht.

- g. Nieuwe brandweerpost Broek in Waterland: in 2016 wordt de bouw van de brandweerpost Broek in Waterland afgerond.

Realisatie

In 2016 is de bouw van de brandweerpost in Broek in Waterland vrijwel afgerond. Deze is op 4 februari 2017 geopend.

Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Lasten 2016		Baten 2016		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
08.001	Bestuurssecretariaat	-	-	-	-	-	-
08.002	Communicatie	-	-	-	-	-	-
08.003	Juridische zaken	38.496	42.699	10.031	10.031	28.465-	32.668-
08.004	Regionale samenwerking	86.697	79.964	-	-	86.697-	79.964-
08.005	Veiligheid	25.275	15.817	-	18.858	25.275-	3.040
08.006	Vergunningen	107.409	28.458	47.684	44.866	59.725-	16.409
08.007	Grondzaken	88.642	95.413	60.955	59.967	27.687-	35.446-
08.008	Brandweer	1.404.124	1.396.599	87.004	77.283	1.317.120-	1.319.316-
08.070	Loonkosten AJZ	687.601	785.392	14.560	16.141	673.041-	769.250-
08.080	Kapitaallasten AJZ	145.798	146.802	-	-	145.798-	146.802-
Totaal		2.584.042	2.591.144	220.234	227.146	2.363.808-	2.363.997-

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.

Realisatie

Gedurende 2016 is gewerkt aan de aanbevelingen van het bestuurskrachtonderzoek. Voor uitwerking resteert nog de vraag naar regionale samenwerking en burgerparticipatie. De gemeenteraad heeft zich uitgesproken over de vorm van regionale samenwerking. Uitgewerkt wordt de variant waarin Waterland zelfstandig blijft of hoe en in welk verband samenwerking met anderen wordt gezocht in de bedrijfsvoering. Een voorstel daartoe wordt voorgelegd aan de gemeenteraad. Ten aanzien van burgerparticipatie wordt ook in de organisatie op velerlei manieren steeds meer gewerkt met co-creatie tot inspraakprocessen. Afhankelijk van het onderwerp en situatie zoeken we naar de meest geschikte vorm.

- 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.

Realisatie

Medewerkers nemen meer deel aan in- en externe innovatieve ontwikkelingen, vaak door het deelnemen aan regionale discussiegroepen. Medewerkers nemen initiatieven en nemen vaker verantwoordelijkheid.

- 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.

Realisatie

De flexibele inzet van medewerkers in de organisatie is doorgezet in 2016. Dat richt zich op klussen, en op wat langer durende inzet. Bij het projectteam is een flexibele schil geformeerd, die afhankelijk van de hoeveelheid projecten wordt ingezet.

- 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.

Realisatie

In de organisatie is in samenwerking met het UWV gekeken waar het beste werkzaamheden kunnen worden ingevuld vanuit de doelgroep van de participatiewetgeving. In 2016 hebben wij 0,7 fte doorlopend ingevuld. Daarnaast is een werkervaringsplaats, 1 fte, met regelmaat bezet. De schoonmaakwerkzaamheden worden op basis van detachering uitgevoerd door Baanstede. Formeel gezien valt de detachering vanuit Baanstede niet onder de Wet Banenafpraak. Dat betekent per saldo dat wij formeel gezien de inzet van 3,48 fte niet halen, ondanks inspanningen en resultaten.

- 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.

Realisatie

De digitalisering is verder uitgerold naar de burger, voor bestuur en medewerkers. Besloten is in 2016 een informatieplan op te stellen dat komt beschikbaar eind april 2017. Op basis daarvan worden keuzes gemaakt voor 2017 en 2018 voor wat betreft systemen en processen.

- 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 en 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.

Realisatie

Zie ook punt a. bestuurskrachtonderzoek. Regionale samenwerking vindt plaats op allerlei onderwerpen en manieren. Denk aan de versterking van de MRA en de deelname in een veelvoud van gemeenschappelijke regeling. Samenwerking in de ambtelijke organisatie en bedrijfsvoering wordt vooral gezocht in de zogenaamde G5 gemeenten, zijnde Edam-Volendam, Landsmeer, Oostzaan, Waterland en Wormerland.

- 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.

Realisatie

De bezuinigingsopdracht is gerealiseerd. Daarmee is de structurele langdurige bezuinigingsopdracht afgerond. Tegelijkertijd is op andere terreinen de formatie uitgebreid, vooral op gebied van het Sociaal domein en het gebied van gegevensbeveiliging. Reden voor uitbreiding is het uitvoeren van nieuwe taken en nieuwe typen werkzaamheden.

Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Lasten 2016		Baten 2016		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
09.001	Ontwikkeling	317.409	282.455	21.211	20.491	296.198-	261.965-
09.002	P&O-instrumenten	58.997	49.200	-	-	58.997-	49.200-
09.070	Loonkosten Personeel & organisatie	346.046	365.193	8.019	20.803	338.027-	344.391-
09.080	Kapitaallasten Personeel & organisatie	-	-	-	-	-	-
Totaal		722.452	696.849	29.230	41.293	693.222-	655.555-

10. Bestuur & 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.

Realisatie

In september heeft de raad besloten op dit moment geen bestuurlijke fusie na te willen streven. Het college heeft de opdracht gekregen na te gaan om samen met de gemeenten Edam-Volendam, Landsmeer, Wormerland en Oostzaan te onderzoeken op welke wijze er slim kan worden samengewerkt, waarbij uitgangspunt is dat er een voldoende robuuste organisatie ontstaat voor duurzame samenwerking (die tegemoet komt aan de conclusies van het Bestuurskrachtonderzoek). Verder heeft het college de opdracht gekregen te onderzoeken onder welke (financiële) condities de gemeente volledig zelfstandig kan blijven. Deze onderzoeken zijn in volle gang. Verwacht wordt dat er in het 2^e kwartaal 2017 gerapporteerd kan worden aan de raad.

- 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.

Realisatie

De samenwerking binnen Zaanstreek-Waterland heeft een nieuwe impuls gekregen door de ontwikkelingen binnen de Metropoolregio Amsterdam (MRA). Binnen de subregio Zaanstreek-Waterland wordt met alle gemeenten gewerkt aan een gedeelde visie ten behoeve van de ontwikkelingen binnen de MRA. Dit proces zal naar verwachting komend jaar verder vormgegeven worden.

- 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.

Realisatie

Vanuit de griffie is er een bespreekdocument opgesteld over burgerparticipatie (w.o. de kernraden). Dit zal de komende periode onderwerp van gesprek zijn met (o.a.) college en de raad.

- 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.

Realisatie

Naast de reguliere aandacht voor dit onderwerp worden er op dit moment geen verdere bijzondere acties ondernomen.

Raming baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Lasten 2016		Baten 2016		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
10.001	College B&W	455.576	518.250	-	-	455.576-	518.250-
10.002	Raad	214.636	201.099	-	-	214.636-	201.099-
10.003	Directie	5.000	847	-	-	5.000-	847-
10.070	Loonkosten Bestuur en directie	558.316	235.517	-	-	558.316-	235.517-
10.080	Kapitaallasten Bestuur en directie	-	-	-	-	-	-
Totaal		1.233.528	955.713	-	-	1.233.528-	955.713-

11. Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Nr.	Omschrijving	Lasten 2016		Baten 2016		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
11.001	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	-	-	3.584.225	3.540.956	3.584.225	3.540.956
11.002	Algemene uitkering	-	-	18.206.363	18.095.136	18.206.363	18.095.136
11.003	Dividend	-	-	99.321	86.072	99.321	86.072
11.004	Saldo van financieringsfunctie	192.419	192.419	810	934	191.609-	191.485-
11.005	Overige algemene dekkingsmiddelen	3.916.140	2.971.506	5.268.327	4.316.937	1.352.187	1.345.431
11.006	Onvoorzien	50.000	-	-	-	50.000-	-
Totaal		4.158.559	3.163.925	27.159.046	26.040.035	23.000.487	22.876.110

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

Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is

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

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

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

Algemene uitkeringen

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

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

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

Dividend

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

Saldo van de financieringsfunctie

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

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

Overige algemene dekkingsmiddelen

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

Paragrafen

§ A. Lokale heffingen

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

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

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

1. Overzicht ongebonden lokale heffingen

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

Omschrijving	Begroting na wijziging	Realisatie
Onroerendezaakbelasting	2.674.856	2.669.826
Belasting op roerende woon- en bedrijfsruimten	24.024	24.952
Forensenbelasting	22.022	33.640
Toeristenbelasting	557.770	525.409
Parkeerbelasting	239.150	216.727
Hondenbelasting	57.000	60.051
Precariobelasting	9.403	10.352
Totaal besteding niet gebonden	3.584.225	3.540.956

2. Beleid ten aanzien van de lokale heffingen

Conform het coalitieakkoord zijn de gemeentelijke belastingen met niet meer dan de inflatiecorrectie verhoogd. Daarbij is uitgegaan van de wijziging van het maandprijs-indexcijfer volgens de consumentenprijsindex (CPI), reeks alle huishoudens, gepubliceerd door het Centraal Bureau voor de Statistiek. Deze inflatiecorrectie bedroeg 0,1%.

3. Afvalstoffenheffing

Onder de naam afvalstoffenheffing wordt een directe belasting geheven ter bestrijding van de kosten die voor de gemeente verbonden zijn aan het beheer van huishoudelijke afvalstoffen. De belasting wordt geheven van degene die in de gemeente feitelijk gebruik maakt van een perceel ten aanzien waarvan een verplichting tot het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen geldt. In de volgende tabel is in een samenvattend overzicht de vergelijking gemaakt tussen de begroting en de realisatie.

Afvalstoffenheffing	2016	
	Begroot	Realisatie
<u>Opbrengsten</u>		
Opbrengst afvalstoffenheffing	1.763.235	1.776.655
Bijdragen derden	160.786	224.223
Totaal opbrengst afvalstoffenheffing	1.924.021	2.000.878
<u>Kosten</u>		
Afvalverwijdering	1.112.616	1.177.331
Kapitaallasten	31.632	31.632
Capaciteit	398.344	399.649
Kosten straatreiniging	45.388	45.704
BTW	232.782	246.300
Totaal kosten afval incl. BTW	1.820.761	1.900.616
Resultaat afvalstoffenheffing	103.260	100.262
<u>Ontwikkeling voorziening</u>		
Stand voorziening 01-01-2016		676.428
Resultaat afvalstoffenheffing		100.262
Stand voorziening 31-12-2016		776.690

Toelichting afwijking

De exploitatiekosten in 2016 zijn hoger doordat:

- er meer hergebruik afval (recyclebaar) zoals PMD (plastic, metalen en dranken kartons) is ingezameld met hogere inzamelkosten als gevolg;
- er meer vergoeding is betaald aan verenigingen voor het ingezamelde oud papier, hier tegenover staan ook meer papierinkomsten doordat er meer papier is ingezameld en er een hogere papierprijs voor is ontvangen.

Hierdoor is het effect op de BTW ook hoger.

Verder zijn de opbrengsten hoger doordat in lijn met het bovenstaande er in 2016 meer vergoeding verpakkingsindustrie (Nedvang) is ontvangen voor papier, PMD en glas. Bovendien is door een incidentele hogere papierprijs meer vergoeding ontvangen van onze papierverwerker.

4. Rioolheffing

Onder de naam rioolheffing wordt een belasting geheven van de gebruiker van een perceel van waaruit water direct of indirect op de gemeentelijke riolering wordt afgevoerd. Aangezien de rioolheffing kosten-dekkend wordt opgelegd en verschillen via een egalisatievoorziening worden verwerkt, is er per saldo geen effect op de exploitatierekening.

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

Rioolheffing	2016	
	Begroot	Realisatie
<u>Opbrengsten</u>		
Opbrengst rioolheffing	1.483.854	1.497.413
Bijdragen derden	-	-
Totaal opbrengst rioolheffing	1.483.854	1.497.413
<u>Kosten</u>		
Riolering	385.866	285.134
Kapitaallasten	663.860	663.859
Capaciteit	275.720	204.086
Kosten straatreiniging	45.388	45.704
BTW	81.032	59.878
Totaal kosten incl. BTW	1.451.865	1.258.662
Resultaat rioolheffing	31.989	238.751
<u>Ontwikkeling voorziening</u>		
Stand voorziening 01-01-2016		4.559.446
Resultaat rioolheffing		238.751
Stand voorziening 31-12-2016		4.798.197

Toelichting afwijking

De exploitatiekosten zijn in 2016 in belangrijke mate lager doordat:

- enerzijds het inspecteren en reinigen van de leidingen in samenwerking met de regio is aanbesteed. Hierbij zijn kosten bespaard. Anderzijds heeft het ondertekenen van de contractstukken langer geduurd dan verwacht hierdoor is de uitvoering verschoven. Om te voorkomen dat vervangings- of reparatiemaatregelen worden gedaan voordat dat noodzakelijk is, is er gewacht op de inspectieresultaten;
- er zich geen (grote) calamiteiten hebben voorgedaan.

Hierdoor is het effect op de BTW ook lager.

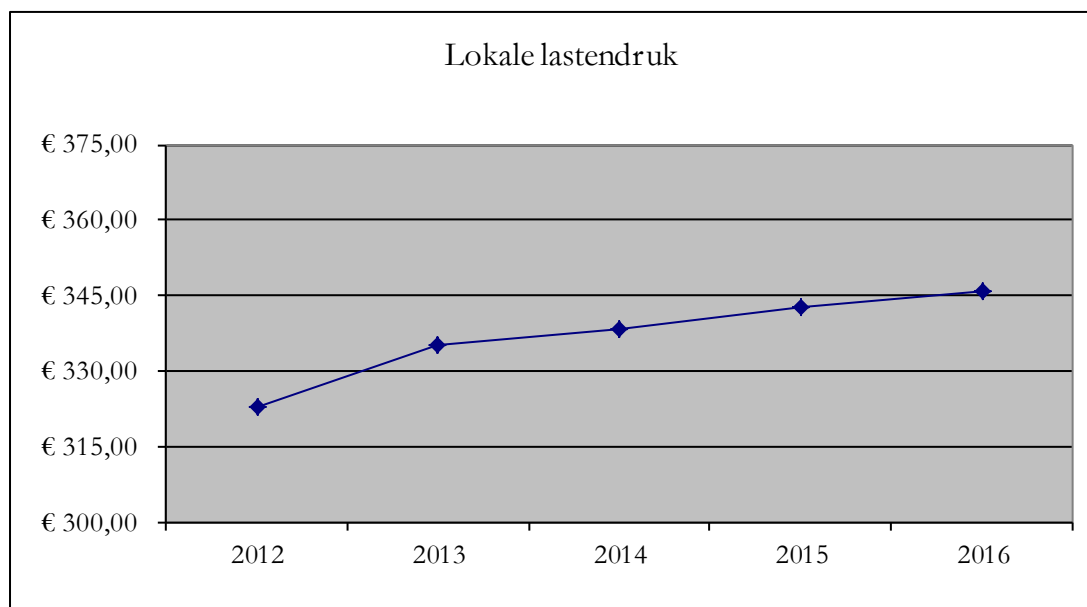
Er is minder capaciteit ingezet als gevolg van hierboven genoemde oorzaken.

5. Lokale lastendruk

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

Lokale heffing	2012	2013	2014	2015	2016
OZB+RZB	130,33	137,15	143,79	154,73	155,97
Rioolheffing	94,65	97,89	93,61	86,02	86,67
Afvalstoffenheffing	97,73	100,08	100,97	101,90	102,83
Totaal	322,71	335,12	338,37	342,65	345,47

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



6. 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 sturen wij de gegevens naar het inlichtingenbureau. Zij controleren op inkomen, vermogen en voertuigbezit. Als de gegevens van de klant onder de vereiste normen blijven krijgen zij automatisch kwijtschelding. Als de gegevens van de klant de norm voor de kwijtschelding overschrijdt krijgt de klant geen automatische kwijtschelding. De klant heeft nog wel de mogelijkheid om alsnog een aanvraag in te dienen voor (gedeeltelijke) kwijtschelding

§ B. Weerstandsvermogen

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

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

1. Inventarisatie weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit van de gemeente Waterland wordt als volgt berekend:

Weerstandscapaciteit exploitatie		
<u>Weerstandscapaciteit exploitatie</u>		
Onbenutte belastingcapaciteit	1.551.382	
Onvoorzien	<u>50.000</u>	
		1.601.382
<u>Weerstandscapaciteit vermogen</u>		
Algemene reserve	11.645.749	
Stille reserves onroerende zaken	<u>3.050.963</u>	
		<u>14.696.712</u>
Totale weerstandscapaciteit		16.298.094

Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit is gedefinieerd als het bedrag dat in redelijkheid nog aan extra inkomsten genereerd kan worden voor het geval zich tegenvallers voordoen. Aangezien de tarieven van de onroerende-zaakbelasting (OZB) in beginsel niet gebonden zijn aan een bepaald maximum, zou theoretisch gezien sprake zijn van een onbepaalde onbenutte belastingcapaciteit. Om toch een reëel bedrag te kunnen noemen hebben wij berekend hoeveel OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing de gemeente Waterland zou moeten heffen indien zij onder financiële curatele zou komen te staan (de zogenoemde artikel 12-status). Aangezien de rioolheffing en de afvalstoffenheffing reeds overeenkomen met de artikel 12-norm van 100% kostendekkendheid, is er alleen bij de OZB sprake van onbenutte belastingcapaciteit. Het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot de artikel 12-status is voor 2016 vastgesteld op 0,1889% van de WOZ-waarde. Het effect voor 2016 bedraagt € 1.551.382.

Onvoorzien

Bij het opstellen van de 2^e IBU is een budget van € 50.000 opgenomen voor onverwachte uitgaven.

Algemene reserves

De algemene reserve bedraagt ultimo 2016 € 11.645.749. De algemene reserve heeft tot doel te dienen als buffervermogen om onvoorzien en onafwendbare incidentele tegenvallers op te kunnen vangen. Dit doel is met betreffende hoogte van de reserve gewaarborgd.

Stille reserves

Onder stille reserves zijn opgenomen de meerwaarden van de gemeentelijke onroerende zaken die direct verkoopbaar zijn zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van bestaande taken. De hoogte van deze stille reserves is voornamelijk bepaald door de WOZ-waarde van gemeentelijke onroerende zaken te verminderen met de boekwaarde.

Hieronder een overzicht van de stille reserves gemeente Waterland:

Omvang stille reserve	Bedrag
Middendam 5 (de Waegh) (Monnickendam)	276.000
Middendam 7 (de Waegh) (Monnickendam)	396.000
Broekerhuis + woning (Broek in Waterland)	438.000
De Bolder (Monnickendam)	412.188
Medisch Centrum (Marken)	638.000
Noordeinde 4	94.000
Panden Galgeriet	8.349
Weilanden	788.426
Totaal	3.050.963

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	1.500.000
Totaal		3.500.000

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

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.

Toelichting

De werkelijke inkomsten zijn in 2016 lager dan begroot. Hoewel de inkomsten betreffende 2016 gelijk zijn aan de begroting is er een negatieve afrekening ontvangen over vorige jaren.

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%.

Toelichting

Er is in 2016 geen beroep gedaan op garantstelling

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%.

Toelichting

Uit de jaarrekening blijkt dat de totale bestedingen voor het Sociaal domein zijn achtergebleven bij de geraamde uitgaven. Er zijn overschrijdingen geweest bij de jeugdzorg en ook de loonkosten zijn overschreden. Verder hebben wij voor pgb's meer geraamd dan wij nodig hadden. De meeste inwoners maken gebruik van maatwerkvoorzieningen in natura. Daarnaast blijkt dat wij als gevolg van een aantrekende economie minder uitgaven voor de bijstand hebben gedaan dan waarmee wij rekening hebben gehouden. Daardoor hoefden wij ook minder in te zetten op re-integratie en participatievoorzieningen. De overschrijding van de loonkosten wordt veroorzaakt door een deel van eerder gebudgetteerde formatie-uitbreiding. Ter dekking van deze overschrijding hebben wij een bedrag onttrokken aan de zorgreserve Sociaal domein. Daarbij gingen wij er vanuit dat de werkelijke cijfers overeen zouden stemmen met de begroting. Nu de definitieve cijfers bekend zijn blijkt dat dit niet nodig is. Er is voldoende budget over om het zonder deze onttrekking te doen. Het uit de reserve halen van deze gelden leidt tot een hoger resultaat. Om die reden stellen wij voor om vanuit dit hogere resultaat de reserve weer aan te vullen tot € 500.000. Daarmee is het effect hersteld.

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 daarmee bij het bepalen van de fiscale openningsbalans rekening 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%.

Toelichting

Er is een analyse gemaakt van de onderdelen waarop dit voor onze gemeente tot belastingplicht zal leiden. De belastingdienst heeft zich tot nu toe nog niet over deze analyse willen uitspreken. De gemaakte analyse laat een beperkt aantal onderwerpen zien waarover wij belastingplichtig zouden zijn. Na toepassen van een aantal vrijstellingen is de belastingplicht beperkt. Deze belastingplicht heeft betrekking op de exploitatie van jachthaven Hemmeland. Ons grondbeleid is faciliterend. Met eventuele belastingclaims voor grondbeleid wat niet als faciliterend wordt aangemerkt is geen rekening gehouden. Dit vormt een risico indien de belastingdienst hier een ander standpunt in neemt. Veranderingen in het project Bredeschool Monnickendam hebben tot minder voor bebouwing beschikbare grond geleid.

Weerstandscapaciteit versus inventarisatie risico's

De exploitatie kent een weerstandscapaciteit van € 1.601.382 daarnaast beschikt de gemeente over een weerstandscapaciteit in het vermogen van € 14.696.712. Totaal is er een weerstandscapaciteit van € 16.298.094 beschikbaar. Deze weerstandscapaciteit is voldoende om het geïnventariseerde risico van € 3.500.000 op te vangen.

3. Kengetallen

Een deugdelijke en transparante jaarrekening 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 jaarrekening 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 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 jaarrekening 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.
- 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.
- Grondexploitatie
Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) 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

Omschrijving	Gemeente Waterland							Signaleringskader		
	Realisatie 2014	Realisatie 2015	Realisatie 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Categorie A Minst risicovol	Categorie B Neutraal	Categorie C Meest risicovol
Netto schuldquote	31,49%	18,41%	19,10%	53,39%	54,87%	50,16%	50,58%	<90%	90-130%	>130%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle versterkte leningen	29,35%	16,66%	17,28%	51,39%	52,91%	48,27%	48,78%	<90%	90-130%	>130%
Solvabiliteitsratio	48,10%	51,41%	51,73%	45,56%	45,09%	46,60%	46,60%	>50%	20-50%	<20%
Structurele exploitatieruimte	0,93%	4,62%	1,51%	2,01%	0,82%	0,87%	1,72%	Begr >0%	Begr = 0%	Begr <0%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	<20%	20-35%	>35%
Belastingcapaciteit	109,38%	109,58%	107,48%	104,27%	104,27%	104,27%	104,27%	<95%	95-105%	>105%

Hieronder de volgende analyse per kengetal:

- Netto schuldquote

In 2015 was er door een incidentele dividend opbrengst een gunstige uitwerking op het geraamde totaal baten excl. mutaties reserve, waardoor het gepresenteerde netto schuldquote percentage ten opzichte van voorgaande jaren een “positief” effect liet zien. Ondanks dat er in 2016 geen incidentele dividend opbrengst is ontvangen is de netto schuldquote qua percentage nagenoeg gelijk gebleven. Dit komt met name doordat er in 2016 verder is afgelost, waardoor de schuld lange termijn is afgenomen. De ramingen inzake totaal uitzettingen korter dan 1 jaar zijn min of meer gelijk gebleven. De verhoging van het netto schuldquote percentage 2017ev. betreft het effect van de vernieuwde BBV-regels (ingående begrotingsjaar 2017). Waar in het verleden de totale geraamde baten en lasten door de technische verwerking van de kostenplaatsstructuur hoger werden gepresenteerd, is dit vanaf 2017ev. niet meer het geval. Als deze correctie voor de cijfers van voor 2017 zou worden doorgevoerd dan zou de stijging van 2017ev. verwaarloosbaar zijn. Overigens geeft het percentage 2016 maar ook de percentages 2017ev weer dat de gemeente Waterland als gemeente geen hoge schulden ten opzichte van de (geraamde) baten heeft.

- 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. Zie verder de toelichting hierboven voor wat betreft het stijgingspercentage 2017ev. ten opzichte van voorgaande jaren.

- 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 52%. 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 blz. 109.

- Belastingcapaciteit

Allereest 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 belastingtarieven. 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 macro- 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, riolheffing en reinigingsheffing). Voor de riolheffing 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, blz. 51) er nog circa € 1.551.382. ruimte beschikbaar zou kunnen komen, rekening houdend 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 staan 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 jaarstukken. Lasten van onderhoud kunnen namelijk voorkomen in diverse programma's. Omdat met onderhoud van kapitaalgoederen een substantieel deel van de begroting is gemoeid, is een helder en volledig overzicht van belang voor een goed inzicht in de financiële positie. Onder kapitaalgoederen wordt verstaan het geheel aan zaken die onder het beheer van de gemeente vallen en al dan niet publiekrechtelijk kunnen worden gebruikt. Hierbij kan gedacht worden aan wegen, riolering, groen, water, gebouwen, bruggen en tunnels, openbare verlichting en oevers (kades & beschoeiingen). De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud ervan is bepalend voor het voorzieningsniveau en uiteraard de (jaarlijkse) lasten. De lasten van dit onderhoud vormen een aanzienlijk deel van de begroting. Het beleid voor onderhoud van deze kapitaalgoederen is opgenomen in diverse beheerplannen. Hieronder wordt per onderdeel ingegaan op de feitelijke situatie.

1. Wegen

Het huidige beheerplan is 28 juni 2013 vastgesteld voor de periode 2013-2017. In het tweede kwartaal van 2017 wordt het geactualiseerde wegenbeheerplan 2018-2022 aangeboden aan de raad. De doelstellingen uit het wegenbeheerplan 2013-2017 zijn, ondanks de bezuiniging over de laatste 4 jaren grotendeels gehaald. Hierbij moet opgemerkt worden dat de daling van het percentage wegoppervlak met achterstallig onderhoud grotendeels dankzij externe middelen bewerkstelligd is.

Hieronder een overzicht van totale kosten kapitaalgoederen wegen:

Omschrijving	Realisatie 2015	Begroting 2016 na wijziging	Realisatie 2016
Kosten	860.887	969.935	1.000.623

Toelichting

De belangrijkste overschrijding zit in de civiele werkzaamheden voor het project van de nieuwe brandweerkazerne in Broek in Waterland. Deze waren op het project niet begroot en zijn ten laste van het wegbudget gekomen. Daarnaast is de realisatie van het 'Dorpsplein Ilpendam' duurder uitgevallen dan begroot, doordat er meer aanpassingen zijn gedaan in de aangrenzende straten. Zo is bijvoorbeeld het straatje richting de pont geheel meegenomen en is er ter compensatie extra parkeergelegenheid bij de Noord gecreëerd

2. Riolering

Het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan Waterland (GRP) voor de periode 2012-2016 is op 29 maart 2012 vastgesteld door de gemeenteraad. Dit plan bevat de normen voor de kwaliteit en het onderhoud dan wel de aanleg van de riolering. In het vierde kwartaal van 2017 wordt het nieuwe (regionale) GRP aangeboden aan de gemeenteraad.

Hieronder een overzicht van het verloop van de voorziening riolering:

Omschrijving	Realisatie 2015	Begroting 2016 na wijziging	Realisatie 2016
Stand voorziening 1 januari	4.304.783	4.559.446	4.559.446
Toevoeging aan voorziening	1.491.673	1.483.854	1.497.413
Kosten ten laste van voorziening	1.237.010-	1.451.865-	1.258.662-
Stand voorziening 31 december	4.559.446	4.591.435	4.798.197

De exploitatiekosten zijn in 2016 in belangrijke mate lager doordat:

- enerzijds het inspecteren en reinigen van de leidingen in samenwerking met de regio is aanbesteed. Hierbij zijn kosten bespaard. Anderzijds heeft het ondertekenen van de contractstukken langer geduurd dan verwacht hierdoor is de uitvoering naar het vierde kwartaal verschoven. Om te voorkomen dat vervangings- of reparatiemaatregelen worden gedaan voordat dat noodzakelijk is, is er gewacht op de inspectieresultaten;
- er geen (grote) calamiteiten hebben voorgedaan.

Hierdoor is het effect op de BTW ook lager.

Er is minder capaciteit ingezet als gevolg van hierboven genoemde oorzaken.

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	Realisatie 2015	Begroting 2016 na wijziging	Realisatie 2016
Kosten openbaar groen	482.473	425.077	448.522
Kosten groenbeheer begraafplaatsen	49.333	57.559	63.518
Totaal	531.806	482.636	512.040

Toelichting

Zowel in het openbaar groen als op de begraafplaatsen is, vanuit het oogpunt veiligheid, veel achterstallig onderhoud weggewerkt. Het resultaat is een verhoging van de beleefbaarheid en veiligheid van de openbare ruimte en het letterlijk zichtbaar maken van de begraafplaatsen. Het snoeien van met name grote bomen en hoge onder beplanting heeft geresulteerd in extra kosten ten opzichte van de begroting.

4. Groenvisie

In de groenvisie zijn diverse projecten benoemd om de waarde van het openbaar groen te verhogen. Deze projecten worden zoveel mogelijk integraal met het herstraten en herstructureren van wegen uitgevoerd om zo de kosten en overlast voor de bewoners te beperken.

Hieronder een overzicht van het verloop van de voorziening groenvisie:

Omschrijving	Realisatie 2015	Begroting 2016 na wijziging	Realisatie 2016
Stand voorziening 1 januari	113.485	77.310	77.310
Toevoeging aan voorziening	-	-	-
Geplande kosten	36.175-	45.000-	61.779-
Stand voorziening 31 december	77.310	32.310	15.531

Toelichting

Door het combineren van projecten met grijs (verharding) en groen zijn verschillende projecten gerealiseerd. In de oorspronkelijke plannen is hierbij uitgegaan van herplanten. Er hebben zich echter enkele mogelijkheden voorgedaan om met de reconstructies het groen plaatselijk uit te breiden en zo verder te versterken. Dit heeft geleid tot incidenteel hogere kosten.

5. Water

In 2015 heeft de gemeente het onderhoud en beheer van het stedelijke water overgedragen aan het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier. In 2016 is er in opdracht van de gemeente en het hoogheemraadschap nog wel wat kleinschalig achterstallig onderhoud uitgevoerd, conform de afspraak bij de overdracht).

Hieronder een overzicht van het verloop van de voorziening water:

Omschrijving	Realisatie 2015	Begroting 2016 na wijziging	Realisatie 2016
Stand voorziening 1 januari	218.189	57.739	57.739
Toevoeging aan voorziening	-	-	-
Kosten ten laste van voorziening	102.261-	57.739-	25.380-
Vrijval	58.189-	-	32.359-
Stand voorziening 31 december	57.739	-	-

Toelichting

De laatste werkzaamheden voor de overdracht zijn in 2016 afgerond. Hiermee heeft de gemeente het onderhoud op baggeren en enkele waterhuishoudkundige kunstwerken (bv peilscheidingen) overgedragen aan het hoogheemraadschap, waarmee het resterende bedrag in de voorziening vrij valt.

6. Gebouwen

Op 26 september 2013 is het geactualiseerde gebouwenbeheerplan 2014-2033 door de raad vastgesteld. In dit plan is – met een onderhoudsniveau vastgesteld op de technische levensduur van materialen en onderdelen van een gebouw – al het noodzakelijke onderhoud aan de gebouwen opgenomen, afgestemd op de actuele ontwikkelingen die binnen de diverse beleidsvelden spelen. De financiële dekking van het plan loopt via een voorziening. In 2017 volgt een geactualiseerd gebouwenbeheerplan.

Hieronder een overzicht van het verloop van de voorziening gebouwen:

Omschrijving	Realisatie 2015	Begroting 2016 na wijziging	Realisatie 2016
Stand voorziening 1 januari	553.451	528.427	528.427
Toevoeging aan voorziening	562.127	562.127	571.239
Kosten ten laste van voorziening	557.151-	739.636-	644.722-
Vrijval	30.000-	-	-
Stand voorziening 31 december	528.427	350.918	454.945

Toelichting

Een verhoging van de toevoeging aan de voorziening wordt veroorzaakt door ten eerste een verhoging van de dotatie specifiek voor het langer in stand houden van de gemeentewerf. Daarnaast is er in 2016 extra subsidie toegekend voor werkzaamheden aan de kerktorens. Deze subsidie komt ten gunste van de voorziening. Daar tegenover staat dat er een aantal werkzaamheden niet zijn uitgevoerd in 2016 waardoor de realisatie minder is dan verwacht. Het betreft oa werkzaamheden aan de Waegh in Monnickendam. Daarnaast zijn werkzaamheden aan het dak van de bibliotheek Monnickendam uitgesteld omdat de toekomst van het gebouw onduidelijk is.

7. Bruggen en tunnels (Civiele kunstwerken)

In 2015-2016 is er voor een aantal kunstwerken een sterkteberekening uitgevoerd. Deze gegevens worden samen met de visuele inspecties verwerkt tot het nieuwe beheerplan 2017-2026 dat medio 2017 ter vaststelling aan de raad wordt aangeboden.

Hieronder een overzicht van het verloop van de voorziening kunstwerken.

Omschrijving	Realisatie 2015	Begroting 2016 na wijziging	Realisatie 2016
Stand voorziening 1 januari	172.069	84.488	84.488
Toevoeging aan voorziening	286.581	286.581	286.581
Kosten ten laste van voorziening	297.162-	371.069-	249.558-
Vrijval	77.000-	-	-
Stand voorziening 31 december	84.488	-	121.511

Toelichting

Voor 2016 stond, op basis van de inspecties, de renovatie van de Lange brug in Monnickendam op het programma. Deze werkzaamheden kunnen echter niet gecombineerd met de kademuur worden uitgevoerd en zijn daarom uitgesteld totdat deze gereed is. De werkzaamheden worden in 2017 opnieuw en buiten het vaarseizoen ingepland.

8. Openbare verlichting

Op 3 september 2015 heeft de gemeenteraad het beleidsplan Openbare verlichting Waterland 2016-2020 vastgesteld. Hierin is vastgelegd hoe wij omgaan met de openbare verlichting binnen de gemeente en op welke wijze wij deze verduurzamen.

Hieronder een overzicht van het verloop van de voorziening openbare verlichting:

Omschrijving	Realisatie 2015	Begroting 2016 na wijziging	Realisatie 2016
Stand voorziening 1 januari	-	29.000	29.000
Toevoeging aan voorziening	29.000	142.000	142.000
Kosten ten laste van voorziening	-	153.000-	50.429-
Stand voorziening 31 december	29.000	18.000	120.571

Toelichting

Een aantal werkzaamheden die geprognoseerd waren voor 2016 zijn geheel of gedeeltelijk doorgeschoven naar 2017. De belangrijkste oorzaak hiervan is personele wisselingen binnen de afdeling waardoor er beperkte capaciteit beschikbaar was voor de grotere vervangingen. Het gaat dan hoofdzakelijk om de optimalisatie en verduurzaming van de verlichting langs de binnenring en uitvoering van de remplace (benaming van het groepsgewijs vervangen van TL verlichting). De ontstane achterstand wordt ingelopen in de eerste helft van 2017.

9. Oevers (kades en beschoeiingen)

In de raadsvergadering van 13 maart 2014 is het beheerplan oevers vastgesteld voor de periode 2014-2018. In dit plan zijn de werkzaamheden opgenomen die nodig zijn om de oevers weer op een acceptabel niveau te brengen en te houden.

Hieronder een overzicht van het verloop van de voorziening oevers (kades & beschoeiingen):

Omschrijving	Realisatie 2015	Begroting 2016 na wijziging	Realisatie 2016
Stand voorziening 1 januari	134.994	367.149	367.149
Toevoeging aan voorziening	240.200	240.200	240.200
Kosten ten laste van voorziening	8.045-	444.749-	157.640-
Stand voorziening 31 december	367.149	162.600	449.708

Toelichting

Er is een onderschrijding van de kosten in verband met vertraagde uitvoering van de kademuur in Monnickendam. Deze werkzaamheden worden voor het grootste deel in 2017 gerealiseerd en verrekend.

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 een overzicht van het verloop van de voorziening renovatie sportvelden:

Omschrijving	Realisatie 2015	Begroting 2016 na wijziging	Realisatie 2016
Stand voorziening 1 januari	178.649	251.532	251.532
Toevoeging aan voorziening	72.883	72.883	72.883
Geplande kosten	-	-	-
Stand voorziening 31 december	251.532	324.415	324.415

11. Onderhoud Hemmeland

In de raadsvergadering van 3 juli 2014 is het beheerplan recreatiegebied Hemmeland vastgesteld voor de periode 2014-2018. In het plan zijn de werkzaamheden benoemd die nodig zijn om de kwaliteit in het gebied te behouden en te vergroten.

Hieronder een overzicht van het verloop van de voorziening onderhoud Hemmeland:

Omschrijving	Realisatie 2015	Begroting 2016 na wijziging	Realisatie 2016
Stand voorziening 1 januari	523.741	326.033	326.033
Toevoeging aan voorziening	79.700	75.525	75.525
Geplande kosten	277.408-	381.158-	211.385-
Stand voorziening 31 december	326.033	20.400	190.173

Toelichting

Voor 2016 stond onder andere de reconstructie van het eerste parkeerterrein op het programma. De daadwerkelijke realisatie is echter afhankelijk van het Mirror waterhotel. In het beheerplan is opgenomen dat de werkzaamheden pas worden uitgevoerd na de realisatie van het hotel. Zodra er meer duidelijkheid is over de komst van het hotel worden de werkzaamheden opnieuw ingepland.

12. Baggeren jachthaven Hemmeland

Bij de begroting 2016 is besloten om een onderhoudsvoorziening ten behoeve van toekomstige baggerwerkzaamheden jachthaven Hemmeland in het leven te roepen. Met deze voorziening wordt gespaard om eens in de tien jaar baggerwerkzaamheden te kunnen uitvoeren. Op basis van de huidige inzichten is de dotatie vanaf 2017ev. verlaagd naar € 25.000.

Hieronder een overzicht van het verloop van de voorziening baggeren jachthaven Hemmeland:

Omschrijving	Realisatie 2015	Begroting 2016 na wijziging	Realisatie 2016
Stand voorziening 1 januari	-	40.000	40.000
Toevoeging aan voorziening	40.000	40.000	40.000
Geplande kosten	-	-	-
Stand voorziening 31 december	40.000	80.000	80.000

13. Baggeren gemeentehaven Monnickendam

In navolging van de voorziening jachthaven Hemmeland is bij de 1^e IBU 2016 ook voor de gemeentehaven een voorziening in het leven geroepen om baggerwerkzaamheden uit te kunnen voeren. Conform de voorziening jachthaven Hemmeland wordt ook hier gespaard om eens in de tien jaar baggerwerkzaamheden te kunnen uitvoeren.

Hieronder een overzicht van het verloop van de voorziening baggeren gemeentehaven Monnickendam:

Omschrijving	Realisatie 2015	Begroting 2016 na wijziging	Realisatie 2016
Stand voorziening 1 januari	-	-	-
Toevoeging aan voorziening	-	-	-
Geplande kosten	-	-	-
Stand voorziening 31 december	-	-	-

Toelichting

De voorziening is in 2016 vastgesteld en er wordt met ingang van 2017 jaarlijks een dotatie gedaan. Dit start in 2017 omdat de haven in 2016/2017 gebaggerd wordt en een opbouw van de dotatie vanaf deze periode dus pas weer noodzakelijk is.

Samenvattend overzicht onderhoud kapitaalgoederen:

Categorie	Beleidskaders	Gewenst kwaliteitsniveau	Beheers- en onderhoudsplannen / Looptijdplannen	Financiële consequenties conform plannen
1. Wegen	Ja	max 16% onveilig	2013-2017	Nee
2. Riolering	Ja	Conform GRP	2012-2016 + 1 jaar	Ja
3. Groen	Ja	CROW beheerniveau A/B	Vertaald in RAW bestekken en worden jaarlijks geupdated	Ja
4. Groenvisie	Ja	Beheerniveau A	10 jaar	Nee
5. Water	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt
6. Gebouwen	Ja	Conform beheerplan	20 jaar	Ja
7. Bruggen en tunnels	Ja	Conform beheerplan	5 jaar	Nee, bij opstellen van begroting is het nieuwe beheerplan nog niet vastgesteld
8. Openbare verlichting	Ja	Conform beheerplan	5 jaar	Ja
9. Oevers (kades en beschoeiingen)	Ja	Conform beheerplan	5 jaar	Ja
10. Renovatie sportvelden	Nee	NOC*NSF norm	20 jaar	Ja
11. Onderhoud Hemmeland	Ja	Conform beheerplan	5 jaar	Ja
12. Baggeren jachthaven Hemmeland	1x in de tien jaar baggeren	minimale diepgang conform keuring	10 jaar	Ja
13. Baggeren gemeentehaven Monnickendam	1x in de tien jaar baggeren	minimale diepgang conform keuring	10 jaar	Ja

Categorie	Ramingen tlv exploitatie / voorzieningen	Ramingen volledig en reëel in begroting?	Is er sprake van achterstallig onderhoud (AOH)?	Zo ja, zijn er toereikende voorzieningen/reserves voor AOH?
1. Wegen	conform	Nee, er is € 100.000 bezuinigd	Ja	-
2. Riolering	conform	conform	Nee	-
3. Groen	conform	conform	Nee	-
4. Groenvisie	conform	conform	Nvt	-
5. Water	Nvt	Nvt	Nvt	-
6. Gebouwen	conform	conform	Nee	-
7. Bruggen en tunnels	Dotatie en uitgaven gelijkgesteld aan oude beheerplan	conform	Nee	-
8. Openbare verlichting	conform	conform	Nee	-
9. Oevers (kades en beschoeiingen)	conform	conform	Nee	-
10. Renovatie sportvelden	conform	conform	Nee	-
11. Onderhoud Hemmeland	conform	conform	Nee	-
12. Baggeren jachthaven Hemmeland	conform	conform	Ja	Ja
13. Baggeren gemeentehaven Monnickendam	conform	conform	Ja	Ja

§ D. Financiering

1. Beleidsvoornemens

In de Wet financiering overheden (Wet Fido) zijn de kaders gesteld voor een professionele inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie van de decentrale overheden. De belangrijkste uitgangspunten van de wet zijn het bevorderen van een solide financiering en de kredietwaardigheid van decentrale overheden, als mede het beheersen van renterisico's. In de wet zijn normeringen vastgesteld die als richtsnoer dienen voor het lokale handelen. Zo geldt een maximale kasgeldlimiet van 8,5% en een rente-risiconorm van maximaal 20%. Teneinde gemeenten met een kleine leningenportefeuille tegemoet te komen is voor de rente-risiconorm een minimumbedrag van € 2.500.000 vastgesteld bij ministeriële regeling. De gemeente Waterland blijft de komende vijf jaar onder dit bedrag.

De kaslimiet heeft betrekking op leningen met een looptijd tot maximaal één jaar en de rente-risiconorm op leningen met een looptijd vanaf één jaar. Het doel van deze normen uit hoofde van de Wet Fido is te voorkomen dat bij herfinanciering van de lening er grote schokken kunnen optreden in de hoogte van de rente die door de gemeente moet worden betaald. De normen beperken de budgettaire risico's. Het niveau van de korte leningen, de kasgeldlimiet, is gelimiteerd tot 8,5% van het bedrag van de begroting. De rente-risiconorm houdt in dat maximaal 20% van de lange leningen per jaar afgelost kan worden. De norm beoogt een evenwichtige opbouw van de leningen in de tijd. Uitgaande van de kasgeldlimiet van 8,5% op het begrotingstotaal zou er op 31 december een vlottende schuld van maximaal € 3,1 miljoen mogen zijn. Er is ruimschoots aan de eisen van de kaslimiet voldaan. Het beleid met betrekking tot de financieringspositie is erop gericht om de hoogrentende leningen om te zetten naar lagere rentepercentages en het aantal opgenomen leningen te beperken. Van de mogelijkheid tot vervroegde aflossing is vanaf de herindeling optimaal gebruik gemaakt. Ultimo 2016 zijn er nog twee langlopende geldleningen.

2. Overzicht uitstaande leningen

Lening	Rente-percentage	Aflossing	Stand per 01-01-2016	Opgenomen 2016	Rente 2016	Afgelost 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

In de begroting 2016 was een rentebate betreffende de rekening-courant opgenomen ad € 810, de daadwerkelijke rentebaten in rekening-courant bedroegen over 2016 € 934.

4. Ontwikkelingen

In 2017 zal in verband met investeringen zoals renovatie schoolgebouwen mogelijk een nieuwe geldlening worden afgesloten.

§ E. Bedrijfsvoering

Inleiding

De gemeentelijke organisatie wil een slagvaardige en daadkrachtige gemeente zijn, die soepel kan inspelen op ontwikkelingen die zich voordoen. De afgelopen jaren heeft de organisatie stappen gemaakt op het gebied van resultaatgericht werken, het stimuleren van flexibele inzet en het vergroten van de zelfstandigheid en dus slagvaardigheid van de medewerkers. Gewerkt wordt op basis van het coalitie akkoord 'Samen aan de Slag'. De oriëntatie ligt meer op ontwikkeling van visie en beleid. Dit vergt een innovatieve organisatie die meer extern gericht is. In de organisatie willen wij ruimte geven aan creativiteit. In 2016 hebben wij organisatie breed ingezet op het verbeteren van de kwaliteit van het besluitvormingsproces.

Dienstverlening

De medewerkers van het klantcontactcentrum worden voortdurend getraind om klanten zo efficiënt effectief en klantgericht mogelijk te helpen. De contacten met andere afdelingen zijn geïntensiveerd om zoveel mogelijk vragen in de frontoffice van het klantcontactcentrum te kunnen afhandelen. De burger maakt meer gebruik van de digitale diensten. In het Sociaal domein zijn een aantal processen voor de burger digitaal ingericht. Deze processen worden uitgebouwd.

Van middenmotor naar innovator!

In de praktijk blijkt dat innovatief voorop lopen niet eenvoudig is. Wij hebben stappen gemaakt in denken. In doen lopen wij aan tegen de beperkte mogelijkheden van onze kleine organisatie. Middelen en menskracht zijn beperkt. Binnen onze mogelijkheden stimuleren wij initiatieven. Wij zoeken bijvoorbeeld naar kansen in zaakgericht werken, flexibele inzet van medewerkers, en meewerk/denktank constructies.

Duurzaam, ook in mensen

Het college zet zich in voor duurzaamheid. Dit zien wij op verschillende terreinen terug. Bijvoorbeeld de realisatie van energiebesparende maatregelen, de inzet van elektrische dienstauto's en fietsen voor dienstreizen en in de opgestelde duurzaamheidsagenda. Duurzaam zien wij ook terug in hoe wij omgaan met mensen die onder de participatiewet vallen. Het afgelopen jaar hebben wij twee functies gecreëerd voor mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Eén functie heeft geleid tot een aanstelling van een medewerker die onder de participatiewet valt en de andere functie is een werkervaringsplaats. Voor het schoonmaken van het gemeentehuis is gekozen om dit vanaf 1 januari 2016 uit te laten voeren door medewerkers van BaanStede.

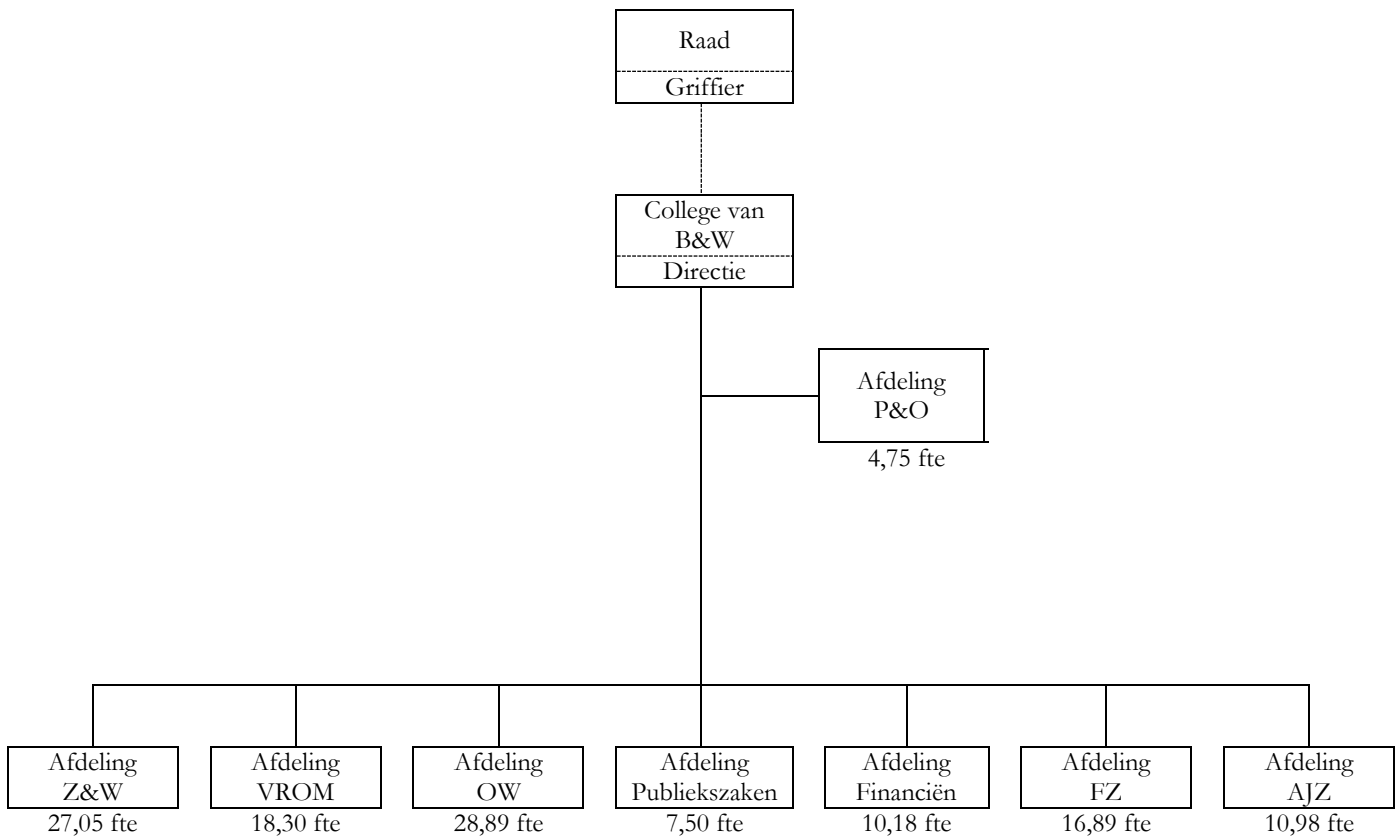
Regionale samenwerking

Regionale samenwerking is er op een groot aantal onderwerpen, zie daarvoor ook de verbonden partijen. De samenwerking in de MRA is steeds belangrijker geworden en leidt tot het opstellen van een gemeenschappelijke agenda in Zaanstreek-Waterland. Op gebied van het Sociaal domein voert Waterland taken uit voor Landsmeer. Binnen Zaanstreek-Waterland wordt de samenwerking verkend tussen gemeenten Edam-Volendam, Landsmeer, Oostzaan, Waterland en Wormerland. De verkenning richt zich op de bedrijfsvoering. Aan de gemeenteraad wordt nader gerapporteerd over resultaten van deze verkenning, als ook over de optie voor zelfstandigheid in de bedrijfsvoering.

Bedrijfsvoering

Gedurende 2016 is de formatie op een aantal terreinen uitgebreid. Het college heeft hiertoe besloten omdat nieuwe taken in de organisatie worden uitgevoerd, met name in het Sociaal domein. Maar ook bij een aantal andere taakvelden was zodanig sprake van werkdruk, dat het noodzakelijk was om tot uitbreiding over te gaan. Deze uitbreiding gaat hand in hand met een blijvende kritische kijk op invulling van formatie.

Organisatiestructuur per 31 december 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 formatie binnen de organisatie.
- Het college van B&W bestaat uit een burgemeester (1fte) en vier wethouders (0,75 fte /0,70 fte /0,60 fte en 0,50 fte).
- De directie bestaat uit één algemeen directeur/gemeentesecretaris (1fte).
- De in het organogram weergegeven fte's zijn conform de formatie per ultimo 2016.
- De formatie bedraagt 125,54 fte. Dit aantal is inclusief de 5,41 fte formatie die wordt ingezet voor het uitvoeren van taken voor regionale partners; deze loonkosten worden verhaald op de regionale partners.

Verschil werkelijke fte's versus begrote fte's

Programma	fte	
	Begroot	Werkelijk
1 Zorg & welzijn	22,88	27,05
2 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en Milieubeheer	18,18	18,30
3 Openbare werken	28,13	28,89
4 Publiekszaken	7,50	7,50
6 Financiën	10,18	10,18
7 Facilitaire zaken	15,28	16,89
8 Algemene en juridische zaken	9,53	10,98
9 Personeel & organisatie	4,75	4,75
10 Bestuur en directie	1,00	1,00
Totaal	117,43	125,54

Toelichting afwijkingen

Z&W : + 4,17 fte: uitbreiding formatie + 4,17 fte

VROM : + 0,12 fte: uitbreiding formatie + 0,12 fte

OW : + 0,76 fte: uitbreiding formatie + 0,76 fte

FZ : + 1,61 fte: uitbreiding formatie +2,11 fte; bezuiniging -0,50 fte

AJZ : + 1,45 fte: uitbreiding formatie +1,45 fte

Openbaarmaking

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

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

Voor de gemeente Waterland 2016 zijn dit de volgende topfunctionarissen

- a. E.G.H. Dijk
 - b. € 74.412
 - c. € 80
 - d. € 9.724
 - e. Griffier
 - f. 36 uur per week. Volledig jaar in dienst
 - g. € 179.000
-
- a. N. van Ginkel
 - b. € 92.932
 - c. n.v.t.
 - d. n.v.t.
 - e. algemeen directeur/gemeente secretaris
 - f. 32 uur per week in de periode 1 januari tot 1 november 2016.
 - g. € 216.000 (Topfunctionaris niet in dienst. Periode 1 januari/1 november 2016)
-
- a. N. van Ginkel
 - b. € 13.732
 - c. n.v.t.
 - d. € 2.062
 - e. gemeente secretaris/algemeen directeur
 - f. 36 uur per week. In dienst vanaf 1 november 2016.
 - g. € 29.833 (€ 179.000 * 2/12 jaar)

§ 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 weerstandsvormen kunnen worden opgenomen. Bij een verbonden partij kan met name worden gedacht aan samenwerkingsverbanden.

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

2. Intergemeentelijk Samenwerkingsorgaan Waterland (ISW)

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

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting
	2015	2016	2017
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	162.188	159.892	160.384
Eigen vermogen per 31 december	430.656		
Vreemd vermogen per 31 december	938.851		
Jaarresultaat voor bestemming	44.000-		
Jaarresultaat na bestemming	105.000-		

Sinds 15 november 2016 zijn de taken van het ISW die betrekking hebben op het bevorderen van beleidsmatige samenwerking tussen de Waterlandse gemeenten gestopt. Deze taken worden thans vormgegeven in het convenant Mra en op deze wijze regionaal opgepakt. Op de bestaande kennis en plannen kan verder worden voortgebouwd.

Door de samenwerking in de Mra stoppen de taken, genoemd in de gemeenschappelijke regeling ISW, die hierop betrekking hebben. De taak in de gemeenschappelijke regeling die betrekking heeft op het instandhouden van het Waterlands Archief blijft bestaan. Vooralsnog blijft de huidige regeling nog bestaan in afwachting van het opstellen van een separate regeling voor het instandhouden van het Waterlands Archief. Het restant van de middelen van het ISW (na liquidatiekosten) zullen terugvloeien naar deelnemende gemeenten.

Waterlands Archief

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 nu en in de toekomst kwalitatief goed en duurzaam te beheren ten behoeve van overheid en publiek, en het bevorderen van het gebruik ervan. In 2015 is gestart met uitvoering van het beleidsplan 2015-2017 Duurzaam Digitaal 2.0. Speerpunten daarin zijn uitbreiding en verbetering van de digitale dienstverlening, verbreding educatie en verbetering presentatie en het werken aan digitale duurzaamheid en toegankelijkheid.

Realisatie

De doelstellingen liggen redelijk op schema. In het verslagjaar heeft de directeur-archivaris aangegeven haar functie om gezondheidsredenen niet langer te kunnen uitoefenen. Inmiddels is er een nieuwe directeur aangetreden.

E- depot

De digitale (duurzaam te bewaren) archieven die bij de gemeenten ontstaan, moeten worden beheerd in een digitaal depot. Het Waterlands Archief is het punt waar het beheer van deze archieven samenkomt. Sinds 2012 wordt op initiatief van het Waterlands Archief samengewerkt in een intergemeentelijke werkgroep die voorbereidingen treft voor aansluiting bij een gemeenschappelijke e-depotvoorziening. In 2015 is verder gewerkt aan de nodige voorbereidingen zoals het ontwikkelen van een gestandaardiseerd metadata-systeem en aan de totstandkoming van een digitale beheeromgeving die aan de wettelijke eisen voldoet.

Realisatie

Het Waterlands Archief heeft hiertoe aansluiting gezocht bij het Noord-Hollands Archief.

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.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting
	2015	2016	2017
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	38.229	38.207	38.595
Eigen vermogen per 31 december	9.521.563		
Vreemd vermogen per 31 december	240.055.865		
Jaarresultaat voor bestemming	60.000		
Jaarresultaat na bestemming	-		

Beëindiging

Vanwege landelijke besluitvorming zijn in 2016 de werkzaamheden van de SRA afgebouwd en zijn taken, waar mogelijk en gewenst overgedragen aan de Metropoolregio (MRA). Er is een doorstart gemaakt op het onderdeel verkeer en vervoer in de vorm van een vervoersregio.

4. Gemeentelijke Gezondheidsdienst Zaanstreek-Waterland (GGD)

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

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting
	2015	2016	2017
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	484.126	515.673	593.597
Eigen vermogen per 31 december	1.988.697		
Vreemd vermogen per 31 december	5.648.228		
Jaarresultaat voor bestemming	582.837		
Jaarresultaat na bestemming	116.300		

De GGD Zaanstreek-Waterland functioneert sinds 2006 als gemeenschappelijke regeling. De wethouders Volksgezondheid van de gemeenten uit de regio Zaanstreek-Waterland vormen het Algemeen Bestuur van de GGD. De belangrijkste taak van de GGD is de bevordering en uitvoering van de wettelijke taken op het gebied van de volksgezondheid. De GGD heeft in 2016 het jaarlijkse Emovo gezondheidsonderzoek uitgevoerd onder de leerlingen van de klassen 2 en 4 van het voortgezet onderwijs; daarnaast heeft zij gewerkt aan de - lokale - speerpunten alcohol, drugs en roken; gezond gewicht en psychische gezondheid. In december 2016 heeft het algemeen bestuur van de GGD de nieuwe visie GGD Zaanstreek Waterland voor de komende jaren vastgesteld.

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.

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting
	2015	2016	2017
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	1.213.083	1.227.102	1.405.468
Eigen vermogen per 31 december	1.998.000		
Vreemd vermogen per 31 december	32.044.000		
Jaarresultaat voor bestemming	2.307.000		
Jaarresultaat na bestemming	722.000		

2016 stond in het teken van de verdere professionalisering van de (regionale) gemeentelijke kolom waarbij de (interne) overlegstructuur nog steviger is verankerd en medewerkers zo efficiënt mogelijk (regionaal) worden ingezet. Effectieve regionale piketpools maken dat de gemeentelijke kolom als een nog daadkrachtiger bondgenoot kan optreden van de traditionele hulpdiensten. Ook is hard gewerkt aan de vorming van de Landelijke Meldkamer die medio 2018 operationeel moet zijn, evenals aan het opstellen van het nieuwe beleidsplan VrZW 2017 – 2020 “Samen voor veilig” dat 2017 bestuurlijk vastgesteld wordt net zoals de Gemeenschappelijke Regeling VrZW 2016.

Oefening in het kader van meerlaagse veiligheid (crisisoefening Waterwolf)

In de periode van 31 oktober tot en met 3 november heeft crisisoefening Waterwolf plaatsgevonden op en rond het voormalige eiland Marken. Doel van de oefening was om de samenwerking tussen de partijen die bij een (dreigende) dijkdoorbraak in actie komen, te testen en te verbeteren. De oefening was onderdeel van de afspraken die zijn gemaakt in een convenant om de veiligheid op Marken te verhogen. Het convenant is afgesloten tussen Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK), gemeente Waterland, Rijkswaterstaat (RWS), provincie Noord-Holland en Veiligheidsregio Zaanstreek – Waterland. Voor de oefening zijn de volgende doelen gesteld:

- met bewoners van Marken bestaande planvorming beoefenen;
- testen en beoefenen van coördinatie & leiding (crisisstructuren) op strategisch, tactisch en operationeel niveau;
- testen beschikbare planvorming (bruikbaarheid en compleetheid);
- crisiscommunicatie;
- delen informatie (techniek/ inhoud);
- testen operationele werkzaamheden;
- de oefening kende een zeer grote omvang. Op woensdag 2 en donderdag 3 november waren ongeveer 1000 mensen actief. In totaal deden meer dan 32 partijen mee aan de oefening die tot veel landelijke media-aandacht heeft geleid.

6. Landschap Waterland

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

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting
	2015	2016	2017
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	15.196	15.340	15.443
Eigen vermogen per 31 december	1.817.229		
Vreemd vermogen per 31 december	48.583		
Jaarresultaat voor bestemming	14.229-		
Jaarresultaat na bestemming	-		

De focus bij de werkzaamheden in 2016 heeft gelegen op recreatieve voorzieningen, communicatie en het meekoppelen met (particuliere) initiatieven. Ook in 2016 heeft het project voor het meekoppelen van recreatieve voorzieningen (met name fiets- en wandelpaden) bij de dijkversterking tussen Hoorn en Amsterdam-Noord veel tijd en aandacht gekregen. De daadwerkelijke aanleg van het sloepennetwerk LaagHolland en het wandelknooppuntennetwerk is verder uitgerold.

7. Werkvoorzieningschap Zaanstreek-Waterland (Baanstede)

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

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting
	2015	2016	2017
Jaarlijkse bijdrage gemeente Waterland	53.884	123.361	135.772
Eigen vermogen per 31 december	-		
Vreemd vermogen per 31 december	8.956.334		
Jaarresultaat voor bestemming	1.643.413-		
Jaarresultaat na bestemming	1.343.413-		

Voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) is de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Zaanstreek-Waterland ingesteld. 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. De wethouders sociale zaken uit de negen gemeenten in de regio Zaanstreek-Waterland vormen het Algemeen Bestuur.

Bij het werkvoorzieningschap (Baanstede) werken in totaal ongeveer 700 SW-geïndiceerden. Op 31 december 2016 waren er 30 SW-geïndiceerden uit de gemeente Waterland in dienst van Baanstede. Naast de bestuurlijke taken fungeert de gemeente als opdrachtgever. Baanstede voert een aantal uitvoerende taken voor de gemeente uit, onder meer op het gebied van groenonderhoud. In 2016 is door het Algemeen Bestuur en de portefeuillehouders Participatie in de regio Zaanstreek-Waterland besloten de opheffing van de Gemeenschappelijke Regeling werkvoorzieningschap Zaanstreek-Waterland (GR Baanstede) nader te onderzoeken.

De gemeenten Zaanstad en Purmerend hebben uitgesproken gezamenlijk een Participatiebedrijf op te gaan richten waarin onderdelen van de huidige Baanstede organisatie opgaan. De gemeente Waterland heeft de voorkeur uitgesproken voor het zelf uitvoeren van de Wsw. De voorkeur is juridisch, financieel en bedrijfsmatig getoetst op haalbaarheid. Op 21 december 2016 is er na een intensief regionaal proces door de portefeuillehouders Participatie de intentie uitgesproken tot opheffing van de GR Baanstede en zijn afspraken vastgelegd in een principeakkoord. De definitieve besluitvorming over de opheffing van de GR Baanstede en de lokale implementatie van de Wsw vindt in 2017 plaats (via de gemeenteraden).

8. N.V. Houdstermaatschappij EZW

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

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting
	2015	2016	2017
Jaarlijkse dividend uitkering	2.162.021	71.751	85.000
Eigen vermogen per 31 december	30.165.000		
Vreemd vermogen per 31 december	1.510.000		
Netto winst	1.492.000		

De gemeente is aandeelhouder van de N.V. Houdstermaatschappij EZW (EZW). De gemeente heeft een minderheidsbelang van 5,61%. De EZW houdt aandelen in de netwerkbeheerder Alliander. In 2016 is het dividend (over 2015) ontvangen zijnde € 71.751 (begroot was € 85.000). Tijdens de aandeelhoudersvergadering is de toekomst van de EZW besproken. Hierbij is de vraag gesteld of het middellijk houden van de aandelen Alliander via de EZW voordelen met zich meebrengt. De aandeelhouders beraden zich over deze kwestie. De gemeente Waterland is hierbij afhankelijk van de meerderheid van in de aandeelhoudersvergadering.

9. Bank Nederlandse Gemeenten

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

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting
	2015	2016	2017
Jaarlijkse dividend uitkering	8.003	14.321	14.321
Eigen vermogen per 31 december	4.163.000.000		
Vreemd vermogen per 31 december	145.348.000.000		
Netto winst	226.000.000		

De gemeente is aandeelhouder van de Bank Nederlandse gemeenten (BNG). De gemeente heeft 14.040 aandelen. De gemeente heeft daarmee een belang van 0,025% in de BNG. De BNG fungeert als bank voor de maatschappelijke sectoren. Die een binding hebben met de overheid.

Over 2016 realiseerde BNG Bank een nettowinst na belastingen van EUR 369 miljoen (2015: EUR 226 miljoen). Over het jaar 2016 EUR is 365 miljoen beschikbaar voor uitkering van dividend aan aandeelhouders en voor toevoeging aan reserves. Voorgesteld wordt om conform beleid 25% van dit bedrag uit te keren. Dit komt neer op een dividendbedrag van EUR 91 miljoen (2015: EUR 57 miljoen). Dit hogere dividend wordt in 2017 ontvangen. Zodra alle dividendinkomsten duidelijk zijn, wordt dit in de IBU verwerkt.

§ G. Grondbeleid

Doordat het wenselijk was dat de Nota Grondbeleid Gemeente Waterland 2012 op verschillende onderwerpen werd aangescherpt, is de Nota Grondbeleid Gemeente Waterland 2016 opgesteld. Op 28 juni 2016 is deze door het college vastgesteld.

De nota grondbeleid geeft de kaders waarbinnen het college van burgemeester en wethouders het grondbeleid uitvoert. Het vastleggen van de wijze waarop omgegaan wordt met het grondbeleid is onder meer wenselijk vanwege de invoering van de Wet ruimtelijke ordening in 2008 en de invoering van de Wet Markt en Overheid in 2014. Zaken die zijn aangescherpt ten opzichte van de Nota Grondbeleid Gemeente Waterland 2012 zijn bijvoorbeeld het specificeren van categorieën grond/onroerende zaken, de sociale woningbouw, de volkstuinen, een ingroeiregeling, de Wet Markt en Overheid en het in rekening brengen van kosten voor het in behandeling nemen van een verzoek.

Het doel van het te voeren grondbeleid is het bevorderen van het gewenste ruimtegebruik en de ruimtelijke kwaliteit met een rechtvaardige verdeling van kosten en opbrengsten. Door vaststelling van de Nota Grondbeleid Gemeente Waterland 2016, wordt er op een heldere en transparantere manier richting gegeven aan het te voeren grondbeleid.

§ H. Subsidies

Op grond van de Algemene subsidieverordening Waterland 2014 in samenhang met de Algemene wet bestuursrecht stelt de raad jaarlijks de subsidieplafonds en subsidiebegrotingsposten vast voor een aantal welzijnsterreinen. Voor de welzijnssubsidies wordt een onderscheid gemaakt tussen periodieke en eenmalige subsidies. Het college is vervolgens bevoegd om binnen het subsidieplafond de subsidie te verstrekken.

In de onderstaande tabel treft u een overzicht van de afgerekende subsidiebedragen 2015 en tevens de uitbetaalde voorschotten 2016 aan. Onderaan de tabel een toelichting wanneer er afgeweken wordt van het subsidieplafond 2016.

Categorie	Voorschot 2015	Verantwoord 2015	Plafond 2016	Voorschot 2016
Amateuristische kunstbeoefening:	13.750,00	13.750,00	13.750,00	13.750,00
- Ipendams fanfare	2.475,00	2.475,00	2.475,00	2.475,00
- Christelijke Muziekvereniging Juliana	2.475,00	2.475,00	2.475,00	2.475,00
- Muziekvereniging Olympia/Con Brio	2.475,00	2.475,00	2.475,00	2.475,00
- Fanfarecorps Zuiderwoude	2.475,00	2.475,00	2.475,00	2.475,00
- Toneelvereniging de Brug	550,00	550,00	550,00	550,00
- Toneelvereniging IOS	550,00	550,00	550,00	550,00
- Christelijk gemengd koor Marcantat	550,00	550,00	550,00	550,00
- Gemengd Koor Broek in Waterland	550,00	550,00	550,00	550,00
- Cantorij Grote Kerk	550,00	550,00	550,00	550,00
- Zuiderzeekoor	550,00	550,00	550,00	550,00
- Gemengd koor Instemming	550,00	550,00	550,00	550,00
Kunstzinnige vorming	120.046,04	117.498,42	120.639,00	120.639,04
- SOAM	11.450,00	8.902,38	11.500,00	11.500,00
- Stichting Muziekschool Waterland	108.596,04	108.596,04	109.139,00	109.139,04
Sport	77.498,00	72.995,85	72.224,28	72.224,28
- Zwemvereniging Waterland	14.484,00	9.981,85	10.270,28	10.270,28
- Sportservice Noord-Holland (aangepast sporten)	2.939,00	2.939,00	2.954,00	2.954,00
- Sportservice Noord-Holland (combinatiefunctionaris)	60.075,00	60.075,00	59.000,00	59.000,00
Cultuurhistorische waarden	550,00	550,00	550,00	550,00
- Stichting Museum de Speeltoren	275,00	275,00	275,00	275,00
- Vereniging Historisch Eiland Marken	275,00	275,00	275,00	275,00
Volkscultuur	2.813,80	2.813,80	2.686,20	2.686,20
- Chr. oranjevereniging Nederland en Oranje Marken	330,00	330,00	330,00	330,00
- Stichting voor Volksvermaak Ipendam	330,00	330,00	527,56	527,56
- Stichting voor Volksvermaak Ipendam, Sinterklaas	203,50	203,50	-	-
- Herdenkingscomité Monnickendam	330,00	330,00	330,00	330,00
- Sint Nicolaas Comité Monnickendam	1.070,30	1.070,30	1.058,64	1.058,64
- Sinterklaascommissie Uitdam	110,00	110,00	110,00	110,00
- Jeugdvereniging/Sinterklaascomité Katwoude	110,00	110,00	opgeheven	-
- Stichting Oranje comité Katwoude	330,00	330,00	330,00	330,00

Categorie	Voorschot 2015	Verantwoord 2015	Plafond 2016	Voorschot 2016
Sociaal-cultureel werk	306.677,34	306.677,34	318.848,00	318.848,00
- De Bolder: sociaal cultureel werk	193.283,34	161.859,34	162.668,65	162.668,65
- De Bolder: jongerenwerk	66.615,00	66.615,00	66.948,00	66.948,00
- De Bolder: KANS	42.574,00	42.574,00	42.787,00	42.787,00
- De Bolder: gezonde leefstijl	4.205,00	4.205,00	4.205,00	4.205,00
- De Bolder: extra subsidie	-	31.424,00	42.239,35	42.239,35
Jeugd- en jongerenwerk	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
- Hervormd Gereformeerd Jeugdwerk Monnickendam	550,00	550,00	550,00	550,00
- Stichting Marker Jongeren	550,00	550,00	550,00	550,00
- Vereniging Scoutinggroep Waterland	550,00	550,00	550,00	550,00
Club- en buurthuiswerk	550,00	550,00	550,00	550,00
- Stichting club- en buurthuiswerk Ilpendam	550,00	550,00	550,00	550,00
Overige sociaal-culturele activiteiten	7.405,00	5.405,00	5.350,00	5.350,00
- Stichting Bach in Monnickendam	330,00	330,00	330,00	330,00
- Damesclub Katwoude	330,00	330,00	325,00	325,00
- Stichting Uit de Kunst Waterland	2.365,00	2.365,00	2.365,00	2.365,00
- Stichting Cultuur Nacht Waterland	2.000,00	-	2.000,00	2.000,00
- Stichting Big Band Monnickendam The Notorious Monks	330,00	330,00	330,00	330,00
- Stichting Promotie Waterland, cultuurmarkt	1.500,00	1.500,00	geen aanvraag	-
- Stichting de laatste Mol (tuintonenfestival)	550,00	550,00	opgeheven	-
Peuteropvang	29.339,33	28.412,33	31.644,10	31.699,10
- Tinteluin	7.703,00	7.703,00	7.741,95	7.741,95
- Stichting Peuterspeelgroep Marken	5.859,33	5.859,33	3.471,50	3.471,50
- SKW: peuterspeelzaal Pinokio	10.053,00	9.126,00	10.103,65	10.103,65
- SKW: peuterspeelzaal 't Stokpaardje	5.724,00	5.724,00	5.752,00	5.752,00
- Stichting Co Nijntje	-	-	4.575,00	4.630,00
Ouderenzorg	113.541,85	113.541,85	117.231,50	117.231,50
a. Coördinerend ouderenwerk	17.539,00	17.539,00	16.276,50	16.276,50
- St. Gecoördineerd Ouderenwerk 55+ Ilpendam	4.325,00	4.325,00	4.325,00	4.325,00
- St. Gecoördineerd Ouderenwerk Monnickendam	5.060,00	5.060,00	5.060,00	5.060,00
- St. Dienstverlening ouderen Broek in Waterland	3.284,00	3.284,00	3.284,00	3.284,00
- St. Welzijn ouderen Marken	2.145,00	2.145,00	2.145,00	2.145,00
- St. Samenwerkingsverband Welzijn Ouderen Waterland	825,00	825,00	825,00	825,00
- VVO	1.900,00	1.900,00	637,50	637,50
b. Stichting WonenPlus Noord-Holland	94.352,85	94.352,85	99.305,00	99.305,00
- St. WonenPlus Noord-Holland (incl.mantelzorgondersteuning)	94.352,85	94.352,85	99.305,00	99.305,00
c. Recreatief ouderenwerk	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
- Stichting bejaardensociëteit Monnickendam	550,00	550,00	550,00	550,00
- Gymnastiekvereniging Ilpenstein	550,00	550,00	550,00	550,00
- Ouderensoos Broek in Waterland	550,00	550,00	550,00	550,00
Maatschappelijke dienstverlening	18.326,00	18.326,00	18.784,76	18.784,76
- E.H.B.O.-afdeling Ilpendam	275,00	275,00	275,00	275,00
- Stichting Slachtofferhulp Nederland	2.827,00	2.827,00	2.844,41	2.844,41
- Stichting AED Marken-Uitdam	1.650,00	1.650,00	2.040,00	2.040,00
- Stichting 6 minuten Waterland	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
- Bureau Discriminatiezaken Zaanstreek-Waterland	6.974,00	6.974,00	7.025,35	7.025,35

Categorie	Voorschot 2015	Verantwoord 2015	Plafond 2016	Voorschot 2016
Vluchtelingenwerk	35.437,50	35.437,50	49.000,00	49.000,00
- Stichting VluchtelingenWerk Amstel tot Zaan	35.437,50	35.437,50	49.000,00	49.000,00
Algemeen maatschappelijk werk	97.430,00	97.430,00	97.917,16	97.917,15
- SMD Algemeen maatschappelijk werk	78.982,00	78.982,00	79.376,91	62.367,57
- SMD Sociaal raadsliedenwerk	11.875,00	11.875,00	11.934,38	23.868,76
- SMD Mentorproject	6.573,00	6.573,00	6.605,87	11.488,47
- overschot nader in te vullen	-	-	-	192,35
Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO)	3.414,15	3.414,15	0,00	0,00
- Context/Indigo Zorgservice BV: collectieve preventie	3.414,15	3.414,15	afgewezen	-
Eenmalige subsidies	8.000,00	7.635,00	8.000,00	5.330,00
- Cultuurhuis Wherelant - Dansproductie Druppels op de Dijk	-	-	-	1.000,00
- Catharina Stichting Zuiderwoude - Herdenking Watersnood en opening culturele seizoen	-	-	-	830,00
- Stichting Promotie Waterland - Cultuur in de Open Tuinendag	-	-	-	1.000,00
- Stichting Neeltje Pater - Evenement Overstromend Water	-	-	-	1.500,00
- Waterlands Museum de Speeltoren - Tentoonstelling Waterlandse Tram	-	-	-	1.000,00
Subsidies dorpsraden	0,00	4.266,80	4.266,80	4.266,80
- Stichting Stadsraad Monnickendam	-	533,35	533,35	533,35
- Stichting Polderraad Katwoude	-	533,35	533,35	533,35
- Stichting Dorpsraad Zuiderwoude	-	533,35	533,35	533,35
- Stichting Eilandraad Marken	-	533,35	533,35	533,35
- Stichting Dorpsraad Ipendam	-	533,35	533,35	533,35
- Dorpsraad Broek in Waterland	-	533,35	533,35	533,35
- Dorpsraad Uitdam	-	533,35	533,35	533,35
- Stichting Exploitatie Dorpshuis Watergang	-	533,35	533,35	533,35
Overig	36.209,00	36.209,00	41.136,15	36.248,00
- Dierenopvangcentrum (DOC)	7.766,00	7.766,00	12.693,15	7.805,00
- Vandalismebestrijding: Halt	8.443,00	8.443,00	8.443,00	8.443,00
- Stichting Promotie Waterland	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Stimuleringsubsidies:	35.000,00	35.000,00	28.250,00	14.586,00
- Stichting Monnickendammer Visdagen - Monnickendammer Visdagen 2016	-	-	-	2.035,00
- Stichting Een Dijk van een Kust - Lichtshow op de Gouwe	-	-	-	1.500,00
- Dorpsvereniging Watergang - Plaatsing 30 zonnepanelen op dorpshuis	-	-	-	2.496,00
- Dhr. R. de Vries - Straatfeest Elger/Fuik	-	-	-	775,00
- Mr. W.J. Wolff - Oprichting kunstwerk dorpsplein Ipendam	-	-	-	2.500,00
- Mevr. M.t. van der Shuijs - Weehuizen - Openluchtvoorstelling 'Een fles uit Marken'	-	-	-	2.500,00
- PV Eengezinsheid - Activiteiten, opening en werving vrijwilligers brandweerkazerne Broek in Waterland	-	-	-	250,00
- Waterlandse Kunstkring - Inrichting expositieruimte (overgeheveld vanuit 2015)	-	-	-	1.000,00
- Stichting Monnickendammer Visdagen - terugvordering subsidie 2015 vanwege positief exploitatieresultaat	-	-	-	-5.000,00
- Zuiderzeemuseum - Project Toekomst voor de Zuiderzeecollectie	-	-	-	1.000,00
- Stichting Herdenking Watersnood Marken - Activiteiten herdenking watersnood	-	-	-	1.030,00
- OBS De Gouwe - Project Kunst en cultuur	-	-	-	2.500,00
- Tijno Voors - Project Gast aan tafel	-	-	-	2.000,00
Totaal bedrag	907.638,01	901.563,04	932.477,95	911.310,83

Toelichting

- Peuteropvang

De subsidie van peuterspeelzaal Co Nijntje is hoger dan het subsidieplafond omdat wij bij de berekening van het subsidieplafond geen rekening hadden gehouden met de indexering van het bedrag per dagdeel.

- Maatschappelijke dienstverlening

De totale subsidie bij het Algemeen Maatschappelijk Werk is hetzelfde gebleven maar vanwege andere problematiek bij onze inwoners heeft er een verschuiving plaatsgevonden tussen het aantal uren Algemeen maatschappelijk werk, het Sociaal Raadsliedenwerk en het Mentorwerk. Bij de afronding bleef een klein verschil over dat nader kan worden ingevuld door de stichting.

- Overig

In het subsidieplafond was rekening gehouden met een verhoging van de subsidie van het Dierenopvangcentrum (DOC) die niet is doorgegaan en daarnaast was er ook een bedrag geraamd voor de kosten van de Dierenambulance. De diensten van de Dierenambulance worden echter niet gesubsidieerd maar ingekocht en waren lager dan geraamd.

- Stimuleringsubsidies

Bij de uitgaven is de in 2015 reeds toegezegde subsidie voor de Waterlandse kunstkring voor de inrichting van een permanente expositieruimte opgenomen. Dit bedrag is in 2016 uitbetaald. Daarnaast hebben wij bij Stichting Monnickendammer Visdagen de verstrekte stimuleringsubsidie in 2015 in zijn geheel teruggevorderd omdat er sprake was van een positief exploitatieresultaat waardoor de subsidie niet nodig was.

§ 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 de provincie via een zogenaamde gemeenschappelijke regeling. Sinds 1 januari 2010 is de gemeente weer volledig eigenaar van zowel het recreatiegebied als de jachthaven. 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 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.

Onderstaand overzicht laat een opstelling van kosten en opbrengsten zien hoe vanuit fiscaal oogpunt gekeken wordt met betrekking tot de berekening van de vennootschapsbelasting jachthaven Hemmeland.

Financiën

Kostensoort	Begroting 2016 na wijziging	Realisatie 2016
Opbrengsten	809.750	827.551
Inhuur personeel	301.500	281.666
Interne capaciteit	21.564	16.033
Fiscale vpb kapitaallasten	15.677	18.961
Onderhoud	104.694	95.631
Toevoeging voorziening baggeren	40.000	40.000
Overige kosten	337.818	152.401
	<u>821.253</u>	<u>604.692</u>
Resultaat voor belasting	-11.503	222.859
VPB	-	-45.715
Resultaat na belasting	-11.503	177.144

Toelichting

De opbrengsten zijn hoger doordat er meer inkomsten uit haven-, kade- en liggelden en meer elektriciteit vergoedingen zijn ontvangen. En er is een lichte stijging van de bezetting van de jachthaven en de camping geweest. De kosten van capaciteit (ook inhuur) zijn lager doordat de capaciteit efficiënt is ingezet en er minder gebruik is gemaakt van externe inhuur. De kosten van onderhoud zijn lager doordat het onderhoud voor software lager is. De overige kosten zijn lager doordat enerzijds de werkzaamheden in het kader van baggeren van jachthaven Hemmeland in het winterseizoen 2016-2017 worden uitgevoerd waardoor er in 2017 werkzaamheden staan gepland. Anderzijds doordat de werkzaamheden in verband met asbestsanering van de diverse gebouwen op jachthaven Hemmeland deels doorlopen in 2017. De financiële afrekening hiervan is in 2017. Voorgesteld wordt het budget van voor beide activiteiten over te hevelen naar 2017 (zie blz. 5ev. Inleiding, overhevelingen). De fiscale kapitaallasten waren abusievelijk te laag ingeschat. In de realisatie is dit gecorrigeerd. Op basis van de gepresenteerde realisatiecijfers komt naar voren dat de gemeente in 2016 wel VPB moet afdragen. Dit was van te voren niet ingeschat.

II. Jaarrekening

Programmarekening

1. Overzicht baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Realisatie 2015			Begroting 2016 voor wijzigingen		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1	Zorg & welzijn	12.914.395	3.141.562	9.772.833-	13.244.834	2.685.703	10.559.131-
01.001	Sociaal domein	7.414.163	2.238.896	5.175.267-	8.584.359	2.045.546	6.538.813-
01.002	Welzijn	1.647.434	430.945	1.216.489-	1.588.764	219.631	1.369.133-
01.003	Onderwijs en jeugd	757.583	115.122	642.461-	767.647	111.374	656.273-
01.070	Loonkosten Zorg & welzijn	1.738.957	356.600	1.382.357-	1.467.289	309.152	1.158.137-
01.080	Kapitaallasten Zorg & welzijn	1.356.258	-	1.356.258-	836.775	-	836.775-
2	VROM	3.500.947	2.399.798	1.101.149-	2.995.059	1.694.232	1.300.827-
02.001	Bouw- en woningtoezicht	98.787	663.409	564.622	91.848	428.460	336.612
02.002	Economische aangelegenheden	749.084	851.947	102.863	769.850	879.435	109.585
02.003	Gebiedsontwikkeling	579.842	658.795	78.953	285.943	311.805	25.862
02.004	Milieu	283.175	100	283.075-	221.531	-	221.531-
02.005	Secretariaat	-	-	-	-	-	-
02.070	Loonkosten VROM	1.531.889	225.547	1.306.342-	1.366.971	74.532	1.292.439-
02.080	Kapitaallasten VROM	258.170	-	258.170-	258.916	-	258.916-
3	Openbare werken	7.693.886	4.227.526	3.466.360-	7.254.542	3.890.244	3.364.298-
03.001	Afval	1.252.086	2.009.712	757.626	1.255.648	1.924.021	668.373
03.002	Begraven	61.504	234.631	173.127	49.264	186.067	136.803
03.003	Buitendienst	96.789	-	96.789-	106.446	-	106.446-
03.004	Gebouwen	216.696	104.257	112.439-	125.109	86.344	38.765-
03.005	Riool	456.476	1.491.673	1.035.197	430.455	1.483.854	1.053.399
03.006	Openbare ruimte	2.878.176	385.493	2.492.683-	2.721.010	176.938	2.544.072-
03.070	Loonkosten Openbare werken	1.581.170	1.760	1.579.410-	1.600.934	33.020	1.567.914-
03.080	Kapitaallasten Openbare werken	1.150.989	-	1.150.989-	965.676	-	965.676-
4	Publiekszaken	674.315	337.641	336.673-	616.130	335.908	280.222-
04.001	Akten	128.938	267.420	138.482	114.984	265.240	150.256
04.002	GBA	31.480	61.859	30.380	27.803	70.668	42.865
04.003	Verkiezingen	36.109	-	36.109-	-	-	-
04.004	Centrale balie	-	-	-	-	-	-
04.070	Loonkosten Publiekszaken	467.042	8.362	458.680-	463.658	-	463.658-
04.080	Kapitaallasten Publiekszaken	10.746	-	10.746-	9.685	-	9.685-
6	Financiën	958.816	62.061	896.755-	869.131	30.000	839.131-
06.001	Belastingen	90.196	42.381	47.815-	92.471	10.000	82.471-
06.002	Budgetcyclus	22.630	-	22.630-	24.623	-	24.623-
06.003	Financiële administratie	133.685	-	133.685-	18.289	-	18.289-
06.004	Verzekeringen	32.390	858	31.532-	35.831	-	35.831-
06.070	Loonkosten Financiën	656.969	18.822	638.147-	664.979	20.000	644.979-
06.080	Kapitaallasten Financiën	22.947	-	22.947-	32.938	-	32.938-
7	Facilitaire zaken	2.647.589	117.090	2.530.499-	2.726.819	110.179	2.616.640-
07.001	Binnendienst	513.539	6.819	506.721-	507.910	7.650	500.260-
07.002	ICT	674.240	-	674.240-	773.171	-	773.171-
07.003	Inkoop	-	20.168	20.168	-	20.000	20.000
07.004	Vakliteratuur	-	-	-	-	-	-
07.005	Marketing & communicatie	62.118	-	62.118-	64.870	-	64.870-
07.070	Loonkosten Facilitaire zaken	1.046.690	90.103	956.587-	960.148	82.529	877.619-
07.080	Kapitaallasten Facilitaire zaken	351.001	-	351.001-	420.720	-	420.720-

Begroting 2016 na wijzigingen			Realisatie 2016			Omschrijving	Nr.
Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo		
13.577.262	2.943.327	10.633.935-	12.805.401	3.063.638	9.741.763-	Zorg & welzijn	1
8.418.862	2.221.304	6.197.558-	7.788.487	2.378.281	5.410.206-	Sociaal domein	01.001
1.636.602	230.000	1.406.602-	1.622.596	227.176	1.395.419-	Welzijn	01.002
998.872	158.708	840.164-	795.855	154.965	640.891-	Onderwijs en jeugd	01.003
1.839.778	333.315	1.506.463-	1.915.317	303.216	1.612.100-	Loonkosten Zorg & welzijn	01.070
683.148	-	683.148-	683.146	-	683.146-	Kapitaallasten Zorg & welzijn	01.080
4.161.184	2.629.513	1.531.671-	3.775.934	2.672.118	1.103.816-	VROM	2
151.085	684.493	533.408	75.332	1.086.302	1.010.969	Bouw- en woningtoezicht	02.001
983.680	848.050	135.630-	782.497	868.289	85.792	Economische aangelegenheden	02.002
1.068.373	1.027.410	40.963-	820.346	653.431	166.915-	Gebiedsontwikkeling	02.003
221.531	-	221.531-	253.291	-	253.291-	Milieu	02.004
-	-	-	-	-	-	Secretariaat	02.005
1.487.395	69.560	1.417.835-	1.595.348	64.097	1.531.251-	Loonkosten VROM	02.070
249.120	-	249.120-	249.120	-	249.120-	Kapitaallasten VROM	02.080
8.032.065	4.080.390	3.951.675-	8.024.906	4.101.452	3.923.454-	Openbare werken	3
1.313.351	1.924.021	610.670	1.365.947	2.002.152	636.205	Afval	03.001
66.564	221.067	154.503	63.505	204.421	140.916	Begraven	03.002
117.216	-	117.216-	109.089	-	109.089-	Buitendienst	03.003
125.109	86.344	38.765-	123.380	83.084	40.296-	Gebouwen	03.004
430.455	1.483.854	1.053.399	523.885	1.497.413	973.528	Riool	03.005
3.226.745	258.241	2.968.504-	3.006.282	263.976	2.742.307-	Openbare ruimte	03.006
1.760.882	106.863	1.654.019-	1.841.073	50.407	1.790.666-	Loonkosten Openbare werken	03.070
991.743	-	991.743-	991.744	-	991.744-	Kapitaallasten Openbare werken	03.080
663.069	326.063	337.006-	659.564	360.717	298.847-	Publiekszaken	4
120.149	265.240	145.091	138.700	297.843	159.143	Akten	04.001
30.214	60.823	30.609	32.415	62.378	29.964	GBA	04.002
26.715	-	26.715-	21.021	-	21.021-	Verkiezingen	04.003
-	-	-	-	-	-	Centrale balie	04.004
476.306	-	476.306-	457.744	496	457.248-	Loonkosten Publiekszaken	04.070
9.685	-	9.685-	9.685	-	9.685-	Kapitaallasten Publiekszaken	04.080
915.519	40.000	875.519-	894.174	54.488	839.686-	Financiën	6
114.471	10.000	104.471-	94.292	25.572	68.720-	Belastingen	06.001
30.398	-	30.398-	28.660	-	28.660-	Budgetcyclus	06.002
25.035	-	25.035-	15.670	-	15.670-	Financiële administratie	06.003
35.831	-	35.831-	35.593	-	35.593-	Verzekeringen	06.004
686.230	30.000	656.230-	696.404	28.916	667.488-	Loonkosten Financiën	06.070
23.554	-	23.554-	23.555	-	23.555-	Kapitaallasten Financiën	06.080
3.150.993	82.669	3.068.324-	3.199.107	73.904	3.125.202-	Facilitaire zaken	7
532.519	7.650	524.869-	506.013	6.856	499.157-	Binnendienst	07.001
999.084	-	999.084-	1.164.577	-	1.164.577-	ICT	07.002
-	20.000	20.000	-	-	-	Inkoop	07.003
-	-	-	-	-	-	Vakliteratuur	07.004
73.870	-	73.870-	62.736	-	62.736-	Marketing & communicatie	07.005
1.141.825	55.019	1.086.806-	1.065.807	67.049	998.758-	Loonkosten Facilitaire zaken	07.070
403.695	-	403.695-	399.975	-	399.975-	Kapitaallasten Facilitaire zaken	07.080

Nr.	Omschrijving	Realisatie 2015			Begroting 2016 voor wijzigingen		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
8	Algemene en juridische zaken	2.339.651	172.823	2.166.828-	2.433.075	787.003	1.646.072-
08.001	Bestuurssecretariaat	-	-	-	-	-	-
08.002	Communicatie	-	-	-	-	-	-
08.003	Juridische zaken	46.529	-	46.529-	38.496	-	38.496-
08.004	Regionale samenwerking	90.773	-	90.773-	86.697	-	86.697-
08.005	Veiligheid	16.031	-	16.031-	25.775	-	25.775-
08.006	Vergunningen	33.677	35.044	1.367	92.077	47.684	44.393-
08.007	Grondzaken	19.422	52.089	32.668	15.779	644.955	629.176
08.008	Brandweer	1.300.571	81.174	1.219.397-	1.432.997	87.004	1.345.993-
08.070	Loonkosten Algemene en juridische zaken	703.511	4.516	698.996-	566.172	7.360	558.812-
08.080	Kapitaallasten Algemene en juridische zaken	129.137	-	129.137-	175.082	-	175.082-
9	Personeel & organisatie	628.836	14.998	613.838-	713.813	12.769	701.044-
09.001	Ontwikkeling	250.422	7.080	243.343-	321.479	4.750	316.729-
09.002	P&O-instrumenten	53.175	-	53.175-	58.997	-	58.997-
09.070	Loonkosten Personeel & organisatie	325.239	7.918	317.321-	333.337	8.019	325.318-
09.080	Kapitaallasten Personeel & organisatie	-	-	-	-	-	-
10	Bestuur en directie	1.185.377	139.701	1.045.676-	1.310.416	-	1.310.416-
10.001	College B&W	596.622	24.861	571.761-	458.569	-	458.569-
10.002	Raad	191.697	-	191.697-	203.351	-	203.351-
10.003	Directie	19.073	14.840	4.233-	2.500	-	2.500-
10.070	Loonkosten Bestuur en directie	377.984	100.000	277.984-	645.996	-	645.996-
10.080	Kapitaallasten Bestuur en directie	-	-	-	-	-	-
11	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	4.518.070	28.428.485	23.910.415	2.905.155	25.556.014	22.650.859
11.001	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	-	3.455.039	3.455.039	-	3.569.320	3.569.320
11.002	Algemene uitkering	-	17.020.209	17.020.209	-	17.803.062	17.803.062
11.003	Dividend	-	2.250.492	2.250.492	-	158.003	158.003
11.004	Saldo van financieringsfunctie	224.340	2.206	222.134-	241.609	-	241.609-
11.005	Overige algemene dekkingsmiddelen	4.293.730	5.700.539	1.406.810	2.613.546	4.025.629	1.412.083
11.006	Onvoorzien	-	-	-	50.000	-	50.000-
Totaal saldo baten en lasten		37.061.882	39.041.685	1.979.803	35.068.974	35.102.052	33.078
12	Mutaties reserves	2.907.845	1.753.397	1.154.448-	633.214	614.915	18.299-
12.001	Mutaties Algemene reserve	2.154.468	1.643.751	510.717-	633.214	355.855	277.359-
12.002	Mutatie reserve kapitaallasten gebouwen	150.000	44.341	105.659-	-	63.996	63.996
12.003	Mutatie reserve onderhoud Hemmeland	-	58.823	58.823	-	58.823	58.823
12.004	Mutatie res kapitaallasten bredeschool BiW	-	6.482	6.482	-	40.000	40.000
12.005	Mutatie reserve zorgkosten	500.000	-	500.000-	-	96.241	96.241
12.006	Mutatie reserve onderhoud instructiebad	103.377	-	103.377-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat		39.969.727	40.795.082	825.355	35.702.188	35.716.967	14.779

Begroting 2016 na wijzigingen			Realisatie 2016			Omschrijving	Nr.
Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo		
2.584.042	220.234	2.363.808-	2.591.144	227.146	2.363.997-	Algemene en juridische zaken	8
-	-	-	-	-	-	Bestuurssecretariaat	08.001
-	-	-	-	-	-	Communicatie	08.002
38.496	10.031	28.465-	42.699	10.031	32.668-	Juridische zaken	08.003
86.697	-	86.697-	79.964	-	79.964-	Regionale samenwerking	08.004
25.275	-	25.275-	15.817	18.858	3.040	Veiligheid	08.005
107.409	47.684	59.725-	28.458	44.866	16.409	Vergunningen	08.006
88.642	60.955	27.687-	95.413	59.967	35.446-	Grondzaken	08.007
1.404.124	87.004	1.317.120-	1.396.599	77.283	1.319.316-	Brandweer	08.008
687.601	14.560	673.041-	785.392	16.141	769.250-	Loonkosten Algemene en juridische zaken	08.070
145.798	-	145.798-	146.802	-	146.802-	Kapitaallasten Algemene en juridische zaken	08.080
722.452	29.230	693.222-	696.849	41.293	655.555-	Personeel & organisatie	9
317.409	21.211	296.198-	282.455	20.491	261.965-	Ontwikkeling	09.001
58.997	-	58.997-	49.200	-	49.200-	P&O-instrumenten	09.002
346.046	8.019	338.027-	365.193	20.803	344.391-	Loonkosten Personeel & organisatie	09.070
-	-	-	-	-	-	Kapitaallasten Personeel & organisatie	09.080
1.233.528	-	1.233.528-	955.713	-	955.713-	Bestuur en directie	10
455.576	-	455.576-	518.250	-	518.250-	College B&W	10.001
214.636	-	214.636-	201.099	-	201.099-	Raad	10.002
5.000	-	5.000-	847	-	847-	Directie	10.003
558.316	-	558.316-	235.517	-	235.517-	Loonkosten Bestuur en directie	10.070
-	-	-	-	-	-	Kapitaallasten Bestuur en directie	10.080
4.158.559	27.159.046	23.000.487	3.163.925	26.040.035	22.876.110	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	11
-	3.584.225	3.584.225	-	3.540.956	3.540.956	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	11.001
-	18.206.363	18.206.363	-	18.095.136	18.095.136	Algemene uitkering	11.002
-	99.321	99.321	-	86.072	86.072	Dividend	11.003
192.419	810	191.609-	192.419	934	191.485-	Saldo van financieringsfunctie	11.004
3.916.140	5.268.327	1.352.187	2.971.506	4.316.937	1.345.431	Overige algemene dekkingsmiddelen	11.005
50.000	-	50.000-	-	-	-	Onvoorzien	11.006
39.198.673	37.510.472	1.688.201-	36.766.716	36.634.792	131.924-	Totaal saldo baten en lasten	
45.014	1.765.182	1.720.168	408.155	1.762.532	1.354.376	Mutaties reserves	12
45.014	1.543.614	1.498.600	408.155	1.539.959	1.131.804	Mutaties Algemene reserve	12.001
-	57.277	57.277	-	58.282	58.282	Mutatie reserve kapitaallasten gebouwen	12.002
-	58.823	58.823	-	58.823	58.823	Mutatie reserve onderhoud Hemmeland	12.003
-	9.227	9.227	-	9.227	9.227	Mutatie res kapitaallasten bredeschool BiW	12.004
-	96.241	96.241	-	96.241	96.241	Mutatie reserve zorgkosten	12.005
-	-	-	-	-	-	Mutatie reserve onderhoud instructiebad	12.006
39.243.687	39.275.654	31.967	37.174.871	38.397.324	1.222.453	Gerealiseerd resultaat	

2. Toelichting overzicht baten en lasten

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

Programma 1 Zorg & welzijn

Programmaonderdeel 01.001 Sociaal domein

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- er minder uitkeringen op grond van de Participatiewet en IOAW zijn verstrekt;
- er minder uitkeringen aan zelfstandigen zijn verstrekt. Het aantal verstrekte uitkeringen fluctueert jaarlijks;
- het beleidsplan armoedebestrijding en schuldhulpverlening in april 2016 door de raad is vastgesteld. Het beleidsplan maakt een verruiming van de bijzondere bijstand regelingen mogelijk. Na vaststelling van het beleidsplan zijn de beleidsregels voor de computerregeling voor schoolgaande kinderen verruimd en is het meedoen budget voor volwassenen geïntroduceerd. Dit hebben wij via verschillende kanalen bekend gemaakt. Er wordt ook gebruik gemaakt van de nieuwe regelingen. De financiële doorwerking heeft echter nog tijd nodig. Wij zien dat terug in de achterblijvende uitgaven voor bijzondere bijstand;
- er minder gebruik is gemaakt van de kwijtscheldingsmogelijkheden van de belastingen;
- in 2016 een aantal nieuwe re-integratie instrumenten (o.a. werk- en vervoersvoorzieningen) is ontwikkeld. Deze voorzieningen worden steeds bekender bij werknemers en werkgevers, maar de doorwerking heeft zijn tijd nodig. Daardoor is er in 2016 minder gebruik gemaakt van de re-integratie instrumenten;
- de kosten van de Regiobanen lager zijn omdat de laatste deelnemer met pensioen is gegaan;
- er slechts één subsidie (scholings-/begeleidersvouchet) in het kader van de Re-integratieverordening is verstrekt;
- er minder rolstoelen en vervoersvoorzieningen zijn verstrekt;
- er minder vergoedingen zijn voor huishoudelijke hulp;
- de vervoerskosten voor het Aanvullend Openbaar vervoer zijn lager omdat er minder gebruik gemaakt is van het openbaar vervoer;
- er dit jaar minder subsidieaanvragen zijn ingediend voor een stimuleringssubsidie en incidentele subsidie inzake de algemene voorzieningen WMO en jeugd dan het daarvoor beschikbare subsidieplafond;
- de voorbereidingen voor de Kindergemeenteraad in 2016 zijn gestart, maar de uitvoering vindt pas in 2017 plaats. Voorgesteld wordt om een bedrag van € 5.000 over te hevelen naar 2017;
- er een bedrag geraamd was voor de uitvoering van een quickscan voor de huisvesting van De Bolder. Dit bedrag is niet volledig uitgegeven omdat de werkzaamheden doorlopen in 2017. Voorgesteld wordt om een bedrag van € 10.925 over te hevelen naar 2017;
- er minder is uitgegeven voor de ondersteuning van vrijwilligers en mantelzorgers. Hiervoor zijn wel de voorbereidingen gestart maar deze worden pas vanaf 2017 geëffectueerd;
- de uitvoeringskosten voor Wmo en jeugd en de kosten van het kernteam jeugd lager zijn;
- de Adviesraad voor WMO en jeugd minder heeft vergaderd waardoor er minder presentiegeld is uitbetaald;
- er minder is uitgegeven voor cliëntondersteuning door de stichting MEE omdat er voor een vast bedrag is ingekocht en er daarnaast minder extra trajecten zijn geweest;
- er in 2016 een stelpost is opgenomen voor de afrekening van de Pgb's uit 2015 door de Sociale Verzekeringsbank. De afrekening viel echter lager uit waardoor wij geld hebben overgehouden;
- er minder gebruik is gemaakt van de Jeugd AWBZ voorzieningen en de landelijke ingekochte maatwerk-voorzieningen.

Tegenover deze lagere lasten staan hogere lasten doordat:

- er meer cliënten zijn geweest die van de schuldhulpverlening gebruik hebben gemaakt;
- er meer kosten zijn voor de bijdragen vervoerskosten van de WMO;
- er een groter beroep is gedaan op de arrangementen bij hulp in het huishouden dan vooraf was verwacht;
- er voor medische advisering hogere kosten zijn omdat er meer complexere aanvragen zijn gedaan voor de WMO;
- er niet begrote uitgaven zijn voor de digitale dienstverlening;
- er meer aanvragen voor individuele maatwerk voorzieningen bij de jeugd zijn ingediend voor de JGGZ en JOH. Tevens zijn de kosten van de bovenregionale inkooporganisatie hoger in verband met de aanbesteding voor de jeugdzorg;
- de kosten afhankelijk zijn van de maatregelen jeugdbescherming/jeugdreclassering die door de rechter en via de Raad voor de kindbescherming worden opgelegd. De gemeente heeft daarin geen keuzevrijheid. Op voorhand is niet in te schatten hoeveel jeugdigen een maatregel opgelegd krijgen;
- op 1 januari 2015 Veilig Thuis Zaanstreek-Waterland (voorheen aanpak kindermishandeling) van start is gegaan. In 2016 is er geëvalueerd hoe het eerste jaar is verlopen en is besloten om dit verder door te ontwikkelen. In de begroting was geen rekening gehouden met de hogere kosten van de doorontwikkeling.

Baten

De baten zijn hoger doordat:

- de vangnetuitkering 2015 is ontvangen. Wij hebben hiervoor een aanvraag ingediend bij het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid. Deze aanvraag is goedgekeurd;
- er een bonus is ontvangen voor de uitvoering van de Wsw in 2014;
- er meer inkomsten uit verhaal zijn ontvangen bij armoede- en schuldenbeleid;
- er bij inburgering een specifieke uitkering voor extra maatschappelijke begeleiding en participatieverklaringstrajecten voor verblijfsgerechtigden is ontvangen.

Programmaonderdeel 01.003 Onderwijs en jeugd

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- er twee voorschotten zijn begroot voor onderhoud om snel te kunnen starten met de renovatie van de scholen op het scholeneiland. Doordat de Uitvoeringsregeling niet meer in 2016 kon worden vastgesteld is op 2 februari 2017 besloten om de volledige kredieten beschikbaar te stellen. De noodzaak om apart een voorschot te verstrekken is daarmee komen te vervallen;
- voor basisschool De Verwondering een bedrag was geraamd voor de uitbreiding van het meubilair en onderwijsleerpakket. Deze aanvraag hebben wij niet ontvangen;
- per 1 januari 2015 de uitvoeringsregeling voor de tegemoetkomingen kinderopvang in het geval van een sociaal medische indicatie of indicatie voor- en vroegschoolse educatie in werking is getreden. Van de regeling is in 2016 nauwelijks gebruik gemaakt;
- de kosten voor de inspecties van kinderdagverblijven lager zijn;
- een bedrag als (gedeeltelijke) dekking is aangegeven voor de kosten van de inhuur van een beleidsmedewerker onderwijshuisvesting in 2016. Er zijn echter geen kosten op geboekt. De kosten zijn wel gemaakt, maar per abuis geboekt op het programmaonderdeel 01.070 Loonkosten Zorg & welzijn.

Tegenover deze lagere lasten staan hogere lasten doordat:

- ten behoeve van het project Brede school scholeneiland nog een factuur voor advieskosten is ontvangen;
- het zwembad meer uren wordt gehuurd.

Programmaonderdeel 01.070 Loonkosten Zorg & welzijn

Lasten

De lasten zijn hoger doordat:

- de kosten van vast/tijdelijk/inhuur personeel hoger zijn doordat in 2016 de loonkosten van een medewerker (nog) zijn begroot bij de afdeling Publiekszaken, maar gedurende het hele jaar zijn verantwoord bij de afdeling Zorg & welzijn. Deze kosten zijn niet in de IBU overgeboekt omdat de duur van de inzet bij de afdeling Zorg & welzijn in 2016 niet zeker was. Daarnaast is in de begroting 2016 gewerkt met een opslagpercentage van 2,3% ten opzichte van de salarissen van april 2015. De werkelijke salarisverhoging in 2016 was 3%;
- de kosten voor woon-werkverkeer hoger zijn doordat vanwege de uitbreiding van formatie, meer aanspraak is gemaakt op de mogelijkheid tot fiscalisering van de eindejaarsuitkering voor een extra vergoeding reiskosten woon-werkverkeer. Daarnaast heeft een nieuwe medewerker een aanvraag gedaan voor vergoeding van de reiskosten woon-werkverkeer op basis van openbaar vervoer. Deze kosten zijn hoger dan de kosten op basis van eigen vervoer.
- de kosten van aankoop/verkoop verlof (cafetariamodel) dienen organisatiebreed budgetneutraal te worden verantwoord en meerkosten komen ten laste van het budget gedifferentieerd belonen (programmaonderdeel 10.070 Loonkosten bestuur en directie) maar de realisatie wordt per afdeling verantwoord.
- het budget voor overwerk wordt jaarlijks aan de hand van de resultaten uit voorgaande jaren per afdeling bepaald.

Tegenover deze hogere lasten staan lagere lasten doordat:

- het totale percentage van de werkgeverslasten ten opzichte van de begroting is gedaald met 0,645%.
- het budget voor tijdelijk personeel inzake Onderwijsvisie niet volledig benut is. Voorgesteld wordt een bedrag van € 16.220 over te hevelen naar 2017.

Programma 2 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer (VROM)

Programmaonderdeel 02.001 Bouw- en woningtoezicht

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- het bouwplan voor het Mirror Waterhotel is vertraagd;
- de kosten voor de bouwhandhaving en controles bij de loonkosten VROM zijn verantwoord. De betreffende controles worden voornamelijk door eigen intern personeel gedaan.

Tegenover de lagere lasten staan hogere lasten doordat:

- er meer gebruik is gemaakt van een extern bureau dat constructieberekeningen controleert dan van tevoren ingeschat;
- er meer aanvragen zijn ingediend, hierdoor is het aantal welstandsadviezen gestegen ten opzichte van de verwachting;
- er juridische kosten zijn gemaakt in het kader van omgevingsvergunningen. Deze waren niet begroot.

Baten

De baten zijn hoger doordat er meer aanvragen voor een Wabovergunning zijn geweest, waaronder aanvragen voor de realisatie van het Marinaresort in Uitdam.

Tegenover deze hogere baten staan lagere baten doordat de verwachte opbrengsten voor de bouw van het Mirror Waterhotel niet zijn binnengekomen.

Programmaonderdeel 02.002 Economische aangelegenheden

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- een aantal geplande activiteiten, zoals de realisatie van een kunstwerk op Marken niet is doorgegaan waardoor er minder geld is uitgegeven;
- er nog een rekening wordt verwacht inzake de bijdragen aan het recreatieschap. Voorgesteld wordt om een bedrag van € 6.600 over te hevelen naar 2017;
- de werkzaamheden in het kader van baggeren van de jachthaven Hemmeland in het winterseizoen 2016-2017 worden uitgevoerd waardoor er in 2017 werkzaamheden staan gepland. Voorgesteld wordt om een bedrag van € 174.169 over te hevelen naar 2017;
- de werkzaamheden in verband met asbestsanering van de diverse gebouwen op jachthaven Hemmeland deels doorlopen in 2017. De financiële afrekening is in 2017. Voorgesteld wordt een bedrag van € 37.261 over te hevelen naar 2017.
- in de begroting rekening wordt gehouden met ad-hoc initiatieven van deelnemers die door de gemeente mogelijk kunnen worden ondersteund. Dit jaar is daar minder gebruik van gemaakt dan van te voren was gepland.

Tegenover de lagere lasten staan hogere lasten doordat er vennootschapsbelasting voor jachthaven Hemmeland moet worden afgedragen.

Baten

De baten zijn hoger doordat:

- er meer inkomsten uit haven-, kade- en liggelden zijn ontvangen;
- er is meer elektriciteit vergoedingen zijn ontvangen;
- er een lichte stijging van de bezetting van de jachthaven en de camping is geweest.

Programmaonderdeel 02.003 Gebiedsontwikkeling

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- het project Waterrobuust bouwen doorloopt in 2017. Voorgesteld wordt om een bedrag van € 49.500 over te hevelen naar 2017;
- de kosten een aantal principebouwplannen doorlopen in 2017. Voorgesteld wordt een bedrag van € 20.750 over te hevelen naar 2017;
- nog niet alle kosten zijn gemaakt met betrekking tot de structuurvisie. In 2016 is een ontwerpvisie ter inzage gelegd. De kosten van het externe bureau lopen gedeeltelijk door in 2017 en daarom wordt voorgesteld om een bedrag van € 36.304 over te hevelen naar 2017;
- de werkzaamheden van het externe bureau dat verantwoordelijk is voor de actualisatie van het bestemmingsplan Broek in Waterland vertraging hebben opgelopen. Voorgesteld wordt een bedrag van € 22.165 over te hevelen naar 2017.
- het herbestemmingsonderzoek naar de gebruiksmogelijkheden van de Broeker kerk nog niet is uitgevoerd. Het onderzoek staat gepland voor 2017. Voorgesteld wordt een bedrag van € 12.500 over te hevelen naar 2017.
- de doorlooptijd van (woningbouw)projecten lang is door langlopende procedures en omdat (woningbouw)projecten over het jaar heen lopen.
- er minder kosten voor kadastrale rechten zijn gemaakt;
- er geen nieuwe straatnamen zijn toegekend en geen nieuwe straatnaamborden zijn geplaatst.
- er minder urgentieaanvragen zijn ingediend en de rekening van de externe partij nog niet is ontvangen. Voorgesteld wordt een bedrag van € 7.100 over te hevelen naar 2017.

Tegenover de lagere lasten staan hogere lasten doordat:

- er meer planschadevergoedingen zijn gepland dan begroot omdat er meer gegronde verzoeken zijn ingediend
- er hogere kosten inzake de opstalverzekering van torens zijn. Uit nadere analyse blijkt dat deze verzekeringskosten structureel te laag zijn begroot. Bij het opstellen van de 1^e IBU 2017 wordt dit gecorrigeerd.
- er hogere elektriciteitskosten zijn. De kosten van elektra zijn gestegen na oplevering van het museum. De energielevering aan het museum bleek over onze meter te lopen. Hierdoor is het voorschotbedrag aan de energieleverancier omhoog bijgesteld waardoor er meer kosten zijn gemaakt dan begroot. Een eindafrekening over 2016 volgt in 2017, daarbij wordt er ook een tussenmeter geplaatst zodat er jaarlijks een exacte eindafrekening met het museum kan plaatsvinden.
- er subsidies voor planmatig onderhoud aan de toren NH kerk IJpendam en toren NH kerk Broek in Waterland zijn ontvangen. Deze subsidie-inkomsten worden toegevoegd aan de voorziening gebouwenbeheer. De lasten waren niet begroot.
- conform de landelijk voorgeschreven verslaggevingsregels voor gemeenten, de opbrengsten en uitgaven van de diverse woningbouwprojecten over de exploitatie lopen. Het saldo van deze baten en lasten wordt overgeboekt naar de post onderhanden werk op de balans. Winst op woningbouwprojecten wordt genomen bij afronding van woningbouwprojecten, bij (dreigend) verlies op woningbouwprojecten wordt een voorziening getroffen. Een aantal (woningbouw)projecten is beëindigd/opgeleverd. Een aantal (woningbouw)projecten blijken per saldo een hoger lasteneffect te hebben. Project Hellingweg in het bijzonder.
- er enkele onderzoeken zijn gedaan naar aanleiding van het rapport provinciale taskforce in verband met de toekomstige transformatie Galgeriet. De onderzoeken waren op het gebied van second opinion Verkeer + Parkeren, second opinion distributieplanologische toets en extern communicatieadvies. Deze kosten waren niet begroot.
- er onverwachte onderhoudswerkzaamheden aan de panden Galgeriet 12 en Galgeriet 37 zijn uitgevoerd.

Baten

De baten zijn lager doordat:

- bij het opstellen van de 2^e IBU 2016 inkomsten zijn begroot inzake opgelegde verbeurde dwangsommen. Deze zijn abusievelijk dubbel begroot;
- een deel van de inkomsten via het gemeentefonds wordt verrekend.
- omdat een aantal woningbouwprojecten is gestagneerd. Hierdoor zijn er minder inkomsten gegenereerd.
- er minder urgentieaanvragen zijn ingediend.

Tegenover deze lagere baten staan hogere baten doordat:

- er meer principebouwplannen zijn ingediend dan gepland en meer planschade verzoeken. Dit leidt ook tot afhandelingskosten inzake planschadevergoedingen.
- er subsidies voor planmatig onderhoud aan de toren NH kerk IJpendam en toren NH kerk Broek in Waterland zijn ontvangen;
- er meer huurinkomsten van de Weagh zijn ontvangen. Uit nadere analyse blijkt dat de begrote inkomsten te laag zijn ingeschat.
- er een vergoeding voor verbruik elektra van voorgaande jaren is ontvangen. Deze incidenteel hogere inkomsten waren niet begroot

Programmaonderdeel 02.004 Milieu

Lasten

De lasten zijn hoger doordat de Omgevingsdienst IJmond nog niet in staat is om tijdig de advies uren die aan projecten of vergunningaanvragen moeten worden toebedeeld in beeld te brengen. Door de verplichte toetreding tot een gemeenschappelijke regeling hopen wij dit te verbeteren.

Tegenover deze hogere lasten zijn lagere uitgaven doordat de rekeningen van de in 2016 gestarte projecten duurzaamheid in 2017 komen. Voorgesteld wordt een bedrag van € 14.750 over te hevelen naar 2017.

Programmaonderdeel 02.070 Loonkosten VROM

Lasten

De lasten zijn hoger doordat:

- de salariskosten/werkgeverslasten hoger zijn.. Dit wordt enerzijds veroorzaakt doordat de formatie is toegenomen met 0,11 fte wegens werkzaamheden voor derden. Tevens is in de begroting 2016 gewerkt met een opslagpercentage van 2,3% ten opzichte van de salarissen van april 2015. De werkelijke salarisverhoging in 2016 was 3%;
- het budget inhuur tijdelijk personeel bij het programmaonderdeel 10.070 Loonkosten Bestuur en directie wordt geraamd. De uitgaven worden echter per afdeling verantwoord;
- de kosten voor woon-werkverkeer hoger zijn. Dit komt doordat:
 - een medewerker aanspraak heeft gemaakt op een vergoeding van de reiskosten op basis van openbaar vervoer. Deze kosten zijn hoger dan de vergoeding op basis van openbaar vervoer.
 - er door invulling van vacature ruimte meer aanspraak is gemaakt op de reiskosten vergoeding woon-werkverkeer;
 - door verhuizing en uitbreiding van de werkdagen eveneens meer aanspraak is gemaakt op deze vergoeding;
- de kosten voor beschikbaarheidsvergoeding hoger zijn doordat als gevolg van nieuw beleid in de CAR UWV (rechtspositieregeling), recht op uitbetaling van het overgangsrecht is ontstaan. In de begroting 2016 zijn deze kosten niet geraamd;
- de kosten voor voormalig personeel hoger zijn, dit is het honorarium voor de juridische ondersteuning in de procesvoering tegen een voormalig medewerker.

Tegenover deze hogere lasten staan lagere lasten doordat:

- het budget voor overwerk jaarlijks aan de hand van de resultaten uit voorgaande jaren per afdeling wordt bepaald.
- het totale percentage van de werkgeverslasten ten opzichte van de begroting is gedaald met 0,645%
- er bij het opstellen van de 1^e IBU een budget is opgenomen voor een kwartiermaker inzake de Omgevingswet. Dit budget betreft een meerjarenbudget en het resterende budget dient derhalve te worden overgeheveld. Voorgesteld wordt een bedrag van € 31.234 over te hevelen naar 2017.

Programma 3 Openbare werken

Programmaonderdeel 03.001 Afval

Lasten

De lasten zijn hoger doordat er meer hergebruik afval (recyclebaar) zoals PMD (plastic, metalen en dranken kartons) is ingezameld met hogere inzamelkosten als gevolg. Daarnaast is er meer vergoeding betaald aan verenigingen voor het ingezamelde oud papier, hier tegenover staan ook meer papierinkomsten doordat er meer papier is ingezameld en er een hogere papierprijs voor is ontvangen. Verder zijn er implementatiekosten gemaakt voor de aansluiting op MijnOverheid.

Baten

De baten zijn hoger doordat in lijn met het bovenstaande er in 2016 meer vergoeding van de verpakkingsindustrie (Nedvang) is ontvangen voor papier, PMD en glas. Bovendien is door een incidentele hogere papierprijs meer vergoeding ontvangen van onze papierverwerker. Verder zijn de baten hoger doordat er een hoger bedrag aan afvalstoffenheffing is binnengekomen.

Programmaonderdeel 03.005 Riool

Lasten

De lasten zijn hoger doordat er een toevoeging aan de voorziening heeft plaatsgevonden. In de begroting was rekening gehouden met een lagere storting, uiteindelijk is dit een hogere storting geworden (door o.a. lagere rioolkosten en hogere rioolopbrengsten). Verder zijn er implementatiekosten gemaakt voor de aansluiting op MijnOverheid. Tegenover de hogere lasten staan ook lagere lasten doordat enerzijds het inspecteren en reinigen van de leidingen in samenwerking met de regio is aanbesteed. Hierbij zijn kosten bespaard. Anderzijds heeft het ondertekenen van de contractstukken langer geduurd dan verwacht hierdoor de uitvoering is verschoven. Om te voorkomen dat vervangings- of reparatiemaatregelen worden gedaan voordat dat noodzakelijk is, is er gewacht op de inspectie resultaten. Derhalve is een groot deel van het budget in 2016 niet gebruikt.

Programmaonderdeel 03.006 Openbare ruimte

Lasten

De lasten zijn lager doordat

- het afgelopen jaar er weinig schade is aangericht waardoor er relatief weinig reparaties zijn uitgevoerd;
- er weinig (meldingen van) rattenoverlast en/of wespennesten zijn geweest in de openbare ruimte;
- de werkzaamheden in het kader van baggeren van de gemeentehaven Monnickendam in het winterseizoen 2016-2017 worden uitgevoerd waardoor er in 2017 werkzaamheden staan gepland. Voorgesteld wordt om een bedrag van € 100.000 over te hevelen naar 2017;
- de werkzaamheden om het stroomgebruik goed te kunnen registreren in de haven van Monnickendam niet zijn uitgevoerd. De aanpassingen betreffen het maken van extra aansluitingen, het kunnen afsluiten van aansluitingen om misbruik te voorkomen en het plaatsen van tussenmeters voor de registratie van het verbruik. Voorgesteld wordt om een bedrag van € 12.000 over te hevelen naar 2017;
- door de aanbesteding van het schoonmaakonderhoud zijn de schoonmaakkosten toiletgebouw Monnickendam lager uitgevallen.
- de kosten inzake de verplaatsing van de weekmarkt niet zijn gemaakt, de weekmarkt wordt niet verplaatst;
- de kosten voor Basisregistratie Grootchalig Topografie (BGT) lager zijn als gevolg van vertraging in werkzaamheden bij de aannemer;
- de kosten voor de uitvoering van de aanpassingen op Marken met betrekking tot parkeren en inrijden niet zijn gemaakt dit jaar. Op 15 december is in de raad deze betreffende begrotingswijziging vastgesteld. Helaas is het niet gelukt dit voor het einde van het jaar te realiseren. Deze werkzaamheden worden in het begin van 2017 uitgevoerd. Voorgesteld wordt een bedrag van € 20.000 over te hevelen naar 2017;
- de bijdrage aan de provincie voor de realisatie van een nieuwe voetgangerstunnel in Broek in Waterland is vertraagd als gevolg van het onderzoek naar een onderdoorgang voor de N247. Voorgesteld wordt een bedrag van € 100.000 over te hevelen naar 2017;
- het mild winterweer is geweest waardoor er minder is gestrooid;
- de werkzaamheden voor de plaatsing van een nieuwe brug Zereiderpad en Buurterstraat op Marken naar de voorjaarsvakantie 2017 zijn verplaatst. Dit om zo de overlast te beperken. Voorgesteld wordt een bedrag van € 18.300 over te hevelen naar 2017.

Tegenover deze lagere lasten staan hogere lasten doordat:

- de kosten voor elektra haven Monnickendam hoger zijn;
- er onvoorziene kosten zijn gemaakt voor het aanpassen van de steiger langs de haven.
- met het oogpunt op veiligheid het achterstallig onderhoud in het groen is aangepakt. De omvang van het werk heeft geresulteerd in een overschrijding.
- de stroomkosten voor de bushalte voorzieningen inzake de DRIS-panelen hoger zijn dan begroot. Uit nadere analyse blijkt dat deze stroomkosten hoog uitvallen, er zal nader uitgezocht worden of de stroomkosten terecht zijn
- er een overschrijding is als gevolg van werkzaamheden ten behoeve van de nieuwe brandweerkazerne Broek in Waterland.
- er extra personeelskosten zijn gemaakt. Dit in verband met de langere inhuur van de parkeerwachters op Marken dan in eerste instantie was voorzien. Overigens is het budget voor een deel van deze kosten begroot bij programmaonderdeel 03.070 Loonkosten Openbare werken, wat leidt tot lagere uitgaven voor dit programmaonderdeel;
- de elektriciteitskosten inzake openbare verlichting hoger zijn. De oorzaak hiervan is dat diverse werkzaamheden voor verduurzamen nog niet zijn uitgevoerd;
- de civiele werkzaamheden voor het project van de nieuwe brandweerkazerne in Broek in Waterland niet waren begroot.
- De realisatie van het "Dorpsplein Ipendam" duurder is uitgevallen dan begroot. Dit komt mede doordat aanpassingen zijn gedaan in de aangrenzende straten. Zo is bijvoorbeeld de straat richting de pont geheel meegenomen en is er ter compensatie extra parkeergelegenheid bij de Noord gecreëerd.

Programmaonderdeel 03.070 Loonkosten Openbare werken

Lasten

De lasten zijn hoger doordat:

- de loonkosten en werkgeverslasten hoger zijn. Er is gewerkt met een opslagpercentage van 2,3% ten opzichte van de salarissen van april 2015. De werkelijke salarisverhoging in 2016 was 3%;
- de kosten voor woon-werkverkeer hoger zijn omdat er meer aanspraak is gemaakt op de mogelijkheid tot fiscalisering van de eindejaarsuitkering voor een extra vergoeding reiskosten woon-werkverkeer door de invulling van formatie;
- de kosten voor de beschikbaarheidsvergoeding hoger zijn omdat als gevolg van nieuw beleid in de CAR UWO (rechtspositieregeling), recht op uitbetaling van het overgangsrecht is ontstaan.. In de begroting 2016 zijn deze kosten niet geraamd;
- de kosten voor de Toelage Onregelmatige Diensten (TOD) hoger zijn. Dit wordt enerzijds veroorzaakt doordat, als gevolg van nieuw beleid in de CAR UWO (rechtspositieregeling), recht op uitbetaling van het overgangsrecht is ontstaan. In de begroting 2016 zijn deze kosten niet geraamd. Anderzijds worden, door invulling van de vacatureruimte van de BOA's, meer TOD diensten verricht;
- wegens het beëindigen van het dienstverband vakantiedagen zijn uitbetaald;
- de kosten voor uitkering aan voormalig personeel hoger zijn door het beëindigen van de tijdelijke aanstelling van een medewerker. Dit betreft de kosten voor de re-integratie en de uitkeringslasten;
- het budget inhuur tijdelijk personeel geraamd wordt bij programmaonderdeel 01.070 Loonkosten Bestuur en directie. De uitgaven worden echter per afdeling verantwoord;
- er inhuur van personeel heeft plaatsgevonden voor onderhoud aan de gemeentewerf. Door ziekte van het eigen personeel kon dit niet worden uitgevoerd door eigen personeel Deze uitgaven waren niet begroot.

Tegenover deze hogere lasten staan lagere lasten doordat:

- er minder aanspraak is gemaakt op het budget bijzondere gebeurtenissen wegens het vertrek van de medewerker voordat het jubileum werd bereikt;
- er minder gedeclareerde reiskosten voor dienstkilometers zijn. Sinds medio 2015 wordt goed gebruik gemaakt van de dienstauto's;
- het totale percentage van de werkgeverslasten ten opzichte van de begroting is gedaald met 0,645%
- de BOA's later in dienst zijn gekomen en dus langer zijn ingehuurd. De kosten van de inhuur zijn verantwoord bij programmaonderdeel 03.006 Openbare ruimte.

Baten

De baten zijn lager doordat:

- het geraamde "inverdieneffect" door het niet tot stand komen van een geslaagde bemiddeling van een voormalige medewerker niet is gerealiseerd, ondanks de gedane inspanningen;
- er minder capaciteit ingezet is bij projecten dan van te voren was ingeschat.

Programmaonderdeel 03.080 Kapitaallasten Openbare werken

Lasten

De lasten zijn hoger. Dit betreft een afronding.

Programma 4 Publiekszaken

Programmaonderdeel 04.001 Akten

Lasten

De lasten zijn hoger doordat:

- er meer ingekocht is omdat het prijstechnisch beter is om dit in grotere hoeveelheden te doen;
- er meer reisdocumenten zijn aangevraagd, waardoor er meer leges zijn afgedragen aan het rijk.

Tegenover deze hogere lasten staan lagere lasten doordat:

- er veel adviezen inzake parkeren gehandicapten over aanvragen vooraf zelf door de afdeling Zorg & welzijn worden beoordeeld;
- er minder Eigen Verklaringen zijn verkocht, waardoor er ook minder ingekocht is.

Baten

De baten zijn hoger doordat:

- er meer gehandicaptenparkeerkaarten zijn aangevraagd, waardoor er meer leges opbrengsten zijn ontvangen;
- er meer reisdocumenten zijn aangevraagd, waardoor er meer leges opbrengsten zijn ontvangen.

Tegenover deze hogere baten staan lagere baten doordat:

- er minder afschriften Burgerlijke Stand zijn aangevraagd, waardoor er minder leges opbrengsten zijn ontvangen;
- er minder rijbewijzen zijn verkocht dan van te voren was ingeschat.

Programmaonderdeel 04.002 GBA

Lasten

De lasten zijn hoger doordat enerzijds de Verklaringen Omtrent Gedrag (VOG) duurder zijn geworden, waardoor er tevens meer afgedragen is aan het rijk. Anderzijds doordat er meer kosten voor doodschouw zijn gemaakt. Verder zijn er minder kosten geweest voor de aanschaf van kleding.

Tegenover deze hogere lasten staan lagere lasten doordat de er in 2016 een onderzoek inzake dienstverlening BRP is opgestart waarvan de kosten doorlopen in 2017. Voorgesteld wordt om een bedrag van € 2.500 over te hevelen.

Programmaonderdeel 04.003 Verkiezingen

Lasten

De lasten zijn lager doordat er minder kosten gemaakt zijn voor druk en bindwerk en portokosten. Het drukken en versturen van grote stembiljetten was niet nodig.

Programmaonderdeel 04.070 Loonkosten Publiekszaken

Baten

De baten zijn hoger doordat er inkomsten van derden zijn ontvangen. Tegenover deze baten stonden kosten die door gemeente eerder aan het UWV betaald zijn. Per saldo geen effect.

Programma 6 Financiën

Programmaonderdeel 06.001 Belastingen

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- er in 2016 geen controles zijn uitgevoerd ten aanzien van de forensenbelasting;
- het in eigen beheer uitvoeren van de taxaties geleid heeft tot een besparing;
- er lagere controlekosten bij de nachttoeristenbelasting zijn;
- er vertraging in de lopende processen zijn ten aanzien van de dagtoeristenbelasting;
- de kosten van incasso lager zijn;
- er werkzaamheden waardebeoordelingen onroerende grotendeels in eigen beheer zijn uitgevoerd tevens zijn er ook minder bezwaren met betrekking tot de WOZ ontvangen.

Tegenover deze lagere lasten staan hogere lasten doordat:

- de voorbereiding van het via mijnoverheid.nl verzenden van WOZ taxaties en aanslagen hogere kosten tot gevolg hebben gehad;
- er hogere kosten zijn voor het voorbereiden en afhandelen van juridische procedures.

Baten

De baten zijn hoger doordat:

- er in 2016 meer incassokosten konden worden verhaald;
- er een kleine vergoeding voor het verstrekken van gegevens is ontvangen.

Programmaonderdeel 06.003 Financiële administratie

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- het aantal oninbare vorderingen lager was;
- er een lager bedrag nodig was voor de analyse en implementatie van de vennootschapsbelasting.

Programmaonderdeel 06.070 Loonkosten Financiën

Lasten

De lasten zijn hoger doordat:

- de salariskosten en werkgeverslasten hoger zijn omdat er is gewerkt met een opslagpercentage van 2,3% ten opzichte van de salarissen van april 2015. De werkelijke salarisverhoging in 2016 was 3%;
- het budget voor gedifferentieerd belonen wordt geraamd bij het programmaonderdeel 10.070 Loonkosten bestuur & directie;
- de kosten van aankoop/verkoop verlof (cafetariamodel) dienen organisatiebreed budgetneutraal te worden verantwoord en meerkosten komen ten laste van het budget gedifferentieerd belonen (programmaonderdeel 10.070 Loonkosten bestuur en directie) maar de realisatie wordt per afdeling verantwoord.

Tegenover deze hogere lasten staan lagere lasten doordat in 2016 het totale percentage van de werkgeverslasten ten opzichte van de begroting is gedaald met 0,645%.

Programmaonderdeel 06.080 Kapitaallasten Financiën

Lasten

De lasten zijn hoger. Dit betreft een afronding.

Programma 7 Facilitaire zaken

Programmaonderdeel 07.001 Binnendienst

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- er door de verdergaande digitalisering minder kopieer-/print- en briefpapier dan voorheen is afgenomen. Dat geldt navenant voor het aantal enveloppen;
- de gefaseerde vervanging van het meubilair vanwege capaciteitsproblemen later in gang is gezet dan gepland. Voorgesteld wordt een bedrag van € 18.921 over te hevelen naar 2017;
- er door opzegging van enkele abonnementen en minder losse aankopen zijn;
- met ingang van 1 januari 2016 een meerjarige overeenkomst met PostNL is aangegaan. Dit levert een kostenvoordeel op ten opzichte van de voorgaande jaren;
- er dit jaar minder mailingen zijn verzonden.

Programmaonderdeel 07.002 ICT

Lasten

De lasten zijn hoger doordat de benodigde aanpassingen aan de ICT infrastructuur voor de uitvoering van de decentralisaties in het Sociaal domein veel kostbaarder gebleken zijn dan voorzien. Met name in de tweede helft van 2016 bleek dat er nog erg veel extra investeringen nodig waren in de ICT-voorzieningen en op het gebied van ondersteuning door externe ICT- en processpecialisten.

Tegenover deze hogere lasten staan lagere lasten doordat het in productie nemen van een aantal technische voorzieningen door de leverancier ondanks grote druk van onze kant flink is vertraagd. Hierdoor hebben wij minder kunnen investeren in het doorontwikkelen van digitale diensten.

Programmaonderdeel 07.003 Inkoop

Baten

De baten zijn lager doordat er inkomsten zijn begroot voor het uitvoeren van werkzaamheden voor een andere gemeente inzake subsidies. Die werkzaamheden zijn echter in 2016 komen te vervallen.

Programmaonderdeel 07.005 Marketing & communicatie

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- er minder evenementen waren dan voorzien, waardoor navenant minder materialen/middelen zijn aangeschaft.
- er soberder is omgegaan met het verstrekken van geschenken, voedingsmiddelen en dranken;
- er rekening was gehouden met een bijdrage aan het kunstwerk “De Waterstanden” op Marken. Dat project is niet doorgegaan.
- een bedrag was gereserveerd voor de ontwikkeling van de nieuwe website. Dit is echter niet gerealiseerd in 2016. Voorgesteld wordt een bedrag van € 6.500 over te hevelen naar 2017.

Programmaonderdeel 07.070 Loonkosten Facilitaire zaken

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- de salariskosten/werkgeverslasten minder zijn dan geraamd doordat de formatie uitbreiding als gevolg van het college advies Capaciteit 2016 in 2016 niet volledig is ingevuld door personeel in dienst, maar door tijdelijke inhuur;
- er budget beschikbaar is gesteld voor de tijdelijke uitbreiding van de capaciteit voor het strategisch informatieplan. Dit project is in 2016 echter nog niet afgerond en wordt in 2017 verder voortgezet. Voorgesteld wordt het resterende bedrag van € 28.069 over te hevelen naar 2017.
- het totale percentage van de werkgeverslasten ten opzichte van de begroting is gedaald met 0,645%;
- het budget voor overwerk jaarlijks aan de hand van de resultaten uit voorgaande jaren per afdeling wordt bepaald. Bij de afdeling Facilitaire zaken zijn lagere geraamde uitgaven;
- er lagere reiskosten van dienstkilometers zijn. Sinds medio 2015 wordt goed gebruik gemaakt van de dienstauto's.

Tegenover deze lagere lasten staan hogere lasten doordat is gewerkt met een opslagpercentage van 2,3% ten opzichte van de salarissen van april 2015. De werkelijke salarisverhoging in 2016 was 3%.

Baten

De baten zijn hoger doordat:

- de vergoeding van het UWV wegens een Vangnetuitkering voor de kosten van een langdurig zieke medewerker niet zijn geraamd;
- er meer werkzaamheden verricht zijn voor derden.

Programma 8 Algemene en juridische zaken

Programmaonderdeel 08.003 Juridische zaken

Lasten

De lasten zijn hoger doordat er in 2016 een aantal onvoorziene juridische procedures zijn gevoerd waarvoor extern is ingehuurd.

Programmaonderdeel 08.005 Veiligheid

Lasten

De lasten zijn lager doordat de oefening Waterwolf heeft plaatsgevonden in november 2016. De kosten hiervoor zijn grotendeels door onze partners opgebracht. Omdat de focus op deze oefening lag, zijn er minder uitgaven gedaan.

Baten

De baten zijn hoger doordat een bedrag is ontvangen van de gemeente Purmerend uit een budget/reservering Nationale Politie dat Purmerend beheerde en dat niet gebruikt is. In de VrZW is besloten dit naar rato naar de aangesloten gemeentes over te maken, zodat het gebruikt kan worden voor het Openbare Geestelijke Gezondheidszorg project 'verwarde personen'. Dit bedrag is geormerkt en valt buiten het reguliere budget Veiligheid. Voorgesteld wordt de uitgave € 18.858 behorende bij deze inkomst over te hevelen naar 2017.

Programmaonderdeel 08.006 Vergunningen

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- de kosten voor inhuur verantwoord zijn op programmaonderdeel 08.070 Loonkosten Algemene en juridische zaken;
- er in 2016 minder is uitgegeven aan kermissen.

Programmaonderdeel 08.007 Grondzaken

Lasten

De lasten zijn hoger door een verhoging van de waterschapslasten en de onroerendzaakbelasting.

Programmaonderdeel 08.008 Brandweer

Baten

De baten zijn lager doordat er een andere wijze van doorberekenen van de kosten is vandaar dat ook de lasten lager zijn.

Programmaonderdeel 08.070 Loonkosten Algemene en juridische zaken

Lasten

De lasten zijn hoger doordat:

- de salariskosten en werkgeverslasten hoger zijn omdat er is gewerkt met een opslagpercentage van 2,3% ten opzichte van de salarissen van april 2015. De werkelijke salarisverhoging in 2016 was 3%;
- het budget inhuur tijdelijk personeel bij programmaonderdeel 10.070 Loonkosten Bestuur en directie wordt geraamd. De uitgaven worden echter per afdeling verantwoord. Tevens zijn kosten van inhuur van APV vergunningen op dit programmaonderdeel verantwoord;
- de kosten van aankoop/verkoop verlof (cafetariamodel) organisatiebreed budgetneutraal dienen te worden verantwoord en meerkosten komen ten laste van het budget gedifferentieerd belonen (programmaonderdeel 10.070 Loonkosten Bestuur en directie) maar de realisatie wordt per afdeling verantwoord;
- de vergoeding voor het deelnemen aan de beschikbaarheidspool hoger is door enerzijds de aanstelling van een nieuwe medewerker die aan deze dienst meedoet. Anderzijds wordt dit veroorzaakt als gevolg van nieuw beleid in de CAR UWV (rechtspositieregeling), recht op uitbetaling van het overgangsrecht is ontstaan. In de begroting zijn deze kosten niet geraamd;
- het budget voor de vergoeding woon-werkverkeer hoger is doordat meer medewerkers gebruik hebben gemaakt van de mogelijkheid de eindejaarsuitkering te fiscaliseren voor een extra netto vergoeding woon-werkverkeer;

Tegenover deze hogere lasten staan ook lagere lasten doordat in 2016 het totale percentage van de werkgeverslasten ten opzichte van de begroting is gedaald met 0,645%.

Baten

De baten zijn hoger doordat de WAZO vergoeding voor een zwangere medewerker niet zijn geraamd.

Tegenover deze hogere baten staan lagere opbrengsten doordat de geraamde vergoeding voor personeel niet volledig is gerealiseerd.

Programmaonderdeel 08.080 Kapitaallasten Algemene en juridische zaken

Lasten

De lasten zijn hoger doordat abusievelijk een onjuist begroot afschrijvingsbedrag was opgenomen.

Programma 9 Personeel & organisatie

Programmaonderdeel 09.001 Ontwikkeling

Lasten

De lasten zijn lager doordat op het onderwerp arbeidsomstandigheden een aantal voorgenomen activiteiten niet zijn uitgevoerd, zoals de risico-inventarisatie en evaluatie (RI&E) die gepland stond bij de buitendienst en het periodiek medisch onderzoek. Reden daarvoor is capaciteitsgebrek bij de afdeling Personeel en organisatie. Voorgesteld wordt een bedrag van € 5.000 over te hevelen naar 2017.

Programmaonderdeel 09.002 P&O instrumenten

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- bij het onderwerp werving en selectie minder is uitgegeven doordat wij hebben ingezet op digitale werving;
- de kosten voor de kerstviering en personeelsexcursie lager zijn.

Tegenover deze lagere lasten staan hogere lasten doordat er een extra donatie aan de personeelsvereniging is gedaan in verband met het 25 jarig bestaan van de gemeente.

Programmaonderdeel 09.070 Loonkosten Personeel & organisatie

Lasten

De lasten zijn hoger doordat:

- de salariskosten en werkgeverslasten hoger zijn omdat er is gewerkt met een opslagpercentage van 2,3% ten opzichte van de salarissen van april 2015. De werkelijke salarisverhoging in 2016 was 3%;
- het budget inhuur tijdelijk personeel bij programmaonderdeel 10.070 Loonkosten Bestuur en directie wordt geraamd. De uitgaven worden echter per afdeling verantwoord;
- als gevolg van de langdurige ziekte van een medewerker werkzaamheden zijn uitbested.

Tegenover deze hogere lasten staan lagere lasten doordat in 2016 het totale percentage van de werkgeverslasten ten opzichte van de begroting is gedaald met 0,645%

Baten

De baten zijn hoger doordat de WAZO vergoeding voor een zwangere medewerker niet zijn geraamd daarnaast zijn extra werkzaamheden verricht voor het ISW.

Programma 10 Bestuur en directie

Programmaonderdeel 10.001 College

Lasten

De lasten zijn hoger doordat:

- ten opzichte van de begroting 2016 de wedden van de wethouders met 4,25% zijn gestegen in 2016. Dat wil zeggen 1,25 % met terugwerkende kracht tot 1 september 2015 en 3% met ingang van 1 januari 2016. Abusievelijk is in de IBU van 2016 geen aanpassing van de raming gemaakt. In de begroting 2017 wordt rekening gehouden met deze verhoging;
- er een aanpassing in de voorziening wachtgeldverplichting college is en een aanpassing is in de voorziening van de pensioenverplichting wethouders.

Programmaonderdeel 10.002 Raad

Lasten

De lasten zijn lager doordat de motie van de gemeenteraad om een onderzoek bij de VrZW uit te voeren door de rekenkamercommissie nog niet is afgerond. Voorgesteld wordt een bedrag van € 5.893 over te hevelen naar 2017.

Programmaonderdeel 10.003 Directie

Lasten

De lasten zijn lager doordat het budget onvoorzien grotendeels niet is gebruikt.

Programmaonderdeel 10.070 Loonkosten Bestuur en directie

Lasten

De lasten zijn lager doordat:

- ondanks veel inspanningen het niet mogelijk is gebleken verdere invulling te geven aan de banenafpraak. Het budget voor de garantiebanen is niet volledig ingezet;
- het budget gedifferentieerd belonen en inhuur tijdelijk personeel bij dit programmaonderdeel is geraamd. De uitgaven worden echter per afdeling verantwoord;
- de medewerker die meedeed aan de beschikbaarheidspool is vertrokken;
- het totale percentage van de werkgeverslasten ten opzichte van de begroting is gedaald met 0,645%.

Tegenover deze lagere lasten staan hogere lasten doordat:

- bij dit programmaonderdeel de organisatiebrede taakstellende bezuiniging is begroot maar de realisatie wordt per afdeling verantwoord;
- in de begroting 2016 is gewerkt met een opslagpercentage van 2,3% ten opzichte van de salarissen van april 2015. De werkelijke salarisverhoging in 2016 was 3%.

11. Overzicht van algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Programmaonderdeel 11.002 Algemene uitkering

Baten

De baten zijn lager doordat er eind 2016 negatieve correcties op oude jaren hebben plaatsgevonden.

Tegenover deze lagere baten staan hogere baten doordat er een bedrag is ontvangen voor project Waterrobuust bouwen.

Programmaonderdeel 11.003 Dividend

Baten

De baten zijn lager doordat de dividenduitkering van de EZW lager is uitgevallen.

Programmaonderdeel 11.004 Saldo van financieringsfunctie

Baten

Investerings van de gemeente Waterland worden indien nodig gefinancierd door het aantrekken van langlopende leningen. Het aantrekken en aanwenden van gelden veroorzaakt altijd een saldo effect op kortlopende tegoeden. De baten zijn hoger doordat de renteopbrengst van de belegde geldmiddelen hoger is uitgevallen.

Programmaonderdeel 11.005 Overige algemene dekkingsmiddelen

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

Programmaonderdeel 11.006 Onvoorzien

Lasten

De lasten zijn lager. De extra onverwachte uitgaven zijn in de jaarrekening verwerkt/verantwoord.

12. Mutaties reserve

Hieronder de onderbouwing van de mutatie uit de reserves:

Omschrijving	Lasten 2016		Baten 2016		Saldo	
	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie
Overzicht incidentele baten en lasten	41.014	41.014	1.008.959	710.604	967.945	669.590
Overhevelingen 2015	4.000	4.000	534.655	466.214	530.655	462.214
Verwerking saldo 2015	-	363.141	-	363.141	-	-
12.001 Mutaties algemene reserve	45.014	408.155	1.543.614	1.539.958	1.498.600	1.131.803
12.002 Mutatie kapitaallasten gebouwen	-	-	57.277	58.282	57.277	58.282
12.003 Mutatie reserve onderhoud Hemmeland	-	-	58.823	58.823	58.823	58.823
12.004 Mutatie res kapitaallasten bredeschool BiW	-	-	9.227	9.227	9.227	9.227
12.005 Mutatie reserve zorgkosten	-	-	96.241	96.241	96.241	96.241
12.006 Mutaties res kapitaallasten bredeschool BiW	-	-	-	-	-	-
Totaal programma 12	45.014	408.155	1.765.182	1.762.531	1.720.168	1.354.376

3. Overzicht incidentele baten en lasten

Nr.	Omschrijving	Lasten 2016		Baten 2016	
		Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie
<u>Mutaties algemene reserve</u>					
01.001	Sociaal domein	-		41.014	41.014
01.001	Sociaal domein	67.355	-	-	-
01.003	Onderwijs en jeugd	47.500	47.500	-	-
07.070	Loonkosten Facilitaire zaken	94.624	94.624	-	-
08.070	Loonkosten Ajz	82.617	82.617	-	-
10.070	Loonkosten Bestuur en directie	73.000	73.000	-	-
08.007	Grondzaken	37.863	37.863	-	-
<u>Mutaties algemene reserve (incl. overheveling)</u>					
02.002	Economische aangelegenheden	45.000	45.000	-	-
02.002	Economische aangelegenheden	180.000	180.000	-	-
02.002	Economische aangelegenheden	100.000	100.000	-	-
07.070	Loonkosten Facilitaire zaken	40.000	40.000	-	-
<u>Gedeeltelijke mutaties algemene reserve</u>					
01.002	Welzijn	156.000	-	-	-
01.003	Onderwijs en jeugd	25.000	-	-	-
02.001	Bouw- en woningtoezicht	60.000	10.000	-	-
Totaal		1.008.959	710.604	41.014	41.014

Hieronder worden de posten uit bovenstaande tabel toegelicht die hebben geleid tot een gedeeltelijke mutatie van de algemene reserve dan wel een volledige onttrekking inclusief overheveling.

Volledige onttrekking algemene reserve inclusief overheveling

- 02.002 Economische aangelegenheden

Bij het opstellen van 2^e IBU 2016 is afgesproken, dat er ten behoeve van het uitvoeren van asbestsanering van diverse gebouwen op jachthaven Hemmeland een bedrag van € 45.000 zou worden onttrokken uit de algemene reserve. De werkzaamheden lopen deels door in 2017 en de totale financiële afrekening is in 2017. Voorgesteld wordt een bedrag van € 37.261 over te hevelen naar 2017.

- 02.002 Economische aangelegenheden

Bij het vaststellen van de 2^e IBU 2016 is afgesproken dat er, ten behoeve van het baggeren van de jachthaven Hemmeland een bedrag van € 180.000 zou worden onttrokken uit de algemene reserve. De werkzaamheden worden in het winterseizoen 2016-2017 verder uitgevoerd waardoor er in 2017 werkzaamheden staan gepland. Voorgesteld wordt een bedrag van € 174.169 over te hevelen naar 2017.

- 02.002 Economische aangelegenheden

Bij het vaststellen van de 2^e IBU 2016 is afgesproken dat er, ten behoeve van het baggeren van de gemeentehaven Monnickendam een bedrag van € 100.000 zou worden onttrokken uit de algemene reserve. De werkzaamheden worden in het winterseizoen 2016-2017 verder uitgevoerd waardoor er in 2017 werkzaamheden staan gepland. Voorgesteld wordt een bedrag van € 100.000 over te hevelen naar 2017.

- 07.070 Loonkosten Facilitaire zaken

Bij het opstellen van de 1^e IBU 2016 is afgesproken, dat er ten behoeve van de capaciteit Strategisch Informatieplan een bedrag van € 40.000 zou worden onttrokken uit de algemene reserve. Dit project is in 2016 echter nog niet afgerond en wordt in 2017 voortgezet. In 2016 is € 11.931 uitgegeven. Voorgesteld wordt het resterende bedrag ad € 28.069 over te hevelen naar 2017.

Gedeeltelijke onttrekking algemene reserve

- 01.002 Welzijn

Bij het opstellen van de begroting 2015 is afgesproken dat er, ten behoeve van de taakstelling van het gemeentefonds voor de hulp bij de huishouding € 156.000 in 2016 zou worden onttrokken uit de algemene reserve. De werkelijke uitgaven zijn lager waardoor er geen onttrekking uit de algemene reserve noodzakelijk is.

- 01.003 Onderwijs en jeugd

Bij het opstellen van de begroting 2016 is afgesproken dat er, ten behoeve van de aanschaf van meubilair en onderwijspakketten voor nieuwe leerlingen van de Verwondering in verband met de jaarlijkse groei van de school incidenteel € 25.000 zou worden onttrokken uit de algemene reserve. Deze middelen zijn niet nodig gebleken. Hierdoor is de voorgenomen onttrekking niet meer van toepassing.

- 02.001 Bouw-en woningtoezicht

Bij het opstellen van de begroting 2015 is afgesproken dat er, ten behoeve van de bouwhandhaving en controles € 60.000 in 2016 zou worden onttrokken uit de algemene reserve. De kosten voor 2016 zijn lager uitgevallen doordat de bouwhandhaving en controles door intern personeel zijn uitgevoerd.

Balans

1. Overzicht balans 31 december 2016

ACTIVA	2015	2016
VASTE ACTIVA	27.078.390	26.835.706
Immateriele vaste activa		
Kosten geldleningen en saldo agio en disagio	-	-
Kosten onderzoek ontwikkeling	60.742	95.200
Bijdragen aan activa derden	-	-
	<u>60.742</u>	<u>95.200</u>
Materiele vaste activa		
Investerings economisch nut	13.806.956	13.905.568
Investerings economisch nut met heffing	9.731.902	9.493.805
Investerings maatschappelijk nut	1.206.406	1.121.660
Uitgegeven in erfpacht	79.397	79.397
	<u>24.824.661</u>	<u>24.600.430</u>
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekking deelnemingen	450.377	450.377
Leningen woningbouwcorporaties/deelnemingen	-	-
Overige langlopende leningen	1.742.610	1.689.698
Overige uitzettingen rentetypische looptijd	-	-
	<u>2.192.987</u>	<u>2.140.075</u>
VLOTTENDE ACTIVA	12.076.360	11.826.076
Voorraden		
Grond- en hulpstoffen	-	-
Onderhanden werk	240.771	158.772
Gereed product en handelsgoederen	-	-
Vooruitbetalingen	-	-
	<u>240.771</u>	<u>158.772</u>
Uitzettingen < 1 jaar		
Vorderingen openbare lichamen	2.023.634	2.652.460
Verstrekke kasgeldleningen	-	-
Rekening-courantverhoudingen niet-financiële instellingen	-	-
SKB (schatkistbankieren)	5.101.376	4.258.787
Overige vorderingen	1.359.480	1.545.513
Overige uitzettingen	-	-
	<u>8.484.490</u>	<u>8.456.760</u>
Liquide middelen		
Kas	2.578	2.259
Bank	238.479	186.448
	<u>241.057</u>	<u>188.706</u>
Overlopende activa		
Europese overheidslichamen nog te ontvangen bedragen	-	-
Het Rijk nog te ontvangen bedragen	-	-
Overige Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen bedragen	-	-
Overige nog te ontvangen bedragen	-	-
Vooruitbetaalde bedragen	3.110.043	3.021.838
	<u>3.110.043</u>	<u>3.021.838</u>
TOTALE ACTIVA	39.154.750	38.661.782

PASSIVA	2015	2016
VASTE PASSIVA	36.299.761	35.202.752
Eigen vermogen		
Algemene reserve	11.952.198	11.645.749
Bestemmingsreserves	7.352.201	7.129.629
Resultaat	825.355	1.222.453
	<u>20.129.754</u>	<u>19.997.830</u>
Voorzieningen		
Voorzieningen	7.504.459	7.737.239
	<u>7.504.459</u>	<u>7.737.239</u>
Vaste schulden > 1 jaar		
Obligatieleningen	-	-
Onderhandse leningen banken	8.600.000	7.400.000
Door derden belegde gelden	-	-
Waarborgen	65.548	67.683
	<u>8.665.548</u>	<u>7.467.683</u>
VLOTTENDE PASSIVA	2.854.989	3.459.029
Netto-vlottende schulden		
Kasgeldleningen	-	-
Bank	-	-
Overige schulden	1.956.739	1.832.441
	<u>1.956.739</u>	<u>1.832.441</u>
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	832.645	1.616.849
Van Europese overheidslichamen ontvangen voorschotten	-	-
Van het Rijk ontvangen voorschotten	-	-
Van Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotten	57.731	-
Overige vooruitontvangen bedragen	7.874	9.739
	<u>898.250</u>	<u>1.626.588</u>
TOTALE PASSIVA	39.154.750	38.661.782

2. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

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

Algemene grondslagen

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. De activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarden. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Dividendopbrengsten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen dan wel schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume worden geen voorzieningen getroffen of op andere wijze verplichtingen opgenomen.

Vaste activa

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

Immateriële vaste activa

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

Materiële vaste activa

De in erfpacht uitgegeven percelen zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs. De materiële vaste activa met economische nut zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht, in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Afschrijving vindt plaats volgens de lineaire methode. Op grondbezit met economisch nut wordt niet afgeschreven. Alle investeringen worden geactiveerd. In afwijking hiervan worden kunstvoorwerpen met een cultuur-historische waarde niet geactiveerd.

Financiële vaste activa

Kapitaalversterkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen de nominale waarde. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs, vindt afwaardering plaats. Bijdragen aan activa van derden zijn gewaardeerd op het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen.

Vorderingen en overlopende activa

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

Liquide middelen

Deze activa wordt tegen nominale waarde opgenomen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van verplichting dan wel het voorzienbare verlies. Voorzieningen worden op grond van artikel 44 van het BBV gevormd voor:

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

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente-typisch looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

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

3. Toelichting op de balans

Vaste activa

- *Immateriële vaste activa*

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

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2016	Investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Boekwaarde 31-12-2016
Kosten geldleningen en saldo agio en disagio	-	-	-	-	-
Kosten onderzoek en ontwikkeling	60.742	50.502	16.044	-	95.200
Totaal	60.742	50.502	16.044	-	95.200

De investeringen in het boekjaar:

Programma	Omschrijving	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk in 2016	Cumulatief t/m 2016
1. Zorg & welzijn	Voorbereiding bredeschool Broek in Waterland	200.000	47.624	93.757
1. Zorg & welzijn	Groot onderhoud sporthal 't Spil, voorbereiding	60.000	2.878	35.106
Totaal		260.000	50.502	128.863

- *Materiële vaste activa*

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

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2016	Investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Boekwaarde 31-12-2016
Investerings met een economisch nut	13.806.956	840.499	741.888	-	13.905.568
- Gronden en terreinen	1.124.547	269.250	-	-	1.393.797
- Bedrijfsgebouwen	7.288.445	505.498	459.688	-	7.334.255
- Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	1.146.996	-	77.706	-	1.069.291
- Vervoersmiddelen	194.996	-	32.689	-	162.307
- Machines, apparaten en installaties	45.242	-	15.081	-	30.162
- Overige materiële vaste activa	4.006.731	65.751	156.724	-	3.915.758
In erfpacht uitgegeven gronden	79.397	-	-	-	79.397
- In erfpacht uitgegeven gronden	79.397	-	-	-	79.397
Investerings met een ec. nut met heffing	9.731.902	67.427	305.524	-	9.493.806
- Bedrijfsgebouwen	15.391	-	1.099	-	14.291
- Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	9.556.895	-	237.032	-	9.319.863
- Vervoersmiddelen	100.637	-	25.159	-	75.478
- Machines, apparaten en installaties	3.850	49.297	770	-	52.377
- Overige materiële vaste activa	55.128	18.130	41.463	-	31.794
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	1.206.406	10.396	95.142	-	1.121.660
- Gronden en terreinen	19.060	-	-	-	19.060
- Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	1.103.732	10.396	81.761	-	1.032.367
- Machines, apparaten en installaties	83.614	-	13.381	-	70.233
Totaal	24.824.661	918.322	1.142.553	-	24.600.430

Hieronder worden de investeringen met een economisch nut weergegeven:

Programma	Omschrijving	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk in 2016	Cumulatief t/m 2016
2. VROM	EGEM-i-omgevingsverg.	142.500	2.570	105.082
3. Openbare werken	Toiletvoorziening Marken	135.000	-	-
3. Openbare werken	Parkeerautomaten Marken	45.000	49.297	53.147
3. Openbare werken	Ondergrondse containers 't Spil	50.000	-	-
3. Openbare werken	Aanschaf pickup	57.000	-	-
6. Financiën	EGEM-i Basisregistratie WOZ	52.500	15.560	29.760
7. Facilitaire zaken	EGEM-i Digitaliseren facturen/contracten	180.000	-	176.280
7. Facilitaire zaken	EGEM-i Basisregistratie ondergrond (topografie/BGT)	28.000	5.717	17.394
7. Facilitaire zaken	EGEM-i bedrijven/handelsregister	25.000	-	1.202
7. Facilitaire zaken	ICT ontwikkeling 2016	60.000	60.034	60.034
7. Facilitaire zaken	EGEM-i doorontwikkeling WKPB	15.000	-	-
8. AJZ	Nieuwbouw kazerne Broek in Waterland	809.500	505.498	803.439
Totaal		1.599.500	638.676	1.246.337

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

Programma	Omschrijving	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk in 2016	Cumulatief t/m 2016
2. VROM	Aankoop grond Katwoude	269.250	269.250	269.250
3. Openbare werken	Parkeer-/ verkeermaatregelen Marken	820.000	1.380	792.944
3. Openbare werken	Renovatie Damsluis	205.000	-	146.712
3. Openbare werken	Inrichting Loswal	40.000	9.016	28.482
3. Openbare werken	Vervanging/ondergrond speeltoestellen	113.000	-	56.491
Totaal		1.447.250	279.646	1.293.879

- **Financiële vaste activa**

Het verloop van de financiële activa gedurende 2016 is als volgt:

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2016	Investerings	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2016
Kapitaalverstrekkingen aan	450.377	-	-	450.377
- Deelnemingen	450.377	-	-	450.377
- Gemeenschappelijke regelingen	-	-	-	-
- Overige verbonden partijen	-	-	-	-
Leningen aan	-	-	-	-
- Woningbouwcorporaties	-	-	-	-
- Deelnemingen	-	-	-	-
- Overige verbonden partijen	-	-	-	-
Overige langlopende leningen	1.742.610	-	52.912	1.689.698
Overige uitzettingen met	-	-	-	-
- Een looptijd > 1 jaar	-	-	-	-
Bijdragen aan activa in	-	-	-	-
- Eigendom van derden	-	-	-	-
Totaal	2.192.987	-	52.912	2.140.075

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

Aandelen BNG

Aandelen BNG	Bedrag
14.040 aandelen à € 2,50	35.100

Het dividend 2015 bedroeg € 14.321 = € 1,02 per aandeel (2014: € 0,57)

Aandelen EZW

Aandelen EZW	Bedrag
6.101 aandelen à € 68,067	415.277

Het dividend over 2015 als gevolg van het resultaat bedroeg € 71.751 (2014: € 164.881). Als gevolg van de verkoop aandelen NUON in 2009, is de laatste tranche ontvangen in 2015.

De overige langlopende leningen betreffen:

▪ lening Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland	€ 1.024.608
▪ lening VV Monnickendam, inzake veldverlichting kunstgrasveld	€ 39.001
▪ lening Stichting Waterlandse Hockey Accommodatie, aanleg Hockeyveld	€ 252.089
▪ lening Stichting Dorpshuis Katwoude ivm overname	€ 374.000
	<u>€ 1.689.698</u>

Vlottende Activa

- **Voorraden**

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

- nog niet afgewikkelde woningbouwprojecten € 481.353
 - voor dreigende verliezen woningbouwprojecten is een voorziening gevormd € 278.267 -/-
 - voor dreigende verliezen overige projecten is een voorziening gevormd € 44.314 -/-
- € 158.772

- **Uitzettingen korter dan 1 jaar**

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

Uitzettingen korter dan 1 jaar	Saldo 31-12-2016	Voorziening oninbaarheid	Gecorrigeerd 31-12-2016	Gecorrigeerd 31-12-2015
Vorderingen op openbare lichamen	2.747.318	94.858	2.652.460	2.023.634
Verstreckte kasgeldleningen	-	-	-	-
Rekening-courantverhouding	-	-	-	-
SKB (schatkistbankieren)	4.258.787	-	4.258.787	5.101.376
Overige vorderingen	1.777.291	231.778	1.545.513	1.359.480
Overige uitzettingen	-	-	-	-
Subtotaal	8.783.396	326.636	8.456.760	8.484.490

Toelichting

De vordering op openbare lichamen betreft met name de vordering inzake het BTW-compensatiefonds (€ 1.810.330). De betaling van deze vordering is per 1 juli 2017. Van de andere vorderingen op openbare lichamen staat per ultimo maart 2017 nog € 137.409 open.

De overige vorderingen zijn onder te verdelen in:

- vorderingen inzake bijstandsverlening € 327.038
 - liggelden e.a. jachthaven Hemmeland € 116.586
 - nog op te leggen aanslagen belastingen € 259.000
 - als overlopende vordering aan te merken € 79.162
 - belastingen, leges en private vorderingen € 995.505
- € 1.777.291

Van de overige vorderingen staat per ultimo maart 2017 nog open, onderverdeeld in:

- liggelden e.a. jachthaven Hemmeland € 8.661
- als overlopende vorderingen aan te merken € 33.216
- belastingen, leges en private vorderingen van voor 2016 € 77.909
- belastingen, leges en private vorderingen mbt 2016 € 73.776

SKB (schatkistbankieren)

Om het dagelijkse cash management mogelijk te houden en te voorkomen dat decentrale overheden tot op de laatste euro hun overtollige middelen bij de schatkist moeten aanhouden is er een drempelbedrag ingesteld. De omvang van het drempelbedrag is afhankelijk van de omvang van de begroting van de decentrale overheid en betreft een gemiddelde per kwartaal over de positieve saldi. Voor de gemeente Waterland betreft dit het drempelbedrag ad € 267.777 (0,75% van € 35.702.188, betreffende lastenbudget primitieve begrotingstotaal). Tot aan het drempelbedrag mogen middelen buiten de schatkist uitgezet worden, middelen boven het drempelbedrag dienen verplicht afgestort te worden. Over de hoogte en benutting van het drempelbedrag in ieder kwartaal dient via de jaarstukken gerapporteerd te worden.

Navolgende tabel geeft de benutting van het drempelbedrag voor 2016 weer:

Drempelbedrag SKB	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Drempelbedrag	267.777	267.777	267.777	267.777
Gemiddeld saldo buiten de schatkist	224.602	170.834	175.880	155.626
Ruimte binnen limiet	43.175	96.943	91.897	112.151

- **Liquide middelen**

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

Liquide middelen	2015	2016
Kas	2.578	2.259
Bank (BNG)	199.918	147.794
Bank (Rabo)	38.561	38.654
Totaal	241.056	188.706

- **Overlopende activa**

De post overlopende activa kan als volgt worden onderscheiden:

Overlopende activa	2015	2016
Europese overheidslichamen nog te ontvangen bedragen	-	-
Het Rijk nog te ontvangen bedragen	-	-
Overige Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen bedragen	-	-
Overige nog te ontvangen bedragen	-	-
Vooruitbetaalde bedragen	3.110.043	3.021.838
Totaal	3.110.043	3.021.838

Toelichting

Vooruitbetaalde bedragen betreft met name:

- de huurvooruitbetaling aan de AWM inzake de brede School IJpendam (€ 2.962.441);
- kruisposten betreffende BTW ten laste komend van 2017 (€ 23.557);
- nog te verrekenen inrichten politiepost in het gemeentekantoor (€ 13.200);
- voorschotten sociale uitkeringen (€ 10.028).

Vaste passiva

- *Eigen vermogen*

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

Omschrijving	2015	2016
Algemene reserve	11.952.198	11.645.749
Bestemmingsreserves	<u>7.352.201</u>	<u>7.129.629</u>
	19.304.399	18.775.378
Resultaat	825.355	1.412.547
Totaal	20.129.754	20.187.924

Het verloop in 2016 is per reserve als volgt:

Omschrijving	Saldo 01-01-2016	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming	Saldo 31-12-2016
Algemene reserve	11.952.198	41.014	710.604	363.141	11.645.749
Kapitaallasten gebouwen #	5.753.950	-	67.508	-	5.686.442
Onderhoud Hemmeland	994.874	-	58.823	-	936.051
Zorgkosten	500.000	-	96.241	-	403.759
Onderhoud instructiebad	103.377	-	-	-	103.377
Saldo dienstjaar	825.355	-	-	825.355	-
Totaal	20.129.754	41.014	933.176	1.188.496	18.775.378

betreft reserves in verband met afschrijving op activa.

Toelichting

▪ *Algemene reserve*

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

Algemene reserve	Bedrag
Saldo 01-01-2016	11.952.198
Mutaties 2016: af	710.604-
- Incidentele lasten begroting 2016	710.604-
Mutaties 2016: bij	404.155
- Resultaat 2015 na bestemming	363.141
- Incidentele baten begroting 2016	41.014
Saldo 31-12-2016	11.645.749

* betreft de onttrekking (financiering kapitaallasten) inzake de verhoging van het krediet kazerne Broek in Waterland.

- *Kapitaallasten gebouwen*

Kapitaallasten gebouwen	Bedrag
Saldo 01-01-2016	5.753.950
Geen mutaties 2016	67.508-
- Aanwenden afschrijvingslasten	67.508-
Saldo 31-12-2016	5.686.442

- *Onderhoud Hemmeland*

Onderhoud Hemmeland	Bedrag
Saldo 01-01-2016	994.874
Mutaties 2016: af	58.823-
- Aanwending reserve in 2016	58.823-
Saldo 31-12-2016	936.051

- *Zorgkosten*

Zorgkosten	Bedrag
Saldo 01-01-2016	500.000
Mutaties 2016: af	96.241-
- Aanwenden zorgreserve	96.241-
Saldo 31-12-2016	403.759

- *Onderhoud instructiebad*

Onderhoud instructiebad	Bedrag
Saldo 01-01-2016	103.377
Geen mutaties 2016	-
Saldo 31-12-2016	103.377

- *Saldo dienstjaar*

Saldo dienstjaar	Bedrag
Saldo 01-01-2016	825.355
Mutaties 2016: af	825.355-
- Bestemmingsresultaat 2015	825.355-
Mutaties 2016: bij	1.222.453
- Resultaat 2016	1.222.453
Saldo 31-12-2016	1.222.453

- **Voorzieningen**

Het verloop van de voorzieningen in 2016 ziet er als volgt uit:

Omschrijving	Saldo 01-01-2016	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-2016
Wachtgeldverplichting college	252.490	53.616	-	111.428	194.677
Pensioenverplichting wethouders	156.336	45.471	-	35.023	166.784
Afvalstoffenheffing	676.428	100.262	-	-	776.690
Riolering	4.559.446	238.751	-	-	4.798.197
Gebouwenonderhoud	528.427	571.239	-	644.722	454.945
Onderhoud wegen	-	-	-	-	-
Groenonderhoud	77.310	-	-	61.779	15.531
Oevers (kades & beschoeiingen)	367.149	240.200	-	157.640	449.708
Bruggen en tunnels (kunstwerken)	84.488	286.581	-	249.558	121.511
Water (baggeren)	57.739	-	32.359	25.380	-
Waterbank	38.717	-	-	-	38.717
Grootonderhoud sportvelden	251.532	72.883	-	-	324.415
Onderhoud Hemmeland	326.033	75.525	-	211.385	190.173
Ontwikkelprocessen	48.843	-	-	48.843	-
Parkeervoorzieningen	10.520	-	-	5.200	5.320
Baggeren jachthaven Hemmeland	40.000	40.000	-	-	80.000
Onderhoud openbare verlichting	29.000	142.000	-	50.429	120.571
Totaal	7.504.459	1.866.527	32.359	1.601.388	7.737.239

Toelichting:

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

- *Oevers (kades en beschoeiingen)*
Het doel van de voorziening is het dekken van de kosten voor het onderhoud van de kades en beschoeiingen.
- *Bruggen en tunnels (kunstwerken)*
Het doel van de voorziening het dekken van de kosten voor het onderhoud van de kunstwerken.
- *Water (baggeren)*
Doel van de voorziening is om de kosten voor het baggeren te egaliseren.
- *Waterbank*
Deze voorziening is getroffen voor toekomstige natuurcompensatie.
- *Groot onderhoud sportvelden*
Deze voorziening is voor renovatie van de sportvelden. Met de aanleg van de kunstgrasvelden is de jaarlijkse toevoeging aan deze voorziening aangepast.
- *Onderhoud Hemmeland*
Deze voorziening is ingesteld ten behoeve van het onderhoud van het park Hemmeland.
- *Ontwikkelprocessen*
Deze voorziening is ingesteld in verband met ontwikkelingen die hebben plaatsgevonden en waarvan de afwikkeling in latere jaren zal plaatsvinden.
- *Parkeervoorzieningen*
Deze voorziening is ingesteld ten behoeve van het realiseren van parkeervoorziening indien het voor planontwikkelaars niet mogelijk is bij bouwplannen voldoende parkeerplaatsen te realiseren.
- *Baggeren jachthaven Hemmeland*
Deze voorziening is ingesteld ten behoeve van het periodiek baggeren van de jachthaven.
- *Parkeervoorzieningen*
Deze voorziening is ingesteld ten behoeve van het onderhoud aan de openbare verlichting.

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

Het verloop van de vaste schulden over 2016 ziet er als volgt uit:

Omschrijving	Saldo 01-01-2016	Vermeerdering	Aflossingen	Saldo 31-12-2016
Obligatieleningen	-	-	-	-
Onderhandse leningen banken	8.600.000	-	1.200.000	7.400.000
Verzekeringsmaatschappijen	-	-	-	-
Waarborgen	65.548	2.135	-	67.683
Totaal	8.665.548	2.135	1.200.000	7.467.683

De totale rentelast voor het jaar 2016 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 192.419. In 2016 zijn er geen nieuwe leningen aangegaan. De toename aan waarborgsommen betreft de waarborgen van jachthaven Hemmeland.

Vlottende passiva

- *Netto-vlottende schulden*

De netto-vlottende schulden betreffen:

Omschrijving	2015	2016
Kasgeldleningen	-	-
Bank (BNG)	-	-
Overige schulden	1.956.739	1.832.441
Totaal	1.956.739	1.832.441

- *Overlopende passiva*

De netto-vlottende schulden betreffen:

Omschrijving	2015	2016
Nog te betalen bedragen Van Europese overheidslichamen	832.645	1.616.849
ontvangen voorschotten	-	-
Van het Rijk ontvangen voorschotten	-	-
Van Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotten	57.731	-
Overige vooruitontvangen bedragen	7.874	9.739
Totaal	898.250	1.626.588

Toelichting

- Nog te betalen bedragen zijn onder meer: transitorische rente (€ 167.428), invoering IKB (Individueel keuzebudget voor de werknemers) gereserveerd vakantiegeld 2016 (€ 236.787), uitkeringen (€ 563.203) en met name de nog te betalen gelden m.b.t. het Sociaal domein (€ 628.040).
- Vooruitontvangen bedragen zijn o.a. kruisposten en reeds ontvangen liggelden jachthaven.

Waarborgen garanties

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

Het verloop van gegarandeerde geldleningen (x € 1.000) ziet er als volgt uit:

Omschrijving	Oorspronkelijk bedrag	2015	2016
Wooncompagnie	62.120	60.023	57.800
Woonzorg Nederland	35.245	27.533	26.714
Totaal	97.365	87.556	84.514

Langlopende financiële verplichtingen

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

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

Openbaarmaking

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

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

Voor de gemeente Waterland 2016 zijn dit de volgende topfunctionarissen

- a. E.G.H. Dijk
 - b. € 74.412
 - c. € 80
 - d. € 9.724
 - e. Griffier
 - f. 36 uur per week. Volledig jaar in dienst
 - g. € 179.000
-
- a. N. van Ginkel
 - b. € 92.932
 - c. nvt
 - d. nvt
 - e. algemeen directeur/gemeente secretaris
 - f. 32 uur per week in de periode 1 januari tot 1 november 2016.
 - g. € 216.000 (Topfunctionaris niet in dienst. Periode 1 januari/1 november 2016)
-
- a. N. van Ginkel
 - b. € 13.732
 - c. nvt
 - d. € 2.062
 - e. gemeente secretaris/algemeen directeur
 - f. 36 uur per week. In dienst vanaf 1 november 2016.
 - g. € 29.833 (€ 179.000 * 2/12 jaar)

SISA-verantwoordingsinformatie

Hieronder het overzicht van de SISA-verantwoording:



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2016 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2017

SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeente deel 2016	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06
			€ 1.794.712	€ 38.561	€ 56.918	€ 3.211	€ 65.961	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)	I.7 Participatiewet (PW)	
			Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 10	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 11	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 12
			€ 2.352	€ 1.696	€ 0	€ 22.599	€ 0	Ja
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) gemeente deel 2016	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) Bob
			Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06
			€ 14.526	€ 35.528	€ 1.617	€ 46.677	€ 8.393	€ 0
		Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee			
			Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09			
			€ 0	€ 0	Ja			

III. Overige gegevens

1. Bestuurlijke gegevens

Gemeenteraad

	Aantal zetels
VVD	3
CDA	4
GroenLinks	3
PvdA	1
Waterland Natuurlijk!	2
SP	2
D66	2
	17

Fractie VVD

R. Schröder	1 januari	-	31 december
H.U. de Jong	1 januari	-	31 december
mr. drs. Tj. Hoekstra	1 januari	-	31 december

Fractie CDA

ing. S.G. Verbeek	1 januari	-	31 december
J. Kaars	1 januari	-	31 december
mw. D.C. de Baat	1 januari	-	31 december
J.E. van Altena	1 januari	-	31 december

Fractie GroenLinks

drs. J.J. Wortel	1 januari	-	31 december
mw. drs. A.M.H. van de Weijenberg	1 januari	-	31 december
V. Koerse BEd	1 januari	-	31 december

Fractie PvdA

drs. A.B. Janssen van Raaij	1 januari	-	30 juni
H. van Berkum	30 juni	-	15 september
drs. A.B. Janssen van Raaij	15 september	-	31 december

Fractie Waterland Natuurlijk

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

Fractie SP

mr. F.G. Knaack	1 januari	-	31 december
mw. M. Koster-Sedney	1 januari	-	31 december

Fractie D66

dr. G. Meij	1 januari	-	15 december
ing. A.M.H. Kniesmeijer	15 december	-	31 december
B.J. ten Have	1 januari	-	31 december

Griffier

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

College van B&W

Burgemeester

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

Wethouders

mw. drs. L. Bromet 1 januari - 31 december

J. Kes 1 januari - 31 december

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

mr. J.J. van der Hoeven 1 januari - 31 december

Gemeentesecretaris

Mr. N. van Ginkel MPM 1 januari - 31 december

2. Accountantsverklaring

(wordt separaat verzonden)

3. Productenraming 2016

Hieronder het totaaloverzicht van de realisatie van de realisatie van de begroting op productenniveau;

Programma- onderdeel nummer	Omschrijvingen	Lasten 2016		Baten 2016		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
1	Zorg & welzijn	13.577.262	12.805.401	2.943.327	3.063.638	10.633.935-	9.741.763-
01.001	Sociaal domein	8.418.862	7.788.487	2.221.304	2.378.281	6.197.558-	5.410.206-
	01.40 Inkomensvoorziening en subsidies	2.183.681	2.067.033	1.904.425	2.018.810	279.256-	48.223-
	01.41 Sociale werkvoorziening	788.926	779.522	14.357-	1.277-	803.283-	780.799-
	01.42 Overige sociale zekerheidsregelingen	-	-	-	-	-	-
	01.43 Armoede- en schuldenbeleid	379.611	322.670	23.000	26.760	356.611-	295.911-
	01.44 Re-integratie en participatievoorzieningen	220.203	125.559	7.843-	12.132	228.046-	113.427-
	01.45 Maatwerkvoorzieningen Natura materieel	267.782	244.184	10.593	10.593	257.189-	233.591-
	01.46 Maatwerkvoorzieningen Natura immaterieel	1.658.273	1.597.508	-	-	1.658.273-	1.597.508-
	01.47 Opvang en beschermd wonen WMO	-	-	-	-	-	-
	01.48 Eigen bijdragen maatwerkvoorz en opvang WMO	-	-	-	-	-	-
	01.49 Algemene voorzieningen WMO en jeugd	656.359	614.532	45.486	45.376	610.873-	569.156-
	01.50 Eerstelijnsloket WMO en jeugd	434.868	376.896	-	-	434.868-	376.896-
	01.51 PGB WMO en jeugd	511.269	226.810	-	-	511.269-	226.810-
	01.52 Eigen bijdragen alg voorzieningen Natura Jeugd	-	-	260.000	265.887	260.000	265.887
	01.53 Individuele voorzieningen Natura Jeugd	1.121.404	1.220.047	-	-	1.121.404-	1.220.047-
	01.54 Veiligheid, jeugdreclassering en opvang jeugd	196.486	213.726	-	-	196.486-	213.726-
	01.55 Ouderbijdragen individuele voorzieningen en opvang jeugd	-	-	-	-	-	-
01.002	Welzijn	1.636.602	1.622.596	230.000	227.176	1.406.602-	1.395.419-
	01.02 Basisgezondheidszorg	545.615	531.186	-	-	545.615-	531.186-
	01.03 Dierenbescherming	12.693	15.287	-	-	12.693-	15.287-
	01.07 Maatschappelijke hulpverlening	-	-	-	-	-	-
	01.25 Amateuristische kunstbeoefening	14.550	13.750	-	-	14.550-	13.750-
	01.26 Bibliotheekwerk	210.738	210.716	37.775	37.850	172.963-	172.866-
	01.29 Kunstzinnige vorming	124.922	124.964	-	-	124.922-	124.964-
	01.30 Sociaal-cultureel werk	5.350	3.350	-	-	5.350-	3.350-
	01.32 Sport	705.055	705.007	180.526	177.628	524.529-	527.379-
	01.34 Volksfeesten	17.679	18.335	11.699	11.699	5.980-	6.636-
	01.35 Welzijnsprogramma	-	-	-	-	-	-
01.003	Onderwijs en jeugd	998.872	795.855	158.708	154.965	840.164-	640.891-
	01.14 Beleidsadviesering lokaal onderwijs	45.613	51.417	-	-	45.613-	51.417-
	01.15 Gymnastiekonderwijs	13.131	12.826	-	-	13.131-	12.826-
	01.16 Huisvesting voortgezet onderwijs	146.895	145.497	-	-	146.895-	145.497-
	01.17 Huisvesting basisonderwijs	388.395	219.939	101.250	89.817	287.145-	130.121-
	01.18 Kinderopvang	101.092	73.864	24.040	25.428	77.052-	48.436-
	01.19 Leerlingenvervoer	189.930	180.358	5.584	2.827	184.346-	177.531-
	01.21 Leerplicht	352	353	13.500	14.169	13.148	13.816
	01.22 Schoolbegeleiding	10.000	-	-	-	10.000-	-
	01.23 Schoolzwemmen	95.021	103.160	14.334	22.724	80.687-	80.436-
	01.24 Integrale veiligheid	8.443	8.443	-	-	8.443-	8.443-
01.070	01.70 Loonkosten Zorg & welzijn	1.839.778	1.915.317	333.315	303.216	1.506.463-	1.612.100-
01.080	01.80 Kapitaallasten Zorg & welzijn	683.148	683.146	-	-	683.148-	683.146-

Programma- onderdeel nummer	Omschrijvingen	Lasten 2016		Baten 2016		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
2	VROM	4.161.184	3.775.934	2.629.513	2.672.118	1.531.671-	1.103.816-
02.001	Bouw- en woningtoezicht	151.085	75.332	684.493	1.086.302	533.408	1.010.969
	02.01 Bouw- en woningtoezicht	139.731	63.978	684.493	1.086.302	544.762	1.022.323
	02.09 Monumentenzorg	11.354	11.354	-	-	11.354-	11.354-
02.002	Economische aangelegenheden	983.680	782.497	848.050	868.289	135.630-	85.792
	02.10 Bedrijfscontacten/econ. aangelegenheden	10.251	1.447	-	-	10.251-	1.447-
	02.11 Toerisme	973.429	781.050	848.050	868.289	125.379-	87.239
02.003	Gebiedsontwikkeling	1.068.373	820.346	1.027.410	653.431	40.963-	166.915-
	02.02 Ruimtelijke ordening	265.677	152.373	140.000	151.133	125.677-	1.239-
	02.03 Stedelijke vernieuwing	241.662	248.100	150.026	162.124	91.636-	85.977-
	02.04 Volkshuisvesting	518.812	384.842	706.478	305.291	187.666	79.551-
	02.07 Bouwgrondexploitatie	401	-	-	-	401-	-
	02.12 Centrumvoorzieningen Monnickendam	22.048	29.779	30.000	34.324	7.952	4.545
	04.09 Straatnaamgeving/huisnummering	1.537	-	-	-	1.537-	-
	04.11 Woningtoewijzing	18.236	5.253	906	559	17.330-	4.694-
02.004	02.05 Milieu	221.531	253.291	-	-	221.531-	253.291-
02.070	02.70 Loonkosten VROM	1.487.395	1.595.348	69.560	64.097	1.417.835-	1.531.251-
02.080	02.80 Kapitaallasten VROM	249.120	249.120	-	-	249.120-	249.120-
3	Openbare werken	8.032.065	8.024.906	4.080.390	4.101.452	3.951.675-	3.923.454-
03.001	Afval	1.313.351	1.365.947	1.924.021	2.002.152	610.670	636.205
	03.02 Afval	1.308.383	1.360.108	160.786	225.497	1.147.597-	1.134.611-
	03.03 Afvalstoffenheffing	4.968	5.839	1.763.235	1.776.655	1.758.267	1.770.816
03.002	03.13 Begraven	66.564	63.505	221.067	204.421	154.503	140.916
03.003	Buitendienst	117.216	109.089	-	-	117.216-	109.089-
	03.16 Administratie en beheer buitendienst	1.025	147	-	-	1.025-	147-
	03.17 Gereedschappen buitendienst	30.388	27.613	-	-	30.388-	27.613-
	03.18 Tractiemiddelen	85.803	81.329	-	-	85.803-	81.329-
03.004	Gebouwen	125.109	123.380	86.344	83.084	38.765-	40.296-
	03.01 Gemeentelijke woningexploitatie	643	97	4.219	6.629	3.576	6.532
	03.14 Gebouwenbeheer	76.658	70.380	72.834	66.959	3.824-	3.421-
	03.15 Huisvesting buitendienst	47.808	52.903	9.291	9.496	38.517-	43.408-
03.005	Riool	430.455	523.885	1.483.854	1.497.413	1.053.399	973.528
	03.08 Riolering	425.487	518.046	-	-	425.487-	518.046-
	03.09 Rioleringsheffing	4.968	5.839	1.483.854	1.497.413	1.478.886	1.491.574

Programma- onderdeel nummer	Omschrijvingen	Lasten 2016		Baten 2016		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
03.006	Openbare ruimte	3.226.745	3.006.282	258.241	263.976	2.968.504-	2.742.307-
	01.31 Speelplaatsen	37.566	32.869	230	227	37.336-	32.643-
	03.04 Ongediertebestrijding	1.627	66	-	-	1.627-	66-
	03.05 Havens	182.451	66.443	131.358	111.582	51.093-	45.139
	03.06 Openbaar groen	482.636	512.040	-	83-	482.636-	512.123-
	03.07 Ringshemmen	-	-	-	-	-	-
	03.10 Verkeer	42.412	56.036	-	-	42.412-	56.036-
	03.11 Waterbeheer	262.022	262.965	4.182	37.007	257.840-	225.958-
	03.12 Wegen	2.218.031	2.075.862	122.471	115.242	2.095.560-	1.960.620-
	03.19 Kernraden	-	-	-	-	-	-
03.070	03.70 Loonkosten Openbare werken	1.760.882	1.841.073	106.863	50.407	1.654.019-	1.790.666-
03.080	03.80 Kapitaallasten Openbare werken	991.743	991.744	-	-	991.743-	991.744-
4	Publiekszaken	663.069	659.564	326.063	360.717	337.006-	298.847-
04.001	Akten	120.149	138.700	265.240	297.843	145.091	159.143
	04.05 Overige akten	1.462	3.794	2.711	2.227	1.249	1.566-
	04.06 Parkeren gehandicapten	2.177	1.376	4.654	6.870	2.477	5.495
	04.07 Reisdocumenten/identiteitskaarten	86.524	111.091	175.314	212.677	88.790	101.586
	04.08 Rijbewijzen	29.986	22.439	82.561	76.068	52.575	53.629
04.002	GBA	30.214	32.415	60.823	62.378	30.609	29.964
	04.01 Gemeentelijke basisadministratie	21.081	24.150	21.833	24.590	752	440
	04.02 Huwelijken	2.176	1.652	30.000	28.792	27.824	27.139
	04.03 Naamwetgeving	-	-	-	-	-	-
	04.04 Naturalisatie	6.957	6.612	8.990	8.996	2.033	2.384
04.003	04.10 Verkiezingen	26.715	21.021	-	-	26.715-	21.021-
04.004	07.01 Centrale balie	-	-	-	-	-	-
04.070	04.70 Loonkosten Publiekszaken	476.306	457.744	-	496	476.306-	457.248-
04.080	04.80 Kapitaallasten Publiekszaken	9.685	9.685	-	-	9.685-	9.685-
6	Financiën	915.519	894.174	40.000	54.488	875.519-	839.686-
06.001	Belastingen	114.471	94.292	10.000	25.572	104.471-	68.720-
	06.01 Forensenbelasting	2.513	46	-	-	2.513-	46-
	06.02 Hondenbelasting	2.513	2.358	-	-	2.513-	2.358-
	06.03 Onroerende-zaakbelasting	5.313	5.839	-	-	5.313-	5.839-
	06.04 Overige belasting	-	-	-	-	-	-
	06.05 Belasting op roerende woon- en bedrijfsr	3.518	246	-	-	3.518-	246-
	06.06 Toeristenbelasting	8.605	5.614	-	-	8.605-	5.614-
	06.09 Invordering belastingen	39.632	41.153	10.000	25.278	29.632-	15.875-
	06.11 Waardebepaling onroerende zaken	52.377	39.037	-	294	52.377-	38.743-
06.002	Budgetcyclus	30.398	28.660	-	-	30.398-	28.660-
	06.07 Budgetcyclus	30.398	28.660	-	-	30.398-	28.660-
	06.13 Financiële advisering	-	-	-	-	-	-

Programma- onderdeel nummer	Omschrijvingen	Lasten 2016		Baten 2016		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
06.003	Financiële administratie	25.035	15.670	-	-	25.035-	15.670-
	06.08 Financieel instrumentarium	-	-	-	-	-	-
	06.10 Invordering niet-belastingen	5.475	1.860	-	-	5.475-	1.860-
	06.12 Financiële administratie	19.560	13.810	-	-	19.560-	13.810-
	06.14 Interne controle	-	-	-	-	-	-
06.004	06.15 Verzekeringen	35.831	35.593	-	-	35.831-	35.593-
06.070	06.70 Loonkosten Financiën	686.230	696.404	30.000	28.916	656.230-	667.488-
06.080	06.80 Kapitaallasten Financiën	23.554	23.555	-	-	23.554-	23.555-
7	Facilitaire zaken	3.150.993	3.199.107	82.669	73.904	3.068.324-	3.125.202-
07.001	Binnendienst	532.519	506.013	7.650	6.856	524.869-	499.157-
	07.05 Huisvesting binnendienst	215.740	195.715	6.150	6.336	209.590-	189.379-
	07.06 Archiefbeheer	129.615	123.749	-	-	129.615-	123.749-
	07.07 Bode en huishoudelijke dienst	92.884	101.178	1.500	520	91.384-	100.658-
	07.10 Literatuurverzorging	35.770	24.141	-	-	35.770-	24.141-
	07.11 Postverzorging/behandeling	35.871	30.928	-	-	35.871-	30.928-
	07.12 Reproductie	22.639	30.302	-	0	22.639-	30.302-
07.002	ICT	999.084	1.164.577	-	-	999.084-	1.164.577-
	07.02 Applicatiebeheer	-	-	-	-	-	-
	07.03 ICT-beleid	37.580	23.694	-	-	37.580-	23.694-
	07.04 Systeembeheer	961.504	1.140.882	-	-	961.504-	1.140.882-
07.003	07.08 Inkoopcoördinatie	-	-	20.000	-	20.000	-
07.004	07.09 Lezen vakliteratuur	-	-	-	-	-	-
07.005	Marketing & communicatie	73.870	62.736	-	-	73.870-	62.736-
	07.13 Promotie	20.280	17.381	-	-	20.280-	17.381-
	07.14 Communicatie	53.590	45.354	-	-	53.590-	45.354-
07.070	07.70 Loonkosten Facilitaire zaken	1.141.825	1.065.807	55.019	67.049	1.086.806-	998.758-
07.080	07.80 Kapitaallasten Facilitaire zaken	403.695	399.975	-	-	403.695-	399.975-
8	Algemene en juridische zaken	2.584.042	2.591.144	220.234	227.146	2.363.808-	2.363.997-
08.001	08.15 Bestuurssecretariaat	-	-	-	-	-	-
08.002	Communicatie	-	-	-	-	-	-
	08.11 Promotie	-	-	-	-	-	-
	08.13 Communicatie	-	-	-	-	-	-
08.003	Juridische zaken	38.496	42.699	10.031	10.031	28.465-	32.668-
	08.08 Adviescommissie bezwaarschriften	6.320	6.049	-	-	6.320-	6.049-
	08.09 Juridische aangelegenheden	32.176	36.650	10.031	10.031	22.145-	26.619-
	08.10 Klachtenregeling	-	-	-	-	-	-
	08.14 Wettelijke aansprakelijkheid	-	-	-	-	-	-

Programma- onderdeel nummer	Omschrijvingen	Lasten 2016		Baten 2016		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
08.004	08.12 Regionale samenwerking	86.697	79.964	-	-	86.697-	79.964-
08.005	Veiligheid	25.275	15.817	-	18.858	25.275-	3.040-
	08.04 Integrale veiligheid	7.971	7.902	-	18.858	7.971-	10.956-
	08.05 Rampenbestrijding	17.304	7.915	-	-	17.304-	7.915-
08.006	Vergunningen	107.409	28.458	47.684	44.866	59.725-	16.409-
	08.01 APV-vergunningen	103.249	24.913	13.670	18.822	89.579-	6.090-
	08.02 Bijzondere wetten	-	-	1.874	-	1.874	-
	08.03 Drank- en horecawet	-	-	11.033	5.387	11.033	5.387
	08.06 Kermissen	619	358	3.987	1.238	3.368	880
	08.07 Markten	3.541	3.187	17.120	19.420	13.579	16.233
08.007	02.08 Grondzaken	88.642	95.413	60.955	59.967	27.687-	35.446-
08.008	Brandweer	1.404.124	1.396.599	87.004	77.283	1.317.120-	1.319.316-
	05.05 Huisvesting brandweer	200.895	193.370	87.004	77.283	113.891-	116.087-
	05.07 Regionale brandweer	1.203.229	1.203.229	-	-	1.203.229-	1.203.229-
08.070	08.70 Loonkosten Ajz	687.601	785.392	14.560	16.141	673.041-	769.250-
08.080	08.80 Kapitaallasten Ajz	145.798	146.802	-	-	145.798-	146.802-
9	Personeel & organisatie	722.452	696.849	29.230	41.293	693.222-	655.555-
09.001	Ontwikkeling	317.409	282.455	21.211	20.491	296.198-	261.965-
	09.01 Arbeidsomstandigheden	48.956	33.679	4.750	4.029	44.206-	29.650-
	09.02 Management	46.313	24.162	-	-	46.313-	24.162-
	09.03 Organisatie-ontwikkeling	222.140	224.614	16.461	16.461	205.679-	208.153-
09.002	09.04 P&O-instrumenten	58.997	49.200	-	-	58.997-	49.200-
09.070	09.70 Loonkosten Personeel & organisatie	346.046	365.193	8.019	20.803	338.027-	344.391-
09.080	09.80 Kapitaallasten Personeel & organisatie	-	-	-	-	-	-
10	Bestuur en directie	1.233.528	955.713	-	-	1.233.528-	955.713-
10.001	10.01 College B&W	455.576	518.250	-	-	455.576-	518.250-
10.002	10.02 Raad	214.636	201.099	-	-	214.636-	201.099-
10.003	10.03 Directie	5.000	847	-	-	5.000-	847-
10.070	10.70 Loonkosten	558.316	235.517	-	-	558.316-	235.517-
10.080	10.80 Kapitaallasten	-	-	-	-	-	-

Programma- onderdeel nummer	Omschrijvingen	Lasten 2016		Baten 2016		Saldo	
		Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie
11	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	4.158.559	3.163.925	27.159.046	26.040.035	23.000.487	22.876.110
11.001	11.01 Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	-	-	3.584.225	3.540.956	3.584.225	3.540.956
11.002	11.02 Algemene uitkering	-	-	18.206.363	18.095.136	18.206.363	18.095.136
11.003	11.03 Dividend	-	-	99.321	86.072	99.321	86.072
11.004	11.04 Saldo van financieringsfunctie	192.419	192.419	810	934	191.609-	191.485-
11.005	11.05 Overige algemene dekkingsmiddelen	3.916.140	2.971.506	5.268.327	4.316.937	1.352.187	1.345.431
11.006	11.06 Onvoorzien	50.000	-	-	-	50.000-	-
	Totaal saldo van baten en lasten	39.198.673	36.766.716	37.510.472	36.634.792	1.688.201-	131.924-
12	Mutaties reserves	45.014	408.155	1.765.182	1.762.532	1.720.168	1.354.376
12.001	12.01 Mutaties Algemene reserve	45.014	408.155	1.543.614	1.539.959	1.498.600	1.131.804
12.002	12.02 Mutatie reserve kapitaallasten gebouwen	-	-	57.277	58.282	57.277	58.282
12.003	12.03 Mutatie reserve onderhoud Hemmeland	-	-	58.823	58.823	58.823	58.823
12.004	12.04 Mutatie reserve afschrijving brede school Broek in Waterland	-	-	9.227	9.227	9.227	9.227
12.005	12.05 Mutatie reserve zorgkosten	-	-	96.241	96.241	96.241	96.241
12.006	12.06 Mutatie reserve onderhoud instructiebad	-	-	-	-	-	-
	Gerealiseerd resultaat	39.243.687	37.174.871	39.275.654	38.397.324	31.967	1.222.453

4. Stand van zaken kredieten

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

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Besteed t/m 2015	Besteed 2016	Restant krediet	Boekwaarde 01-01-2016
Afdeling 1: Zorg & welzijn			11.627.825	85.472	50.502	11.137.351	8.568.899
<i>Afgesloten kredieten</i>			<i>354.500</i>	-	-	-	<i>8.502.338</i>
<i>Onderwijs</i>			-	-	-	-	<i>3.107.534</i>
Bouw/inrichtingskosten de Fuut		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	231.846
Gebruiksvoorzieningen		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	17.388
Bouw/inrichtingskosten de Havenridders		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	201.843
Gebruiksvoorzieningen de Havenridders		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	11.313
Bouw/inrichtingskosten de Overhaal		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	238.391
Gebruiksvoorzieningen de Overhaal		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	5.539
Terreinkosten de Overhaal		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	2.699
Stichting nieuwbouw de Binnendijk		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	298.061
Uitbreiding lokalen de Binnendijk		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	145.804
Gebruiksvoorzieningen de Binnendijk		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	1.689
Uitbreiding speelterrein de Binnendijk		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	12.935
Bouw/inrichtingskosten JF Kennedy		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	216.964
Vervanging kozijnen JF Kennedy		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	90.402
Gebruiksvoorzieningen JF Kennedy		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	11.227
Bouw/inrichtingskosten W de Zwijger		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	232.019
Gebruiksvoorzieningen W de Zwijger		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	10.919
Bouw/inrichtingskosten de Rietlanden		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	48.911
Renovatie de Rietlanden		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	282.093
Gebruiksvoorzieningen de Rietlanden		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	8.916
Tijd.uitbreiding huisvesting de Havenridders		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	101.697
Nieuwbouw Gouwzeeschool		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	936.880
<i>Sport</i>			<i>354.500</i>	-	-	-	<i>1.587.822</i>
Bouw/inrichtingskosten sportzaal Marijkestraat		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	23.790
Renovatie sportzaal Marijkestraat		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	11.222
Bouw/inrichtingskosten sportzaal Nieuwland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	54.086
Bouw/inrichtingskosten sportzaal Buurterstraat		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	45.860
Aankoop grond tbv trainingsveld		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	9.486
Aanleg kunstgras voetbalvelden		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	594.047
Toplaag kunstgrasvoetbalvelden		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	435.736
Veldmeubilair kunstgrasvoetbalvelden		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	101.579
Lening VV Monnickendam, veldverlichting		fin	50.000	xxx	xxx	xxx	41.931
Lening St. Waterlandse Hockey Accomm.		fin	304.500	xxx	xxx	xxx	270.086
<i>Sociaal cultureel werk</i>			-	-	-	-	<i>758.776</i>
Grond Bibliotheek		erfp	xxx	xxx	xxx	xxx	26.093
Bibliotheek, overname		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	305.754
Stichtingskapitaal het Broekerhuis		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	45
Grond dorpswoning Zuidervoude		erfp	xxx	xxx	xxx	xxx	1.134
St. Dorpswoning Katwoude		fin	xxx	xxx	xxx	xxx	374.000
Stichtingskosten De Bolder		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	51.749

Waardever- meerd. & waardevermind 2016	Afschr. 2016	Aflossing 2016	Boekwaarde 31-12-2016	Toegerekende rente 4,5% 2016	Kapitaal- lasten 2016	Omschrijving
35.262-	302.528	20.927	8.210.182	380.618	683.146	Afdeling 1: Zorg & welzijn
85.764-	279.922	20.927	8.115.724	377.623	657.545	Afgesloten kredieten
-	157.099	-	2.950.435	139.839	296.938	Onderwijs
-	12.880	-	218.966	10.433	23.313	Bouw/inrichtingskosten de Fuut
-	1.338	-	16.050	782	2.120	Gebruiksvoorzieningen
-	10.623	-	191.219	9.083	19.706	Bouw/inrichtingskosten de Havenridders
-	870	-	10.442	509	1.379	Gebruiksvoorzieningen de Havenridders
-	9.169	-	229.223	10.728	19.897	Bouw/inrichtingskosten de Overhaal
-	426	-	5.113	249	675	Gebruiksvoorzieningen de Overhaal
-	900	-	1.799	121	1.021	Terreinkosten de Overhaal
-	8.279	-	289.781	13.413	21.692	Stichting nieuwbouw de Binnendijk
-	5.400	-	140.404	6.561	11.961	Uitbreiding lokalen de Binnendijk
-	130	-	1.559	76	206	Gebruiksvoorzieningen de Binnendijk
-	431	-	12.504	582	1.013	Uitbreiding speelterrein de Binnendijk
-	11.419	-	205.545	9.763	21.183	Bouw/inrichtingskosten JF Kennedy
-	9.040	-	81.362	4.068	13.108	Vervanging kozijnen JF Kennedy
-	864	-	10.364	505	1.369	Gebruiksvoorzieningen JF Kennedy
-	12.890	-	219.129	10.441	23.331	Bouw/inrichtingskosten W de Zwijger
-	840	-	10.079	491	1.331	Gebruiksvoorzieningen W de Zwijger
-	9.782	-	39.129	2.201	11.983	Bouw/inrichtingskosten de Rietlanden
-	13.433	-	268.660	12.694	26.127	Renovatie de Rietlanden
-	686	-	8.230	401	1.087	Gebruiksvoorzieningen de Rietlanden
-	22.336	-	79.361	4.576	26.912	Tijd.uitbreiding huisvesting de Havenridders
-	25.363	-	911.517	42.160	67.522	Nieuwbouw Gouwzeeschool
-	86.366	20.927	1.480.529	66.469	152.836	<i>Sport</i>
-	1.699	-	22.091	1.071	2.770	Bouw/inrichtingskosten sportzaal Marijkestraat
-	2.244	-	8.978	505	2.749	Renovatie sportzaal Marijkestraat
-	3.182	-	50.904	2.434	5.615	Bouw/inrichtingskosten sportzaal Nieuwland
-	2.866	-	42.994	2.064	4.930	Bouw/inrichtingskosten sportzaal Buurterstraat
-	-	-	9.486	427	427	Aankoop grond tbv trainingsveld
-	21.985	-	572.062	26.732	48.717	Aanleg kunstgras voetbalvelden
-	48.415	-	387.321	19.608	68.023	Toplaag kunstgras voetbalvelden
-	5.975	-	95.603	4.571	10.546	Veldmeubilair kunstgras voetbalvelden
-	-	2.930	39.001	1.202	1.202	Lening VV Monnickendam, veldverlichting
-	-	17.996	252.089	7.856	7.856	Lening St. Waterlandse Hockey Accom.
-	36.457	-	722.319	34.145	70.602	<i>Sociaal cultureel werk</i>
-	-	-	26.093	1.174	1.174	Grond Bibliotheek
-	23.520	-	282.235	13.759	37.279	Bibliotheek, overname
-	-	-	45	2	2	Stichtingskapitaal het Broekerhuis
-	-	-	1.134	51	51	Grond dorps huis Zuiderwoude
-	-	-	374.000	16.830	16.830	St. Dorps huis Katwoude
-	12.937	-	38.812	2.329	15.266	Stichtingskosten De Bolder

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Besteed t/m 2015	Besteed 2016	Restant krediet	Boekwaarde 01-01-2016
<i>Overig</i>			-	-	-	-	3.048.205
Brede school IJpendam,rentetoerekening:		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	-
-van Randwijk		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	1.066.381
-St. Sebastianus		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	643.019
-gymzaal		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	860.222
-bibliotheek		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	80.991
-buitenschoolse opvang		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	397.592
Lopende kredieten			6.873.325	85.472	50.502	6.737.351	66.562
<i>Onderwijs</i>			6.813.325	53.245	47.624	6.712.457	43.637
Voorbereiding brede school Broek in Waterland	2013	imm	200.000	46.133	47.624	106.244	36.703
Huisvesting onderwijs en ontwikkeling de Bolder	2017	ecn	6.613.325	7.112	-	6.606.213	6.934
<i>Sport</i>			60.000	32.227	2.878	24.894	22.925
Groot onderhoud sporthal 't Spil,voorbereiding	2013	imm	60.000	32.227	2.878	24.894	22.925
Nieuwe kredieten			4.400.000	-	-	4.400.000	-
<i>Onderwijs</i>			3.800.000	-	-	3.800.000	-
Brede school Broek in Waterland	2017	ecn	3.800.000	-	-	3.800.000	-
<i>Sport</i>			600.000	-	-	600.000	-
Groot onderhoud sporthal 't Spil	2017	ecn	600.000	-	-	600.000	-
Afdeling 2: VROM			532.500	102.512	2.570	429.988	4.236.611
Afgesloten kredieten			-	-	-	-	4.209.569
Aankoop jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	3.429.332
Havenkantoor jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	26.272
Kapschuur jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	5.363
Vervanging elektrakasten jachthaven Hemmeland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	45.242
Aankoop recreatiegebied Hemmeland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	1
Aankoop Galgeriet 12		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	390.628
Aankoop Galgeriet 37		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	312.731
Lopende kredieten			142.500	102.512	2.570	39.988	27.042
EGEM-i-Omgevingsverg.	2009	ecn	142.500	102.512	2.570	39.988	27.042
Nieuwe kredieten			390.000	-	-	390.000	-
Steigers jachthaven Hemmeland	2017	ecn	390.000	-	-	390.000	-
Afdeling 3: Openbare Werken			3.710.000	1.069.532	59.693	2.580.776	11.179.610
Afgesloten kredieten			-	-	-	-	10.345.660
<i>Afval</i>			-	-	-	-	107.827
Ondergrondse afvalcontainers		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	7.190
Aanschaf containerauto afval		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	100.637

Waardever- meerd. & waardevermind 2016	Afschr. 2016	Aflossing 2016	Boekwaarde 31-12-2016	Toegerekende rente 4,5% 2016	Kapitaal- lasten 2016	Omschrijving
85.764-	-	-	2.962.441	137.169	137.169	<i>Overig</i>
85.764-	-	-	2.962.441	-	-	Brede school Ipendam,rentetoerekening:
-	-	-	-	47.987	47.987	-van Randwijck
-	-	-	-	28.936	28.936	-St. Sebastianus
-	-	-	-	38.710	38.710	-gymzaal
-	-	-	-	3.645	3.645	-bibliotheek
-	-	-	-	17.892	17.892	-buitenschoolse opvang
50.502	22.606	-	94.457	2.995	25.601	Lopende kredieten
47.624	16.161	-	75.100	1.964	18.124	<i>Onderwijs</i>
47.624	9.227	-	75.100	1.652	10.878	Vorbereiding brede school Broek in Waterland
	6.934	-	-	312	7.246	Huisvesting onderwijs en ontwikkeling de Bolder
2.878	6.445	-	19.358	1.032	7.477	<i>Sport</i>
2.878	6.445	-	19.358	1.032	7.477	Groot onderhoud sporthal 't Spil,voorbereiding
-	-	-	-	-	-	Nieuwe kredieten
-	-	-	-	-	-	<i>Onderwijs</i>
-	-	-	-	-	-	Brede school Broek in Waterland
-	-	-	-	-	-	<i>Sport</i>
-	-	-	-	-	-	Groot onderhoud sporthal 't Spil
2.570	58.473	-	4.180.709	190.647	249.120	Afdeling 2: VROM
-	37.970	-	4.171.599	189.431	227.401	Afgesloten kredieten
-	-	-	3.429.332	154.320	154.320	Aankoop jachthaven Hemmeland
-	3.284	-	22.988	1.182	4.466	Havenkantoor jachthaven Hemmeland
-	596	-	4.767	241	837	Kapschuur jachthaven Hemmeland
-	15.081	-	30.161	2.036	17.117	Vervanging elektrakasten jachthaven Hemmeland
-	-	-	1	-	-	Aankoop recreatiegebied Hemmeland
-	10.557	-	380.070	17.578	28.136	Aankoop Galgeriet 12
-	8.452	-	304.279	14.073	22.525	Aankoop Galgeriet 37
2.570	20.502	-	9.110	1.217	21.719	Lopende kredieten
2.570	20.502	-	9.110	1.217	21.719	EGEM-i-Omgevingsverg.
-	-	-	-	-	-	Nieuwe kredieten
-	-	-	-	-	-	Steigers jachthaven Hemmeland
59.693	488.662	-	10.750.640	503.082	991.745	Afdeling 3: Openbare Werken
-	420.520	-	9.925.140	465.555	886.074	Afgesloten kredieten
-	26.780	-	81.047	4.852	31.632	<i>Afval</i>
-	1.620	-	5.570	324	1.944	Ondergrondse afvalcontainers
-	25.159	-	75.478	4.529	29.688	Aanschaf containerauto afval

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Besteed t/m 2015	Besteed 2016	Restant krediet	Boekwaarde 01-01-2016
<i>Riolering</i>			-	-	-	-	9.508.764
Drukriolering Katwoude		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	71.869
GRP,Binnenring		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	1.250.476
Investeringen ingevolge GRP		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	335.857
Investeringen ingevolge GRP		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	220.078
Riolering Galgeriet		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	408.347
Riolering Ringshemmen		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	616.340
GRP,Herm.Reyntjeslaan		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	152.348
GRP,Burg.Versteegstraat		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	67.498
Drainage Ringshemmen, 1		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	173.831
GRP Monnickendam		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	81.393
GRP buitengebied Kanaaldijk		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	117.335
GRP vervanging buitengebied		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	399.049
GRP 2007,verbetering Monnickendam		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	366.666
GRP 2009,vervanging gemalen		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	29.448
Ringshemmen,fase 2		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	513.166
Drainage Ringshemmen, 2		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	218.361
Ringshemmen,fase 3		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	467.362
GRP Marken		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	682.562
GRP buitengebied IBA's		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	217.976
GRP 2007,verbetering Broek in Waterland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	77.048
GRP 2007,vervanging riool buitengebied		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	484.005
GRP 2007,verbetering buitengebied		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	344.689
GRP 2007,vervanging gemalen		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	46.913
GRP,vrijvervalriolen 2012		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	150.942
GRP vervanging gemalen		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	158.846
EGEM-i-WION		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	8.854
GRP,gemalen, 2012		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	22.400
GRP 2008,verbetering Ilpendam		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	379.611
GRP 2007,verbetering Katwoude		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	964.258
GRP 2008,vervanging transportriool		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	298.512
GRP,drukriolering 2012		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	69.817
GRP,vrijvervalriolen 2013		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	112.907
<i>Overig</i>			-	-	-	-	729.069
Verbouw parkeerhok		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	15.391
Toilet/douchegeb.Monnickendam		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	5.880
Vervanging aanhanger		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	2.273
Aanleg begraafplaats Kloosterdijk		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	49.795
Vervanging voertuigen		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	192.724
Vervanging speeltoestellen		mn	xxx	xxx	xxx	xxx	49.493
Openbare ruimte Gouwzeeschool		mn	xxx	xxx	xxx	xxx	214.988
Aankoop grond loswal		mn	xxx	xxx	xxx	xxx	19.060
Bouwkosten nieuwbouw buitendienst		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	85.586
Bodemonderzoek loswal		imm	xxx	xxx	xxx	xxx	1.115
Verkeerscirculatieplan VCP		mn	xxx	xxx	xxx	xxx	92.766

Waardever- meerd. & waardevermind 2016	Afschr. 2016	Aflossing 2016	Boekwaarde 31-12-2016	Toegerekende rente 4,5% 2016	Kapitaal- lasten 2016	Omschrijving
-	235.966	-	9.272.798	427.894	663.860	Riolering
-	23.956	-	47.913	3.234	27.190	Drukriolering Katwoude
-	29.081	-	1.221.395	56.271	85.352	GRP,Binnenring
-	7.811	-	328.046	15.114	22.924	Investeringen ingevolge GRP
-	7.860	-	212.218	9.904	17.763	Investeringen ingevolge GRP
-	9.281	-	399.067	18.376	27.656	Riolering Galgeriet
-	12.840	-	603.500	27.735	40.576	Riolering Ringshemmen
-	3.241	-	149.107	6.856	10.097	GRP,Herm.Reyntjeslaan
-	1.406	-	66.092	3.037	4.444	GRP,Burg.Versteegstraat
-	3.343	-	170.488	7.822	11.165	Drainage Ringshemmen, 1
-	1.596	-	79.797	3.663	5.259	GRP Monnickendam
-	2.256	-	115.079	5.280	7.537	GRP buitengebied Kanaaldijk
-	7.981	-	391.068	17.957	25.938	GRP vervanging buitengebied
-	6.667	-	360.000	16.500	23.167	GRP 2007,verbetering Monnickendam
-	538	-	28.910	1.325	1.864	GRP 2009,vervanging gemalen
-	9.869	-	503.297	23.092	32.961	Ringshemmen,fase 2
-	4.199	-	214.162	9.826	14.026	Drainage Ringshemmen, 2
-	8.818	-	458.543	21.031	29.849	Ringshemmen,fase 3
-	13.384	-	669.178	30.715	44.099	GRP Marken
-	10.899	-	207.078	9.809	20.708	GRP buitengebied IBA's
-	1.482	-	75.567	3.467	4.949	GRP 2007,verbetering Broek in Waterland
-	8.697	-	475.308	21.780	30.477	GRP 2007,vervanging riool buitengebied
-	6.126	-	338.564	15.511	21.637	GRP 2007,verbetering buitengebied
-	842	-	46.071	2.111	2.953	GRP 2007,vervanging gemalen
-	2.648	-	148.293	6.792	9.441	GRP,vrijvervalriolen 2012
-	3.055	-	155.792	7.148	10.203	GRP vervanging gemalen
-	8.854	-	-	398	9.252	EGEM-i-WION
-	1.867	-	20.533	1.008	2.875	GRP,gemalen, 2012
-	7.300	-	372.311	17.083	24.383	GRP 2008,verbetering Ipendam
-	17.420	-	946.838	43.392	60.812	GRP 2007,verbetering Katwoude
-	5.227	-	293.286	13.433	18.660	GRP 2008,vervanging transportriool
-	5.477	-	64.340	3.142	8.618	GRP,drukriolering 2012
-	1.947	-	110.961	5.081	7.027	GRP,vrijvervalriolen 2013
-	157.775	-	571.295	32.808	190.583	Overig
-	1.099	-	14.292	693	1.792	Verbouw parkeerhok
-	1.960	-	3.920	265	2.224	Toilet/douchegeb.Monnickendam
-	568	-	1.705	102	670	Vervanging aanhanger
-	8.299	-	41.496	2.241	10.540	Aanleg begraafplaats Kloosterdijk
-	32.121	-	160.603	8.673	40.793	Vervanging voertuigen
-	5.946	-	43.546	2.227	8.174	Vervanging speeltoestellen
-	17.854	-	197.134	9.674	27.528	Openbare ruimte Gouwzeeschool
-	-	-	19.060	858	858	Aankoop grond loswal
-	85.586	-	-	3.851	89.438	Bouwkosten nieuwbouw buitendienst
-	372	-	743	50	422	Bodemonderzoek loswal
-	3.969	-	88.796	4.174	8.144	Verkeerscirculatieplan VCP

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Besteed t/m 2015	Besteed 2016	Restant krediet	Boekwaarde 01-01-2016
Lopende kredieten			1.408.000	1.018.083	59.693	330.225	833.950
<i>Afval</i>			50.000	-	-	50.000	-
Ondergrondse containers 't Spil	2017	ecn	50.000	-	-	50.000	-
<i>Overig</i>			1.358.000	1.018.083	59.693	280.225	833.950
Ondergrond speeltoestellen	2010	mn	33.000	23.379	-	9.621	7.945
Vervanging speeltoestellen	2010	mn	80.000	33.111	-	46.889	26.177
Renovatie Damsluis	2010	mn	205.000	146.712	-	58.288	141.176
Parkeer-/verkeersmaatregelen Marken	2011	mn	820.000	791.565	1.380	27.056	639.668
Inrichting loswal	2013	mn	40.000	19.467	9.016	11.517	15.134
Toiletvoorziening parkeerterrein Marken	2016	ecn	135.000	-	-	135.000	-
Parkeerautomaten parkeerterrein Marken	2016	ecn	45.000	3.850	49.297	8.147	3.850
Nieuwe kredieten			2.302.000	-	-	2.302.000	-
<i>Afval</i>			1.279.000	-	-	1.279.000	-
Installaties Milieustraat	2020	ecn	29.000	-	-	29.000	-
Bouwkosten Milieustraat	2020	ecn	1.110.000	-	-	1.110.000	-
Aanschaf opslag containers	2020	ecn	100.000	-	-	100.000	-
Aanschaf vorkheftruck	2020	ecn	40.000	-	-	40.000	-
<i>Overig</i>			1.023.000	-	-	1.023.000	-
Bouwkosten nieuwbouw buitendienst	2020	ecn	536.000	-	-	536.000	-
Openbare ruimte huisvesting onderwijs en ontwikkeling de Bol	2017	mn	330.000	-	-	330.000	-
Installaties nieuwbouw buitendienst	2020	ecn	100.000	-	-	100.000	-
Aanschaf pickup-truck	2017	ecn	57.000	-	-	57.000	-
Afdeling 4: Publiekszaken			-	-	-	-	9.268
Afgesloten kredieten			-	-	-	-	9.268
EGEM-i-GBA		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	9.268
Afdeling 6: Financien			52.500	14.200	15.560	22.740	460.342
Afgesloten kredieten			-	-	-	-	450.377
Aandelen E.Z.W.		fin	xxx	xxx	xxx	xxx	415.277
Aandelen B.N.G.		fin	xxx	xxx	xxx	xxx	35.100
Lopende kredieten			52.500	14.200	15.560	22.740	9.965
EGEM-i basisregistratie WOZ	2012	ecn	52.500	14.200	15.560	22.740	9.965
Afdeling 7: Facilitaire Zaken			488.000	189.159	65.751	233.090	3.101.574
Afgesloten kredieten			-	-	-	-	3.090.579
Gemeentekantoor		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	2.397.885
Vervanging telefooncentrale		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	24.218
Vervanging werkplekhardware		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	16.375
Klantbegeleidingssyteem		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	13.307
Verbouwing publiekshal		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	126.290
Vervanging serverpark		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	152.351
ICT ontwikkeling 2014		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	102.196
ICT ontwikkeling 2015		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	257.957

Waardever- meerd. & waardevermind 2016	Afschr. 2016	Aflossing 2016	Boekwaarde 31-12-2016	Toegerekende rente 4,5% 2016	Kapitaal- lasten 2016	Omschrijving
59.693	68.142	-	825.500	37.528	105.670	Lopende kredieten
-	-	-	-	-	-	<i>Afval</i>
-	-	-	-	-	-	Ondergrondse containers 't Spil
59.693	68.142	-	825.500	37.528	105.670	<i>Overig</i>
-	4.676	-	3.269	358	5.033	Ondergrond speeltoestellen
-	2.759	-	23.417	1.178	3.937	Vervanging speeltoestellen
-	5.868	-	135.307	6.353	12.221	Renovatie Damsluis
1.380	52.771	-	588.277	28.785	81.556	Parkeer-/verkeersmaatregelen Marken
9.016	1.298	-	22.852	681	1.979	Inrichting loswal
-	-	-	-	-	-	Toiletvoorziening parkeerterrein Marken
49.297	770	-	52.377	173	943	Parkeerautomaten parkeerterrein Marken
-	-	-	-	-	-	Nieuwe kredieten
-	-	-	-	-	-	<i>Afval</i>
-	-	-	-	-	-	Installaties Milieustraat
-	-	-	-	-	-	Bouwkosten Milieustraat
-	-	-	-	-	-	Aanschaf opslag containers
-	-	-	-	-	-	Aanschaf vorkheftruck
-	-	-	-	-	-	<i>Afval</i>
-	-	-	-	-	-	Bouwkosten nieuwbouw buitendienst
-	-	-	-	-	-	Openbare ruimte huisvesting onderw en ontwikkeling de Bolde
-	-	-	-	-	-	Installaties nieuwbouw buitendienst
-	-	-	-	-	-	Aanschaf pickup-truck
-	9.268	-	-	417	9.685	Afdeling 4: Publiekszaken
-	9.268	-	-	417	9.685	Afgesloten kredieten
-	9.268	-	-	417	9.685	EGEM-i-GBA
15.560	2.840	-	473.062	20.715	23.555	Afdeling 6: Financien
-	-	-	450.377	20.267	20.267	Afgesloten kredieten
-	-	-	415.277	18.687	18.687	Aandelen E.Z.W.
-	-	-	35.100	1.579	1.579	Aandelen B.N.G.
15.560	2.840	-	22.685	448	3.288	Lopende kredieten
15.560	2.840	-	22.685	448	3.288	EGEM-i basisregistratie WOZ
65.751	260.404	-	2.906.921	139.571	399.975	Afdeling 7: Facilitaire Zaken
-	257.829	-	2.832.750	139.076	396.905	Afgesloten kredieten
-	85.639	-	2.312.246	107.905	193.544	Gemeentekantoor
-	12.133	-	12.085	1.090	13.223	Vervanging telefooncentrale
-	8.188	-	8.188	737	8.924	Vervanging werkplekhardware
-	6.654	-	6.654	599	7.253	Klantbegeleidingssyteem
-	18.041	-	108.248	5.683	23.724	Verbouwing publiekshal
-	50.034	-	102.318	6.856	56.889	Vervanging serverpark
-	25.549	-	76.647	4.599	30.148	ICT ontwikkeling 2014
-	51.591	-	206.365	11.608	63.199	ICT ontwikkeling 2015

Omschrijving	Jaar	Soort activa	Bedrag krediet	Besteed t/m 2015	Besteed 2016	Restant krediet	Boekwaarde 01-01-2016
Lopende kredieten			308.000	189.159	65.751	53.090	10.995
EGEM-i topografie/BGT	2010	ecn	28.000	11.677	5.717	10.606	10.274
EGEM-i bedrijven/handelsregister	2010	ecn	25.000	1.202	-	23.798	721
EGEM-i doorontwikkeling WKPB	2010	ecn	15.000	-	-	15.000	-
ICT ontwikkeling 2016	2016	ecn	60.000	-	60.034	34	-
Digitaliseren facturen/contracten	2008	ecn	180.000	176.280	-	3.720	-
Nieuwe kredieten			180.000	-	-	180.000	-
ICT ontwikkeling 2017	2017	ecn	60.000	-	-	60.000	-
ICT ontwikkeling 2018	2018	ecn	60.000	-	-	60.000	-
ICT ontwikkeling 2019	2019	ecn	60.000	-	-	60.000	-
Afdeling 8: Algemene juridische zaken			809.500	297.940	774.748	6.062	2.570.292
Afgesloten kredieten			-	-	269.250	-	2.284.935
<i>Gronden</i>			-	-	269.250	-	1.167.230
Grond Ipendam/Watergang		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	51.195
Gronden Zwoude/Broek in Waterland		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	37.795
Gronden Marken		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	328.217
Grond vm Armvoogden Ipendam		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	22.934
Aankoop grond Molenpad		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	52.170
Weiland Kloosterdijk		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	320.249
Aankoop grond Katwoude I		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	147.803
Aankoop grond Katwoude II		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	206.866
Aankoop grond Katwoude III		ecn	xxx	xxx	269.250	xxx	-
<i>Brandweer</i>			-	-	-	-	1.117.705
Uitbreiding kazerne Broek		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	31.529
Inrichting kazerne Monnickendam		ecn	xxx	xxx	xxx	xxx	29.583
Lening Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland		fin	xxx	xxx	xxx	xxx	1.056.593
Lopende kredieten			809.500	297.940	505.498	6.062	285.357
<i>Brandweer</i>			809.500	297.940	505.498	6.062	285.357
Kazerne Broek in Waterland	2006	ecn	809.500	297.940	505.498	6.062	285.357
TOTAAL			17.220.325	1.758.814	968.824	14.410.007	30.126.595

Waardever- meerd. & waardevermind 2016	Afschr. 2016	Aflossing 2016	Boekwaarde 31-12-2016	Toegerekende rente 4,5% 2016	Kapitaal- lasten 2016	Omschrijving
65.751	2.576	-	74.170	495	3.071	Lopende kredieten
5.717	2.335	-	13.655	462	2.798	EGEM-i topografie/BGT
-	240	-	481	32	273	EGEM-i bedrijven/handelsregister
-	-	-	-	-	-	EGEM-i doorontwikkeling WKPB
60.034	-	-	60.034	-	-	ICT ontwikkeling 2016
-	-	-	-	-	-	Digitaliseren facturen/contracten
-	-	-	-	-	-	Nieuwe kredieten
-	-	-	-	-	-	ICT ontwikkeling 2017
-	-	-	-	-	-	ICT ontwikkeling 2018
-	-	-	-	-	-	ICT ontwikkeling 2019
774.748	36.422	31.985	3.276.633	110.380	146.802	Afdeling 8: Algemene juridische zaken
269.250	18.295	31.985	2.503.905	97.539	115.834	Afgesloten kredieten
269.250	-	-	1.436.480	52.525	52.525	<i>Gronden</i>
-	-	-	51.195	2.304	2.304	Grond Ipendam/Watergang
-	-	-	37.795	1.701	1.701	Gronden Zwoude/Broek in Waterland
-	-	-	328.217	14.770	14.770	Gronden Marken
-	-	-	22.934	1.032	1.032	Grond vm Armvoogden Ipendam
-	-	-	52.170	2.348	2.348	Aankoop grond Molenpad
-	-	-	320.249	14.411	14.411	Weiland Kloosterdijk
-	-	-	147.803	6.651	6.651	Aankoop grond Katwoude I
-	-	-	206.866	9.309	9.309	Aankoop grond Katwoude II
269.250	-	-	269.250	-	-	Aankoop grond katwoude III
-	18.295	31.985	1.067.425	45.014	63.308	<i>Brandweer</i>
-	3.503	-	28.026	1.419	4.922	Uitbreiding kazerne Broek
-	14.792	-	14.792	1.331	16.123	Inrichting Monnickendam
-	-	31.985	1.024.608	42.264	42.264	Lening Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland
505.498	18.127	-	772.728	12.841	30.968	Lopende kredieten
505.498	18.127	-	772.728	12.841	30.968	<i>Brandweer</i>
505.498	18.127	-	772.728	12.841	30.968	Kazerne Broek in Waterland
883.060	1.158.597	52.912	29.798.147	1.345.431	2.504.028	TOTAAL

COLOFON

Uitgave:

Gemeente Waterland
Postbus 1000
1140 BA MONNICKENDAM

Bezoekadres:

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

Samenstelling en lay-out:



Afdeling Financiën
Telefoon: 0299 - 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.