



Jaarstukken 2014

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Voorwoord	5
Samenstelling van het bestuur	7
Politieke structuur	8
Kerngegevens	9

Jaarverslag

Hoofdstuk 1	Programmaverantwoording	
1	Bestuur	13
2	WMO/Nazorg	21
3	Veiligheid	27
4	Verkeer en Vervoer	33
5	Economische Structuur en Toerismebeleid	41
6	Onderwijs	45
7	Sport en Recreatie	49
8	Welzijn en Cultuur	55
9	Sociale en Maatschappelijke Zorg en Volksgezondheid	61
10	Ruimtelijke Ordening, Volkshuisvesting en Milieu	69
11	Overzicht algemene dekkingsmiddelen	77
Hoofdstuk 2	Paragrafen	
2.1	Lokale Heffingen	85
2.2	Weerstandsvermogen	89
2.3	Onderhoud Kapitaalgoederen	97
2.4	Financiering	101
2.5	Bedrijfsvoering	107
2.6	Verbonden partijen	111
2.7	Grondbeleid	121

Jaarrekening

Hoofdstuk 3	Financiële positie	
3.1	Programmarekening 2013	127
3.2	Analyse van het resultaat op hoofdlijnen	127
3.3	Financiële positie	132
Hoofdstuk 4	Balans en toelichting	
4.1	Balans en grondslagen	145
4.2	Toelichting op de balans	149
4.3	Staat van bestemmingsreserves	163
4.4	Staat van voorzieningen	167
4.5	Overzicht gewaarborgde geldleningen	169
Hoofdstuk 5	SiSa bijlage	171
Hoofdstuk 6	Overige gegevens	180
6.1	Controleverklaring	

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Voorwoord

Geachte leden van de gemeenteraad,

Geachte lezer,

Hierbij bieden wij u de jaarstukken 2014 aan. Via deze jaarstukken wordt aan de hand van 11 programmavelden verantwoording afgelegd over wat de gemeente het afgelopen jaar heeft gedaan om de doelstellingen, zoals die in de begroting voor 2014 waren vastgelegd, te bereiken en wat dat heeft gekost.

De oorspronkelijke begroting, de tussenrapportages bij de voorjaarsnota 2014 en de najaarsnota 2014 zijn al eerder in uw gemeenteraad aan de orde geweest en vormden aanleiding voor bijstellingen. In de jaarstukken wordt verantwoording afgelegd over het begrotingsjaar 2014.

Deze jaarrekening sluit met een voordelig saldo van € 1.959.407,64 . Een voordeel ten opzichte van de begroting van € 1.959.407,64. Voor een nadere analyse verwijzen wij u naar hoofdstuk 3.2 van deze jaarstukken en de analyses bij de verschillende programma's.

In dit jaarverslag is zorg besteed om de beleidskeuzes zo helder en transparant mogelijk te formuleren. De resultaten van de voor Edam-Volendam belangrijkste beleidsterreinen worden verantwoord via de 11 resultaatgebieden. Zij geven u een compleet beeld van de in 2014 gemaakte keuzes en geboekte resultaten.

Er is het afgelopen jaar hard gewerkt om de gemaakte afspraken te realiseren. Door omstandigheden in 2014 blijven een aantal geplande realisaties op bepaalde programma's achter. De bestuurlijke wisselingen in 2013 alsmede de transities in het sociale domein en de voorgenomen fusie hebben daarin ook een rol gespeeld.

In navolging van 2013 zijn de jaarstukken 2014 conform het door u geaccordeerde format gepresenteerd, deze wijkt nog in sterke mate af van het format van de begroting 2014. Dit format geeft uitvoering aan de besturingsfilosofie om de Planning & Controlcyclus te verbeteren. Het format heeft als voordeel dat het zich richt op het sturen en verantwoorden op hoofdlijnen. Dit heeft tot gevolg dat de leesbaarheid van de jaarstukken is verbeterd ten opzichte van voorgaande jaren. In deze nieuwe opzet zijn de resultaten meer dan voorheen gekoppeld aan de financiën, waardoor we, samen met de Raad, beter en scherper op resultaten kunnen sturen. Daarnaast zijn in 2014, in samenspraak met uw raad, een aantal aanbevelingen uit het rapport van bevindingen 2013 en interim-rapportages van de accountant m.b.t. de presentatie van de jaarverslaggeving opgenomen en is uitvoering gegeven aan aanbevelingen van de commissie Planning en Control ter zake van de inhoud en presentatie.

Wij realiseren ons, dat jaarverslaggeving een dynamisch proces is dat onderhevig is aan allerlei nieuwe ontwikkelingen . Wij zullen ons er, samen met u als Raad, de komende periode op richten om deze cyclus verder te verbeteren.

Hoogachtend,
Het college van burgemeester en wethouders

Samenstelling van het bestuur



dhr. W.J.F.M. van Beek
Burgemeester



mevr. G.H.M. Kroon-Sombroek
Wethouder



mevr. Mr. M.A.J. Kes
Wethouder



dhr. W.H.M. Rijkenberg
Wethouder



dhr. Mr. D.K.W. Hendriks
Gemeentesecretaris

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Politieke Structuur

Samenstelling gemeenteraad	Aantal zetels 2014-2015
VD'80	4
VVD	3
PvdA	2
CDA	4
Groen Links	2
Fractie Kras	6
Totaal	21

Partij	Raadsleden
VD'80	M.T.M. Bond- Schilder
	N.G.A. Karhof
	A.C.M. Bootsman-Tol
	P.A. de Does
VVD	W.P.L.M. Runderkamp
	E.A.M. Karregat
	J.T.H.M. Mühren
PvdA	P.J.Fleurke
	B.J. van der Meulen
CDA	J.J.M.de Boer
	V. Tuijp
	A.de Jong
	L.J.T.Schilder
Groen Links	G.A.F. van den Hogen
	N.M.van Straalen
Fractie Kras	L.T. Kras
	E.A.M.Bond
	C.T.C.Maurer
	G.J.Schilder
	E.N.M.Schokker
	J.C.M.Veerman

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Kerngegevens

A. Sociale structuur	31-12-2014	31-12-2013
Inwoners		
Totaal inwoners	29.089	28.921
0-3 jaar	1.139	1.194
4-16 jaar	4.919	4.933
17-64 jaar	17.920	17.954
65 en ouder	5.111	4.840
Aantal uitkeringsgerechtigden		
Wet Werk en Bijstand (WWB)	218	197
Inkomensvoorzieningen Oudere arbeidsongeschikten Werknemers en Zelfstandigen (IOAW/IOAZ)	9	6
Waterland banen (voorheen WIW)	1	2
Aantal WSW werknemers	96	94
Budgetcliënten	17	20
Cliënten Wmo	1.288	1.358
Inburgeringscursus		
Aantal deelnemers	11	20
Aantal leerlingen (teldatum 1 oktober)		
Openbaar basisonderwijs	222	275
Bijzonder basisonderwijs	2.680	2.713
Openbaar speciaal onderwijs	48	58
Bijzonder speciaal basisonderwijs	81	81
Voortgezet onderwijs	2.085	2.089
Leerlingenvervoer (per schooljaar)		
Aantal beschikkingen aangepast vervoer	66	51
Aantal beschikkingen openbaar vervoer	17	8
Aantal beschikkingen eigen vervoer	3	4
Gemeentelijke studiebeurzen (per schooljaar)		
Toegekend	0	1
Afgewezen	0	1
Schoolzwemmen		
Aantal leerlingen die deelnemen	375	419

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

B. Fysieke structuur	31-12-2014	31-12-2013
Oppervlakte gemeente (ha)	2.479	2.479
Waarvan:		
Binnenwater (ha)	61	61
Historische stads- of dorpskernen (ha)	105	105
Aantal woonruimten	11.918	11.898
Waarvan:		
Woningwet en premiewoningen	2.006	2.006
Wooneenheden	317	317
woonschepen	11	11
Lengte van wegen	125.700	125.700
Waarvan:		
Wegen binnen bebouwde kom	108.000	108.000
Wegen buiten bebouwde kom	17.584	17.584
Voetpaden binnen bebouwde kom	152.900	152.900
Voetpaden buiten bebouwde kom	26.300	26.300
Openbaar groen	133	133

C. Financiële kerngegevens (bedragen x € 1.000)	31-12-2014	31-12-2013
Saldo lasten en baten	1.959	2.978
Algemene reserves	18.438	20.804
Inkomsten gemeentefonds	24.049	23.257
Opbrengst OZB	4.412	4.221

Hoofdstuk 1

Programmaverantwoording

Programma 1

Bestuur

Burgemeester
W.J.F.M. van Beek
Wethouder Mr.M.A.J.Kes
Wethouder G.H.M.Kroon-Sombroek

Wethouder
W.H.M. Rijkenberg

Doel (Wat willen we bereiken?)

Hier dient te worden opgemerkt dat het programma Bestuur een veelomvattend programma is waaronder diverse producten vallen. Het gehele college is hierbij betrokken. Onder dit programma vallen de bestuursactiviteiten van de gemeenteraad, het college en de burgemeester alsmede de gehele directe ambtelijke ondersteuning van deze organen, het product bestuurlijke ondersteuning. Voorts vallen hieronder de producten regionale samenwerking, de bezwaar- en beroepschriftenafhandeling, de communicatie en voorlichting, de aanvragen Nederlandschap en Burgerlijke Stand, de gemeentelijke basisadministratie, ondersteunende baliewerkzaamheden, de uitvoering van de APV en bijzondere wetten, verkiezingen, reisdocumenten, rijbewijzen en de rekenkamercommissie.

Ontwikkelingen in 2014

Zie de tekst hieronder

Wat is bereikt in 2014

Zie de tekst hieronder

Wat waren de prioriteiten en wat is er bereikt?

Nr.	Prioriteiten	Beoogde resultaten	Bereikte resultaten	Geplande activiteiten 2014	Uitgevoerde activiteiten 2014
2013-14	Modernisering GBA	Kwalitatief hoogwaardige persoonsgegevens bij te houden en te verstrekken aan overheidsorganisaties en aangewezen instellingen en personen		Vervangen huidige burgerzakensysteem door burgerzakenmodules	In 2014 zijn ten laste van de exploitatie nog geen uitgaven gedaan

Toelichting prioriteiten

De hierboven aangegeven prioriteit betreft de prioriteit(financieel) zoals opgenomen in het prioriteitenprogramma 2013. De modernisering GBA wordt meegenomen in het fusietraject in 2015. Daartoe is middels de najaarsnota een voorstel aangenomen om dit krediet op voorhand via de bestemde reserve budgetoverheveling beschikbaar te houden voor 2015 en 2016.

Wat hebben we nog meer gedaan?

TIP/KCC

Er is een duidelijke toename merkbaar van de beoogde beantwoording van vragen van burgers in het eerste telefonische contact met het gemeentelijke TIP. Dit komt o.a. door de toegenomen ervaring en professionaliteit van de betreffende medewerkers en uitbreiding en actualisering van de beschikbare informatie. Indien beantwoording niet direct mogelijk is, vindt zo veel mogelijk een "warme overdracht" plaats naar de betreffende vakafdeling.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

In totaal heeft het TIP dit jaar 32.143 zgn. klantoproepen ontvangen; hiervan zijn er 30.967 beantwoord, zodat er 1.326 verloren oproepen zijn (bijv. verbroken door beller die het aantal "wachtenden voor u" hoort). Dit betekent een serviceniveau van 96,3 %. De gemiddelde antwoordtijd bedroeg 17,9 seconden; het streven is om deze tijd te verminderen, maar wordt sterk beïnvloed door drukte tijdens piektijden, benodigde antwoordtijd, bezetting e.d.

Van de totaal binnengekomen oproepen zijn er 12.333 doorgezet binnen de organisatie; dit betekent derhalve dat 61,6 % van de oproepen in het eerste contact is afgehandeld. Gedurende een drietal kortdurende perioden hebben vanwege technische storingen geen registraties plaatsgevonden.

Als onderdeel van het fusieproces met Zeevang is in 2014 een Dienstverleningsconcept vastgesteld. Effectuering hiervan zal in het verdere fusietraject plaatsvinden. Eventuele realisering van een centraal KCC en/of wijzigingen van fysieke inrichtingen van klantcontactpunten op werklocaties vormen daar een onderdeel van en hebben daarom in dit begrotingsjaar nog niet verder plaatsgevonden.

Website

De gemeentelijke website www.edam-volendam.nl is in het afgelopen jaar verder aangepast aan de wensen van de tijd.

De digitale dienstverlening wordt steeds verbeterd en uitgebreid. Sinds 2 jaar is een Twitteraccount ingesteld dat zeer goed bezocht wordt. Men kan via het digitale loket, wozloket en een eigen persoonlijk loket 24/7 aanvragen doen en vanuit huis betalen. Ook is er de mogelijkheid om digitaal afspraken te maken voor bepaalde producten en een trouwdatum.

De site werkt sinds 2 jaar conform de web richtlijnen, wat betekent dat slechtzienden, blinden, mensen met dyslectie etc. goed gebruik van de informatie kunnen maken.

De website telde in 2014 174.006 unieke bezoekers.

De top 5 van pagina's die het meest zijn bezocht zijn:

1.	Kermis	23.154
2.	Contacten algemeen	10.514
3.	Openingstijden	8.130
4.	Nieuws	6.399
5.	Veel gestelde vragen	5.562

Daarnaast telden de afzonderlijke websites www.broeckgouw.nl, www.fusie-evz.nl en www.nazorgvolendam.nl bij elkaar 30.566 unieke bezoekers. Het totale bezoek aan websites onder gemeentelijk beheer bedraagt derhalve 204.572. Er is geen vergelijking te maken met de cijfers over 2013 in verband met een nieuw statistiekenprogramma.

Regionale Samenwerking

Op 3 juli 2014 stemde de Tweede Kamer in met het wetsvoorstel dat het intrekken van de Wgr+ status van de stadsregio's regelt. Dit wetsvoorstel, tegelijk ingediend met het wetsvoorstel voor de fusie van drie provincies, voorziet daarnaast in een herverdeling van wettelijke taken die nu binnen de Stadsregio Amsterdam door de 16 gemeenten die hierin participeren worden uitgevoerd. De belangrijkste taak - verkeer en vervoer en BDU middelen - wordt volgens het wetsontwerp belegd bij provincies, m.u.v. in de Randstad. Daar worden twee zgn. Vervoerregio's gevormd, in het noordelijke deel de Vervoerregio Amsterdam-Almere. De besluitvorming in de Eerste Kamer heeft net voor de jaarwisseling plaatsgehad. Deze ontwikkeling heeft binnen de Stadsregio geleid tot een heroriëntatie op de samenwerking. Eind 2013 is door de gezamenlijke gemeenten besloten de gemeenschappelijke regeling zodanig aan te passen dat de Stadsregio in aanmerking kan komen voor aanwijzing als Vervoerregio en de bestaande samenwerking binnen de Stadsregio door te ontwikkelen naar het niveau van de Metropoolregio. Flevoland, Almere en Lelystad hebben inmiddels besloten vanaf 1 januari 2015 (aanvankelijk de datum van inwerkingtreding van het wetsontwerp) op basis van een convenant de samenwerking met de Stadsregio Amsterdam op het gebied van verkeer en vervoer te intensiveren.

Fusie met gemeente Zeevang per 1-1-2016

In de gemeenteraden en klankbordgroep zijn enkele malen presentaties gehouden over de voortgang van het fusietraject. In het plan van aanpak zijn bouwstenen benoemd. De voortgang van de bouwstenen is in 2014 conform de planning. De uitgaven en verplichtingen pasten binnen de begroting 2014. De toekomstvisie is de strategische visie voor de nieuwe gemeente. Deze is op 28 december 2014 vastgesteld door de gemeenteraden. Het dienstverleningsconcept en de besturingsfilosofie zijn vastgesteld. In de

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

klankbordgroep is daar over gesproken. In december 2014 is gestart met het opstellen van de hoofdstructuur. Op 24 februari 2015 heeft de stuurgroep de hoofdstructuur vastgesteld. Op 18 december 2014 hebben de gemeenteraden het kredietvoorstel voor de integratie van I&A goedgekeurd.

Voetbalconvenant en Lokaal Actieplan Voetbal en Veiligheid

FC Volendam, de politie, het Openbaar Ministerie en de burgemeester werken samen om voetbalwedstrijden in Volendam in een sportieve, veilige sfeer te laten plaatsvinden. Om dit te bereiken is het nodig ambities vast te stellen en afspraken te maken. Genoemde partijen hebben hun onderlinge afspraken herbevestigd via een nieuw voetbalconvenant. E.e.a. is verder wederom operationeel uitgewerkt in een lokaal plan van aanpak. De ambities uit het convenant sluiten aan bij de doelstellingen van het Kader voor beleid Voetbal en Veiligheid en het landelijk actieplan Voetbal en Veiligheid. In 2014 is nadere uitvoering gegeven aan het convenant en het lokale plan van aanpak.

Drank- en horecaverordening gemeente Edam-Volendam 2014

Op 18 december 2014 heeft de gemeenteraad de nieuwe drank- en horecaverordening vastgesteld. In de verordening zijn regels opgenomen ter voorkoming van oneerlijke mededinging waaraan paracommerciële rechtspersonen zich dienen te houden bij de verstrekking van alcoholhoudende drank. Deze regels op zich zijn niet nieuw. Hiervoor was namelijk bepaald dat dergelijke regels, in de vorm van voorschriften en beperkingen, verbonden werden aan de vergunning die paracommerciële rechtspersonen nodig hebben om het horecabedrijf uit te mogen oefenen. De voorschriften en beperkingen zijn overgeheveld van de vergunning (die blijft bestaan) naar de verordening.

Bezwaarschriftencommissie

In de gemeente is een externe en onafhankelijke Bezwaarschriftencommissie ingesteld die bestuursorganen, meestal het College van burgemeester en wethouders adviseert over het nemen van een beslissing op een bezwaarschrift. Daarbij kan het gaan om verschillende vergunningen, bijstandsuitkeringen, voorzieningen op grond van de Wet maatschappelijke ondersteuning, verkeersbesluiten, subsidies, het toepassen van bestuursdwang e.d.

In de Algemene wet bestuursrecht staan regels die de gemeente in acht moet nemen bij de behandeling van een bezwaarschrift. Het verloop van het aantal bezwaarschriften is als volgt.

Aantal bezwaarschriften

Categorie/aantal	2011	2012	2013	2014
Bouwen en Ruimtelijke Ordening	10	11	9	14
Milieu	3	2	3	0
Algemene plaatselijke verordening	2	0	4	4
Wet maatschappelijke ondersteuning	8	4	5	3
Wet werk en bijstand	16	11	12	19
Diversen*	7	27	20	14
Nazorgstichting Nieuwjaarsbrand	2	0	0	0
Totaal	47	55	53	54

*) Onder "diversen" vallen bezwaarschriften gericht tegen overige besluiten, zoals subsidies, verkeersmaatregelen, personele aangelegenheden e.a.

Afhandelingstermijn bezwaarschriften

De termijn waarbinnen een bezwaarschrift moet worden behandeld vangt aan na afloop van de termijn voor het indienen van een bezwaarschrift, d.i. zes weken na bekendmaking van het bestreden besluit. De datum van indiening van een bezwaarschrift is dus niet bepalend voor de aanvang van de afhandelingstermijn. Er moet worden beslist binnen 12 weken na de dag waarop de termijn voor het indienen van een bezwaarschrift is verstreken. De beslistermijn kan met 6 weken worden verlengd tot 18 weken. Verder uitstel is onder omstandigheden mogelijk. Vanaf 2013 wordt bijgehouden of bezwaarschriften binnen de wettelijke termijnen worden afgehandeld. In alle gevallen zijn bezwaarschriften binnen de wettelijke termijn afgehandeld.

Resultaten van de behandeling van de bezwaarschriften

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Resultaat	2011	2012	2013	2014
Ongegrond	60 %	57 %	45 %	54 %
Gegrond	8 %	9 %	4 %	13 %
Niet ontvankelijk	12 %	9 %	13 %	11 %
Ingetrokken	20 %	18 %	36 %	13 %
Ingetrokken na mediaton		7 %	6 %	9 %

Om verschillende redenen kunnen bezwaarschriften worden ingetrokken. Bijvoorbeeld doordat partijen tijdens de hoorzitting tot elkaar komen, de bezwaarde zich bedenkt of na ambtshalve wijziging van het bestreden besluit.

Door de inzet van mediation (vaardigheden) zijn in 2014 vijf bezwaarschriften behandeld met als resultaat dat deze zijn ingetrokken.

De resultaten over 2014 liggen in lijn met die van eerdere jaren. Het betroffen besluiten welke waren verdeeld over het hele spectrum van de gemeente.

Gelet op het aantal bezwaarschriften kan aan genoemde percentages maar een beperkte betekenis worden toegekend. Een klein aantal 'uitschieters' kan behoorlijk doorwerken in de resultaten.

Klachtenprocedure

Er zijn in 2014 vier schriftelijke klachten ingediend, waarvan één is behandeld door de Klachtencommissie.

Aantal producten 2014

Zie hieronder het aantal opgeleverde producten voor 2014.

1. Drank- en horecavergunningen, terrasvergunningen en horeca gerelateerde ontheffingen	172
2. Evenementenvergunningen (o.a. buurtfeesten).	155
3. Overige APV vergunningen (straatfotografie, standplaatsen, vuurwerk, etc).	96
4. Vertegenwoordiging in bezwaar- en beroepsprocedures	5
5. Bezwaarschriftencommissie en Klachtencommissie.	58
6. Bestuursrechtelijke en Privaatrechtelijke advisering	275

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

7. Advisering overeenkomsten	52
8. Ontheffingen winkeltijdenwet	1
9 Speelautomaten	0
10. Loterijen/Kansspelen	18
11.Vergunningen/ontheffingen bijzondere wetten	12
12. FC Volendam vergunningen	16
13.Handhaving Opiumwet	1
14.Centrale Voorziening decentrale regelgeving/GVOP	52
15. Tijdelijke gebruiksvergunningen	11

**Wat heeft
het
gekost?**

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Financieel overzicht 'Bestuur'

Product	(x € 1.000)											
	Begroting 2014			Begroting 2014			Realisatie 2014			Realisatie vs Begroting (na wijz)		
	voor wijziging			na wijziging								
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Resultaat voor bestemming												
1.01 Algemeen Bestuur	400		-400	413		-413	391		-391	22		22
1.02 Dagelijks Bestuur	683		-683	683		-683	811	38	-772	-127	38	-89
1.03 Regionale samenwerking	182		-182	684	550	-134	380	554	174	304	4	307
1.04 Bestuurlijke ondersteuning	451		-451	451		-451	353	78	-275	98	78	176
1.05 Bezwaar-en beroepsschriften	12		-12	12		-12	11		-11	0		0
1.06 Communicatie en voorlichting	70		-70	83		-83	85		-85	-1		-1
1.07 Aanvraag Nederlanderschap	13	17	4	13	17	4	9	11	2	4	-6	-2
1.08 Burgerlijke stand	18	46	28	18	33	15	21	38	17	-2	5	3
1.09 GBA/Baliewerkzaamheden	10	11	1	10	11	1	7	5	-2	2	-6	-4
1.10 APV en byzondere wetten	16	38	21	16	38	21	13	37	24	3	0	3
1.11 Verkiezingen	66		-66	66		-66	61		-61	5		5
1.12 Reisdocumenten	109	276	167	194	361	167	191	353	162	3	-8	-5
1.13 Rijbewijzen	31	88	58	31	88	58	30	91	62	1	3	4
1.14 Controle Gemeentefinanciën	90		-90	90		-90	83		-83	7		7
1.15 Rekenkamer/contr.gem.financien	32		-32	19		-19	5		-5	14		14
Doorberekende Capaciteitskosten	5.489		-5.489	5.423		-5.423	4.854		-4.854	569		569
Totaal resultaat voor bestemming	7.671	476	-7.195	8.206	1.098	-7.108	7.304	1.205	-6.099	901	107	1.009
Mutatie reserves:												
Rechts en deskundige adviezen												
Verkiezingen	5	40	35	5	40	35	5	40	35	0		0
Rekenkamerfunctie												
Elektronische dienstverlening	4	28	25	4	28	25	4	28	25			
Onderzoek lokatie huisvesting												
Digitalisering B&W proces	0		0	0		0	0		0	0		0
Verruiming dienstverlening												
Rechtspositie politieke ambtsdragers	7	20	13	7	20	13	7	20	13			
Totaal mutatie reserves	16	88	73	16	88	73	16	88	73	0		0
Totaal resultaat na bestemming	7.687	564	-7.123	8.222	1.186	-7.036	7.320	1.294	-6.027	901	107	1.009

Toelichting

Zoals hiervoor al aangegeven betreft het programma Bestuur niet alleen de bestuurlijke component, maar ook andere componenten zoals Communicatie en Burgerzaken en Rekenkamer/ controle gemeentefinanciën.

In vergelijking met vorige jaren zijn ten behoeve van de presentatie in de jaarverslaggeving 2014 de capaciteitskosten zoals in alle producten begrepen (1.01 t/m 1.15) uit de ramingen en werkelijke cijfers gehaald en cumulatief opgenomen onder het veld Doorberekende Capaciteitskosten. Onder Capaciteitskosten wordt in dit verband verstaan de begrote en werkelijke doorbelaste uren-toerekening van de afdelingskostenplaatsen. Op de producten worden hier dus nog alleen de directe kosten inclusief mogelijke doorbelastingen van hulpkostenplaatsen gepresenteerd.

In de overzichten in hoofdstuk 3 Financiële positie en de financiële administratie zijn bovenvermelde kosten overigens wel begrepen in de totalen per programma zodat deze cijfers integraal aansluiten met de financiële administratie.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Analyse begroting vs realisatie (verschil vanaf € 10.000 cf verordening)

Product Naam	Voordelig/ Nadelig	Afwijking	S / I	Verklaring	(x € 1.000)
1.01 Algemeen Bestuur	V	22			
				Uitgaven:	
	V	11	I	De lagere uitgaven griffie zijn veroorzaakt door lagere overige uitgaven en uitbestede werkzaamheden.	
	V	5	I	In 2014 zijn lagere uitgaven gedaan m.b.t. bedrag per zetel en presentiegelden (reguliere raadsbudgetten).	
	V	6	I	Aan het sub product Raad zijn in 2014 geen kosten gemaakt voor dienstkleding etc.	
1.02 Dagelijks bestuur	N	89			
				Uitgaven:	
	V	52	I	De lagere uitgaven houden hoofdzakelijk verband met lagere uitgaven voor wethouders in de sfeer van salariskosten, overige uitgaven en vergoedingen (vermindering aantal wethouders).	
	N	179	I	De hogere uitgaven voor wethouders vloeien voort uit hogere uitgaven wegens toevoeging aan de voorziening pensioenverplichtingen en voorziening APPA op basis van wettelijk verplichte actuariële berekening per de ultimo 2014	
				Inkomsten	
	V	19	I	Het voordeel houdt verband met een gedeeltelijke vrijval van de voorziening arbeidsongeschiktheid wethouders op basis van wettelijk verplichte actuariële berekeningen	
1.03 Regionale Samenwerking	V	307	I	Het voordeel vloeit o.m. voort uit lagere werkelijke dan geraamde uitgaven in 2014 omdat de begrote kosten fusie Zeevang waren gebaseerd op een planperiode van twee jaar. De geraamde inkomsten zijn daarentegen volledig verantwoord. In het voorstel m.b.t. budgetoverheveling is ter zake een bedrag opgenomen van 302 k	
1.04 Ambtelijke Advisering	V	176			
				Uitgaven:	
	N	26	I	De hogere uitgaven ad 26k t.o.v. de begroting bij het onderdeel ambtelijke advisering hebben voornamelijk betrekking op hoger kosten van het cafetariamodel (geraamd 45 k; werkelijk 69k)	
	V	74	I	Vacature centrale inkoper niet ingevuld minus inkoop diensten bij gemeente Waterland. Per saldo een voordeel.	
	V	50	I	De lagere uitgaven wegens voormalig personeel vloeien voort uit lager reïntegratiekosten voor en doorbetalingen aan voormalig personeel dan begroot (geraamd 307 k; werkelijk 257 k)	
				Inkomsten:	
	V	78	I	De hogere verantwoorde en niet geraamde inkomsten betreffen bijdragen van provincie en gemeenten in het kader van gedetacheerd voormalig personeel. Dit is inclusief een correctie van 41 k over vorig dienstjaar 2012. Het betreffen hier in totaliteit incidentele inkomsten.	

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

1.15 Rekenkamer	V	14	Uitgaven:
	V	14	Het voordelig verschil wordt veroorzaakt doordat nagenoeg in 2014 geen kosten voor uitbestede werkzaamheden zijn gemaakt. Ter zake is overigens wel bij de budgetoverheveling 2014 een voorstel gedaan tot overheveling van een bedrag van € 11.125 omdat door wisseling in de samenstelling van de commissie en haar voorzitter het opstarten van onderzoek is vertraagd.
Capaciteitskosten	V	569	Zoals ook al is aangegeven in de toelichting zijn de ramingen en werkelijke uitgaven wegens doorbelaste uren van de afdelingskostenplaatsen nu afzonderlijk onderaan de programma's opgenomen. In 2014 waren kosten geraamd tot een totaalbedrag van € 5.423.000 terwijl uitgaven zijn doorbelast tot een bedrag van € 4.854.000. Een voordelig verschil derhalve van 569 k. Tot een bedrag van 327 k wordt dit veroorzaakt door een toerekening van de uren van Middelen/facilitair naar overige apparaatskosten. Dit is daarmee ook onderdeel geworden van het calculatieverschil van de apparaatskosten zoals opgenomen in programma 11. Tot een bedrag van 184 k wordt dit veroorzaakt door een lagere toerekening van de kostenplaats afdelingshoofden o.g.v. vacature en parttime afdelingshoofd. Het restant verschil heeft betrekking op reguliere verschillen en verschuivingen in de urentoerekeningsystematiek.

Mutaties in de reserves

(+) is toevoeging en (-) is onttrekking aan reserve

Omschrijving van de reserve	Mutatie Begroting na wijziging	Mutatie Realisatie 2014	Stand per 31-12-2014	Verklaring	(x € 1.000)
Verkiezingen	-35	-35	129	Onttrekking/bespaarde rente	
Rekenkamerfunctie	0	0	69		
Elektronische dienstverlening	-25	-25	64	Toevoeging rente en onttrekking kapitaallasten	
Digitalisering B&W	0	0	5	Toevoeging rente	
Rechtspositie politieke ambtsdragers	-13	-13	72	Onttrekking t.b.v. exploitatie	

Overzicht incidentele baten (+) en lasten (-)

Product	Omschrijving	(x € 1.000) 31-12-2014
1.02	Dotaties voorzieningen pensioen (gew) wethouders etc.	-179
1.02	Onttrekking voorz.arbeidsong.wethouders	+38
1.03	Fusie Zeevang	+307
1.04	Inkomsten vorige dienstjaren detachering v/m personeel	+78
Totaal		244

Programma 2

WMO/Nazorg

Wethouder
G.H.M. Kroon-Sombroek

Doel

(Wat willen we bereiken?)

Het doel van Programma 2 is een goede uitvoering te geven aan het Sociale Domein. Het Wmo-beleidsplan en het beleidskader 3 transities Edam-Volendam, 'Een schets van het eindbeeld' zijn daarvoor het kader. In het beleidskader gelden de volgende uitgangspunten:

1. Het bevorderen zelfredzaamheid
2. Snelle effectieve hulp zo dichtbij mogelijk
3. Verbinding van regelingen en loketten
4. Lokaal waar dat kan, samen waar dat beter of nodig is
5. Zorg op maat

Het doel van de Wmo is:

Iedereen doet naar vermogen mee aan de samenleving. Wie daarbij ondersteuning nodig heeft, ontvangt die. Centraal staat de behoefte van de inwoners, die ondanks hun fysieke en/of mentale beperkingen deel willen blijven nemen aan de maatschappij. In onze gemeente is daarbij als extra de nazorgdienstverlening toegevoegd. De doelgroep bij haar taken in de nazorg zijn: De (ernstig) getroffen en hun naasten, inclusief de ouders van overleden kinderen.

Ontwikkelingen in 2014

In 2014 is verder uitvoering gegeven aan het Wmo-beleidsplan 2013-2016, dat in december 2012 is vastgesteld door de gemeenteraad. Naast de nieuwe Wet Maatschappelijke Ondersteuning per 2015 komen ook nieuwe taken rond de jeugdzorg, de Awbz (begeleiding, dagbesteding en Kortdurend Verblijf) en taken rond de Participatiewet vanuit het Rijk naar de gemeenten toe. In 2014 is de gemeente verder gegaan met de voorbereidingen voor de implementatie van de drie decentralisaties oftewel transities in de gemeente.

In december 2014 is het beleidskader beleidskader 3 transities Edam-Volendam, 'Een schets van het eindbeeld' vastgesteld. In 2015 zal de nadere uitwerking hiervan in gang worden gezet.

Voorbereidingen drie transities/ decentralisaties

In 2014 hebben er wederom veel ambtelijke en bestuurlijke overleggen plaats gevonden met als doel de voorbereidingen en implementatie van de transities in gang te zetten. Onderstaande punten zijn onder meer uitgevoerd/ gedaan in 2014:

- Voorlichting aan de gemeenteraad;
- Doorontwikkeling Gemeentelijk zorgteam en opzetten Breed Sociaal Loket;
- Uitvoering pilots directe doorverwijzing Jeugdzorg en ambulante jeugdhulp;
- Informatiebijeenkomst over de drie transities voor professionele organisaties en voor burgers;
- Voorbereiding en inkoop in de Stadsregio en regio Zaanstreek/ Waterland van gezamenlijke inkoop voor 2^e lijnszorg en (boven)regionale jeugdhulp;
- Het voorbereiden van een Beleidskader voor de drie transities samen met de gemeente Zeevang;
- In december 2014 is dit beleidskader vastgesteld in de gemeenteraad;
- Opstellen verordeningen Wmo en jeugd;

Wat is bereikt in 2014

De uitvoering van de bestaande Wmo-taken naar prestatieveld

Prestatieveld 1: Leefbaarheid

In 2013 is een kerngroep van instellingen rond OGGZ en kwetsbare ouderen tot stand gekomen. De kerngroep is een project "Risicovolle eenzamen" gestart, waarbij een opdracht is geformuleerd richting de Hogeschool van Amsterdam om vrijwilligers op te leiden om mensen die dreigen te vereenzamen op te zoeken en proberen te activeren. Dit project is in 2014 in uitvoering gegaan in samenwerking met de vrijwilligersmakelaar.

Via Provinciale subsidie is in het najaar van 2013 een werkgroep gestart rondom domotica. Domotica gaat over zorg op afstand via elektronische hulpmiddelen zoals een I-pad. In 2014 is er een gezamenlijk pilotproject opgesteld met de deelnemende gemeenten. De bedoeling is dat dit project in 2015 wordt uitgerold. De pilot heeft meerdere doelgroepen om een beeld te krijgen waar domotica wel of niet goed tot zijn recht komt: kwetsbare ouderen, mensen met een (verstandelijke) beperking, GGZ-achtergrond en mantelzorgers

Prestatieveld 2: Preventief jeugdbeleid

De voorbereidingen voor de transitie jeugdzorg zijn in volle gang.

De nota positief jeugdbeleid 2013-2016 is in 2014 verder uitgevoerd. Deze nota beschrijft het preventief positief jeugdbeleid voor 2013-2016. De transitie komt met de opdracht aan gemeenten om een verschuiving te bewerkstelligen van de vraag naar 'zware zorg' naar 'lichtere hulp en ondersteuning en preventie te bieden vanuit de reguliere voorzieningen'. Het idee hierachter is dat eerder ingrijpen met lichtere, goedkopere zorg escalatie naar zware dure zorg zoveel mogelijk voorkomt. Goed, structureel en samenhangend preventief positief jeugdbeleid (reguliere voorzieningen wo opvoedcursussen, schoolmaatschappelijk werk) is daarmee een voorwaarde om de impact van de transitie jeugdzorg naar de gemeente het hoofd te kunnen bieden.

Prestatieveld 3: Informatie/ advies en cliëntondersteuning

Burgers kunnen informatie en ondersteuning krijgen via laagdrempelige voorzieningen zoals het WMO-loket, het Centrum Jeugd en Gezin (CJG) en het Wijksteunpunt. De samenwerking met de WMO-Raad is intensief. De Wmo-raad is meegenomen in beleidsdocumenten en het opstellen van de verordeningen. Er zijn bijeenkomsten mbt de transities georganiseerd waaraan ook de Wmo-raad heeft deelgenomen.

In 2014 is er een regionale campagne gestart om inwoners van de regio Zaanstreek/Waterland te informeren over de veranderingen in de Wmo. Met de vernieuwde Wmo is sprake van een kanteling naar een samenleving waarin van iedereen verwacht wordt dat hij of zij zijn of haar steentje bijdraagt. Natuurlijk wordt hierbij gekeken naar datgene wat die persoon zelf kan/ gevraagd kan worden. Iedereen dient naar vermogen zelf bij te dragen aan zijn of haar ondersteuningsvraag. De posters en flyers rond de campagne www.mijnzorgineigenhand.nu zijn begin 2014 aan alle instellingen en gemeenten verzonden.

Prestatieveld 4: Het ondersteunen van mantelzorgers en vrijwilligers

In 2014 is weer een mantelzorgdag georganiseerd. Gezien de transitie van de Awbz en jeugdzorg krijgt de mantelzorger (en vrijwilliger) een steeds belangrijkere rol. Een mantelzorgondersteuner zoals onze gemeente al een aantal jaren kent, wordt nu ook steeds vaker ingevoerd in andere gemeenten.

In het Wijksteunpunt in Edam zit sinds enkele jaren een servicepunt van de vrijwilligersmakelaar. Door het gebruik van diverse digitale communicatiemogelijkheden, zoals de website, Facebook, Twitter en LinkedIn (social media) vinden veel mensen de weg naar dit servicepunt. In totaal staan er nu 180 vrijwilligers in het bestand! In 2014

zijn circa 65 mensen aan een vrijwilligersbaan geholpen. Er heeft een verschuiving plaats gevonden afgelopen jaar wat betreft de gevraagde vrijwilliger. Veel vragen komen vanuit het CJG en/of het Wmo-loket en het re-integratieburo Volendam.

Prestatieveld 5: Deelname bevorderen via collectieve voorzieningen

De WonenPlus-consulent in het Wijksteunpunt heeft in 2014 ruim 350 abonnees in de Gemeente Edam-Volendam. Deze mensen maken gebruik van de diensten van WonenPlus, zoals de boodschappenservice, tuinonderhoud en het bijwonen van activiteiten op het gebied van sociale participatie. WonenPlus is samen met mantelzorgondersteuning en de Zorgcirkel de open inloop dagverzorging "Te Gast" gestart in september 2013 in het Wijksteunpunt in Edam. Ook het Repaircafé is een initiatief, door het servicepunt vrijwilligers opgepakt en nu onder WonenPlus uitgevoerd in Edam en Volendam.

Prestatieveld 6: Individuele voorzieningen (WMO-loket)

De beleidsprioriteit is het ondersteunen van inwoners die op grond van handicap of ouderdom niet langer zelfstandig kunnen functioneren en het daarmee bevorderen van de mogelijkheid om zo lang mogelijk zelfstandig te wonen. De doelstelling hierbij is het verstrekken van individuele voorzieningen (op het gebied van vervoer, huishouding en huisvesting). In de wijze van uitvoering zijn wij gebonden aan wet en regelgeving en gemeentelijk beleid. Bij dit prestatieveld is het risico van vergrijzing en de daaruit voortvloeiende gevolgen. Beheersingsmaatregelen daarbij zijn het verder doorvoeren van 'kanteling' (het zoeken van alternatieve mogelijkheden (door bijv. de inzet van vrijwilligers).

Per 1 augustus 2012 is de eigen bijdrage regeling Wmo uitgebreid. Sindsdien wordt een eigen bijdrage gevraagd bij nieuwe aanvragen voor woon- en vervoersvoorzieningen. Vanaf 1 januari 2013 is de eigen bijdrage regeling ook gelden voor bestaande gebruikers van vervoersvoorzieningen.

In 2014 zijn de consulenten van het Wmo-loket verder geschoold in het keukentafelgesprek (Kanteling) en de implementatie van de nieuwe taken op het gebied van de AWBZ en jeugdwet. De consulenten handelen aanvragen steeds vaker zelfstandig af, in veel gevallen naar aanleiding van een huisbezoek.

Er is een Europese aanbestedingsprocedure doorlopen voor de levering van Aanvullend Openbaar Vervoer voor een nieuw contract; ingangsdatum was 1 juni 2014.

Prestatieveld 7&8: Maatschappelijke opvang en geestelijke gezondheidszorg (OGGZ)

Sinds een aantal jaar is de PIM-groep actief in onze gemeente. P.I.M. is een inloopmiddag voor mensen die in aanraking zijn geweest, of nog steeds zijn, met de psychiatrie. De bedoeling is dat uit deze inloopmiddagen contacten voortvloeien en dat men elkaar hierdoor sterker maakt. In 2014 is in overleg met de groep opnieuw gekeken welke ondersteuning er nodig is om hen meer outreachend te laten werken.

Prestatieveld 9: Verslavingsbeleid

In 2014 zijn vele activiteiten ondernomen om het alcohol- en drugsgebruik terug te dringen. In december 2012 is de Nota Leefstijl 2013-2016 vastgesteld. Hierin staan de doelen en acties per onderwerp gerangschikt. (zie ook programma 9)

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Wat waren de prioriteiten en wat is er bereikt?

	Prioriteiten	Beoogde resultaten	Bereikte resultaten	Geplande activiteiten 2014	Uitgevoerde activiteiten 2014
2014-04	Nota Jeugdbeleid 2013-2016	Uitvoering nota		Vaststelling financiële gevolgen voor 2014	In 2014 heeft er een onderbesteding plaatsgevonden. Ter zake worden voorstellen gedaan bij de budgetoverheveling 2014 en bestemming rekeningresultaat 2014.

Wat hebben we nog meer gedaan?

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht 'WMO/Nazorg'

Product	(x € 1.000)											
	Begroting 2014			Begroting 2014			Realisatie 2014			Realisatie vs Begroting (na wijz)		
	voor wijziging			na wijziging			Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Resultaat voor bestemming												
2.01 Activiteiten v/m CRN/WMO+	11	37	26	11	37	26	10	25	15	1	-12	-11
2.02 Kostenregeling	113	113		113	113		85	85		28	-28	
2.03 Uitvoeringskosten Kostenregeling		13	13		13	13		13	13		0	0
2.04 Gem. voorkeursbeleid werkg.	2		-2	2		-2				2		2
2.05 Naasten overleden slachtoffers												
2.06 Ondersteuning belangenvereniging	42		-42	42		-42	41		-41	1		1
2.07 Bestuurl.contacten/herdenking							0		0	0		0
2.08 Exploitatie Haven 154-156	180		-180	180		-180	157		-157	23		23
2.12 Preventieve Jeugdzorg	165		-165	483	26	-457	401		-401	82	-26	56
2.13 Zorg.voor kwetsbare groepen	2.554	303	-2.251	2.379	323	-2.056	2.007	317	-1.690	373	-6	367
Doorberekende Capaciteitskosten	952		-952	952		-952	785		-785	167		167
Totaal resultaat voor bestemming	4.019	466	-3.553	4.161	512	-3.649	3.486	441	-3.045	675	-72	604
Mutatie reserves:												
Vaststellingen overeenkomst Nazorg	42	115	73	42	115	73	42	115	73	0	0	0
Nazorg WMO+		59	59		59	59		59	59			
WMO		97	97		97	97		97	97			
Woonvoorzieningen				150		-150	150		-150			
Verbouwing Haven 154-156	6	13	6	6	13	6	7	12	6	0	0	0
Kwetsbare groepen	27		-27	27		-27	27		-27			
Totaal mutatie reserves	75	283	208	225	283	58	225	283	58	0	0	-1
Totaal resultaat na bestemming	4.094	749	-3.344	4.386	796	-3.591	3.711	724	-2.988	675	-72	603

Toelichting

Analyse begroting vs realisatie (verschil vanaf € 10.000 cf verordening)

Product Naam	Voordelig/ Nadelig	Afwijking	S / I	Verklaring	(x € 1.000)
2.08 Exploitatie Haven 154-156	V	23			
				Uitgaven:	
	V	23	I	Het voordelig resultaat houdt verband met opgenomen kapitaallasten 2014 die nog niet zijn gerealiseerd alsmede nog niet gerealiseerde exploitatiekosten.	

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

2.12	V	56		
WMO-Preventieve Jeugdzorg				
				Uitgaven:
	V	82	I	Het voordelig verschil is de resultante van lagere kapitaallasten enerzijds en lagere directe inkomensoverdrachten anderzijds. Met betrekking tot de lagere inkomensoverdrachten worden ter zake voorstellen gedaan bij de budgetoverheveling.
	N	26	I	Inkomsten:
				De geraamde inkomst van de Stadsregio voor de uitvoering van de Pilot Decentrale toegangstaken van Bureau Jeugdzorg is in 2014 niet gerealiseerd
2.13	V	367		
Zorg voor kwetsbare groepen				
				Uitgaven:
	V	373	I	Het voordelig uitgavenverschil wordt in hoofdzaak veroorzaakt door lagere kosten woningaanpassingen (43 k), huishoudelijke zorg (212k), vervoersvoorzieningen (36k), rolstoelvoorzieningen (35k), lagere inkomensoverdrachten Steunpunt Huiselijk geweld (20k) en overige uitgaven (27k)
				Inkomsten
	N	6	I	De per saldo lagere inkomsten vloeien o.m. voort uit lagere eigen bijdragen huishoudelijke zorg en rolstoelvoorzieningen.
Capaciteitskosten	V	167		Zoals ook al aangegeven in de toelichting zijn de ramingen en werkelijke uitgaven wegens doorbelasting uren van de afdelingskostenplaatsen nu afzonderlijk in de programma's opgenomen. In 2014 waren hiervoor in de begroting uitgaven opgenomen tot een bedrag 952 k terwijl uitgaven zijn verantwoord tot een bedrag van 785 k. Deze lagere urenrekening is uiteraard ook gerelateerd aan het lagere uitgavenniveau bij product 2.13 Zorg voor kwetsbare groepen.

Mutaties in de reserves

(+) is toevoeging en (-) is onttrekking aan reserve

Omschrijving van de reserve	Mutatie Begroting na wijziging	Mutatie Realisatie 2014	Stand per 31-12-2014	Verklaring	(x € 1.000)
Vaststellingsovereenkomst Nazorg	-73	-73	976	Toevoeging en onttrekking kapitaallasten	
WMO	-97	-97	125	Toevoeging en onttrekking	
Nazorg WMO+	-58	-58	87	Onttrekking t.g.v. exploitatie	
Verbouwing Haven 154-156	-6	-6	163	Toevoeging/bespaarde rente	
Kwetsbare Groepen	+26	+26	120	Toevoeging	

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Overzicht incidentele baten (+) en lasten (-)

Product	Omschrijving	(x € 1.000) 31-12-2014
		0
	Totaal	0

Programma 3

Veiligheid

Burgemeester
W.J.F.M. van Beek

Doel (Wat willen we bereiken?)

Het binnen de door het gemeentebestuur aangegeven kaders waarborgen van de fysieke en sociale veiligheid van de in de gemeente Edam-Volendam wonende en verblijvende burgers. Hieronder vallen de, integrale veiligheid, openbare orde, handhaving, crisisbeheersing en rampenbestrijding.

Ontwikkelingen in 2014

Het beleidsveld Veiligheid kent opeenvolgende landelijke ontwikkelingen, dat zorgt voor dynamiek binnen dit werkveld. In 2014 wordt hierop geanticipeerd en hieronder wordt inhoudelijk nader op de taakvelden ingegaan.

Wat is bereikt in 2014

Wat waren de prioriteiten en wat is er bereikt?

Nr.	Prioriteiten	Beoogde resultaten	Bereikte resultaten	Geplande activiteiten 2014	Uitgevoerde activiteiten 2014
2014-02	Capaciteit toezicht en handhaving Drank en Horecawet i.v.m. decentralisatie van taken	Handhaving van de Drank en Horecawet waarbij aandacht wordt geschonken aan de commerciële horeca,		Extra inzet BOA'S	Zie tekstueel verslag bij de hieronder vermelde activiteiten
2014-02	Ver Capaciteit toezicht en handhaving Drank en Horecawet i.v.m. decentralisatie van taken (baten)	paracommerciële instellingen en overige alcoholverstrekkers waarbij het accent ligt op verstrekking aan jongeren.			

Toelichting prioriteiten

Zie hierboven.

Wat hebben we nog meer gedaan?

Rampenbestrijding en Crisisbeheersing

Context vakgebied:

Voorbereid zijn op rampen en crisis vormt een groot maatschappelijk belang en om die reden zijn de taken dan ook wettelijk vastgelegd. Landelijke en regionale ontwikkelingen zijn daarmee direct van invloed op het gemeentelijk takenpakket binnen dit product.

De organisatie van de spoedeisende (bevolkings)zorg ligt bij de vier parate hulpverleningsdiensten (kolommen):

- o brandweer (rode kolom)
- o politie (blauwe kolom)
- o geneeskundige hulpverlening/GHOR (witte kolom)
- o gemeenten (oranjekolom)

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Vanuit genoemd maatschappelijk belang heeft het openbaar bestuur een zorgplicht naar de lokale bevolking. Het Besluit veiligheidsregio's benoemd daartoe vijf bevolkingszorgtaken:

- o het geven van voorlichting aan de bevolking
- o het voorzien in opvang en verzorging van de bevolking
- o het verzorgen van nazorg voor de bevolking
- o het registreren van slachtoffers en
- o het registreren van schadegevallen.

De concrete invulling van deze taken is evenwel inmiddels ruim de vrijblijvendheid voorbij en daarmee een specifieke en wettelijk verplichte taak voor de gemeente(n).

Dienstjaar 2014 concreet:

Gedurende 2014 stond de (verdere) ontwikkeling en kwaliteitsverbetering van bevolkingszorg centraal. Er is geïnvesteerd in het opleiden, trainen en oefenen van medewerkers en het nader uitwerken van het Regionaal Crisisplan dat nu ingaande 1-1-2015 kon worden vastgesteld. Daarbij is ook een slag gemaakt in het op orde brengen van de gemeentelijke processen in de crisisorganisatie. Eind 2014 kon ook het nieuwe Regionaal Risicoprofiel worden opgeleverd. Zichtbaar voor onze inwoners is gewerkt aan risicocommunicatie via publicaties op de gemeentelijke website en een katern in de Gemeentegids. In huis-aan-huisbladen werd gerichte risicocommunicatie geplaatst over NL-Alert en de risicokaart.

Financieel overzicht

Over dienstjaar 2014 werden de kosten van de samenwerking met buurgemeente Zeevang geraamd op € 54.920.

Brandweerzorg

Verplichte regionalisering

Vanaf 1-1-2014 zijn de brandweertaken overgedragen naar de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland. Verantwoording over deze taken wordt voortaan verzorgd via de jaarverantwoording van de Veiligheidsregio.

Integrale Veiligheid

Algemene ontwikkelingen

In 2014 is uitvoering gegeven aan het Uitvoeringsprogramma Integrale Veiligheid 2013-2014. In regionaal verband is deelgenomen aan het regionaal overleg Integrale Veiligheid en het regionaal overleg Bestuurlijke Aanpak Georganiseerde Misdada. Binnen dit regionale verband worden ontwikkelingen op elkaar afgestemd (en best practices gedeeld). Zo is bijvoorbeeld de aanpak van de volgende zaken in gezamenlijkheid ontwikkeld: burgernet, woninginbraken, hennepcultuur, handel/verkoop drugs, prostitutie, woonfraude en witwassen, uitbuiting en mensenhandel.

De eigen verantwoordelijkheid en betrokkenheid, alsmede de aanspreekbaarheid van de inwoners op het thema veiligheid is meer naar voor gekomen. Bewoners, scholen, ondernemers en verenigingen zijn betrokken bij het oplossen van bijvoorbeeld de problematiek die wordt veroorzaakt door overlastgevende hangjongeren.

Uitvoeringsprogramma handhaving openbare ruimte

Eén van de speerpunten van het gemeentelijke beleid van Edam-Volendam is het realiseren van een veilige woon, werk- en leefomgeving. Toezicht/handhaving is één van de instrumenten om dit te kunnen realiseren. In 2014 is verder uitvoering gegeven aan het Uitvoeringsprogramma handhaving openbare ruimte. Veel aandacht is besteed aan toezicht/handhaving met betrekking tot de APV, de afvalstoffenverordening, de Wet Mulder en de Drank- en Horecawet.

Buitengewoon opsporingsambtenaren

De gemeente heeft de beschikking over vier in vaste dienst zijnde buitengewoon opsporingsambtenaren openbare ruimte. Deze worden ingezet vanuit de afdeling VHB. De boa's zijn met name ingezet op het toezicht/de handhaving van de Algemene Plaatselijke Verordening (o.a. toezicht op evenementen en overlastgevende hangjongeren), de Drank- en Horecawet (o.a. op het verstrekken van alcohol aan jongeren 18- jaar), de afvalstoffenverordening (o.a. verkeerd aanbieden van huishoudelijke afvalstoffen en bedrijfsafval) en de Wet Mulder(parkeren).

In 2014 is er 1126 keer proces verbaal opgemaakt. 1092 Keer had dit betrekking op parkeerovertredingen, 22 maal betrof het een APV gerelateerde zaak (o.a. onder 18 jaar alcohol bij zich hebben, niet aanlijnen honden, niet opruimen hondenpoep en overtredingen terrasvergunning), 9 maal overtredingen ingevolge de afvalstoffenverordening en 3 maal een overtreding aangaande alcoholregelgeving. Voorts werd er ge verbaliseerd vanwege het opgeven van een valse naam en verboden toegang voor onbevoegden. Naast het verbaliseren waarschuwen de boa's ook veel. Voorts houden de boa's toezicht op de markten in Edam en Volendam.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Uitvoering gewijzigde Drank- en Horecawet en naleving Algemeen Plaatselijke Verordening

Vanaf 1 januari 2013 is het toezicht/de handhaving van de Drank- en Horecawet in handen van de gemeenten. Met betrekking tot de naleving van de wet zijn in de gemeente Edam-Volendam in 2014 meer dan 250 controles uitgevoerd. Het betrof toezicht in horecabedrijven, slijterijen, paracommerciële instellingen, supermarkten, winkels met levensmiddelen, terrassen, alsmede locaties waar hangjongeren zich met alcohol bevonden. Naast de inzet van de gemeentelijke buitengewone opsporingsambtenaren (boa's) is ook een door de gemeente ingehuurd leeftijdsgrenzenteam ingezet. Dit team bestaat uit door de burgemeester aangewezen toezichthouders en ziet met name toe of er geen alcohol wordt verstrekt aan personen die nog niet de leeftijd van 18 jaar hebben bereikt. Tijdens surveillance van de boa's is ook gecontroleerd of jongeren op de zgn. hangplekken of elders alcohol bij zich hebben of nuttigen. Ook is tijdens evenementen gecontroleerd op de naleving van de Drank- en Horecawet en APV. Het aantal in 2014 door boa's en het leeftijdsgrenzenteam geconstateerde overtredingen is ondanks de vele controlebezoeken minimaal.

De politie heeft ook in 2014 vaak op bijvoorbeeld bedrijventerreinen gesurveilleerd om te bezien of aldaar bedrijfsfeesten worden gehouden. Indien dit werd geconstateerd, werd de betreffende ondernemer ter verantwoording geroepen in een gesprek met vertegenwoordigers van de gemeente en politie. In tegenstelling tot 2013 behoeft dit in 2014 maar een enkele keer plaats te vinden.

Voorts zijn in 2014 de handhavingsstrategie Drank- en Horecawet, het preventie- en handhavingsplan en de nieuwe drank- en horecaverordening vastgesteld.

Ontmantelen hennepkwekerijen

In 2014 hebben in Edam-Volendam 6 feitelijke ontmantelingen plaatsgevonden (2011: 5, 2012: 6 en 2013: 4). Drie in Edam en drie in Volendam. Het betrof 2 woningen en 4 bedrijfspanden. Er werden zogenaamde 'rooidagen' gehouden. Daarnaast werden ook op andere dagen woningen en bedrijfspanden in het kader van de aanpak hennepkwekerijen bezocht.

Aanpak drugsgerelateerde incidenten

In 2014 heeft de politie 74 keer ingezet op drugsgerelateerde incidenten (2013: 97x). Waaronder 22 x bezit/handel van harddrugs en 17 x bezit/handel/vervaardigen van softdrugs.

Inzet narcotica honden

Vanaf november 2009 zijn binnen de gemeente Edam-Volendam narcotica speurhonden actief. De honden worden door de gemeente ingehuurd. Naast aanhoudingen vinden er indien noodzakelijk ook staandehoudingen plaats.

In 2014 zijn de narcotica honden onder begeleiding van o.a. de politie 13 avonden/nachten in Edam-Volendam actief geweest.

De honden hebben elke keer dat zij in deze gemeente actief waren zaken aangetroffen (28 x softdrugs / 1 x harddrugs). De drugs zijn in beslag genomen en vernietigd. De inzet van de honden heeft een grote preventieve werking. Eind 2014 is een begin gemaakt om samen met politie en het openbaar ministerie te bezien of de door de gemeente ingehuurde narcotica honden ook op andere locaties dan het horeca uitgaansgebied kunnen worden ingezet.

Gemeentelijk meldpunt kweken hennep/dealen drugs.

Het terugdringen van handel in en gebruik van drugs is een speerpunt van het gemeentelijk beleid. Hiertoe worden afspraken gemaakt met vele instanties zowel in preventieve als in repressieve sfeer. De gemeente wil hierbij ook de inwoners betrekken. Vanaf 1 januari 2013 kan via de website van de gemeente Edam-Volendam anoniem melding worden gedaan van een vermoeden dat op een locatie in deze gemeente hennep wordt gekweekt en/of drugs worden gedeald. Van deze mogelijkheid is in 2014 10 keer gebruikgemaakt (2013: 28x). Eind 2014 is een start gemaakt om aan deze wijze van het doen van anonieme meldingen een extra impuls te geven.

Burgernet

Vanaf eind 2011 is de actie Burgernet van start gegaan in de gemeente Edam-Volendam. Een uniek samenwerkingsverband tussen burgers, gemeente en politie om de veiligheid in de woon- en werkomgeving te bevorderen. Hierbij wordt gebruikgemaakt van een telefonisch netwerk van inwoners en bedrijven uit de gemeente. De centralist van de meldkamer van de politie start, na een melding van bijvoorbeeld inbraak, straatroof of een vermist kind, een burgernetactie op. In 2014 heeft een flink aantal bewoners zich aangemeld voor Burgernet. Het aantal deelnemers per 1 januari 2015 bedraagt thans 2166 (1 januari 2014: 1501). Acties op de markten en de regionale campagne hebben bijgedragen tot een behoorlijke stijging van het aantal deelnemers.

Overlastgevende hangjongeren

Ook in 2014 is de nodige aandacht besteed aan de aanpak van overlastgevende hangjongeren. Zowel politie, de boa's als de straathoekwerker hebben veel aandacht besteed aan de problematiek ten aanzien van overlastgevende

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

hangjongeren. Tijdens weekend- en avonddiensten nemen de boa's in principe altijd de bekende hangplekken mee in hun surveillances. De nodige gesprekken hebben plaatsgevonden met o.a. buurtcomité's, schooldirecteuren, verenigingen, politie (wijk- en jeugdagenten) en welzijnswerk. Door een integrale aanpak (alle partijen hebben verantwoordelijkheden) worden zaken sneller aangepakt. Politie, openbaar ministerie en gemeente hebben veel en specifieke inzet gepleegd richting een overlast gevende en criminele groep jongeren in met name Edam.

Huiselijk geweld

Met ingang van 1 januari 2009 is de wet Tijdelijk Huisverbod in werking getreden met als doel huiselijk geweld terug te dringen. Deze wet geeft burgemeesters de bevoegdheid om een tijdelijk huisverbod op te leggen bij (dreiging van) huiselijk geweld. De kracht van de wet ligt in de combinatie van een uithuisplaatsing (inclusief contactverbod) van de vermeende dader met een directe interventie in het gehele gezin. Dit betekent ingrijpen van de politie, maar ook van een interventieteam, waarin verschillende disciplines van hulpverlening zijn gebundeld. In Edam-Volendam zijn in 2014 6 tijdelijke huisverboden opgelegd (allen in Edam). Net als in 2013 werden er in 2014 twee huisverboden verlengd. De cijfers van de afgelopen jaren: 2012: 9 en 2013: 9.

Veiligheidsmonitoring

De Integrale Veiligheidsmonitor is een tweejaarlijks terugkerend bevolkingsonderzoek naar veiligheid, leefbaarheid en slachtofferschap. Ook wordt er aandacht besteed aan buurtproblemen, aangiftegedrag, respectloos gedrag, preventiemaatregelen, het functioneren van de politie en het gemeentelijk veiligheidsbeleid. In de gemeente Edam-Volendam is eind 2013 bij 1400 burgers een enquêtelijst uitgezet (adressen bepaald door het Centraal Bureau voor de Statistiek). De respons was zeer naar behoren. In het tweede kwartaal van 2014 zijn de resultaten bekend geworden. In zijn algemeen kan worden geconcludeerd dat de inwoners tevreden zijn over de veiligheid in hun gemeente en dat vaak ten opzichte van de regio en referentiegemeenten beter wordt gescoord.

Woninginbraken/overvallen

In 2014 zijn voorbereidingen genomen ten behoeve van een bezoek van de buurtauto stop woninginbraken en het organiseren van overvaltrainingen ten behoeve van ondernemers.

De buurtauto heeft straten in zowel Edam als Volendam bezocht waar veel wordt ingebroken. Uiteindelijk hebben de medewerkers van de buurtauto 650 woonadressen aangedaan.

In januari 2014 heeft de gemeente een overvaltraining in de gemeente Edam-Volendam gehouden. Tijdens de trainingen leert de deelnemer hoe hij/zij het beste kan handelen tijdens een overval. Daarnaast wordt geleerd een overval en de voorbereidingen daartoe te herkennen. Voorts worden verschillende tips aangereikt over hoe een overval te voorkomen. Wellicht mede naar aanleiding van drie overvallen in korte tijd binnen de gemeente Edam-Volendam is de animo bij de ondernemers groot om ook in 2015 overvaltrainingen bij te wonen. Er zullen door de gemeente twee avonden worden georganiseerd.

Veilig ondernemen.

In augustus 2014 is in het kader van veilig ondernemen met politie, veiligheidsregio (brandweer), ondernemers en gemeente een schouw op de bedrijventerreinen in Volendam gehouden. Er is onder andere gekeken naar inbraakgevoelige locaties, verlichting (zowel de openbare verlichting als de verlichting aan de bedrijfspanden) en brandveiligheid (nooduitgangen, opslag direct aan bedrijfsgebouwen, openstaande containers, etc). De bevindingen zullen nader worden besproken met de ondernemers.

Een dergelijke schouw vond eerder plaats in 2013 op het bedrijventerrein in Edam.

Veiligheids Overleg Evenementen

In 2014 zijn er 116 evenementenvergunningen verleend en 21 meldingen in behandeling genomen. In het Veiligheidsoverleg Evenementen, waaraan vertegenwoordigers van gemeente, politie, brandweer en geneeskundige hulpverlening bij ongevallen (GHOR) deelnemen, worden grotere en bijzondere evenementen integraal besproken (voorbereidingen en evalueren). In 2014 heeft dit overleg 11 x plaatsgevonden.

Veiligheidshuis Zaanstreek-Waterland

In het Veiligheidshuis Zaanstreek-Waterland werken justitiële, veiligheids- en zorgpartners samen onder één dak. Voor de gemeente Edam-Volendam zijn binnen het veiligheidshuis in 2014 vijf zaken in het casuïstiekoverleg behandeld.

Project ZSM (zo spoedig, simpel, slim en samen mogelijk) kermis Volendam

Ook in 2014 werden door het Openbaar Ministerie Noord-Holland tijdens de kermissen strafbare feiten direct afgehandeld (zogeheten 'ZSM-afdoening').

Ten opzichte van vorig jaar zijn er minder personen aangehouden. De politie heeft tijdens de kermisdagen 28

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

aanhoudingen verricht. De strafbare feiten varieerden van openlijke geweldpleging, wapenbezit, dealen/gebruiken van harddrugs, mishandeling en het beletten/belemmeren van de politie bij haar werk.

In 2014 zijn in totaal 12 ex-gedetineerden (bewoners van Edam-Volendam) teruggekeerd uit detentie (11 mannen en 1 vrouw). Ter vergelijking: in 2011 totaal 18 (16 mannen en 2 vrouwen), in 2012 /totaal 16 (15 mannen en 1 vrouw) en in 2013 / totaal 11 (9 mannen en 2 vrouwen).

Financieel overzicht 'Veiligheid'

Product	(x € 1.000)											
	Begroting 2014			Begroting 2014			Realisatie 2014			Realisatie vs Begroting (na wijzig)		
	voor wijziging			na wijziging			Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Resultaat voor bestemming												
3.01 Integrale veiligheid	94	1	-94	154	15	-140	98	15	-83	56	1	57
3.02 Region.Brndweer/Veiligheidsrisico	550		-550	1.711	66	-1.644	1.524	8	-1.516	187	-58	128
3.03 Preventie												
3.04 Preparatie	99		-99	6		-6	1		-1	4		4
3.05 Nazorg												
3.06 Repressie	713		-713	283		-283	305		-305	-22		-22
3.07 Voorbereiding rampenbestrijding	17	55	38	17	55	38	10	54	44	6	0	6
Doorberekende Capaciteitskosten	987		-987	582		-582	504		-504	78		78
Totaal resultaat voor bestemming	2.459	55	-2.404	2.752	136	-2.616	2.442	77	-2.365	310	-58	251
Mutatie reserves:												
Tractie brandweermateriaal	104	95	-8	19	3	-15				19	-3	15
Materiaal en installaties brandweer	67	96	29	17	12	-4				17	-12	4
Friciekosten regionalisering brandweer	200		-200	200	11	-189	200	11	-189			
Fricie afw.IBC		10	10									
Buitengewone personele kosten Brandweer		3	3									
Verbouwing brandweerkazerne	184	187	4	184	205	22	184	192	8	-1	-13	-14
Totaal mutatie reserves	554	392	-162	419	232	-187	384	203	-181	35	-29	6
Totaal resultaat na bestemming	3.013	447	-2.566	3.171	368	-2.803	2.826	280	-2.546	344	-87	257

Toelichting

Analyse begroting vs realisatie (verschil vanaf € 10.000 cf verordening)

Product Naam	Voordelig/ Nadelig	Afwijking	S / I	Verklaring	(x € 1.000)
3.01 Integrale veiligheid	V	57			
				Uitgaven:	
	V	16	I	Het voordelig verschil wordt veroorzaakt door een opgenomen uitgavenraming in het kader van de gewijzigde Drank en Horecawet waarvan de uitgaven in 2014 slechts deels zijn gedaan omdat de activiteiten doorlopen in 2015.	
	V	38	I	Het voordelig verschil is veroorzaakt door niet gerealiseerde salariskosten ten opzichte van de begroting. Deze kosten waren al begrepen in de doorbelastingspost van de afdelingskostenplaatsen.	
	V	3	I	Ten behoeve van het project Halt is in de begroting 2014 een uitgavenpost opgenomen van 14 k terwijl een subsidiebedrag is bevoorschot van 11 k	
3.02 Regionale Brandw	V	128	I		
	V	128	I	Uitgaven: Het voordelig verschil houdt verband met een ontvangen restitutie op de verstrekte	

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

gemeentelijke bijdrage 2014 tot een bedrag van € 134.483.			
3.06 Repressie	N	22	
			Uitgaven:
	N	22	I
			Het nadelig verschil is de resultante van de hogere exploitatiekosten van de hulpkostenplaatsen brandweerkazernes Edam en Volendam en lagere kapitaallasten van investeringen die overgedragen annex afgevoerd zijn.
Capaciteitskosten	V	78	I
			Zoals ook al aangegeven in de toelichting zijn de ramingen en werkelijke uitgaven wegens doorbelaste uren van de afdelingskostenplaatsen nu afzonderlijk in de programma's opgenomen. In 2014 waren hiervoor in de begroting uitgaven opgenomen tot een bedrag van 582 k terwijl uitgaven zijn gedaan tot een bedrag van 504 k. Deze lagere uitgaven wegens urenrekening is uiteraard mede gerelateerd aan de overgang naar de regio per 1-1-2014.

Mutaties in de reserves

(+) is toevoeging en (-) is onttrekking aan reserve

Omschrijving van de reserve	Mutatie Begroting na wijziging	Mutatie Realisatie 2014	Stand per 31-12-2014	Verklaring	(x € 1.000)
Verbouwing Brandweerkazerne	-22	-8	34	Eenmalige toevoeging en dekking kapitaallasten	
Frictiekosten Regionalisering Brandweer	189	+249	249	Eenmalige toevoeging, saldobestemming	

Overzicht incidentele baten (+) en lasten (-)

Product	Omschrijving	(x € 1.000) 31-12-2014
3.02	Restitutie bijdrage 2014 (afrekening)	+134
	Totaal	+134

Programma 4

Verkeer en Vervoer

Wethouder W.H.M. Rijkenberg
Wethouder mr. M.A.J. Kes

Doel

(Wat willen we bereiken?)

Het op een acceptabel niveau houden van de openbare ruimte (wegen, riolering, OV, kunstwerken etc). Het stellen van kaders en voorwaarden voor het in stand houden van het wegennet, parkeervoorzieningen en verkeersvoorzieningen zodanig dat de veiligheid voor alle verkeersdeelnemers gewaarborgd blijft conform de daaraan gestelde normen en er een leefbare woon- en werkomgeving gecreëerd wordt.

Ontwikkelingen in 2014

Wat is bereikt in 2014

Verkeer

GVVP

In de raadsvergadering van 25 april 2013 is het Gemeentelijk Verkeer- en Vervoersplan (GVVP) vastgesteld. Het GVVP bestaat uit een uitgebreide inventarisatienota, een beleidsnota en een uitvoeringsprogramma. In 2014 zijn de projecten van het uitvoeringsprogramma voor 2014 voorbereid en/of uitgevoerd.

Schoolzones

In het voorjaar is bij de scholen Trimaran, Piramide, de Nieuwe School en de Botter een schoolzone gerealiseerd.

School/thuisroutes – leds op oversteekplaatsen

Naast de schoolzones is aandacht besteed aan de (fiets)routes tussen huis en school. Op verschillende oversteekplaatsen zijn leds geplaatst om weggebruikers op de aanwezigheid van de oversteekplaats te attenderen. Dit betreft een pilot.

Busstation Edam- Toegankelijkheid bushaltes

In 2014 is de inrichting van het busstation aan de eisen van de Stadsregio Amsterdam aangepast. Hiernaast is het project 'toegankelijkheid bushaltes' afgerond. Begin 2015 zijn de laatste twee haltes aangepakt en is de subsidieaanvraag afgerond.

Asfalteren Mgr. C. Veermanlaan

De voorbereidende werkzaamheden voor het asfalteren van de Mgr. C. Veermanlaan zijn in 2014 gestart. De eerste gesprekken met omwonenden zijn eind 2014 gevoerd.

Kruising Dijkgraaf de Ruiterlaan / Morseweg

De voorbereidende werkzaamheden rondom het aanpassen van de kruising Dijkgraaf de Ruiterlaan – Morseweg zijn begonnen.

Fietsoversteek Kathammerzeedijk

De werkzaamheden voor het verbeteren van de verkeersveiligheid op de fietsoversteek Kathammerzeedijk zijn eind 2014 aanbesteed.

Verbeteren verkeersveiligheid oversteekplaatsen

In reactie op klachten vanuit burgers is de verkeersveiligheid op voetgangersoversteekplaatsen geanalyseerd. Mede door het toevoegen van bebording en het vernieuwen van de belijning zijn de oversteekplaatsen beter zichtbaar gemaakt.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Opstellen integraal parkeer- en verkeerscirculatiebeleid

Werkzaamheden voor het opstellen van integraal parkeer- en verkeerscirculatiebeleid zijn eind 2014 gestart.

Stimuleren elektrisch rijden

Met behulp van subsidies van de Metropoolregio Amsterdam zijn laadpalen voor elektrische auto's geplaatst. De gemeente zal ten behoeve van het stimuleren van het elektrisch rijden 10 openbare laadpalen plaatsen.

Fietsvoorziening Oosthuizerweg

De voorbereidende werkzaamheden voor de fietsvoorziening aan de Oosthuizerweg zijn afgerond. Het werk zal in de loop van 2015 worden uitgevoerd.

Fietsoversteek Dijkgraaf de Ruiterlaan

In 2014 is de nieuwe basisschool De Blokwhere in De Broeckgouw geopend. Op de fietsroute naar deze school is de fietsoversteek op de Dijkgraaf de Ruiterlaan, ter hoogte van de secundaire ontsluiting naar De Broeckgouw, beveiligd middels verkeerslichten.

Parkeerschijfzones

Begin 2014 zijn de tijden van de parkeerschijfzone in Edam aangepast naar 09.00 tot 18.00 uur aangepast waardoor het voor met name de bewoners mogelijk is geworden om 's avonds de tweede auto bij de woning te kunnen parkeren.

Bereikbaarheid Waterland

In 2014 is de kruising Het Schouw gereconstrueerd waardoor de doorstroming naar de N247 is verbeterd. Tevens is er groot onderhoud gepleegd aan de N247 tussen Broek in Waterland en Monnickendam. Tot slot zijn er besluiten genomen voor onderzoek naar diverse maatregelen op de N247 om de doorstroming voor de lange termijn te verbeteren. Deze onderzoeken zullen begin 2015 uitgevoerd worden. Verder is er in de stuurgroep besloten om de rechtsaf strook op de N247 ter hoogte van de Singelweg en het verlengen van de busbaan langs de N517 in 2016 uit te voeren. De voorbereidende werkzaamheden zijn hier voor gestart.

Derde ontsluiting

In 2014 zijn de voorbereidende werkzaamheden voor de aansluiting van de derde ontsluiting op de kruising N244/N247 gestart. Er is overeenstemming bereikt met de provincie Noord-Holland over de kosten voor aansluiting, welke door de provincie Noord-Holland in 2016 meegenomen wordt. Tevens zijn de voorbereidende werkzaamheden voor de aanleg van de derde ontsluiting aanbesteed.

Verkeersregeling Haven

De verkeersregeling op het Noordeinde is in 2014 van een half uurregeling gewijzigd in een kwartierregeling. Deze aanpassing van de verkeersregeling wordt begin 2015 met de werkgroep Noordeinde geëvalueerd. Tevens is er bij de afsluiting op het Havendijkje een camera geplaatst.

Civiele Techniek

Renovatie kademuur buitenhaven Edam en renovatie loswal

Gestart is met de uitvoering. De werkzaamheden zullen in het eerste kwartaal 2015 worden afgerond.

Renoveren Zuidzijde haven Volendam

Vanwege extra subsidiemogelijkheden is het werk aangepast en is er aanvullende krediet verleend door de raad. De eerste werkzaamheden zijn aanbesteed en opgedragen. In 2015 worden de totale werkzaamheden afgerond.

Kademuur Wijgaardsgracht

De kademuur is vervangen.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Beunen haven Volendam

De beunen in de haven Volendam zijn vervangen.

Kademuur Meerzijde

De Kademuur Meerzijde is gerenoveerd. Gelijktijdig is de riolering vervangen.

Drilbrug

Het brugdek van de Drilbrug is vervangen.

Kettingbrug

De kettingbrug is gerenoveerd

Baan- en Constabelbrug

Het groot onderhoud aan de Baan- en Constabelbrug is voorbereid. Uitvoering zal plaatsvinden in 2015.

Drainage Munnickenveld

Naar aanleiding van grondwaterproblemen in de wijk Munnickenveld zijn er maatregelen getroffen om de grondwaterstand te verlagen. Uit eerste metingen blijkt dat de getroffen maatregelen het gewenste effect hebben.

Vervangen riolering Rozetten

Gestart is met de voorbereiding van de werkzaamheden voor de vervanging van de riolering in de wijk Rozetten. In 2015 zal worden gestart met de uitvoering.

Grondwatermeetnet

Er is uitvoering gegeven aan een gemeentelijk grondwatermeetnet. Door de gehele gemeente zijn peilbuizen geplaatst met dataloggers. Deze worden op regelmatige tijdstippen uitgelezen. In 2015 worden de eerste resultaten verwacht.

Hyacintenstraat

Na aanleg van de riolering moest ondergrond zetten. Deze zettingsperiode is verstreken. De straat kan worden herstraat waarbij er tevens fietsstroken worden aangelegd. De voorbereiding is gestart. Medio 2015 zullen de werkzaamheden worden aanbesteed.

Verlichting Dijkgraaf Poschlaan

De verlichting is vervangen voor LED-verlichting

Verlichting fietspad Willem Wouterstraat

De verlichting is aangebracht.

Inventarisatie OV

De openbare verlichting is geïnventariseerd. In 2015 zal een beleidsplan worden opgesteld.

Wegen

Er is onderhoud uitgevoerd conform de onderhoudsplanning. Daar waar wenselijk en/of noodzakelijk zijn werkzaamheden gecombineerd.

De hierboven vermelde ontwikkelingen sluiten deels ook aan op de hieronder vermelde in de programmabegroting 2014 opgenomen prioriteiten.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Wat waren de prioriteiten en wat is er bereikt?

Nr.	Prioriteiten	Beoogde resultaten	Bereikte resultaten	Geplande activiteiten 2014	Uitgevoerde activiteiten 2014
2013-12	Investerings wegenbeheersplan			Conform onderhoudsplan	Werkzaamheden zijn uitgevoerd
2014-05	Onderhoud verkeersregeling Noordeinde, Zuideinde en Haven te Volendam	Technisch optimaal werkende verkeersregeling waarbij gemeente kan sturen op selectieve bereikbaarheid		Onderhoudscontract ter zake afsluiten met leverancier en aansluiting met server leverancier	In 2014 afgesloten
2014-06	Schade technische verkeersregeling Haven	Spoedig herstel van schade in samenhang met verhaal		Schadeverhaal bij overtreders en waarborgfonds	In het kader van verhaal zijn in 2014 ontvangsten verantwoord tot een bedrag van € 15.262,-.
2014-06	Schade technische verkeersregeling Haven baten	Zie bovenstaande			
2014-07	Onderhoud DRIS panelen en fietsenstalling busstation Edam	Technisch optimaal werkende dynamische reizigers informatie panelen en goed onderhouden fietsenstalling		Aansluiting bij onderhoudscontract gemeente Purmerend of provincie	In onderhoudsbegroting meegenomen
2014-08	P&R terrein Busstation Edam	Stimuleren gebruik openbaar vervoer en bieden alternatief automobilist		Aanleg P&R terrein van ongeveer 50 auto's	Afgevoerd in voorjaarsnota voorstel no 5
2014-09	GVVP: Aanleg schoolzones Edam-Volendam	Verhogen veiligheid rondom scholen in Edam-Volendam		Creëren van schoolzones rondom scholen	In 2014 zijn diverse palen en borden schoolroutes geplaatst (zie overz. kredieten)
2014-10	GVVP: Verbeteren veiligheid school/thuisroutes	Veilige routes voor schoolgaande jeugd in Edam-Volendam		Attenderen op aanwezigheid schoolgaande jeugd en veiliger maken routes	In 2014 is één vop gewijzigd en zijn markeringen aangebracht (zie overz. Kredieten)
2014-11	GVVP: Oversteek Kathammerzeedijk	Verbeteren van verkeersveiligheid op Kathammerzeedijk		Aanleg middengeleider	In 2014 is gestart met dit werk. Zal afgerond worden in 2015 (zie overz. Kredieten)
2014-12	GVVP: Kruising Dijkgraaf de Ruiterlaan en Morseweg	Verbeteren veiligheid kruising D.de Ruiterlaan/Morseweg		Verlagen gem.snelheid en attentieverhogende bebording	In 2014 gestart met onderzoek toplaag. Zal in 2015 worden afgewerkt (zie overz. kredieten)
2014-13	GVVP: Onderzoek betaald parkeren	In beeld brengen effecten betaald parkeren in centrum Edam en Volendam		Extern uitzetten van opdracht en start ambtelijke voorbereiding in 2014	In 2014 nog niet uitgevoerd

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

2014-4	GVVP: Fietsverbinding Schotelstraat-van Abcoudestraat	Bieden van veilige, directe fietsverbinding door het Blokgroutgebied		Voetpad achter Willem van de Bergstraat uitbreiden tot een fiets, voetpad	Zal in 2015 worden gestart (zie overz.kredieten)
2014-15	Wegenbeheersplan	Inloop achterstand wegbeheer		Uitvoeren van extra straatonderhoud	Geplande zaken zijn in 2014 uitgevoerd (zie overz.kredieten)
2014-16	Extra jaarlasten onderhoudsplan aan bruggen	Gehele areaal bruggen op een redelijk niveau van onderhoud tillen		Gestructureerd en gedegen onderhoud, gestructureerd inspecteren en documenteren	Inspectie heeft in 2014 plaatsgevonden. Onderhoud /herstel wordt gefaseerd uitgevoerd met als financieringsbron de daartoe gevormde bestemde reserve.
2014-17	Aanschaf beheersprogramma	Veilige en kwalitatief goede openbare ruimte		Aanschaf beheerssysteem	In 2014 nog niet uitgevoerd

Wat hebben we nog meer gedaan?

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht 'Verkeer en vervoer'

Product	Begroting 2014			Begroting 2014			Realisatie 2014			Realisatie vs Begroting (na wijz)		
	voor wijziging			na wijziging								
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Resultaat voor bestemming												
4.01 Wegen, paden, pleinen en park.pl.	1.961	88	-1.872	2.068	112	-1.955	1.826	91	-1.735	242	-21	220
4.02 Openbare Verlichting	277	23	-254	277	23	-254	299	22	-277	-22	-1	-23
4.03 Straatreiniging	221	1	-221	221	1	-221	225		-225	-4	-1	-4
4.04 Gladheidsbestrijding	60	8	-52	44	8	-36	18	0	-18	26	-8	18
4.05 Bruggen	212	23	-189	513	23	-490	200	24	-176	313	2	315
4.06 Verkeer	201	0	-201	294	20	-274	268	15	-252	27	-5	22
4.07 Havens	332	239	-93	405	239	-166	348	251	-97	56	13	69
4.08 Waterhuishouding	1.054	4	-1.050	236	4	-232	205		-205	31	-4	28
Doorberekenende Capaciteitskosten	766		-766	766		-766	917		-917	-151		-151
Totaal resultaat voor bestemming	5.083	385	-4.698	4.823	429	-4.394	4.305	404	-3.901	518	-25	494
Mutatie reserves:												
Onderhoud bruggen	88	118	30	132	445	313	135	137	3	-3	-308	-311
Stads- en dorpsvernieuwing	2	18	16	2	86	84	5	16	11	-3	-70	-74
Uitvoering baggerwerken	114	900	786	114	75	-39	119	51	-68	-5	-24	-29
Wegenbeheersplan				507	504	-3	507	504	-3		0	0
Verlichting							2		-2	-2		-2
Onderzoek verbindingsweg												
Beschoeiing/walmuren	11	24	14	16	31	15	18	23	5	-2	-8	-11
Onderhoud Haven	62	65	3	63	139	76	68	87	20	-5	-51	-56
Toeristisch Centrum	42	148	107	42	148	107	45	64	19	-3	-84	-88
Parkeerfonds												
Totaal mutatie reserves	319	1.274	955	875	1.430	554	899	883	-16	-24	-547	-570
Totaal resultaat na bestemming	5.402	1.659	-3.743	5.699	1.858	-3.840	5.204	1.287	-3.917	495	-571	-77

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Toelichting

Analyse begroting vs realisatie (verschil vanaf € 10.000 cf verordening)

Product Naam	Voordelig/ Nadelig	Afwijking	S / I	Verklaring	(x € 1.000)
4.01 Wegen, straten etc.	V	220			
				Uitgaven:	
	V	160	I	Het voordelig verschil wordt in hoofdzaak veroorzaakt door lagere kapitaallasten tot een bedrag van 130 k enerzijds en anderzijds door incidentele lagere uitgaven uitbesteed straatwerk ad 36 k.	
	V	76	I	Het voordelig verschil van 76 k op het product parkeervoorzieningen wordt veroorzaakt door lagere verantwoorde kapitaallasten (nog niet gereed zijnde investeringen per 31-12-2014).	
				Inkomsten:	
	N	16	I	In 2014 zijn opbrengsten pv-vergoedingen van het Ministerie van Justitie over het jaar 2014 verantwoord tot een bedrag van 28 k , terwijl hiervoor een raming is opgenomen van 44 k.	
4.02 Openbare verlichting	N	23			
				Uitgaven:	
	N	23	I	Het nadelig verschil is het resultaat van enerzijds hogere energiekosten (6k) en anderzijds hogere onderhoudskosten (11k) en hogere kosten uitbesteed straatwerk (6k) t.o.v. de bijgestelde ramingen.	
4.04 Gladheidbestrijding	V	18			
				Uitgaven:	
	V	25	I	Het voordelig verschil wordt veroorzaakt door lagere tractiekosten tot een bedrag van 16 k en minder aankoop zou (9k)	
				Inkomsten:	
	N	7	I	Als gevolg van de weersomstandigheden is er een daling te zien van aankoop strooizout door derden.	
4.05 Bruggen	V	315			
				Uitgaven:	
	V	315	I	Als uitvloeisel van de in de onderhoud kapitaalgoederen opgenomen onderhoudsplanningen zijn in de begroting 2014 diverse ramingen opgenomen. Van het opgenomen planmatig onderhoud van bruggen is t.o.v. de planning aanzienlijk minder gerealiseerd. In de kapitaallastensfeer 98 k minder en in het kader van onderhoud 184 k minder. Daarnaast zijn geraamde salariskosten ad 31k niet geëffectueerd. Overigens is dit budgettair neutraal omdat de geraamde beschikking over de bestemde reserve bruggen ook niet is geëffectueerd.	

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

4.06 Verkeer	V	22		
				Uitgaven:
	V	22	I	De per saldo lagere uitgaven houden hoofdzakelijk verband met aanzienlijk lagere uitgaven wegens onderhoudskosten en uitbestede werkzaamheden.
4.07 Havens	V	69		
				Uitgaven:
	V	57	I	De lagere uitgaven vloeien voort uit een aantal componenten: afwijking t.o.v. onderhoudsplan havens; lagere kapitaallasten; lagere salariskosten; lagere doorbelasting saldo exploitatie visafslag. Hiertegenover staat echter ook weer een lagere beschikking over bestemde reserve onderhoudsplan havens.
				Inkomsten:
	V	12	I	Het voordelig verschil is veroorzaakt door een hogere opbrengst havengeld in 2014
4.08 Waterhuishouding	V	28		
				Uitgaven:
	V	28	I	Het voordelig verschil wordt in hoofdzaak veroorzaakt door aanzienlijk minder uitbesteed werk baggerplan en regulier onderhoud. Hiertegenover staat echter ook weer een lagere beschikking over bestemde reserve baggeren.
Capaciteitskosten	N	151	I	Zoals ook al aangegeven in de toelichting zijn de ramingen en werkelijke uitgaven wegens doorbelaste uren van de afdelingskostenplaatsen nu afzonderlijk in de programma's opgenomen. In 2014 waren hiervoor in de begroting uitgaven opgenomen tot een bedrag van 766 k terwijl uitgaven zijn gedaan tot een bedrag van 917 k. Enerzijds heeft deze verhoging een verband met de lagere salariskosten dan geraamd bij het product Havens en Bruggen (45k) en anderzijds met een verfijndere toerekening ook in relatie met programma 1.

Mutaties in de reserves

(+) is toevoeging en (-) is onttrekking aan reserve

Omschrijving van de reserve	Mutatie Begroting na wijziging	Mutatie Realisatie 2014	Stand per 31-12-2014	Verklaring	(x € 1.000)
Onderhoud bruggen	-313	-3	527	Jaarlijkse toevoeging en onderhoudsplan	
Wegenbeheersplan	+3	+3	3	Toev./onttrekking plan	
Verlichting	0	+56	56	besp.rente, sadlobestemming	
Stads en dorpsvernieuwing	-84	-11	123	Toevoeging bespaarde rente/onttrekking	
Uitvoering baggerwerken	+39	+122	1294	Jaarlijkse toevoeging, onderhoudsplan, saldobest.	
Onderzoek verbindingsweg	0	0	64		
Beschoeiingen/walmuren	-15	+49	324	Toev. rente en onttrekking kapitaallasten, saldobes	
Onderhoudsplan havens	-76	-20	672	Jaarlijkse toevoeging en onderhoudsplan	
Verkeersplan Toeristisch Centrum	-107	-19	1104	Toevoeging rente en onttrekking kapitaallasten	

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Overzicht incidentele baten (+) en lasten (-)

Product	Omschrijving	(x € 1.000) 31-12-2014
	Totaal	

Programma 5

Economische structuur en toerismebeleid

Wethouder W.H.M.Rijkenberg
Wethouder mr. M.A.J.Kes

Doel (Wat willen we bereiken?)

Het geven van een meerwaarde aan centrumlokaties door het houden van markten waardoor de publiektrekkende functie wordt versterkt; daarnaast wordt het winkelend publiek een ruimer en dynamisch aanbod van gebruiksgoederen aangeboden

Voorwaarden scheppen voor en voorbereiding van maatregelen ter stimulering van investeringen in de gemeente met betrekking tot kwantitatieve en kwalitatieve groei van bedrijvigheid en werkgelegenheid

Het aanbieden van betaalbare, kwalitatief goede (digitale) televisie, radio, internet en telefonie in samenwerking met betrokken externe partijen

Vorm en inhoud geven aan een beleid waarmee de ontwikkeling van de kwantiteit en kwaliteit van het (verblijf) toerisme wordt gestimuleerd.

In concreto het opleveren van een aantal visies/beleidsstukken voortkomend uit de Economische Agenda 2020 zoals:

Het opstellen van een bedrijventerreinvisie;
Het opstellen van een beleid/toetsingskader voor detailhandel op bedrijventerreinen;
Het opstellen van een uitgiftebeleid voor de uitbreiding Oosthuizerweg;
Het afronden van de toeristische visie en uitwerkingsprogramma;
Het opstellen van een beleid voor de Openbare Ruimte voor de kernen van Edam en Volendam;
Het vinden van een huurder voor Haven 154-156.

Ontwikkelingen in 2014

Economische structuur en toerisme

In het kader van uitwerking van het Economisch actieprogramma is gewerkt aan de Bedijventerreinvisie.

Markten en standplaatsen:

Eind 2012 is de markt verplaatst van de Conijnstraat naar het Europaplein. Na het verlopen van ruim een jaar kunnen we constateren dat dit een positieve impuls aan de markt heeft gegeven. Marktwaaording en bezoekersaantallen hebben zich positief ontwikkeld. Ook de marktkoopliden zijn hier over het algemeen tevreden over. Omdat de markt (los van de standplaatsen) financieel niet volledig kostendekkend is, is er in 2013 een onderzoek gestart om te bezien op welke wijze daar verbetering in is te bereiken. Hierbij wordt een aantal mogelijkheden (van klein naar groot) bekeken op effect en haalbaarheid, zonder dat de markt daarbij in aantrekkelijkheid gaat inboeten. In de loop van 2014 is er een uitgewerkt voorstel (mede gezien in het licht van de kerntakendiscussie) aan het college voorgelegd. In grote lijnen houdt dit in het aanpassen van de markttarieven en het op afstand plaatsen van uitvoering van de markt in Volendam. Het eerste, de tariefsaanpassingen, is voor 2015 geëffectueerd. Over het tweede zijn de onderhandelingen om tot een voor partijen aanvaardbaar contract te komen nog gaande.

Wat is bereikt in 2014

CAI

De renovatie van het netwerk is gereed.

Er is een beleidsplan CAI opgesteld. Naar verwachting zal dit plan in het begin eerste

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

kwartaal 2015 kunnen worden vastgesteld.

Markten en standplaatsen

Verwezen wordt naar het vermelde bij de ontwikkelingen 2014 m.b.t. dit onderwerp.

Economische Zaken.

Bedrijfsafval:

Er is een informatieavond belegd voor ondernemers over bedrijfsafval om te onderzoeken of er besparingen, zowel financieel als milieukundig, mogelijk zijn.

Er bleek geen belangstelling voor dit onderwerp.

Bedrijventerreinvisie, beleid detailhandel vanaf bedrijventerreinen en uitgiftebeleid detailhandel vanaf bedrijventerreinen

Voor het opstellen van de bedrijventerreinvisie is subsidie toegekend door de Provincie (HIRB subsidie). Deze bedrijventerreinvisie is besproken in een themabijeenkomst met de gemeenteraad. Voor het bestemmingsplan Julianaweg eo is dit een belangrijk beleidsstuk.

Opstellen van beleid voor de Openbare Ruimte

Het opstellen van een Beleid Openbare Ruimte voor de toeristische kernen van Edam en Volendam is in de werkplanning opgenomen.

Haven 154-156

Het huurcontract is getekend, vervolgens is met de afbouw begonnen.

Diverse toeristische zaken

In het kader van ons samenwerkingsverband met de Stichting Oneindig Noord-Holland is in overleg met het Edams Museum en de VVV Edam een mythen en sagen route in Edam ontwikkeld.

Aan het project Amsterdam bezoeken Holland Zien dat moet leiden tot betere spreiding en toename van het toerisme wordt actief deelgenomen.

Er is een onderzoek gedaan naar verblijfaccommodaties, om actueel in te kunnen spelen op bijvoorbeeld hotelontwikkelingen.

Er wordt een onderzoek gedaan naar de effecten van de cruiseschepen in Volendam. Een rapportage hierover wordt aan het college aangeboden.

In overleg met o.a. de bewoners van het Doolhof is een plan opgesteld voor het plaatsen van 2 toeristische informatieborden aan de randen van het Doolhof gecombineerd met leefregels voor de bezoekers. Zowel het ontwerp als de plaats wordt in overleg met de betrokkenen geplaatst.

Wat waren de prioriteiten en wat is er bereikt?

Nr.	Prioriteiten	Beoogde resultaten	Bereikte resultaten	Geplande activiteiten 2014	Uitgevoerde activiteiten 2014

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Toelichting prioriteiten

In het prioriteitenoverzicht 2014 zijn m.b.t. dit programma geen prioriteiten.

Wat hebben we nog meer gedaan?

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht 'Economische structuur en toerismebeleid'

Product	Begroting 2014			Begroting 2014			Realisatie 2014			Realisatie vs Begroting (na wiiz)		
	voor wijziging			na wijziging								
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Resultaat voor bestemming												
5.01 Markten en standplaatsen	24	81	57	29	81	52	27	88	61	2	7	9
5.02 Ov.economische aangelegenheden												
5.03 CAI	941	1.422	481	1.069	1.512	443	1.033	1.513	480	36	1	37
5.04 Toerisme	108	0	-108	141	0	-140	101	7	-94	40	6	47
Doorberekende Capaciteitskosten	198		-198	198		-198	181		-181	17		17
Totaal resultaat voor bestemming	1.271	1.503	231	1.437	1.593	156	1.341	1.607	266	96	14	110
Mutatie reserves:												
Centrale Antenne Installatie	60	174	114	65	179	115	66	134	68	-2	-45	-47
Bedrijvenloket												
Verplaatsing markt	10	11	1	10	11	1	10	10	0		-1	-1
Toerisme		20	20		20	20		20	20			
Totaal mutatie reserves	70	205	135	75	210	136	76	165	88	-2	-46	-48
Totaal resultaat na bestemming	1.341	1.708	367	1.511	1.803	292	1.417	1.771	354	94	-32	62

Toelichting

Analyse begroting vs realisatie (verschil vanaf € 10.000 cf verordening)

Product Naam	Voordelig/ Nadelig	Afwijking	S / I	Verklaring	(x €1.000)
5.03 CAI	V	37			
				Uitgaven:	
	V	37	I	Het voordelig verschil is de resultante van aanzienlijk lagere kapitaallasten en hogere onderhoudskosten. Voor wat betreft de lagere kosten betreft het hier een feitelijk budgettair neutrale operatie omdat ook niet over een deel van de ter zake bestemde reserve is beschikt (voor het onderdeel kapitaallasten).	
5.04 Toerisme	V	47			
				Uitgaven:	
	V	47	I	Het voordelig saldo vloeit voort uit aanzienlijk lagere overige uitgaven toerisme ten behoeve van promotionele activiteiten die als gevolg van ondercapaciteit (ziekte) geen doorgang konden vinden.	
Capaciteitskosten	V	17		Zoals ook al aangegeven in de toelichting zijn de ramingen en werkelijke uitgaven wegens doorbelasting van uren van de afdelingskostenplaatsen nu afzonderlijk in de programma's opgenomen. In 2014 waren hiervoor in de begroting 2014 uitgaven opgenomen tot een bedrag 198 k terwijl uitgaven zijn gedaan tot een bedrag van 181 k. Dit lagere doorberekeningsbedrag is veroorzaakt door enerzijds langdurig	

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

ziekteverzuim en anderzijds door hogere kosten invordering.

Mutaties in de reserves

(+) is toevoeging en (-) is onttrekking aan reserve

Omschrijving van de reserve	Mutatie Begroting na wijziging	Mutatie Realisatie 2014	Stand per 31-12-2014	Verklaring	(x € 1.000)
CAI	-115	-68	214	Toevoeging en onttrekking kapitaallasten	
Toerisme	-20	-20	81		
Verplaatsen markt	0	0	36	Toevoeging en onttrekking kapitaallasten	

Overzicht incidentele baten (+) en lasten (-)

Product	Omschrijving	(x € 1.000) 31-12-2014
		0
	Totaal	0

Programma 6

Onderwijs

Wethouder
G.H.M. Kroon-Sombroek

Doel (Wat willen we bereiken?)

Onderwijs is het middel om kennis of vaardigheden over te dragen. Onderwijs moet voor iedereen bereikbaar zijn. De inspanningen van de gemeente zijn erop gericht om zodanige randvoorwaarden te scheppen en faciliteiten te verlenen dat ieder burger haar/zijn talent, kennis en vaardigheden kan ontwikkelen en zodoende maximaal is toegerust voor haar of zijn maatschappelijke deelname.

Ontwikkelingen in 2014

■ Passend onderwijs

Op 1 augustus 2014 treedt de Wet Passend Onderwijs in werking. In het nieuwe stelsel Passend Onderwijs krijgen de scholen de verantwoordelijkheid om voor ieder kind dat zorg nodig heeft, een passende plek in het onderwijs te vinden. De veranderingen hebben niet alleen gevolgen voor het onderwijs, ook voor de gemeenten heeft Passend Onderwijs gevolgen. Er moeten nieuwe verbindingen worden gelegd tussen onderwijs, (jeugd) zorg en gemeenten. In dat kader dienen de samenwerkingsverbanden in het onderwijs het vierjaarlijkse zorgplan af te stemmen met de gemeente. Zo heeft de invoering van Passend Onderwijs dus ook consequenties voor de verhoudingen met de schoolbesturen. Uiteindelijk doel is dat alle kinderen de kans krijgen zich te ontwikkelen, ongeacht de zorgbehoefte of zorgvraag.

■ Verhuizing De Blokwhere naar Broeckgouw

In 2013 is de SKOV begonnen met het realiseren van de vervangende nieuwbouw voor basisschool de Blokwhere. De nieuwe school komt te liggen in de Broeckgouw. Naar verwachting zal de school in 2014 in gebruik worden genomen.

Wat is bereikt in 2014

■ Passend onderwijs

Op 1 augustus 2014 is de Wet Passend Onderwijs van kracht geworden. In feite heeft Passend Onderwijs betrekking op een stelselwijziging in het speciaal onderwijs. De wet kan echter consequenties hebben voor de gemeente als het gaat om bijvoorbeeld onderwijshuisvesting, leerlingenvervoer en de toeleiding naar de jeugdzorg. In 2014 is er Op Overeenstemming Gericht Overleg (OOGO) gevoerd met de samenwerkingsverbanden in het primair en voortgezet onderwijs over de ondersteuningsplannen. Het OOGO heeft onder meer geresulteerd in het opstellen van een gezamenlijke werkagenda voor de komende jaren.

■ Verhuizing De Blokwhere naar Broeckgouw

In mei 2014 heeft de Stichting Katholiek Onderwijs Volendam (SKOV) het nieuwe gebouw van Basischool de Blokwhere in gebruik genomen.

■ Ingebruikname voormalige Blokwhere ten behoeve van het Don Bosco College

In de zomer van 2014 is de voormalige Blokwhere op de Val van Urk geschikt gemaakt als tijdelijke huisvesting voor het Don Bosco College. In het schooljaar 2014-2015 wordt hier lesgegeven aan alle HAVO-3 klassen.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

■ Voor- en vroegschoolse educatie

In 2014 hebben kinderopvang, basisscholen, peuterspeelzalen, centrum voor jeugd en gezin en de gemeente alle afspraken met betrekking tot de voor- en vroegschoolse educatie herijkt. Eind 2014 zijn alle afspraken vastgelegd in een nieuw convenant voor- en vroegschoolse educatie, voor de periode 2015. Naast het convenant zijn de proces en resultaat afspraken, toeleiding schema, formulieren en stappenplannen opnieuw vastgelegd. Evenals in 2013 werden alle processen in 2014 begeleid en ondersteund door de coördinator voor- en vroegschoolse educatie.

Specifieke VVE activiteiten in 2014: ouderavonden op de peuterspeelzalen in samenwerking met de bibliotheek, advies tweetaligheid, logopedisch spreekuur, protocol warme overdracht en aanscherpen indicatiestelling.

Er is intensief samengewerkt in een structureel overleg tussen kinderopvang, basisscholen, peuterspeelzalen, centrum voor jeugd en gezin en de gemeente. Doel van het overleg is om tot structurele afspraken te komen omtrent de voor- en vroegschoolse educatie van kinderen. Middels de werk- stuurgroep wordt er verder gewerkt aan doelgroepbepaling, communicatie, toeleiding, overdracht en resultaat afspraken. Hiermee wordt voldaan aan een wettelijke verplichting uit de Wet ontwikkelingskansen en educatie (OKE).

In 2014 is voor en vroegschoolse educatie in zowel in Edam als in Volendam aangeboden. In totaal waren er 2 VVE peuterspeelzalen: De Ark en de Hummelhoek. Het totale aanbod in 2014 was 12 dagdelen voor- en vroegschoolse educatie (bloegroepen) per week verdeeld over twee peuterspeelzalen gedurende het gehele jaar met uitzondering van schoolvakanties. Gemiddeld werd er aan 42 kinderen per maand VVE aangeboden, 4 dagdelen per week.

Wat waren de prioriteiten en wat is er bereikt?

Nr.	Prioriteiten		Beoogde resultaten	Bereikte resultaten	Geplande activiteiten 2014	Uitgevoerde activiteiten 2014

Wat hebben we nog meer gedaan?

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht 'Onderwijs'

Product		(x € 1.000)											
		Begroting 2014			Begroting 2014			Realisatie 2014			Realisatie vs Begroting (na wijz)		
		voor wijziging			na wijziging								
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Resultaat voor bestemming													
6.01	Voorzieningen onderwijshuisv.	2.542	69	-2.473	2.627	69	-2.558	2.497	62	-2.435	130	-7	123
6.02	Onderwijsonderst.activiteiten	414	293	-121	440	293	-147	376	223	-153	65	-70	-5
6.03	Voorkoming schooluitval	1	31	31	1	31	31	0	65	64	0	33	33
6.04	Bevordering toegank.onderwijs	295		-295	295		-295	310		-310	-15		-15
	Doorberekende Capaciteitskosten	232		-232	232		-232	196		-196	36		36
Totaal resultaat voor bestemming		3.483	393	-3.090	3.594	393	-3.201	3.379	349	-3.030	215	-44	171
Mutatie reserves:													
Onderwijshuisvesting		2.467	2.542	76	2.467	2.628	161	2.471	2.520	49	-4	-107	-111
Onderwijsachterstandenbeleid													
Totaal mutatie reserves		2.467	2.542	76	2.467	2.628	161	2.471	2.520	49	-4	-107	-111
Totaal resultaat na bestemming		5.949	2.935	-3.014	6.061	3.020	-3.041	5.850	2.870	-2.981	211	-151	60

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Toelichting

Analyse begroting vs realisatie (verschil vanaf € 10.000 cf verordening)

Product Naam	Voordelig/ Nadelig	Afwijking	S / I	Verklaring	(x €1.000)
6.01 Voorzieningen en onderwijshuisvesting	V	123			
				Uitgaven:	
	V	130	I	Het voordelig verschil is de resultante van enerzijds lagere kapitaallasten (36k) en overige uitgaven gerelateerd aan de onderwijshuisvesting budgetsystematiek (94k) .	
				Inkomsten:	
	N	7	I	De lagere inkomsten vloeien hoofdzakelijk voort uit lagere ontvangsten m.b.t. vergoeding OBBS de Botter	
6.02 Onderw.onderst. Activiteiten	N	5			
				Uitgaven:	
	V	65	I	Het voordeel houdt hoofdzakelijk verband met lagere kosten participatiebudget volwassenenonderwijs	
				Inkomsten:	
	N	70	I	Het betreft hier lager dan geraamde inkomsten die verantwoord zijn onder product 6.03. en lagere overige inkomsten.	
6.03 Voorkoming Schooluitval	V	33			
				Inkomsten:	
	V	33	I	De hogere inkomsten vloeien voort uit de resultante gedeclareerde loonkosten gemeente Zeevang en daarnaast RCM 2014. (zie tevens toelichting 6.02)	
6.04 Bevordering Toegankelijkheid	N	15			
				Uitgaven:	
	N	15	I	Het nadelig verschil is veroorzaakt door hogere vervoerskosten (leerlingenvervoer)	
Capaciteitskosten	V	36		Zoals ook al aangegeven in de toelichting zijn de ramingen en werkelijke uitgaven wegens doorbelasting van uren van de afdelingskostenplaatsen nu afzonderlijk in de programma's opgenomen. In 2014 waren hiervoor in de begroting 2014 uitgaven opgenomen tot een bedrag van 232 k terwijl uitgaven zijn gedaan tot een bedrag van 196 k. Deze lagere doorbelasting houdt verband met verschuivingen binnen de programma's.	

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Mutaties in de reserves

(+) is toevoeging en (-) is onttrekking aan reserve

Omschrijving van de reserve	Mutatie Begroting na wijziging	Mutatie Realisatie 2014	Stand per 31-12-2014	Verklaring	(x € 1.000)
Onderwijshuisvesting	-161	-49	2.073	Toevoeging budget 2014, toevoeging rente en onttrekking wegens budgetaanspraken 2014	

Overzicht incidentele baten (+) en lasten (-)

Product	Omschrijving	(x € 1.000) 31-12-2014
6.02	Vrijval tussenrek.OAB	+40
Totaal		+40

Programma 7

Sport en Recreatie

Wethouder
G.H.M. Kroon-Sombroek

Doel (Wat willen we bereiken?)

Het sportbeleid vorm geven volgens in de sportnota beschreven doelstellingen. Daarbij is de missie "Elke inwoner die dat wil is in onze gemeente in staat om op eigen niveau en naar eigen behoefte op verantwoorde wijze aan sport en beweging mee te doen". Daarnaast nieuwe recreatiemogelijkheden realiseren en bestaande verbeteren (vanuit coalitie programma)

Ontwikkelingen in 2014

Belangrijke ontwikkelingen in 2014 zijn de continuering van de activiteiten en het in stand houden van de bestaande sportaccommodaties en verdere ontwikkeling van de plannen voor nieuwbouw van sporthal de Seinpaal en de Turnaccommodatie en renovatie van het Zwembad.

Wat waren de prioriteiten en wat is er bereikt in 2014?

Nr.	Prioriteiten	Beoogde resultaten	Bereikte resultaten	Geplande activiteiten 2014	Uitgevoerde activiteiten 2014
<i>Sportnota</i>	1. Regie en ondersteuning	1. Sportactiviteiten (in de wijk, sportaccommodaties en scholen) voor jeugd en jongeren ontwikkelen 2. Ondersteuning bieden aan sportverenigingen voor het realiseren maatschappelijke taken. 3. Stimuleren gezonde leefstijl onder senioren.	1. Sportactiviteiten (in de wijk, sportaccommodaties en scholen) voor jeugd en jongeren ontwikkeld 2. Ondersteuning geboden aan sportverenigingen voor het realiseren maatschappelijke taken. 3. Gezonde leefstijl onder senioren gestimuleerd	1. -5 maal (sport)activiteiten tijdens de vakantieweken, - 75 (sport)activiteiten in de wijk voor jeugd en jongeren(VSB) - 400 (sport)activiteiten op school (BSP) 2. Minimaal 8 verenigingen dienen ondersteuning te krijgen van de combinatiefunctionaris voor ± 4 uur per week 3. Voortgang activiteiten vanuit SMALL project	1. -5maal (sport)activiteiten tijdens de vakantieweken, - 78 (sport)activiteiten in de wijk voor jeugd en jongeren. - 408 (sport)activiteiten op school (BSP) 2. 17 verenigingen hebben ondersteuning gekregen van de combinatiefunctionaris 3. 3 groepen structureel aan het sporten vanuit SMALL-project
<i>Sportnota</i>	2. Aangepast sporten	1. Ondersteuning bieden aan sportaanbieders met aangepaste sporten voor inwoners met een beperking.	1. Ondersteuning aangeboden aan sportaanbieders met aangepaste sporten voor inwoners met een beperking.	1. Huidig aanbod in stand houden en indien mogelijk/wenselijk uitbreiden.	1. Huidig aanbod in stand gehouden. Daarnaast is Judo met zorg in ontwikkeling

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

		<i>2. Informeren inwoners met een beperking over aanbod en mogelijkheden voor sporten</i>	<i>2. Inwoners met een beperking geïnformeerd over aanbod en mogelijkheden voor sporten</i>	<i>2. Vraag aansluiten op aanbod en vice versa</i>	<i>2. Verenigingen ondersteund bij uitbreiding activiteiten en bestuursactiviteiten</i>
<i>Sportnota</i>	<i>3. Randvoorwaarden</i>	<i>1. Opstellen en uitvoeren van onderhoudsplannen.</i> <i>2. Nieuwbouw/renovatie sportaccommodatie</i>	<i>1. Acties vanuit onderhoudsplannen uitgevoerd.</i> <i>2. Sportaccommodaties gerenoveerd en nieuwgebouwd</i>	<i>1. Actualiseren en bijwerken onderhoudsplannen binnen en buiten sportaccommodaties</i> <i>2 - Zwembad - Sporthal Seinpaal - Tennisbanen Dijkzicht</i>	<i>1. Onderhoudsplannen voor alle binnensport en buitensport acc. Inclusief eventuele sportinrichting bijgewerkt. Onderhoudsplan buitensport ook vastgesteld en in uitvoering</i> <i>2- Plannen ontwikkeld voor een synergie ontwikkeling van het Zwembad met een sporthal (Seinpaal) -Tennisbanen 1 t/m 6 omgebouwd.</i>
<i>Sportnota</i>	<i>4. Externe expertise</i>	<i>Regelmatig organiseren van bijeenkomsten van het sportplatform</i>	<i>Regelmatig bijeenkomsten van het sportplatform georganiseerd</i>	<i>Minimaal 6 en maximaal 8 bijeenkomsten per jaar</i>	<i>3 bijeenkomsten georganiseerd</i>
<i>Nota Speelruimte</i>	<i>5. Speelruimtebeleid</i>	<i>Opstellen van het beleid volgens de richtlijnen</i>	<i>beleid volgens de richtlijnen in uitvoering</i>	<i>Op vastgestelde plaatsen speelvoorzieningen plaatsen die voldoen aan de veiligheidsnorm (Incl valondergrond)</i>	<i>Uitvoering van het beleid . Uitvoering heeft gefaseerd plaatsgevonden</i>

Wat hebben we nog meer gedaan?

Kermissen en volksfeesten

Zowel in Edam als in Volendam zijn de kermissen in 2014 voor alle partijen (Gemeente, exploitanten en bevolking) weer succesvol uitgepakt. Meer nog dan in 2013 was sprake van hele goede weersomstandigheden. In combinatie met een prachtig arsenaal aan attracties mag gesproken worden van een overweldigende belangstelling op de kermisterreinen: ook van buiten de gemeente. Hoewel een groot deel van de externe bezoekers (zelfs uit Brabant kwamen touringcars vol kermisvierders) vooral op het feest op en rond de Dijk afkwamen waren de kermisondernemers zowel in Edam als Volendam bijzonder te spreken over de bestedingen door het publiek. Een welkome afwisseling in een jaar met matige weersomstandigheden in het zomerseizoen een WK voetbal dat veel mensen voor de tv gekluisterd hield.

De Volendammer kermis toonde voor het eerst 2 “masten”(Booster XXL en Inversion) op hetzelfde kermisterrein en geringe afstand van elkaar. Bij het kermisteam bestond vooraf wat scepsis over het succes van deze combinatie, maar de voorspelling van de kermisondernemers kwam helemaal uit: de formule werkte perfect. Het publiek reageerde zeer enthousiast en tijdens de gehele kermis stond een lange rij bezoekers

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

voor beide attracties. Ook de Waterbaan met draaiende gondels (River rafting) op het Europaplein gooide hoge ogen bij het kermispubliek. Het kermisteam ontving tenslotte wederom ook veel positieve reacties over de zeer gematigde ritprijzen van de attracties, gevolgd door de wens dit beleid in de toekomst vooral niet te wijzigen. Deze aanbeveling zal het kermisteam zich volledig ter harte nemen.

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht 'Sport en recreatie'

Product		Begroting 2014			Begroting 2014			Realisatie 2014			Realisatie vs Begroting (na wijz)		
		voor wijziging			na wijziging								
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Resultaat voor bestemming													
7.01	Subsidies sportactiviteiten	115	0	-115	115	0	-115	113	0	-113	2	0	2
7.02	Sportstimulering	293	8	-285	293	8	-285	195	8	-187	99	0	99
7.03	Stadion FC Volendam	652	572	-80	662	594	-68	671	539	-132	-9	-55	-65
7.04	Gemeent.sportaccommodaties	1.407	647	-760	1.412	647	-766	1.289	640	-648	124	-6	117
7.05	Subsidies sportaccommodaties	726	195	-531	726	199	-527	662	221	-441	65	21	86
7.06	Zwembaden	1.314	140	-1.173	1.334	140	-1.193	1.132	141	-991	202	0	202
7.07	Groenvoorzieningen	744	1	-744	771	1	-771	723	2	-722	48	1	49
7.08	Recreatie	234	12	-222	234	12	-222	116	12	-104	118	0	118
7.09	Kermissen en volksfeesten	75	180	105	86	214	128	86	215	129	0	1	1
	Doorberekende Capaciteitskosten	1.845		-1.845	1.856		-1.856	1.747		-1.747	109		109
Totaal resultaat voor bestemming		7.406	1.754	-5.652	7.491	1.815	-5.676	6.734	1.777	-4.957	757	-38	718
Mutatie reserves:													
Onderhoud gemeente-eigendommen													
	Huisvesting Sporthallen/zalen	75	116	41	75	111	36	76	80	4	-1	-31	-32
	Inrichting Sporthallen/zalen	97	114	17	97	125	28	97	70	-28	-1	-55	-56
Bijzondere sportdoeleinden													
	Onderhoud Buitensportaccommodaties	196	159	-37	206	152	-54	211	51	-160	-5	-101	-106
	Sportaccommodatiefonds	177	296	120	177	296	120	177	294	117	0	-2	-2
	Bouw Stadion FC Volendam	17	84	66	40	93	54	40	93	54			
	Speelwerktuigen	64	176	111	64	176	111	69	62	-6	-4	-113	-118
Implementatie BSSC													
	Renovatie Waterdam	0		0	0		0	8		-8	-8		-8
Totaal mutatie reserves		626	945	318	658	953	294	677	651	-27	-19	-302	-321
Totaal resultaat na bestemming		8.032	2.699	-5.333	8.149	2.768	-5.381	7.411	2.427	-4.984	738	-341	397

Toelichting

Analyse begroting vs realisatie (verschil vanaf € 10.000 cf verordening)

Product Naam	Voordelig/ Nadelig	Afwijking S / I	Verklaring	(x €1.000)
7.02 Sportstimulering	V	99	Uitgaven:	
	V	99	Het gerealiseerde voordeel houdt verband met aanzienlijk lagere uitgaven op de overige subsidies tot een bedrag van 108 k (combinatiefunctionarissen). Dit houdt verband met het feit dat twee combinatiefunctionarissen via de afdelingskostenplaats (capaciteitskosten) worden doorberekend.	
7.03 Stadion FC	N	65	Uitgaven:	
	N	65	Het gerealiseerde nadeel vloeit hoofdzakelijk voort uit een hoger nadelig saldo a.g.v. aanpassing huurcontract met terugwerkende kracht (47k) en hogere onderhoudskosten (10k). De huuraanpassing is van incidentele aard.	

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

7.04 Gemeentelijke sportaccommodaties	V	117		
				Uitgaven:
	V	117	I	Het voordelig verschil wordt enerzijds veroorzaakt door nog niet gerealiseerde kapitaaluitgaven en dus minder kapitaallasten (60k) en anderzijds lagere onderhoudskosten plan (33k) en lagere kosten aanschaf en onderhoud kleine toestellen. Budgettair ook niet gedekt uit de daartoe bestemde reserves.
7.05 Subsidies sportaccommodaties	V	86		
				Uitgaven:
	V	86	I	Het gerealiseerde voordeel vloeit hoofdzakelijk voort uit lagere kapitaallasten tot een bedrag van 73k enerzijds en lagere onderhoudskosten plan tot een bedrag van 13 k. Hiertegenover is echter ook de beschikking over de daartoe bestemde reserve niet geëffectueerd.
7.06 Zwembaden	V	202		
				Uitgaven:
	V	202	I	Het voordelig verschil wordt in hoofdzaak veroorzaakt door niet gerealiseerde kosten onderhoudsplan (152 k). Hier staat overigens een aanzienlijk lagere beschikking over de daartoe bestemde reserve tegenover tot een bedrag van 152k. Daarnaast zijn minder kapitaallasten doorberekend door nog niet gerealiseerde kapitaaluitgaven (151k). Daarnaast is nog aan subsidie 106 k meer uitbetaald a.g.v. afrekening exploitatietekort 2013 ad 80 k en voorschot afwikkeling exploitatietekort 2014 ad 25 k.
7.07 Groenvoorziening	V	49		
				Uitgaven:
	V	49	I	Het voordelig verschil vloeit voort uit lagere uitbestede werkzaamheden (58k) en hogere overige uitgaven (35k) alsmede lagere tractiekosten tot een bedrag van 23 k.
7.08 Recreatie	V	118		
				Uitgaven:
	V	118	I	Het voordelig verschil vloeit o.m. voort uit lagere kapitaallasten (76k) en onderhoudskosten speelwerktuigen zulks i.v.m. de temporisering van het eerder vastgestelde plan (35k).
Capaciteitskosten	V	109		
				Zoals ook al aangegeven in de toelichting zijn de ramingen en werkelijke uitgaven wegens doorbelaste uren van de afdelingskostenplaatsen nu afzonderlijk in de programma's opgenomen. In 2014 waren hiervoor in de begroting uitgaven opgenomen tot een bedrag van 1.856 k terwijl uitgaven gedaan zijn tot een bedrag van 1.747 k. Deze lagere doorbelastingen houden verband met verschuivingen binnen programma's.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Mutaties in de reserves

(+) is toevoeging en (-) is onttrekking aan reserve

Omschrijving van de reserve	Mutatie Begroting na wijziging	Mutatie Realisatie 2014	Stand per 31-12-2014	Verklaring	(x € 1.000)
Huisvesting sporthallen/zalen	-36	-4	141	Jaarlijkse toevoeging en jaarlijkse onttrekking	
Inrichting sporthallen/zalen	+28	-28	213	Jaarlijkse toevoeging en jaarlijkse onttrekking	
Bijzondere sportdoeleinden	-9	-9	1	Onttrekking	
Onderhoud Buitensport accommodaties	+54	+160	692	Jaarlijkse toevoeging en jaarlijkse onttrekking	
Sportaccommodatiefonds	-118	-117	2793	Toevoeging en jaarlijkse onttrekking	
Bouw stadion FC Volendam	-53	-54	380	Toevoeging en jaarlijkse onttrekking	
Speelwerktuigen	-111	+6	745	Toevoeging rente en ontr.kapitaallasten	
Renovatie Waterdam	0	+208	208	Bespaarde rente/saldobestemming 2013	

Overzicht incidentele baten (+) en lasten (-)

Product	Omschrijving	(x € 1.000) 31-12-2014
7.03	Nadelig saldo stadion a.g.v. huuraanpassing	-57
7.06	Afr.expl.tekort Waterdam 2013/2014	-106
Totaal		-163

Programma 8

Welzijn en Cultuur

Wethouder G.H.M. Kroon-Sombroek
Wethouder Mr.M.A.J.Kes

Doel

(Wat willen we bereiken?)

Openbare Bibliotheek : Het bevorderen van lezen, lees-en taalvaardigheid voor alle leeftijdsgroepen. Op deskundige wijze ontsluiten van betrouwbare kennis en informatie. Het vergroten van de interesse en deelname aan culturele uitingen in en buiten de bibliotheek

Kunst en cultuur: Het vergroten van de deelname aan het culturele en maatschappelijk leven. Het vergroten van de deelnamemogelijkheden voor een zinvolle vrijetijdsbesteding

Monumenten en Oudheidkunde: Het in stand houden van monumenten en bescherming van cultuurhistorische waarden

Club en Buurthuiswerk: De organisaties moeten een bijdrage leveren aan het bevorderen van maatschappelijke integratie en participatie van met name de kwetsbare groepen door het bieden van een sociale basisstructuur en het verminderen/opheffen van sociale uitsluiting door specifieke activiteiten.

Ouderen en zorgvragersbeleid: Het voorkomen dat kwetsbaren afhankelijk zijn of worden van (professionele) zorg en het bevorderen van de zelfstandigheid. Participatie bevorderen door het ontwikkelen en in stand houden van activiteiten, diensten en voorzieningen waardoor mensen zo lang mogelijk thuis kunnen blijven wonen

Kinderopvang/Peuterspeelzalen: Controle en toezicht op de kwaliteit van de kinderopvang en de peuterspeelzalen en indien nodig handhaving; bevordering ontwikkelingskansen door het bieden van veelzijdige en passende speelmogelijkheden; volgen ontwikkeling en signalering; samenwerking met onderwijs en andere instellingen om de ontwikkelingslijn van kinderen in de diverse voorzieningen te kunnen volgen; voor en vroegschoolse educatie (VVE); startconditie kinderen voor het primair onderwijs verbeteren; taalachterstanden voorkomen in een vroeg stadium; aansluiting op vroegsignalering van 0-6 jaar.

Ontwikkelingen in 2014

Inspecties kinderopvang en peuterspeelzalen

In 2014 zijn alle kinderopvanginstellingen risico gestuurd geïnspecteerd. Dit houdt in dat de mate van inspectie afhankelijk is van het risicoprofiel dat tijdens de laatste inspectie aan de instelling is toegekend. Daarnaast is 5% van de gastouders geïnspecteerd. Handhaving vindt plaats indien kinderopvanginstellingen en/of peuterspeelzalen niet voldoen aan kwaliteitseisen zoals opgenomen in de Wet kinderopvang en kwaliteitseisen peuterspeelzalen.

Peuterspeelzaalwerk

In 2014 hebben alle peuterspeelzalen deelgenomen aan kwaliteitverbeteringstraject, om nog beter te kunnen voldoen aan de wettelijke verplichtingen. Daarnaast is er extra aandacht geweest voor de harmonisering van de peuterspeelzalen in Edam en Volendam. In 2015 zullen alle peuterspeelzalen onder één aanbieder vallen, namelijk het club en buurthuiswerk Edam - Volendam.

Voor- vroegschoolse educatie is belangrijk onderdeel van het peuterspeelzaalwerk (zie programma 6 – Onderwijs)

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Wat waren de prioriteiten en wat is er bereikt?

Nr.	Prioriteiten	Beoogde resultaten	Bereikte resultaten	Geplande activiteiten 2014	Uitgevoerde activiteiten 2014
8.02	Cultuurnota	Spreiding activiteiten met nadruk op variatie mede door samenwerking.	1a.Contacten tot stand gebracht met verenigingen en organisaties. 1b.Behoeftes en wensen van de verenigingen en organisaties in kaart gebracht 1c. visafslag is als proefproject	A) Gesubsidieerde verenigingen en organisaties uitnodigen. b) motiveren tot afstemming en bundelen van krachten van de spelers op het gebied van kunst en cultuur	Conform planning
		Inzet instrument EURO ART ter bevordering van de bekendheid en het verhogen van het cultureel niveau.	Gezamenlijke brochure met informatie en route langs Nederlandse kunstenaarskolonies ontwikkelt. euroArt.eu neemt kosten voor lay-out voor haar rekening. Nederland krijgt als eerste land een digitale versie van de brochure op de euroArt website en bedrag voor drukken van papieren versie.	a)Intensiveren samenwerking met andere gemeenten die reeds gebruik maken van EURO ART. b)Motiveren van partners in het culturele veld om de meerwaarde van het label kunstenaars- kolonie optimaal te gebruiken c) intensiveren samenwerking met afdeling VROM (economie en toerisme)	Conform planning
		Ontwikkelen van een samenhangende media- en communicatiestructuur.	Opdracht verstrekt: Einde jaar studenten van Media College Amsterdam ontwerpen en bouwen een interactief portal (website)	Samenwerking met Media College A'dam intensiveren en voorstel voor het bouwen van een interactieve website doen	Conform planning
		Mee doen	Organiseren van een bijeenkomst met vertegenwoordigers van culturele organisaties en organisaties voor kwetsbare burgers om ondersteuningsbehoeftes, maar ook randvoorwaarden in kaart te brengen	Cultuurmaatjes of vrijwilligers ter ondersteuning van kwetsbare burgers bij het meedoen aan culturele evenementen werven en inzetten	Nog niet afgerond
Muziekschool	Muzikale vorming in samenwerking met het onderwijs		Promotie via gericht contact met Volendamse scholen.	Het aanbod op alle scholen uitbreiden in bijzonder op de Volendamse scholen	De leerlingen van het basisonderwijs in Edam kunnen inmiddels redelijk worden bereikt

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

	Cultuureducatie met kwaliteit Don Bosco kennismaking met muziek. Popschool met PIUS X mogelijkheden bieden voor kwalitatief behoorlijke muzikale ontplooiing.	Verbeteren van kunstvorming op jonge leeftijd en verbeteren van sociale vaardigheden DBC Popschool: 623 uren	Brief verstuurd: programma wordt eind 2016 afgerond samenwerking met DBC en CBW verloopt goed.	Benaderen provincie inzake voortzetten van het landelijke programma Het Don Bosco College is enthousiast wat betreft de Popschool	met het aanbod. Het is nog niet omgezet voor het basisonderwijs in Volendam Conform planning De uitvoering van de afgesproken prestaties en het halen van afgestemde doelstellingen wordt nog niet volledig door de Muziekschool gewaarborgd.
Musea	<i>het verwerven en bewaren van informatie, kunstwerken en andere objecten.</i> Verbeteren van afstemming en samenwerking van de musea in de gemeente Musea partner maken van de mogelijkheden van EURO Art Erfgoed behouden/beheren op deskundige wijze en aan toeristen en eigen bevolking/scholen presenteren	Verbeteren van financiële draagkracht en zelfredzaamheid van een museum in tijden van bezuinigingen	Gesprekken met museum en andere spelers op dit gebied gevoerd. Behoeftes en zorgen in kaart gebracht samenwerking bevordert Samenwerking met het onderwijs en deelname aan brede culturele evenementen is gewaarborgd en verloopt goed Afdeling VROM heeft de uitvoering van de open monumentendag begeleid	Motiveren tot innovatief museumbeleid Samenwerking onderwijs en museum verbeteren Begrotingsopbouw en jaarrekening om bepaalde doelstellingen stapsgewijs onder de juiste financiële voorwaarden uit te kunnen voeren hebben plaatsgevonden In samenwerking met organisaties en afdeling VROM de open monumentendag weer uitvoeren	Digitalisering is nog niet afgerond. Gesprekken over noodzakelijke aanpassingen in uitvoering en administratie hebben plaatsgevonden maar eindproduct is nog niet bereikt. Conform planning
Bibliotheekwerk	In het kader van de decentralisaties de maatschappelijke waarde van de openbare bibliotheken in kaart te brengen	kennis, vermaak, sociale verbondenheid en culturele vorming merkbaar verbeteren dankzij de diensten van de openbare bibliotheken	Activiteiten zijn afgestemd op de behoeftes van de verschillende doel en leeftijdsgroepen. Bieb dient als voorliggende voorziening	Verbeteren van afstemming aanbod en behoeftes op het gebied van bibliotheekwerk	Conform planning

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

subsidiebeleid	Subsidieproces voor DECOS uitwerken	Subsidies kunnen in DECOS conform de wettelijke randvoorwaarden worden verwerkt	Subsidies kunnen in DECOS conform de wettelijke randvoorwaarden worden verwerkt	Subsidieproces uitwerken en vertaalslag voor het DECOS systeem in samenwerking met DIV regelen	Conform planning
	Subsidieverlening op het gebied van kunst en cultuur actualiseren	Subsidieverlening conform de wettelijke eisen	Alle subsidierelaties controleren en op de juiste manier subsidieverleningen uitvoeren	Prestatieafspraken en activiteiten op basis van gemeentelijke doelstellingen beoordeeld en beschikt	Conform planning
	Implementeren nieuwe subsidieverordening	Actualiseren van de gemeentelijke alg. subsidieverordening	Inventarisatie en aandachtspunten in kaart gebracht	Inventariseren van kaders en knelpunten en uitwerken stappenplan implementatie	Deels afgerond

Wat is bereikt in 2014

In 2014 is het peuterspeelzaalwerk in zowel in Edam als in Volendam aangeboden. In totaal waren er 4 peuterspeelzalen: 't Speelhuisje, De Ark, t Kattekopje en de Hummelhoek. Het totale aanbod in 2014 was 24 dagdelen regulier peuterspeelzaalwerk en 12 dagdelen voor- en vroegschoolse educatie (bloegroepen) per week verdeeld over vier peuterspeelzalen gedurende het gehele jaar met uitzondering van schoolvakanties. Gemiddeld werd er aan 315 kinderen per maand peuterspeelzaalwerk aangeboden, variërend van 1 dagdeel tot 4 dagdelen per week.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht 'Welzijn en cultuur'

Product	(x € 1.000)											
	Begroting 2014			Begroting 2014			Realisatie 2014			Realisatie vs Begroting (na wijzig)		
	voor wijziging			na wijziging								
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Resultaat voor bestemming												
8.01 Openbare bibliotheek	581	23	-558	581	23	-558	572	22	-549	9	-1	8
8.02 Kunst en cultuur	476	17	-459	521	17	-504	456	21	-435	65	4	69
8.03 Monumenten en oudheidkunde	614	7	-607	517	7	-511	1.059	5	-1.053	-541	-1	-543
8.04 Club en Buurth.w.(expl/instandh.)	1.536	451	-1.085	1.536	451	-1.085	1.489	452	-1.038	47	1	47
8.06 Ouderen en zorgvragersbeleid	5		-5	5		-5	5		-5			
8.07 Kinderopvang/Peuterspeelzalen	215		-215	186		-186	168		-168	18		18
Doorberekende Capaciteitskosten	195		-195	195		-195	298		-298	-103		-103
Totaal resultaat voor bestemming	3.621	497	-3.124	3.540	497	-3.043	4.045	500	-3.546	-505	2	-503
Mutatie reserves:												
Monumenten					20	20		22	22		2	2
PX	14	110	96	14	110	96	14	110	96	0		0
Jeugdbeleidsplan												
Totaal mutatie reserves	14	110	96	14	130	116	14	132	118	0	2	2
Totaal resultaat na bestemming	3.635	607	-3.028	3.554	627	-2.927	4.060	632	-3.428	-505	4	-501

Toelichting

Analyse begroting vs realisatie (verschil vanaf € 10.000 cf verordening)

Product Naam	Voordelig/ Nadelig	Afwijking	S / I	Verklaring	(x €1.000)
8.02 Kunst en Cultuur	V	69			
				Uitgaven:	
	V	64	I	Het voordelig resultaat is de resultante van enerzijds lagere kapitaallasten, lagere doorberekening van uitgaven kostenplaats gebouwen.	
				Inkomsten:	
	V	5	I	De hogere inkomsten zijn veroorzaakt door hogere renteopbrengsten geldlening (administratieve verrekening renteloze geldlening).	
8.03 Monumenten en oudheidkunde	N	543			
				Uitgaven:	
	N	543	I	Het nadelig verschil vloeit hoofdzakelijk voort uit enerzijds lagere doorberekende gebouwen HHNK(90k) en een afwaardering in 2014 van de boekwaarde van deze gebouwen voortvloeiende uit de voorgenomen verkoop en marktwaarde (648k).	
8.04 Club-en Buurthuiswerk	V	47			
				Uitgaven:	
	V	47	I	Het voordelig verschil bij dit product wordt veroorzaakt door lagere kosten personeel derden (vervallen ww-verplichting 14k), lagere doorberekening kosten gebouw Julianaweg 95 en lagere subsidiekosten v/m stichting Welzijn Edam (nu C&B).	

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

8.07 Kinderopvang /Peuterspeelzalen	V	18		
				Uitgaven:
	V	18	I	Het voordelig verschil is de resultante van lagere overige uitgaven kinderopvang en peuterspeelzalen 2014 (bevoorschotting subsidie).
Capaciteitskosten	N	103		Zoals ook al aangegeven in de toelichting zijn de ramingen en werkelijke uitgaven wegens doorbelasting uren van de afdelingskostenplaatsen nu afzonderlijk in de programmabegroting opgenomen tot een bedrag van 195 k terwijl uitgaven zijn gedaan tot een bedrag van 298 k. Een en ander vloeit voort uit verschuivingen uren toerekeningen binnen de verschillende programma's.

Mutaties in de reserves

(+) is toevoeging en (-) is onttrekking aan reserve

Omschrijving van de reserve	Mutatie Begroting na wijziging	Mutatie Realisatie 2014	Stand per 31-12-2014	Verklaring	(x € 1.000)
PX	-96	-96	261		
Monumenten	20	-22	0		
Kinderopvang			53	Saldobestemming 2013	

Overzicht incidentele baten (+) en lasten (-)

Product	Omschrijving	(x € 1.000) 31-12-2014
8.03	Afwaardering Schepenmakersdijk	-648
	Totaal	-648

Programma 9

Sociale en Maatschappelijke
zorg en Volksgezondheid

Wethouder
G.H.M. Kroon-Sombroek
Wethouder Mr.M.A.J.Kes

Doel
(Wat willen we bereiken?)

Algemeen Doel: Een van de kerntaken van de gemeente is om inwoners die dat nodig hebben financieel te ondersteunen en te laten participeren (zowel betaald als onbetaald) in de samenleving.

Fraudebestrijding /-preventie: Het door middel van fraudeonderzoeken terugvorderen van door cliënten ten onrechte verkregen middelen en door preventief onderzoek voorkomen van onterechte instroom. Hiertoe is een samenwerkingsovereenkomst met de sociale recherche in Purmerend gesloten.

Inkomensvoorzieningen: Het vertrekken van uitkeringen op grond van de WWB, Bbz, loaw of loaz aan de doelgroep ter voorkoming dat personen onder het bestaansminimum moeten leven

Bijzondere bijstand: Het vertrekken van bijzondere bijstand op grond van de WWB ter betaling van bijzondere kosten van de doelgroep en ze daardoor in staat stellen zo volwaardig mogelijk te kunnen (blijven) functioneren in de maatschappij

Minimabeleid: Het verstrekken van een uitkering op basis van de gemeentelijke beleidsregels teneinde de doelgroep in staat te stellen zo volwaardig mogelijk te kunnen (blijven) functioneren in de maatschappij en zodoende sociale uitsluiting te voorkomen

Arbeidsmarktinstrumenten: Door het bieden van ondersteuning bij arbeidsinschakeling de maximale capaciteit van de persoon inzetten om geheel of gedeeltelijk in eigen levensonderhoud te kunnen voorzien.

Verslavingsbeleid: Schade aan gezondheid, welzijn, economie en veiligheid beperken door het druggebruik en overmatig gebruik van alcohol, problematisch gokgedrag en roken te voorkomen en terug te dringen

Minderhedenbeleid: Door middel van het bieden van adequate opvang en begeleiding en door middel van een inburgeringsprogramma de zelfredzaamheid en de integratie in onze samenleving te bevorderen

Ouderenzorg en maatschappelijke dienstverlening: Het organiseren van een efficiënt systeem van geïntegreerde indicatiestelling voor zorgvoorzieningen; het bieden van algemeen maatschappelijk werk voor diegenen die dit nodig hebben; de mogelijkheid bieden aan ouderen om gebruik te maken van specifieke producten en diensten ter ondersteuning van het zelfstandig ouder worden

Gezondheidszorg: De gezondheid van de inwoners te verbeteren door het positief beïnvloeden van gezondheid en gezondheidsbeleving, het bevorderen van een gezonde leefstijl; het werken aan een gezonder sociale en fysieke omgeving en het verbeteren van de beschikbaarheid van de zorg

Jeugdgezondheidszorg: Door middel van zorg jeugdigen van 0-19 jaar begeleiden naar een optimaal niveau van individueel en maatschappelijk functioneren

Afvalstoffen: Het inzamelen, scheiden en afvoeren van afval op een milieutechnisch en financieel verantwoorde wijze.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Riolering: Zorgplicht voor inzameling en transport van afval- hemel- en grondwater

Begraafplaatsen: Het beschikbaar stellen van een begraafplaats en voldoende grafkavels in een gepaste omgeving

Ontwikkelingen in 2014

Wat waren de prioriteiten en wat is er bereikt?

Nr.	Prioriteiten	Beoogde resultaten	Bereikte resultaten	Geplande activiteiten 2014	Uitgevoerde activiteiten 2014
1	<u>Fraudebestrijding en preventie:</u> Het voorkomen en aanpakken van oneigenlijk gebruik van voorzieningen.	Fraude voorkomen en bestrijden.	Ten onrechte verstrekte uitkeringen zijn teruggevorderd en er is voor zover mogelijk tot invordering overgegaan. Er zijn boeten opgelegd.	Goede voorlichting over rechten en plichten. Uitvoeren van controles op rechtmatige verstrekking van de uitkering. Uitvoeren van huisbezoeken. Indien noodzakelijk sociale recherche inschakelen. Terugvorderen en invorderen van ten onrechte verstrekte uitkeringen. Opleggen van boeten bij schending inlichtingenplicht.	Conform planning. Bijhouden van resultaten
2	<u>Inkomensvoorziening</u> Verlaging instroom en verhoging van de uitstroom.	Verstrekken van inkomensondersteuning aan inwoners die niet in staat zijn een eigen inkomen/ voldoende inkomen te verwerven. Deze ondersteuning is bedoeld als tijdelijk vangnet.	Niet elke melding voor een uitkering heeft geleid tot een daadwerkelijke aanvraag. Maatregelen zijn opgelegd bij niet naleven arbeids- en re-integratieverplichtingen. Het aantal lopende bijstandsuitkeringen is gestegen met 22 naar 218. Het aantal inkomensvoorzieningen is toegenomen met 3. In 2014 zijn 24 bijstandsccliënten uitgestroomd naar werk.	Streng aan de poort. Maatregel opleggen bij het niet naleven van de arbeids- en re-integratieverplichtingen. Bevorderen uitstroom door actieve werkgeversbenadering.	Conform planning. Bijhouden van resultaten.
3	<u>Bijzondere Bijstand</u>	Het verstrekken van aanvullende inkomensondersteuning op grond van wetgeving en gemeentelijk beleid.	De kosten voor bewindsvoering lopen sterk op. Het opleggen van bewindsvoering aan een cliënt is een taak van de rechtelijke macht. Als gemeente kunnen we hier tot op heden geen regie op voeren.	Uitvoering geven aan de wetgeving en het gemeentelijk beleid op het gebied van bijzondere bijstand, langdurigheidtoeslag en de collectieve ziektekostenverzekering	Conform planning. Bijhouden van resultaten.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

4	<u>Schuldhelpverlening</u>	Voorkomen en oplossen van financiële en maatschappelijke problemen als gevolg van (problematische) schulden	In 2014 zijn er 7 trajecten ingekocht voor zelfstandig ondernemers (2013:2). Eind 2014 liepen er 43 trajecten voor particulieren (2013:54) en 10 voor zelfstandigen (2013:3)	Spreekuur schuldhelpverlening invoeren. Budgetbegeleiding bieden. Uitvoering schuldbemiddeling en schuldsanering door Kredietbank Nederland. Schuldhelpverleningstrajecten voor zelfstandig ondernemers worden ingekocht bij Zuidweg & partners.	Conform planning. Bijhouden van resultaten.
5	<u>Minimabeleid</u>	Aanvullende inkomensondersteuning aan ouderen, chronisch zieken en gehandicapten, alsmede aan gezinnen met schoolgaande kinderen. Daarnaast wordt deelname aan maatschappelijke activiteiten bevorderd door de participatieregeling.	Het aantal gezinnen/personen dat een beroep doet op de regeling voor schoolgaande kinderen en maatschappelijke participatie is fors toegenomen. De kosten zijn ten opzichte van 2013 met 30% gestegen.	Uitvoering geven aan de wetgeving en het gemeentelijk beleid en het actief geven van voorlichting.	Conform planning. Bijhouden van resultaten.
6	<u>Arbeidsmarktinstrumenten</u>	Ervoor zorgen dat burgers zelfstandig (deels) in hun eigen levensonderhoud kunnen voorzien.	Er hebben in 2014 in totaal 113 re-integratietrajecten gelopen (eind 2014:80).	Uitvoering re-integratietrajecten in eigen beheer.	Conform planning. Bijhouden van resultaten.
2014-1	Renovatie c.a. Algemene Begraafplaats	De graven die in eigendom naar de gemeente komen dienen geruimd en in zodanige staat gebracht te worden dat nieuwe uitgifte mogelijk is		Creëren van voldoende begraafcapaciteit op de bestaande begraafplaatsen	
2014-3	Voorzieningen gemeentewerf	Modernisering toegang en controlebeheer gemeentewerf		Toegangsbeheer aanpassen. Routing op werfterrein wijzigen; vernieuwen en verplaatsen slagbomen en toegangshekwerken; bouwkundige aanpassingen beheersloge.	

Toelichting prioriteiten

Voor de prioriteiten is aansluiting gezocht bij het format zoals gehanteerd in de begroting 2014.

Wat is bereikt in 2014

Het jaar 2014 heeft vooral in het teken gestaan van de voorbereiding op, en de implementatie van, de Participatiewet en een reeks andere wetsvoorstellen die gevolgen hebben voor de Wet werk en bijstand/Participatiewet en voor de uitvoering hiervan. Belangrijkste en meest ingrijpende wijzigingen met ingang van 1 januari 2015 zijn:

- Uitbreiding doelgroep met arbeidsbeperkten
- Geüniformeerde arbeidsverplichtingen en maatregelen
- Kostendelersnorm (+ overgangsrecht)
- Afschaffing aparte bijstandsnorm alleenstaande ouders (+overgangsrecht)

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

- Langdurigheidstoeslag wordt Individuele inkomenstoeslag
- Vervallen categoriale bijzondere bijstand
- Tegenprestatie

Verordeningen en beleidsregels moeten op basis van de nieuwe wetgeving en de nog vast te stellen lagere regelgeving (AMvB's) worden aangepast/vastgesteld. Voor een deel is dit gerealiseerd in 2014; het overige moet nog in 2015 worden ontwikkeld/vastgesteld. Voor een deel hiervan is regionale afstemming vereist.

Met betrekking tot de werkgeversdienstverlening/het Werkgeversservicepunt zijn in 2014 de voorbereidingen getroffen om de werkgeversinstrumenten binnen de arbeidsmarktregio Zaanstreek-Waterland te harmoniseren. Besluitvorming hieromtrent vindt plaats in 2015. Voorts is, in het kader van Ontsluiting Werkzoekendenbestand, het klantenbestand in kaart gebracht (één-op-één gesprekken) en zijn de cv's in het systeem van het UWV ingevoerd om matching met vacatures mogelijk te maken. Er vindt wekelijks overleg plaats tussen de accounthouders van de negen gemeenten, UWV en Baansteede over vacatures en de (resultaten van de) werkgeverscontacten.

Aansluiting is gemaakt met het Hometeam, waarin het beleidsveld werk en inkomen nog ontbrak, zodat alle beleidsvelden die betrekking hebben op één gezin één aanpak nu in het Hometeam zijn vertegenwoordigd.

Er is een spreekuur schuldhulpverlening ingesteld waar burgers terecht kunnen met al hun vragen omtrent betalingsachterstanden/schulden en ondersteuning wordt geboden bij het treffen van betalingsregelingen en het inzichtelijk maken van inkomsten en uitgaven. Schuldbemiddeling en schuldsanering wordt uitgevoerd door Kredietbank Nederland (particulieren) en Zuidweg & Partners (zelfstandig ondernemers).

Afvalstoffen:

In 2014 zijn in de Broeckgouw aansluitend op fase 1 en 2 alle benodigde ondergrondse voorzieningen tot fase 6 aangebracht en in gebruik genomen. Voor de bestaande bebouwing zijn bij het gereedkomen van de flats in de Roerstraat / Julianaweg vier ondergrondse voorzieningen geplaatst.

Voor de bestaande bebouwing zijn tevens voorbereidingen getroffen om begin 2015 ondergrondse voorzieningen aan te brengen bij de Antoniusstraat, Gerardusstraat en de flats aan het Siriusplein.

In 2014 is de hoeveelheid ingezamelde verpakkingsmateriaal verder opgelopen tot 95000 kg., ofwel 3,3 kg./inwoner. De totale stijging komt hiermee op 10% ten opzichte van 2013. Om de inzameling van kunststof te bevorderen zijn er in 2014 bij twee supermarkten extra voorzieningen aangebracht.

Riolering:

In 2012 is de gehele wijk Munnikenveld opnieuw gerioleerd. Mede naar aanleiding hiervan waren er grondwaterproblemen ontstaan. Om het grondwaterprobleem op te lossen is na onderzoek in 2014 een aanvullend een drainagesysteem aangelegd. Naar het zich nu laat uitzien hebben de getroffen maatregelen het gewenste effect (verlagen grondwaterstand) bereikt. Echter voor een definitieve conclusie zijn op dit moment onvoldoende meetgegevens bekend.

Tevens is in 2014 uitvoering gegeven aan het inrichten van een gemeentelijke grondwatermeetnet door middel van peilbuizen met dataloggers. Dit is nodig om een betere inzicht te krijgen van de aanwezige grondwaterstanden.

Verder is er gestart met de voorbereiding (bestek en tekeningen) voor het vervangen van de riolering in de wijk Rozetten. Hierbij is ook gelijktijdig een onderzoek verricht

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

naar mogelijke gevolgen van de grondwaterstanden bij het vervangen van het riool en de huidige bouwkundige staat van aanwezige bebouwing.

In 2014 is er een grote inhaalslag gemaakt met betrekking tot het actualiseren van de rioolgegevens in een nieuw beheersysteem. Op basis van deze acties kan in het eerste kwartaal van 2015 een operationeel programma worden vastgesteld.

Buiten bovenstaande beschreven werkzaamheden zijn ook de 'normale', jaarlijks terugkomende activiteiten uitgevoerd zoals onderhoud en inspectie.

Begraafplaatsen:

Wijze van realisatie/uitvoering:

Berekeningen, schrijven en realisatie nieuw beleid, bekrachtiging besluiten B&W

Risico's:

Gevoeligheid materie. Optimale publicatie en communicatie.

Beheersmaatregel:

Wet op de lijkbezorging, beheers verordening en uitvoeringsbesluiten, tarieven die daarbij horen en besluiten B&W.

Financieel overzicht 'Sociale en maatschappelijke zorg

Product	(x € 1.000)											
	Begroting 2014			Begroting 2014			Realisatie 2014			Realisatie vs Begroting (na wiiz)		
	voor wijziging			na wijziging			Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Resultaat voor bestemming												
9.01 Fraudebestrijding/preventie	13		-13	13		-13	13		-13	0		0
9.02 Inkomensvoorziening	2.911	2.811	-100	3.141	2.991	-150	3.162	2.993	-169	-21	2	-19
9.03 Bijzondere Bijstand	204	20	-184	204	20	-184	199	96	-103	5	76	81
9.04 Minimabeleid	77		-77	77		-77	111		-111	-34		-34
9.05 Arbeidsmarktinstrumenten	2.608	2.293	-315	2.608	2.293	-315	2.461	2.438	-23	147	145	292
9.06 Verslavingsbeleid	100		-100	88		-88	65		-65	23		23
9.07 Minderhedenbeleid	54		-54	54		-54	54	12	-42	0	12	12
9.08 Ouderenzorg en maatsch.dienstv.	175		-175	175		-175	170		-170	5		5
9.10 Gezondheidszorg	282		-282	331		-331	509	284	-225	-178	284	107
9.11 Jeugdgezondheidszorg	781		-781	804		-804	828		-828	-24		-24
9.12 Afvalstoffen	2.058	3.182	1.123	2.081	3.182	1.101	1.897	3.133	1.236	184	-49	135
9.13 Riolerings	1.482	1.824	342	1.555	1.949	395	791	1.904	1.112	763	-45	718
9.14 Begraafplaatsen	57	76	18	63	86	22	56	77	22	7	-8	-1
Doorberekende Capaciteitskosten	1.946		-1.946	1.915		-1.915	1.985		-1.985	-70		-70
Totaal resultaat voor bestemming	12.749	10.205	-2.544	13.108	10.521	-2.587	12.300	10.938	-1.363	808	417	1.225
Mutatie reserves:												
Afkoop onderhoud graven/nissen	20	10	-10	20	10	-10	20	4	-16	0	-6	-6
Drugsbestrijdingsplan					21	21		7	7		-14	-14
Inkomens deel WWB												
Transitiekosten Baanstedde		110	110		110	110		110	110			
Afvalstoffen	21	18	-3	21		-21	17		-17	4		4
Asielbeleid												
Wijksteunpunt												
Jeugdgezondheidszorg		10	10		48	48		48	48			
Verbreed GRP	1.916	2.148	232	2.042	2.221	180	2.025	1.258	-767	17	-964	-947
Transitiekosten												
Elektronische kinddossier		23	23		23	23		23	23			
Totaal mutatie reserves	1.958	2.320	362	2.083	2.433	350	2.062	1.449	-613	21	-984	-963
Totaal resultaat na bestemming	14.706	12.525	-2.182	15.191	12.954	-2.237	14.363	12.387	-1.976	828	-567	262

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Toelichting

Analyse begroting vs realisatie (verschil vanaf € 10.000 cf verordening)

Product Naam	Voordelig /Nadelig	Afwijkin	S / I	Verklaring	(x €1.000)
9.02 Inkomensvoorziening	N	19			
	N	46	I	Uitgaven: Het hogere nadelig saldo is de resultante van enerzijds hogere algemene bestaanskosten en anderzijds aanzienlijk lagere kosten van verstrekte leenbijstand en krediethypotheke .	
	V	27	I	Inkomsten: Het voordelig verschil wordt veroorzaakt door per saldo een lagere Rijksbijdrage WWB en hogere aflossingen leenbijstand.	
9.03 Bijzondere bijstand	V	81			
	V	5	I	Uitgaven: De per saldo lagere uitgaven vloeien hoofdzakelijk voort uit lagere kosten m.b.t. bijzondere bijstand.	
	V	76	I	Inkomsten: Het voordelig verschil wordt in hoofdzaak veroorzaakt door meer ontvangen aflossing en een niet geraamde bijdrage participatiebudget.	
9.04 Minimabeleid	N	34			
	N	34		Uitgaven: Het nadelig verschil wordt in hoofdzaak veroorzaakt door uitbetalingen in het kader van koopkrachttegemoetkoming en hogere kosten kwijtscheldingsbeleid.	
9.05 Arbeidsmarkt-instrumenten	V	292			
	V	147	I	Uitgaven: Het voordelig verschil wordt in hoofdzaak veroorzaakt door de afwikkeling van een crediteurenpositie 2013 die vrijvalt in 2014 (Werkvoorzieningschap Baansteede 2012 84 k). Daarnaast is de geraamde hogere bijdrage in het kader transitie werkvoorzieningschap in 2014 niet geheel gerealiseerd. Daarnaast is een afrekening taakstelling 2013 WSW verrekend (N 16k)	
	V	145	I	Inkomsten: Het voordeel 2014 vloeit hoofdzakelijk voort uit een hogere rijksbijdrage en bijdrage participatiefonds alsmede een afwikkeling tussenrekening WWB.	
9.06 Verslavingsbeleid	V	23			
	V	23	I	Uitgaven: Het voordelig verschil wordt veroorzaakt door lagere kosten leveranties derden;	

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

				overige uitgaven en inkomensoverdrachten.
9.07 Minderhedenbeleid	V	12		
				Inkomsten:
	V	12	I	De hogere inkomsten vloeien voort uit een bijdrage van het Centraal Orgaan Asielzoekers die niet is geraamd.
9.10 Gezondheidszorg				
	V	107		
				Uitgaven:
	N	177		Het nadelig verschil wordt enerzijds veroorzaakt door subsidie Ambulante Jeugdzorg (Spirit) en anderzijds kosten inhuur sociaal domein.
				Inkomsten:
	V	284		Het voordelig verschil wordt veroorzaakt door de bijdrage Stadsregio afd. Jeugdzorg (pilot 184 k) en een bijdrage van derden in inhuurkosten (100k)
9.11 Jeugdgezondheidszorg	N	24	I	
				Uitgaven:
	N	24	I	Het nadelig verschil heeft betrekking op de bijdrage 2 ^e contactmoment VO t.b.v. GGD.
9.12 Afvalstoffen	V	135		
				Uitgaven:
	V	184	I	De lagere uitgaven vloeien voort uit lagere kapitaallasten; lagere kosten uitbestede werkzaamheden .
				Inkomsten:
	N	49	I	Het nadelig inkomstenverschil wordt in hoofdzaak bepaald door de lagere opbrengst dan aanvankelijk geraamd voor oud papier en e-waste en reinigingsrecht bedrijven (terugloop bedrijven met contracten elders).
9.13 Riolering	V	718	I	
				Uitgaven:
	V	763	I	Het voordelig verschil vloeit voort uit lagere kapitaallasten wegens nog niet of gedeeltelijk gerealiseerde investeringen (537k); lagere kosten uitbestede werkzaamheden. Achterblijven planning beheer programma GRP. Overigens is de beschikking over de bestemde reserve GRP derhalve ook gebaseerd op het uitgavenniveau.
				Inkomsten:
	N	45	I	De lagere inkomsten vloeien voort uit lagere opbrengsten rioolrechten en doorberekende aansluitingskosten op gemeentelijk riool (niet woningen).
Capaciteitskosten	N	70		Zoals ook al aangegeven in de toelichting zijn de ramingen en werkelijke uitgaven wegens doorbelasting van uren van de afdelingskostenplaatsen nu afzonderlijk in de programma's opgenomen. In 2014 waren hiervoor in de begroting 2014 uitgaven opgenomen tot een bedrag van 1.915k terwijl uitgaven zijn gedaan tot een bedrag van 1.985 k. De hogere doorbelasting houdt verband met verschuivingen binnen de programma's.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Mutaties in de reserves

(+) is toevoeging en (-) is onttrekking aan reserve

Omschrijving van de reserve	Mutatie Begroting na wijziging	Mutatie Realisatie 2014	Stand per 31-12-2014	Verklaring	(x € 1.000)
Afkoop onderhoud graven/nissen	+10	+15	226	Toevoeging rente, toevoeging, onttrekking	
Drugsbestrijdingsplan	-21	-7	14	Toevoeging rente en onttrekking	
Inkomensdeel WWB	0	0	42		
Transitiekosten Baanstede	-110	-110	416	Toevoeging/onttrekking	
Afvalstoffen	21	+17	448	Toev.bespaarde rente	
Asielbeleid	0	0	34		
GRP	-180	-2766	0	Overboeking naar voorziening	
EKD Electr.Kinddossier	-23	-23	55	onttrekking	
Wijksteunpunt	0	0	46		
Jeugdgezondheidszorg	-48	-48	95		
Transitiekosten	0	0	24	Toevoeging en onttrekking	
Kinderopvang/peuterspeelz.	0	53	53	Saldobestemming 2013	
Zorgfonds	0	500	500	Saldobestemming 2013	

Overzicht incidentele baten (+) en lasten (-)

Product	Omschrijving	(x 1.000) 31-12-2014
9.05	Afwikkeling crediteur 2013 WsW	+84
9.05	Afwikkeling tussenrek.WWB	+59
9.04	Koopkrachttegemoetkoming	-21
9.05	Afrekening taakstelling 2013 WSW	-16
9.07	Centraal Orgaan Opvang Asielzoekers	+12
Totaal		+118

Programma 10

Ruimtelijke ordening, volkshuisvesting en milieu

Wethouder Mr. M.A.J. Kes
Burgemeester W.J.F.M. van Beek

Doel (Wat willen we bereiken?)

Doelstelling is een goede ruimtelijke ordening. Speerpunten uit het coalitieakkoord vormen voor 2014 het uitgangspunt. Er zal ingezet worden op het voorzien in voldoende woningen, zowel op inbreilocaties als in de uitleglocatie de Broeckgouw, alsmede in het voorzien in ruimte voor bedrijven aan de Oosthuizerweg. Ook zullen diverse maatschappelijke voorzieningen worden ingezet of planologisch mogelijk worden gemaakt. Voorts wordt ingezet op actualisering van de bestemmingsplanvoorraad. De functies wonen, werken, verkeer en recreëren moeten in fysieke zin mogelijk gemaakt worden, waarbij diverse voorzieningen bijdragen aan de ruimtelijke kwaliteit van onze leefomgeving.

Voor het onderdeel Milieu, omgevingsvergunningen is de doelstelling de handhaving en verbetering van duurzame omgevingskwaliteit.

Ontwikkelingen in 2014

Het bouwbeleidsplan is actueel en vormt de basis van het beleid voor de uitvoering van de omgevingstaken, zoals opgenomen in het omgevingsprogramma 2014. Aan de herziening van het milieubeleidsplan wordt gewerkt en vooralsnog vormt het bestaande milieubeleidsplan 2009-2012 voldoende grondslag voor de uitvoering van de milieufactiviteiten van het omgevingsprogramma.

Met de RUD is een contract afgesloten voor de uitvoering van het zogenaamde basistakenpakket. Over aanvullende taken, zoals incidentele geluidmetingen worden afzonderlijk afspraken gemaakt. Kosten worden verrekend op basis van feitelijk gemaakte uren.

Belangrijke ontwikkeling is nog altijd de digitalisering van de werkprocessen en het informatiebeheer waarin veel tijd en middelen gaat zitten.

Wat is bereikt in 2014

Zie onderstaande informatie

Wat waren de prioriteiten en wat is er bereikt?

Nr.	Prioriteiten	Beoogde resultaten	Bereikte resultaten	Geplande activiteiten 2014	Uitgevoerde activiteiten 2014
1					
2					
3					

Toelichting prioriteiten :

De prioriteiten worden toegelicht onder het kopje wat hebben wij nog meer gedaan.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Wat hebben we nog meer gedaan?

Broeckgouw

De Broeckgouw

De dynamische ontwikkelingen in de Broeckgouw hebben dit jaar plaatsgevonden binnen de door raad vastgestelde kaders (herziening grond- en opstalexploitatie, bestemmingsplan, stedenbouwkundige opzet en second opinion zoals ook aangegeven in de paragrafen weerstandsvermogen en grondbeleid).

Een samenwerkingsovereenkomst is gesloten voor de bouw van 118 woningen in fase 7&8. Van fase 7&8 zijn twee clusters op twee momenten succesvol in verkoop gebracht en de bouw van de eerste woningen in deze fase is gestart. De bouw en gefaseerde oplevering van 89 woningen in fase 4&6 vindt plaats conform planning. Voor enkele nog te verkopen c.q. ontwikkelen delen van fase 4&6 zijn aangepaste woningtypes aangeboden en is een succesvolle herprogrammering naar GPO in de markt gezet. De school Nieuwe Blokwhere is opgeleverd en in gebruik genomen. Het natuurpark is nagenoeg opgeleverd.

Het beheer van de openbare ruimte van fase 1A t/m 1C en fase 2 is eind 2014 door het Projectbureau overgedragen aan Beheer Openbare Ruimte van de gemeente, conform het vastgestelde beheerplan openbare ruimte.

Voor 19 woningen aan de centrale watergang in fase 7&8 is eind 2014 de omgevingsvergunning aangevraagd, ter voorbereiding op aanbesteding voor de bouw in 2015.

Door de raad is bij de herziening van de grond- en opstalexploitatie eerder het egalisatiefonds ingesteld en zijn 'spelregels' voor storting en onttrekking vastgesteld. Bij de herziening van de grond- en opstalexploitatie is reeds gerapporteerd over de onttrekkingen aan dat egalisatiefonds en waarvoor die onttrekkingen zijn ingezet (prijsvastheid woningen, aanpassingen door marktomstandigheden). Wijzigingen aan het woningbouwprogramma vinden plaats binnen de kaders die door de gemeenteraad zijn gesteld. Wanneer daarvan wordt afgeweken, volgt eerst een extra moment voor besluitvorming door c.q. informatie aan de gemeenteraad. Programmatische omzettingen van niet- verkochte woningen in fase 4&6 zijn binnen de kaders van het voorkeursprogramma en de grondexploitatie doorgevoerd.

Van een (informele) ontwikkeloptie voor een woonzorgprogramma van Odion/Wooncompagnie op een deel van fase 1E zal geen gebruik worden gemaakt. In 2015 zal een alternatieve invulling worden onderzocht.

Omdat de locatie die in het bestemmingsplan nog aangeduid is voor 'begraafplaats' vervalt, is sprake van een groter openbaar gebied aan de oostzijde van de woonwijk. Binnen dezelfde financiële kaders wordt onderzocht of dit gebied (fase 1F) tezamen het oorspronkelijke gebied voor het evenemententerrein ingevuld kan worden als een recreatief parklandschap. Hiertoe is een workshop met het college georganiseerd t.a.v. een beoogd programma van eisen voor de inrichting. Een concept inrichtingsplan is opgesteld en wordt in 2015 nader uitgewerkt en gepresenteerd aan de gemeenteraad.

Voor deelgebied Keetzijde (fase 5) is een aanvullend woningbehoefteonderzoek uitgevoerd. De resultaten van het onderzoek zijn aan de raad gepresenteerd. In lijn met de herziening van de grondexploitatie wordt een meer op starters georiënteerd programma uitgewerkt.

Ook is besloten om voor het deelgebied Keetzijde, voor wat betreft de ontsluiting op de weg Keetzijde een nieuw bestemmingsplan op te stellen.

3^e Ontsluitingsweg

Met de provincie is principe overeenstemming bereikt over de aansluiting van de derde ontsluitingsweg op de kruising N244/N247 en over kosten daarvan. Ook de voorbereidingen voor de rest van de derde ontsluitingsweg zijn gestart.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Moderniseren bestemmingsplannen

Een belangrijk onderdeel van het gemeentelijk ruimtelijke ordeningsbeleid is het actualiseren en digitaliseren van verouderde bestemmingsplannen. Dit proces vraagt de nodige tijd, maar verloopt gestaag. Uiteindelijk zullen naar schatting 35 bestemmingsplannen worden vervangen door ongeveer 15 actuele, grotere bestemmingsplannen, naast een beperkt aantal nieuwe, kleine(re) postzegelplannen voor op zichzelf staande ontwikkelingen.

In de praktijk moet doorgaans de nodige tijd worden besteed aan de inventarisatie van de plangebieden, het opstellen van onderliggende beleidsvisie(s), het inpassen van nieuwe ontwikkelingen mede in de relatie tot de vereiste grondexploitatie en het bewaken van de samenhang met de beleidsuitgangspunten van de hogere overheden en/of de andere aanverwante beleidsterreinen.

De stand van zaken van de verschillende bestemmingsplannen is op dit moment als volgt:

- Bestemmingsplan Oorgat 38: de beroepszaak is in 2014 afgerond, het plan is thans onherroepelijk geworden.
- Bestemmingsplan Oude Kom Volendam 2012: plan is in 2013 vastgesteld en nu onherroepelijk geworden.
- Bestemmingsplan Oosthuizerweg: het ontwerpbestemmingsplan is in 2014 ter visie gelegd. Voor de infrastructurele maatregelen in het bestaande gebied is een substantiële HIRB subsidie toegekend. De raad heeft hiervoor een krediet beschikbaar gesteld. Naar verwachting zal dit plan in de 2^e helft van 2015 aan de raad ter vaststelling kunnen worden aangeboden.
- Bestemmingsplan Stadsgezicht Edam: de inspraak en vooroverleg procedures zijn gehouden, er is een monumentenbeschrijving opgesteld. In 2015 zal naar verwachting het plan ter visie worden gelegd. De volgende stap is dan planvaststelling.
- Bestemmingsplan Industrierrein Volendam: de bedrijventerreinvisie is opgesteld en gepresenteerd in een themabijeenkomst voor de gemeenteraad. Voor het opstellen van deze visie is een HIRB subsidie verkregen. Het voorontwerp-bestemmingsplan is in concept gereed. Qua procedure volgt eerst vooroverleg en inspraak, vervolgens ter visielegging en daarna planvaststelling.
- Bestemmingsplan Buitengebied: de herziening van de plannen voor het buitengebied is ter hand genomen. Er is een inventarisatie gedaan. Een ontwerp beheersverordening is gereed, deze kan binnenkort worden vastgesteld door de gemeenteraad. Het college komt met een voorstel om extra geld beschikbaar te stellen om dit plan ter hand te kunnen nemen.
- Europaplein: dit bestemmingsplan is in 2013 opgesteld en vastgesteld en thans onherroepelijk.
- Lingerzijde - Doelenstraat: het bestemmingsplan is vastgesteld. Wel is tegen dit bestemmingsplan beroep ingesteld bij de Raad van State.
- Kleiperk: een ontwerp bestemmingsplan is opgesteld en heeft ter inzage gelegen, thans loopt de zienswijzen procedure.
- Dwarskuul: dit ontwerp bestemmingsplan heeft in 2014 ter visie gelegen en is in 2015 vastgesteld.

Eén bestemmingsplan is in 2014 vastgesteld, Lingerzijde - Doelenstraat.

Projecten

Dijkversterking.

De dijkversterking heeft volop aandacht gekregen. De planvorming wordt kritisch gevolgd met aandacht voor mogelijke kansen in de vorm van onze meekoppelprojecten.

Edams Museum

De renovatie van het Edams Museum is tot een goed einde gebracht.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Haven 152 – 154.

Voor het project Haven 154 – 156 zijn de huurcontracten getekend

Lange Weeren

Het college heeft de voorbereidingen voor de Lange Weeren ter hand genomen.

Hierover heeft herhaaldelijk overleg plaatsgevonden met de verantwoordelijk gedeputeerde. De raad heeft een krediet beschikbaar gesteld om de voorbereiding van de planvorming ter hand te kunnen nemen.

De voorbereidingen voor het opstellen van een bestemmingsplan zijn inmiddels gestart.

Korsnästerrein

Het *Korsnästerrein* is eigendom van Bouwfonds en partners. Wij hebben een exploitatieovereenkomst met hen gesloten op 16 februari 2010. In deze overeenkomst is bepaald dat Bouwfonds een bestemmingsplan ter vaststelling aanbiedt. De procedure wordt gedaan door ons. Het ontwerpbestemmingsplan ontmoette zoveel kritiek dat Bouwfonds een alternatief plan ontwikkelt. Bouwfonds werkt hier aan, maar in het verslagjaar heeft het project stil gelegen.

Herontwikkeling Seinpaal/Waterdam

Het college onderzoekt nu de mogelijkheden van het bouwen van een sporthal bij de Waterdam in combinatie met een herontwikkeling van de bestaande Seinpaallocatie.

Tase

Met de eigenaren van het terrein is overeenstemming bereikt over het aankopen van het perceel door de gemeente. De koopovereenkomst is getekend en in maart 2015 zal dit aan de raad worden voorgelegd.

Woningbouw Voor- en Achterhaven Edam (Hummelhoek)

Het project is afgerond.

St. Nicolaashof/Gouwzee

Het project bestaat uit nieuwbouw van het verzorgingstehuis St. Nicolaashof, de verbouw van het verpleeghuis de Gouwzee en een herinrichting van de openbare ruimte. Het project inclusief de omgevingswerken is gereed. Wel zal de tijdelijke accommodatie in 2016 verwijderd worden inclusief een afronding van deze omgevingswerken.

Herontwikkeling Corbaterrein (Oorgat 21-23 en 23a)

Dit betreft een particulier initiatief, een lopend verzoek omtrent de herontwikkeling van dit terrein in 11 woningen. In het verslagjaar zijn er geen ontwikkelingen te melden.

Tijdelijke afrit Noordeinde

Dit project is stopgezet en het budget is gereserveerd voor parkeerproblematiek Haven / Noordeinde.

Haven 50 - 52

Aanvraag is ingetrokken en de overeenkomst is verbroken, project is afgehandeld.

Maria Gorettilocatie:

Met de huidige gebruikers van de locatie is overeenstemming over verplaatsing.

Daarnaast zijn overleggen geweest met een partij die het terrein wil kopen en herontwikkelen. Deze partij is momenteel op zoek naar een partner en bij een concreet initiatiefvoorstel zal daarna gewerkt worden aan een intentieovereenkomst.

Een GO/NO GO besluit – als afronding van de verkenningsfase – voor de herontwikkeling van de locatie Maria Goretti wordt uitgewerkt om voor te leggen aan de raad. Gestreefd wordt naar een financieel kostenneutraal resultaat in relatie tot de gemaakte intentieafspraken met de betrokken maatschappelijke en sportorganisaties (CBW en STEV) en de beoogde ontwikkelende marktpartij. De kans is aanwezig dat een kostenneutraal resultaat niet haalbaar is en er een beroep moet worden gedaan op de algemene reserve. Het is daarbij de bedoeling om de CBW- activiteiten te verplaatsen

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

naar het voormalige schoolgebouw van de Blokwhere en voor de STEV een nieuwe turnaccommodatie in de Broeckgouw te realiseren.

Centrum Volendam

De dorpshartvisie is in de ijskast gezet. Momenteel wordt gewerkt aan een herinrichting van het Europaplein.

Grondzaken

Naar verwachting zou het project illegaal grondgebruik in 2014 zijn afgerond. Omdat dit om een aantal redenen niet is gehaald, is een vervolgoopdracht geformuleerd om tot een goede administratieve afronding te komen en om een aantal juridisch gecompliceerde zaken te beoordelen.

Wij gaan er nu vanuit dat dit project in 2015 zal worden afgerond.

Er zijn goede resultaten bereikt in die zin dat duidelijkheid is verkregen over de eigendomsposities in onze gemeente.

Er zijn een aantal percelen die in gebruik zijn, maar waar publiekrechtelijke beperkingen aan de orde zijn. Deze gebruikers zullen in 2015 worden benaderd, waarbij onderzocht gaat worden hoe dit geregeld kan gaan worden.

Omdat wij de bewoners de kans hebben gegeven om te kunnen kopen op termijn, hopen wij de komende twee jaar nog opbrengsten te kunnen verkrijgen. Dit zal worden verantwoord op de reguliere begrotingspost.

Wat de verkoop van gemeentelijke panden betreft, kunnen wij melden dat er diverse panden verkocht zijn en dat er een aantal transacties aan staan te komen.

Volkshuisvesting

Er is een woningmarktonderzoek gehouden. Voor de hele gemeente is zowel kwalitatief als kwantitatief in beeld gebracht hoe groot de behoefte aan nieuwbouwwoningen is op de middellange termijn. De resultaten van dat onderzoek vormen een onderlegger voor de herprogrammering van de Broeckgouw, het woningbouwprogramma voor de Lange Weeren en voor de beoordeling van de haalbaarheid van andere woningbouwplannen.

De gevolgen van de invoering van de nieuwe Huisvestingswet worden op dit moment onderzocht. Dit in goed overleg met de in onze gemeente actief zijnde woningbouwcorporaties. De wijze van samenwerking in regionaal verband, de noodzaak van het opstellen van een huisvestingsverordening, de urgentieregelingen, zijn aspecten die een rol spelen.

Trends en risico's in 2014

- Voortschrijdende digitalisering van de werkprocessen.
- De kwaliteitseisen ten aanzien van vergunningverlening, toezicht en handhaving vragen om aanpassing van werkprocessen en organisatie.
- Op het personele vlak is er aandacht geschonken aan de huisvesting en de arbeidsomstandigheden.
- De gevolgen van het fusieproces is merkbaar in de productiviteit.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht 'Ruimtelijke ordening, volkshuisvesting en milieu'

Product	(x € 1.000)											
	Begroting 2014			Begroting 2014			Realisatie 2014		Realisatie vs Begroting (na wijz)			
	voor wijziging			na wijziging			Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Resultaat voor bestemming												
10.01 Milieuvergunningen	79		-79	140		-140	134	10	-124	6	10	16
10.02 Structuur-en bestemmingspl.	126		-126	192		-192	47		-47	144		144
10.03 Volkshuisvesting	7	3	-4	7	3	-4	4	3	-1	3	0	3
10.04 Stedelijke vernieuwing				69		-69				69		69
10.05 Omgevingsvergunningen	107	500	394	107	200	94	96	303	208	11	103	114
10.06 Bouw-en woningtoez.ov.uitg.	0		0	0		0	0		0	0		0
10.08 Grondexploitatie	4.705	4.509	-196	4.705	4.509	-196	5.475	5.511	36	-770	1.002	231
10.09 Overige gronden	68	1.018	950	122	844	722	38	242	204	84	-602	-518
Doorberekende Capaciteitskosten	2.264		-2.264	2.220		-2.220	1.676		-1.676	543		543
Totaal resultaat voor bestemming	7.355	6.030	-1.325	7.561	5.557	-2.004	7.471	6.070	-1.401	90	513	603
Mutatie reserves:												
Grondexploitatie		8	8		560	560		455	455		-105	-105
Dorpshart Volendam		20	20	453	32	-421	453	20	-432		-11	-11
Volkshuisvestingsdoeleinden		127	127		127	127		69	69		-57	-57
Structuurfonds		27	27		70	70		70	70		0	0
Bovenplanse Voorzieningen				90		-90	20		-20	70		70
Omgevingsvergunning		94	94		94	94		94	94			
Milieubeleidsplan												
Ontw.gebied Harlingenlaan												
Bovenwijkse Voorzieningen		72	72		72	72					-72	-72
Totaal mutatie reserves		349	349	543	954	411	473	709	236	70	-246	-176
Totaal resultaat na bestemming	7.355	6.379	-976	8.104	6.511	-1.593	7.944	6.778	-1.165	160	267	427

Toelichting

Analyse begroting vs realisatie (verschil vanaf € 10.000 cf verordening)

Product Naam	Voordelig/ Nadelig	Afwijking	S / I	Verklaring	(x €1.000)
10.01 Milieuprogramma	V	16		Uitgaven:	
	V	6	I	Het voordelig verschil wordt veroorzaakt door minder kosten van milieucontroles.	
	V	10	I	Inkomsten: Het voordelig saldo houdt verband met een ontvangst van de provincie in het kader van duurzame energie (20% restant bijdrage incidenteel).	
10.02 Structuur en Bestemmingsplannen	V	144		Uitgaven:	
	V	144	I	Het voordelig verschil wordt enerzijds veroorzaakt door lagere exploitatie-uitgaven onderhoud (inzet derden 57k), minder kapitaallasten (81 k) en lagere overige uitgaven (6k)	

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

10.04 Stedelijke Vernieuwing	V	69		
				Uitgaven:
	V	69	I	Het voordelig verschil wordt veroorzaakt door het niet realiseren van de geplande verbetering oude kommen jaarschijf 2014. Deze geraamde uitgaaf werd gedekt uit de bestemde reserve Stads en Dorpsvernieuwing. De aanwending is uiteraard ook niet gerealiseerd.
10.05 Omgevings- vergunningen	V	114		
				Uitgaven:
	V	11	I	Het voordelig verschil wordt in hoofdzaak veroorzaakt door lagere kosten welstandsadviezen en overige adviezen.
				Inkomsten
	V	103	I	Het voordelig verschil vloeit voort uit een hogere opbrengst leges omgevingsvergunningen dan uiteindelijk geraamd.
10.08 Grondexploitaties	V	231		
				Uitgaven:
	N	40	I	De hogere uitgaven hebben betrekking op hogere toevoegingen aan de verliesvoorzieningen Oosthuizerweg en Slobbeland (complexen niet in exploitatie).
				Inkomsten:
	V	271	I	De hogere inkomst heeft betrekking op een positieve afwijking van het complex Hummelhoek. Met betrekking tot dit bedrag wordt een nader voorstel gedaan bij de bestemming van het resultaat.
10.09 Overige grondexploitatie	N	518		
				Uitgaven:
	V	73	I	Het voordelig verschil wordt in hoofdzaak veroorzaakt door lagere kosten uitbestede werkzaamheden (vertraging uitvoering grondstrokenbeleid), lagere kapitaallasten en lagere kosten aandeel kostenplaats gebouwen.
				Inkomsten:
	N	602	I	De lagere inkomsten zijn de resultante van de enerzijds niet gerealiseerde fictieve inkomst wegens activering geraamde uren afdeling VROM in grex-complexen (N 583k) en anderzijds lagere opbrengsten grondverkoop (niet zijnde complexen) (N 51). De niet gerealiseerde inkomst is overigens in uitgaaf begrepen onder de capaciteitskosten en derhalve budgettair neutraal.
Capaciteitskosten	V	543		Zoals ook al aangegeven in de toelichting zijn de ramingen en werkelijke uitgaven wegens doorbelasting van uren van afdelingskostenplaatsen nu afzonderlijk in de programma's opgenomen. In 2014 waren hiervoor in de begroting 2014 uitgaven geraamd tot een bedrag van 2.220 k terwijl uitgaven zijn gedaan tot een bedrag van 1.676 k. Het verschil houdt hoofdzakelijk verband met de fictieve ramingspost zoals vermeld bij product 10.09 (activering uren in GREX-complexen).

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Mutaties in de reserves

(+) is toevoeging en (-) is onttrekking aan reserve

Omschrijving van de reserve	Mutatie Begroting na wijziging	Mutatie Realisatie 2014	Stand per 31-12-2014	Verklaring	(x € 1.000)
Grondexploitatie	-560	-455	1747	Onttrekking	
Volkshuisvestingsbeleid	-126	-69	708	Toev. rente, onttrekking	
Structuurfonds	-70	-9	547	Toevoeging en onttrekking, saldobestemming 2013	
Omgevingsvergunningen	-94	-94	0	Onttrekking	
Dorpshart Volendam	421	+732	1292	Toevoeging , onttrekking, saldobestemming 2013	
Ontwikkeling gebied Harlingenlaan	0	+500	665	Saldobestemming 2013	
Bovenwijkse Voorzieningen	-72	0	606	Toevoeging en onttrekking	
Bovenplanse Voorzieningen	+90	+20	20	Toevoeging	

Overzicht incidentele baten (+) en lasten (-)

Product	Omschrijving	(x € 1.000) 31-12-2014
10.08	Dotatie voorz.Oosthuizerweg/Slobbeland (meeruitg)	-40
10.01	Afrekening prov.subs.duurzaamheid	+10
10.08	Afwikkeling exploitatie Hummelhoek	+271
Totaal		241

Programma 11

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Burgemeester W.J.F.M.van Beek

Doel

(Wat willen we bereiken?)

De gemeente streeft naar een gezonde financiële huishouding. Dit wil zeggen: een realistisch sluitende begroting en meerjarenraming, zonder de lasten voor de inwoners en het bedrijfsleven onnodig te verhogen. De jaarrekening en het jaarverslag vormen het sluitstuk van de gemeentelijke planning en controlecyclus.

Ontwikkelingen in 2014

Na de flinke kortingen op het Gemeentefonds in 2013 waren er in 2014 weer tekenen van herstel. De overheidsuitgaven zijn licht gestegen waardoor ook de uitkering Gemeentefonds in 2014 structureel is verhoogd. De rente is in 2014 gedaald tot bijna nul. De verwachting is dat de rente voorlopig laag blijft. De gemeente heeft in 2014 een lening afgesloten van 2,5 miljoen tegen een percentage van 0,64%. De looptijd is twee jaar.

Wat is bereikt in 2014

In 2014 is in de gemeentelijke organisatie veel tijd besteed aan de overgang van de Jeugdzorg vanuit het Rijk naar de gemeente en de overgang van de AWBZ naar de WMO per 1 januari 2015. Vooralsnog zijn de kosten hiervan budgetneutraal geraamd. Het ontwikkelen van grondexploitatiecomplex de Broeckgouw gaat gestaag voort. Daarnaast zijn er natuurlijk diverse onderhoudstaken uitgevoerd aan beschoeiingen, wegen, bruggen, gemeentelijke panden en het CAI-netwerk. Bovenstaande investeringen zijn gefinancierd met kortlopende kasgeldleningen en een langlopende lening van 2,5 miljoen.

Wat waren de prioriteiten en wat is er bereikt?

Nr.	Prioriteiten	Beoogde resultaten	Bereikte resultaten	Geplande activiteiten 2014	Uitgevoerde activiteiten 2014

Toelichting prioriteiten

Wat hebben we nog meer gedaan?

Beleggingen en Treasury

Op product 11.01 Beleggingen en Treasury worden o.a. dividenduitkeringen, winstuitkeringen en de eigen financieringsmiddelen verantwoord.

De Gemeente Edam-Volendam ontvangt jaarlijks dividenduitkeringen uit hoofde van haar aandelenbezit in de Bank Nederlandse Gemeenten en EZW (houdstermaatschappij aandelen NUON). De dividenduitkering in 2014 van de BNG bedroeg € 37.445. Het ontvangen dividend, inclusief terugontvangen dividendbelasting, voor de aandelen NUON bedroeg € 305.368.

De bespaarde rente over het eigen vermogen en de voorzieningen bedroeg dit jaar € 2.422.802

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Onderstaande tabel geeft de verdeling weer:

(x 1.000)		
Bespaarde rente	2013	2014
Algemene Reserve	873.743	874.484
Bestemde Reserves	1.210.029	1.245.791
Voorzieningen	298.148	302.527
Totaal	2.381.920	2.422.802

Aan sommige reserves wordt de bespaarde rente weer toegevoegd. Dit gaat voornamelijk om onderhouds- en vervangersreserves. Aan de andere reserves wordt de bespaarde rente niet meer toegevoegd. Deze rente komt ten gunste van de algemene middelen. In 2014 is een bedrag van 1.635.149,73 als algemeen dekkingsmiddel en is een bedrag van € 787.652,27 weer toegevoegd aan de verschillende reserves.

Onroerende Zaakbelasting

Onderstaande tabel geeft de opbrengsten van de OZB weer:

Omschrijving/jaar	Werkelijk 2013	Begroot 2014	Werkelijk 2014
OZB-Gebruikers	635.797	660.638	666.367
OZB-Eigenaren	3.585.444	3.739.542	3.745.314
Totale opbrengst OZB	4.221.241	4.400.180	4.411.681

Hier stond een totaal van € 147.445 aan lasten tegenover. De lasten bestaan vooral uit personeelslasten (intern en extern). Voor meer informatie over de OZB wordt verwezen naar de paragraaf Lokale Heffingen.

Overige Belastingen

Onderstaande tabel geeft de opbrengsten van de overige belastingen weer:

Omschrijving/jaar	Werkelijk 2013	Begroot 2014	Werkelijk 2014
Precariobelasting	36.293	34.000	34.234
Toeristenbelasting	342.611	353.491	373.100
Hondenbelasting	78.544	82.253	82.364

Hier stond een last tegenover van € 139.885. De meeste lasten bestaan uit personeelslasten. Voor meer informatie over de overige belastingen wordt verwezen naar de paragraaf Lokale Heffingen. Voor nader informatie m.b.t. de gemeentelijke belastingheffing wordt tevens verwezen naar de paragraaf lokale heffingen (pagina 87)

Algemene Uitkering

De totale gemeentefondsuitkering in 2014 bedroeg € 24.046.740. In 2014 zijn er een aantal nabetalingen, in totaal € 40.438 (positief), gekomen, die betrekking hebben op 2012 en 2013. Deze zijn in de tussenrapportages toegelicht.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de hoogte van de gemeentefondsuitkering van de laatste jaren:

Jaar	Uitkering Gemeentefonds	Stijging t.o.v. voorgaande jaar
2011	€ 23.055.977	
2012	€ 23.782.489	€ 762.512
2013	€ 23.184.444	€ 598.046-
2014	€ 24.046.740	€ 862.296

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Product 11.05 Overige uitgaven en inkomsten

Op dit product worden naast onverdeelde verrekeningen van kostenplaatsen en hulpkostenplaatsen alle overige (veelal incidentele en onvoorziene) lasten en baten geboekt. In 2014 zijn er zowel incidentele lasten als incidentele baten geboekt. De lasten betreft voornamelijk een administratieve correctie van de tussenrekeningen ad € 55.498. De baten ad € 430.423 bestaan vooral uit incidentele verkoopwinsten die zijn opgetreden bij de verkoop van tractiemateriaal en de verkoop van een aantal panden en ook administratieve correcties tussenrekeningen.

Product 11.06 Mutaties in Reserves

Op dit product worden alle toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves weergegeven

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht 'Overzicht algemene dekkingsmiddelen'

Product										(x € 1.000)		
	Begroting 2014			Begroting 2014			Realisatie 2014			Realisatie vs Begroting (na wijz)		
	voor wijziging			na wijziging								
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Resultaat voor bestemming												
11.01 Beleggingen en treasury	38	2.690	2.652	-258	2.473	2.731	54	2.879	2.825	-312	406	94
11.02 Onroerende Zaakbelasting	87	4.335	4.248	97	4.400	4.303	55	4.412	4.357	42	12	54
11.03 Overige Belastingen	30	481	451	32	481	449	25	502	477	7	20	27
11.04 Algemene Uitkeringen		24.202	24.202		23.923	23.923		24.053	24.053		131	131
11.05 Overige uitgaven en inkomsten	3.081	331	-2.750	2.639	488	-2.151	3.072	522	-2.551	-434	34	-399
Doorberekende Capaciteitskosten	349		-349	415		-415	867	329	-538	-452	329	-122
Totaal resultaat voor bestemming	3.585	32.039	28.454	2.926	31.765	28.839	4.073	32.697	28.624	-1.148	932	-215
Mutatie reserves:												
Algemene Reserve					704	704	12.908	1.154	-11.753	-12.908	450	-12.457
Vastgelegd vermogen		2.420	2.420		2.420	2.420		14.268	14.268		11.847	11.847
Conj/Egalisatiefonds	400		-400	400	448	48		910	910	400	462	862
Automatisering	63	125	63	63	125	63	64	125	61	-2	0	-2
Onderhoud inrichting huisvesting												
Onderhoud gemeente-eigendommen	207	555	348	383	500	117	389	217	-172	-6	-283	-289
Individueel loopbaanbudget												
Frictiekosten Alg.Reorganisaties					82	82		82	82			
Ambtelijke huisvesting Schepenmakersdijk				936	54	-882	936		-936		-54	-54
Kosten fiscale controle en ondersteuning												
Tractie	301	359	58	301	363	61	307	149	-158	-5	-214	-219
Verbouwing kantine buitendienst							14		-14	-14		-14
Rechts en deskundige adviezen					50	50		50	50			
Budgetoverheveling				752	506	-246	752	506	-246			
Gemeentelijke Huisvesting					900	900		900	900			
Totaal mutatie reserves	972	3.460	2.488	2.836	6.153	3.317	15.370	18.362	2.992	-12.535	12.209	-325
Totaal resultaat na bestemming	4.557	35.499	30.942	5.761	37.918	32.157	19.443	51.059	31.616	-13.682	13.141	-541

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Toelichting

Analyse begroting vs realisatie (verschil vanaf € 10.000 cf verordening)

Product Naam	Voordelig/ Nadelig	Afwijking	S / I	Verklaring	(x €1.000)
11.01 Beleggingen/treasury	V	94		Uitgaven:	
	N	312	I	Oorspronkelijk was een nadelig renteomslagverschil begroot van 4 k. Uiteindelijk is na de ijkpunten voorjaars en najaarsnota een voordelig renteomslagverschil begroot van 296k. Uiteindelijk is zoals bij de inkomsten aangegeven een voordelig resultaat behaald van 113 k. Het nadelig verschil met de begroting is hiermee in hoofdzaak verklaard.	
				Inkomsten:	
	V	406	I	Het voordelig verschil bij de inkomsten is de resultante van bespaarde en toegerekende rentes met inbegrip van het voordelig renteomslagverschil van 113 k	
11.02 OZB	V	54		Uitgaven:	
	V	43	I	De lagere uitgaven vloeien voort uit lagere uitgaven diensten derden (WOZ werkzaamheden).	
				Inkomsten:	
	V	11		Het voordelig verschil wordt veroorzaakt door een hogere opbrengst OZB dan geraamd (geraamde baten 4.400 k; werkelijke baten 4.411 k)	
11.03 Overige belastingen	V	27		Uitgaven:	
	V	7	I	Het voordelig verschil vloeit hoofdzakelijk voort uit lagere leveranties diensten derden.	
				Inkomsten:	
	V	20	I	Het voordelig verschil is de resultante van hogere opbrengsten invorderingskosten en een hogere opbrengst toeristenbelasting en lagere hondenbelasting .	
11.04 Algemene uitkeringen	V	131		Inkomsten:	
	V	131	I	Het voordelig verschil vloeit voornamelijk voort uit afwikkelingen vorige dienstjaren (40 k) en verhogingen van de algemene uitkering 2014.	

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

11.05	N	399		
Overige uitgaven en inkomsten				
				Uitgaven:
	N	361	I	Het nadelig verschil wordt in hoofdzaak veroorzaakt door het saldo onvoorzien en andere fictieve begrotingsposten alsmede de afwikkelingsverschillen afdelingskostenplaatsen, hulpkostenplaatsen automatisering (V 271 k) en apparaatskosten (N 577k)
				Inkomsten:
	V	38	I	Het voordelig verschil is de resultante van de fictieve niet verdeelde loonkosten investeringen (N172k); opbrengst overige goederen en diensten (V 207k); In de opbrengst overige goederen en diensten zijn een aantal incidentele inkomsten die bij de incidentele uitgaven en inkomsten worden toegelicht.
Capaciteitskosten	N	122		Zoals ook al aangegeven in de toelichting zijn de ramingen en werkelijke uitgaven wegens doorbelasting van uren van afdelingskostenplaatsen nu afzonderlijk in de programma's opgenomen. In 2014 waren hiervoor in de begroting 2014 uitgaven geraamd tot een bedrag van 415k waartegenover uitgaven zijn gerealiseerd tot 867 k en inkomsten (afw.verschillen afdelingskostenplaatsen) tot 329 k. Het nadelig saldo komt daarmee 122 k hoger uit. Dit nadelig saldo wordt in hoofdzaak veroorzaakt door een per saldo negatief resultaat op de afwikkelingen van de afdelingskostenplaatsen.

Mutaties in de reserves

(+) is toevoeging en (-) is onttrekking aan reserve

Omschrijving van de reserve	Mutatie Begroting na wijziging	Mutatie Realisatie 2014	Stand per 31-12-2014	Verklaring	(x € 1.000)
Conjunctuur/Egalisatiefonds	-48	-910	0	Toevoeging en onttrekking	
Automatisering	-63	-60	300	Toevoeging en onttrekking	
Rechts en deskundige adviezen	-50	0	0	Toevoeging / onttrekking, saldobestemming	
Onderhoud gemeente eigendommen	-117	+172	1002	Toevoeging en onttrekking exploitatie/kapitaallasten	
Kosten fiscale controle en ondersteuning	0	0	52		
Tractie	-61	+158	1332	Toevoeging en onttrekking	
Budgetoverheveling	246	+752	752	Toevoeging/onttrekking neutraal, saldobestem.	
Kantine Buitendienst	0	+363	363	Saldobestemming, toev rente	
Algemene reserve	-704	+11902	18438	Onttrekking/overh.vastgelegd vermogen	
Vastgelegd vermogen	-2420	-14268	0	Onttrekking/overhev.naar AR	
Individueel loopbaanbudget	0	+88	88	saldobestemming	

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Friciekosten	-82	-82	34	Toevoegingen
Alg.Reorganisaties				
Gemeentelijke huisvesting	-900	-900	205	Overhev.naar abt.huisv.schepenm.dijk
Amtelijke huisv.Schepenm.dijk	+936	+936	936	Overh.en besp.rente

Overzicht incidentele baten (+) en lasten (-)

Product	Omschrijving	(x € 1.000) 31-12-2014
11.04	Uitkeringen gemeentefonds 2011-2012	+40
11.05	Verkoop J.Nieuwenh.plein	+105
11.05	Verk.bl.eigend.Kapelstraat	+150
11.05	Subsidie ISV Wateroverlast	+24
11.05	Teruggaaf pr.WAO/WIA 2013	+56
11.05	Dwangsommen	+11
11.05	Inruil tractie	+14
Totaal		+400

Hoofdstuk 2

Paragrafen

2.1 Paragraaf Lokale heffingen

3. 3.1.1 Inleiding

Deze paragraaf geeft een overzicht van de diverse lokale heffingen op hoofdlijnen. Het fiscale instrumentarium van de gemeente is opgebouwd uit belastingen en rechten (of retributies), tezamen aangeduid als heffingen. *Belastingen* zijn gedwongen betalingen aan de overheid als zodanig waar geen rechtstreekse individuele contraprestatie tegenover staat en die krachtens algemene regels worden geheven. *Rechten (of retributies)* daarentegen zijn betalingen die door de overheid krachtens algemene regels worden gevorderd ter zake van een concrete door de overheid in haar functie als zodanig individueel bewezen dienst.

3.1.2 Overzicht van de lokale heffingen

Onderstaande tabel geeft weer welke opbrengsten uit de bestaande lokale heffingen zijn verkregen. In de (bijgestelde) begroting 2014 is rekening gehouden met een bedrag aan inkomsten van € 10.765.294. De werkelijk gerealiseerde inkomsten bedragen € 10.855.939 + € 90.645). Het positieve verschil tussen de geraamde en de gerealiseerde inkomsten komt voornamelijk voor rekening van de leges omgevingsvergunning. Ten opzichte van 2013 zijn de totale inkomsten uit de lokale heffingen in 2014 met € 373.233 toegenomen. Dit betreft extra inkomsten uit onroerende-zaakbelastingen, rioolheffing eigenaren en leges reisdocumenten.

Tabel 1: Opbrengst van de lokale heffingen

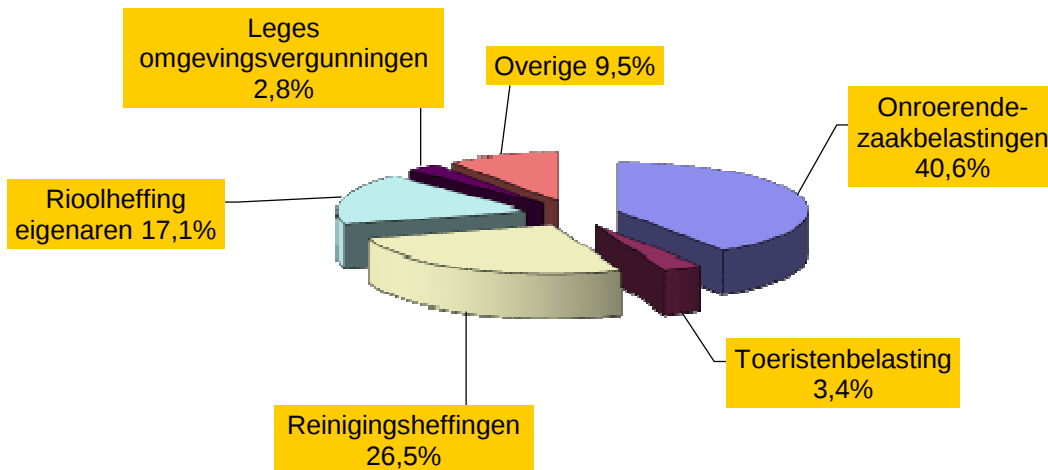
Belastingsoort	Rekening 2013	Belasting- maat regelen 2014	Begroting 2014 inclusief belastingmaat- regelen 2014	Rekening 2014	Meer/minder opbrengst rekening 2014 - rekening 2013	% meer/minder rekening 2014 - rekening 2013
OZB eigenaren woningen	2.748.794	1,5%	2.866.858	2.868.313	119.519	4,3%
OZB eigenaren niet-woningen	836.650	1,5%	872.684	877.001	40.351	4,8%
OZB gebruikers niet-woningen	635.797	1,5%	660.638	666.367	30.570	4,8%
Hondenbelasting	78.544	0,0%	88.648	82.364	3.819	4,9%
Precariobelastingen	36.293	0,0%	34.000	34.234	-2.059	-5,7%
Toeristenbelasting	330.000	1,5%	353.491	365.000	35.000	10,6%
Afvalstoffenheffing	2.649.073	0,0%	2.704.548	2.704.468	55.396	2,1%
Reinigingsrechten	206.925	0,0%	200.000	175.119	-31.807	-15,4%
Rioolheffingen eigenaren	1.640.640	10,0%	1.852.340	1.859.493	218.853	13,3%
Rioolheffingen gebruikers	58.612	0,0%	64.000	52.940	-5.672	-9,7%
Havengeld	151.205	*	180.000	194.724	43.519	28,8%
Bruggeld	4.279	0,0%	6.500	6.556	2.276	53,2%
Marktgeld	24.780	0,0%	25.000	26.552	1.772	7,1%
Grafrechten	89.220	4,0%	85.572	77.492	-11.728	-13,1%
Leges omgevingsvergunningen	525.236	0,0%	200.000	303.497	-221.739	-42,2%
Leges parkeeronthefingen	31.000	0,0%	41.000	41.677	10.677	34,4%
Leges parkeren overig	3.734	0,0%	3.500	3.308	-426	-11,4%
Leges burgerlijke stand	38.358	0,0%	33.000	37.867	-491	-1,3%
Leges baliewerkzaamheden GBA	8.541	0,0%	11.000	4.653	-3.889	-45,5%
Leges naturalisatie	18.475	0,0%	17.000	11.027	-7.448	-40,3%
Leges overige vergunningen	21.480	0,0%	20.000	22.109	629	2,9%
Leges verklaring goed gedrag	19.893	0,0%	17.515	14.935	-4.958	-24,9%
Leges reisdocumenten	249.349	0,0%	350.000	342.070	92.721	37,2%
Leges rijbewijzen	75.826	0,0%	78.000	84.174	8.348	11,0%
Totaal	10.482.706		10.765.294	10.855.939	373.233	

* tarieven haven Volendam inclusief water en stroom (stijging van 22%). Raadsvoorstel no. 98-2013 A t/m E.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Het merendeel van de inkomsten uit lokale heffingen 2014 bestaat uit de onroerende-zaakbelastingen (40,6%), de reinigingsheffingen (afvalstoffenheffing en reinigingsrecht) (26,5%) en de rioolheffing eigenaren (17,1%).

Grafiek 1: inkomsten lokale belastingen en heffingen 2014



1.3 Ontwikkeling van de lokale lasten

3.1.3.1 Onroerende zaakbelastingen

De gerealiseerde opbrengsten onroerende-zaakbelastingen (OZB) zijn conform de raming. Van alle lokale heffingen genereert de OZB de hoogste opbrengst. De gemeente bepaalt het bedrag dat de belastingplichtige moet betalen op basis van de vastgestelde waarde van de onroerende zaak. De WOZ-waarde wordt jaarlijks bepaald.

De volgende tabel geeft weer welke OZB-tarieven de gemeente hanteert en hoe deze zich verhouden tot de landelijke tarieven. De in de tabel aangegeven "Stijging 2014" ziet op de gewenste stijging van de totale opbrengst van de belasting exclusief de uitbreiding van het areaal. Omdat rekening wordt gehouden met de ontwikkeling van de grondslag (waarestijging of -daling) kan het nieuwe tarief uiteindelijk toch lager of hoger vastgesteld worden. Een vergelijking van de OZB-tarieven op zich zegt daarom betrekkelijk weinig. Lage tarieven kunnen in combinatie met een hoge grondslag (waarde in het economische verkeer) toch tot een hoge belastingaanslag leiden. Vanuit het perspectief van de belastingbetaler zijn de gemiddelde woonlasten daarom een nuttiger indicator dan het tarief (zie 3.1.4 *Ontwikkeling van de woonlasten*).

Tabel 2: Tarieven onroerende zaakbelastingen

	Edam-Volendam 2013	Stijging 2014	Edam-Volendam 2014	Landelijk 2014	
Woningen					
- eigenaren	0,0885%	+ 1,5%	0,0988%	0,1172%	*
Niet - woningen					
- eigenaren	0,1427%	+ 1,5%	0,1569%	0,1904%	*
- gebruikers	0,1163%	+ 1,5%	0,1279%	0,1523%	*
Totaal niet- woningen	0,2590%		0,2848%	0,3427%	

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

* De landelijke tarieven zijn overgenomen uit de “Atlas van de lokale lasten 2014” van het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO). De tarieven Landelijk 2014 betreffen de mediane tarieven. Dat wil zeggen dat de helft van de gemeenten tarieven hanteren die lager zijn dan de vermelde tarieven.

3.1.3.2 Afvalstoffenheffing

De gerealiseerde opbrengst afvalstoffenheffing is conform de raming. Met betrekking tot de afvalstoffenheffing is het beleid van ons college erop gericht de tarieven zoveel mogelijk kostendekkend te laten zijn. Op grond van het hieromtrent bepaalde in de Gemeentewet dienen de tarieven zodanig te worden vastgesteld dat de geraamde baten niet uitgaan boven de geraamde lasten ter zake. Op basis van de werkelijke baten en lasten 2014 bedraagt het dekkingspercentage 99,3%

Tabel 3: Tarieven afvalstoffenheffing per huishouden

	Edam-Volendam 2013			Maatregel 2014	Edam-Volendam 2014			Landelijk 2014
Huishouden van één persoon	€	188,00	+	0,0%	€	188,00		€ 211,00
Huishouden van twee personen	€	243,85	+	0,0%	€	243,85		€ 261,00
Huishouden van drie of meer personen	€	253,80	+	0,0%	€	253,80		€ 261,00

Uit het overzicht blijkt dat de tarieven voor de afvalstoffenheffing van de gemeente Edam-Volendam onder het landelijk gemiddelde liggen.

3.1.3.3 Rioolheffing

Met de (vernieuwde) rioolheffing kan de gemeente de kosten verhalen die ze maakt voor het nakomen van de zorgplichten uit de Wet gemeentelijke Watertaken. Voor de aanpak van bedoelde wateropgaven was geen geschikt bekostigingsinstrument. De nieuwe wetgeving regelt daarom een “verbreding” van het gemeentelijk rioolrecht tot een bestemmingsheffing. Hiermee kunnen gemeenten zoals gezegd ook voorzieningen bekostigen voor hemelwaterinzameling en de aanpak van grondwaterproblematiek. Vanaf 2010 zijn gemeenten overgeschakeld op de nieuwe heffing. De gerealiseerde opbrengst rioolheffing eigenaren is conform de raming. Ook bij de rioolheffing is het beleid erop gericht te komen tot een kostendekkend tarief. Het tarief van de rioolheffing eigenaren bedraagt voor 2014 € 140,00 per aangesloten eigendom. Het landelijk gemiddeld tarief bedraagt € 186,--. Op basis van de werkelijke baten en lasten 2014 resteert een dekkingspercentage van ruim 123% (€ 363.756). Het dekkingsoverschot is voornamelijk een gevolg van nog niet uitgevoerde werken in het kader van het GRP.

3.1.3.4 Overige heffingen

Toeristenbelasting

In zeven van de tien Nederlandse gemeenten wordt toeristenbelasting geheven. De belasting wordt geheven ter zake van het houden van verblijf met overnachting in hotels, pensions en andere, soortgelijke vakantieonderkomens. De aanslagen ter zake van de toeristenbelasting worden na afloop van het belastingjaar opgelegd. Op deze wijze wordt voorkomen dat de lasten door de ondernemers moeten worden voorgefinancierd en kan de omvang van de belastingschuld direct definitief worden vastgesteld. De aangiften van de ondernemers worden periodiek gecontroleerd. Bij het vaststellen van de rekening 2014 waren nog niet alle aanslagen 2014 opgelegd. De opbrengst over het rekening jaar bedraagt naar verwachting ± € 365.000, en is daarmee iets hoger dan geraamd.

Bouwleges

De oorspronkelijke raming van de bouwleges bedroeg € 500.000. Dit is later bijgesteld naar € 200.000. In 2014 bedragen de gerealiseerde inkomsten uiteindelijk € 303.796.

3.1.4 Ontwikkeling van de woonlasten

De gemiddelde gemeentelijke woonlasten per huishouden zijn in het rekeningsjaar ten opzichte van 2013 met 2,6% toegenomen. Deze woonlasten bestaan uit de onroerende zaakbelastingen voor eigenaren, rioolheffing eigenaren en afvalstoffenheffing. Onderstaande tabel geeft de omvang van de lokale woonlasten voor een meerpersoonshuishouden weer. Hierbij is uitgegaan van een woning met een WOZ-waarde van € 237.000.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Tabel 4: Woonlasten per huishouden

	Edam-Volendam		Maatregel	Edam-Volendam		Vershil	In	Landelijk
	2013		2014	2014		+	%	2014
OZB eigenaren	€ 230,99	+	1,5%	€ 234,16	€ 3,17	1,4		€ 260,18 *
Afvalstoffenheffing	€ 253,80	+	0,0%	€ 253,80	€ -	0,0		€ 261,00
Rioolheffing eigenaren	€ 127,25	+	10,0%	€ 140,00	€ 12,75	10,0		€ 186,00
Totaal woonlasten	€ 612,04			€ 627,96	€ 15,92	2,60		€ 707,18

* Op basis van het mediane tarief en een landelijk gemiddelde WOZ-waarde van € 222.000.

De gemiddelde woonlasten in Nederland bedragen op basis van de door ons gehanteerde uitgangspunten in 2014 € 707,18. De woonlasten voor meerpersoonshuishoudens lopen landelijk uiteen van € 514 tot € 1.183. De frequentieverdeling van de woonlasten is echter zeer vlak. In 64% van de gemeenten liggen de woonlasten tussen de € 550 en € 750. Geconcludeerd mag worden dat onze gemeente zich bevindt aan de onderkant van de brede middenmoot.

3.1.5 Kwijtscheldingsbeleid

Huishoudens met een inkomen op minimumniveau komen in aanmerking voor kwijtschelding van de onroerende-zaakbelastingen en afvalstoffenheffing. Kwijtschelding wordt verleend op basis van 100% van de bijstandsnorm, waarbij tevens een vermogenstoets plaats heeft. Afhankelijk van de inkomens- en vermogenstoetsen worden de beide belastingen voor minima geheel of gedeeltelijk kwijtgescholden.

In de begroting 2014 is rekening gehouden met een bedrag voor kwijtschelding van afvalstoffenheffing van € 52.500. Aangezien de kwijtschelding van de onroerende zaakbelastingen in de praktijk slechts betrekking heeft op de gebruikersbelasting is deze begrotingspost als gevolg van de afschaffing van de gebruikersbelasting komen te vervallen. Het werkelijk kwijtgescholden bedrag voor de afvalstoffenheffing bedraagt € 58.859.

2.2 Paragraaf Weerstandsvermogen 2014 Jaarrekening

2.2.1 Inleiding

Deze paragraaf bevat een inventarisatie van de weerstandscapaciteit, een inventarisatie van de risico's en het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's.

Buiten de Algemene reserve worden ook de bestemde reserve Vastgelegd Vermogen, de bestemde reserve Grondexploitatie en de bestemde reserve Conjunctuuregalisatiefonds beschouwd als onderdeel van de Algemene reserve. Het zijn bestemmingsreserves met een algemeen karakter. De risico's die worden gelopen in de grondexploitatie en niet gedekt worden door een voorziening zijn dan ook een onderdeel van de risico-inventarisatie van deze paragraaf geworden.

2.2.2 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen kan worden omschreven als de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen. Het geeft als het ware de robuustheid van de begroting aan en is van belang wanneer er zich een financiële tegenvaller voordoet.

Een adequaat weerstandsvermogen voorkomt dat elke financiële tegenvaller dwingt tot bezuiniging of tot het verhogen van de belastingen. Als het weerstandsvermogen betrekking heeft op één begrotingsjaar spreekt men van statisch weerstandsvermogen. Wanneer het betrekking heeft op de consequenties van meerdere begrotingsjaren wordt het dynamisch weerstandsvermogen genoemd.

2.2.2.1 Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet begrote kosten die onverwacht, onuitstelbaar en substantieel zijn, te dekken. Hierbij kan worden gedacht aan de algemene reserves, stille reserves en de onbenutte belastingcapaciteit. Stille reserves zijn de meerwaarden van activa waarvan de verkoopwaarde hoger is dan de boekwaarde en 'direct' verkoopbaar zijn.

De weerstandscapaciteit van de gemeente Edam-Volendam dient om de continuïteit van de organisatie te waarborgen. De weerstandscapaciteit kan worden onderscheiden in twee onderdelen:

1. Incidentele weerstandscapaciteit: waarmee wordt bedoeld het vermogen om calamiteiten en andere eenmalige tegenvallers op te kunnen vangen zonder dat deze invloed heeft op de voortzetting van taken op het bestaande niveau. Deze bestaat uit de algemene reserves.
2. Structurele weerstandscapaciteit: waarmee wordt bedoeld de middelen die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te kunnen vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van de bestaande taken. Deze bestaat uit de onbenutte belastingcapaciteit en de capaciteit uit hoofde van de overige heffingen (en tarieven).

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Tabel 1: Ontwikkeling Weerstandsvermogen per 31-12-2014

	(x € 1.000)	
	2014 begroting	2014 realisatie
Incidenteel		
1. Algemene reserve	21.862	18.438
2. Bestemmingsreserve grondexploitatie	2.202	1.747
3. Stille reserve	7.111	7.111
4. Onvoorzien	219	-
Subtotaal incidenteel	31.394	27.296
Structureel		
6. Onbenutte belastingcapaciteit OZB	2.303	2.201
7. Overige onbenutte belastingcapaciteit en leges	1.091	1.243
Subtotaal structureel	3.394	3.444
Totaal	34.788	30.470

Ad.1. Algemene Reserve.

- De Algemene Reserve dient, als onderdeel van incidentele weerstandscapaciteit, om de risico's voor 100% af te dekken, waarbij zij als het risico (thans € 9,9 miljoen) zich voordoet als dekking kan worden ingezet. Zij is hiervoor het eenvoudigst inzetbaar, omdat in tegenstelling tot de andere reserves, als onderdeel van de incidentele weerstandscapaciteit, hier geen bestemming voor is aangegeven. Ook wordt de aan deze reserve toegerekende rente als dekkingsmiddel ingezet in de exploitatie
- De Algemene reserve kan ook worden ingezet om nieuw beleid financieel vorm te geven. Thans zijn wij genoodzaakt uit te gaan van een minimaal gewenst peil van € 9.9 miljoen, als buffer voor de opvang van risico's, zonder dat deze dan een direct negatief effect hebben op de continuïteit van de gemeente als "going-concern"
- In 2015 komt de 4^e tranche van € 3,7 miljoen van de verkoop van de aandelen NUON vrij en deze zal dan, zoals door de raad eerder besloten is, worden toegevoegd aan deze reserve.

Ad.2. Bestemmingsreserve grondexploitatie

- De bestemmingsreserve grondexploitatie is te beschouwen als een bestemmingsreserve met een algemeen karakter. Zij dient om risico's van de te ontwikkelen bouwlocaties af te dekken, die voortkomen uit een actief grondbeleid, voor zover deze niet zijn afgedekt door een voorziening. De voeding vindt plaats uit de resultaten van positieve afgesloten bouwgrondexploitaties. Er zijn voorzieningen gevormd om voor 100 % de risico's af te dekken voor 2 gebieden waar bouwplannen voor ontwikkeld worden, maar deze plannen zijn nog niet in exploitatie genomen. Dit betreft industrieterrein Oosthuizerweg en een perceel aan het Slobbeland. Ook is er nog een voorziening gevormd voor nog te maken kosten grondcomplexen. Per 31-12-2014 bedragen deze voorzieningen in totaal € 4,6 miljoen.
- Voor het volume van de bestemmingsreserve grondexploitatie wordt 10% van de onderhandenwerk positie gehanteerd voor zowel de bouwgrondexploitaties als bouwgronden, die nog niet in exploitatie zijn genomen. Het noodzakelijk volume van deze bestemmingsreserve om directe risico's af te dekken zou dan minimaal € 337.000 moeten bedragen. Per 31-12-2014 bedraagt deze reserve € 1,7 miljoen.
- Voor de Broeckgouw heeft (11 mei 2015) een second-opinion plaatsgevonden door Deloitte, hieruit is naar voren gekomen dat de geïnventariseerde risico's van de Broeckgouw ruim voldoende kunnen worden opgevangen binnen het complex zelf en een extra buffer binnen de bestemmingsreserve grondexploitatie niet noodzakelijk is. Zelfs als alle risico's zich binnen de exploitatie tegelijk en maximaal openbaren heeft dit geen consequenties voor de gewone exploitatie.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Ad.3. Stille reserve

Van een stille reserve is sprake, wanneer de actuele waarde van een actief hoger is dan de boekwaarde. Of dat een actief geen boekwaarde heeft en dit bij verkoop wel een opbrengst heeft. Dit soort reserves ontstaat omdat bij waardering van activa op de balans moet worden uitgegaan van de verkrijging- of vervaardigingsprijs. Ook werd in het verleden afgeschreven op de grond, terwijl dit nu niet meer noodzakelijk is. Om een getrouw beeld te geven van de financiële positie dient in de toelichting op de balans ingegaan te worden op de stille reserves van niet-bedrijfsgebonden activa (activa niet voor de openbare dienst bestemd). Als bijvoorbeeld vervreemding van bezittingen een reële optie is en aangenomen kan worden dat de actuele waarde hoger is dan de boekwaarde dan zal in de toelichting bij de balans in de toekomst het bestaan van een stille reserve kunnen worden vermeld. Voorwaarde is eveneens dat het actief direct verkoopbaar moet zijn indien men dit zou willen. Op dit moment zijn de stille reserves onderzocht en is een zeer voorzichtige waardering (50%) opgenomen.

De stille reserves zijn onder te verdelen in:

O Materieel met een economisch nut:	€ 5.214.000
O Financieel zijnde een deelneming:	€ 1.897.000
O Totaal:	€ 7.111.000

Ad.4. Onvoorzien

- Niet van toepassing

Ad.5. Onbenutte belastingcapaciteit OZB.

Voor de bepaling van de onbenutte belastingcapaciteit OZB is gebruik gemaakt van het normtarief OZB voor toelating tot artikel 12 van de Financiële verhoudingswet. Deze bedraagt voor 2015, uitgaande van 0,1790 % van waarde woningen en niet-woningen € 2.200.926

Ad.6 Overige onbenutte belastingcapaciteit en leges.

De reinigingsrechten zijn niet kostendekkend ($\pm 69,1\%$). Dit geldt ook voor de leges omgevingsvergunning ($\pm 57,9\%$), havengelden, marktgelden, grafrechten en een aantal leges. (zie ook paragraaf 1 Lokale heffingen) Ook is er nog geen betaald parkeren ingevoerd.

2.2.3 Risico's

Twee maal per jaar, bij het opstellen van de begroting en de rekening, worden de risico's die de gemeente eventueel loopt geïnventariseerd. Op grond van de bevindingen wordt dan beoordeeld of het weerstandsvermogen nog het gewenste niveau heeft.

Risico's kunnen worden ondervangen door het afsluiten van verzekeringen of door het vormen van voorzieningen. Ondanks getroffen maatregelen dient met de volgende risico's rekening te worden gehouden. Hiervoor zijn geen verzekeringen afgesloten, noch zijn daarvoor (voldoende) voorzieningen gevormd. Dit betekent overigens niet, dat vaststaat dat in de nabije toekomst hiervoor extra uitgaven te verwachten zijn, maar wel dat eventuele tegenvallers niet geheel zijn uit te sluiten omdat de uiteindelijke uitgaven nog niet volledig zijn te kwantificeren.

Er zijn vele soorten risico's die gemeenten kunnen lopen. Door het besturen van een organisatie loopt men per definitie risico. Risico's kunnen niet geëlimineerd worden, ze zullen er altijd zijn. Risico's moeten voor zover mogelijk gereduceerd en/of beheerst worden. Het beheersen van risico's kan grote budgettaire consequenties hebben.

In het algemeen kan worden geconstateerd dat de risico's voor gemeenten zijn toegenomen. Door verandering van wetgeving en door de mondigheid van de burgers worden gemeenten steeds vaker geconfronteerd met claims op basis van wettelijke aansprakelijkheid. Ook de decentralisatie van het Rijk richting gemeenten heeft geleid tot toenemende risico's.

De risico's die relevant zijn voor de bepaling van het weerstandsvermogen zijn die risico's die niet anderszins zijn ondervangen. Reguliere risico's, die zich regelmatig voordoen en die veelal vrij goed meetbaar zijn, behoren geen deel uit te maken van de risico's welke van belang zijn bij de beoordeling van het weerstandsvermogen. Voor deze risico's dienen immers verzekeringen te worden afgesloten of voorzieningen worden gevormd.

Voorbeelden van risico's die wel bij het weerstandsvermogen horen zijn ondernemersrisico's of bedrijfsrisico's, bouwgrondexploitaties, gebiedsuitbreiding, risico's PPS constructies, risico's van de sociale structuur, opneemderelaties en risico's uit garantieverplichtingen.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

In 2014 hebben de geïnventariseerde risico's zich niet gemanifesteerd.

2.2.3.1. Ondernemers- / bedrijfsrisico's

Risico's betreffende onderhoud

Er zijn risico's voor kapitaalgoederen waar wel egaliseriereserves voor zijn gevormd, maar waar nog geen actualisatie van de onderhoudsplannen heeft plaats gevonden. Het risico bestaat dat de jaarlijkse toevoegingen aan deze reserves te laag zijn.

Voor de risico's voor de kapitaalgoederen, waar geen reserves voor zijn en ook de staat van onderhoud niet gestructureerd in beeld is gebracht, kunnen de huidige opgenomen exploitatielasten in de begroting te laag zijn en jaarlijks teveel fluctueren. Op basis van een opgesteld onderhoudsplan kan een egaliseriereserve worden gevormd, waar jaarlijks een nog niet begrote dotatie aan plaats vindt. Ook kan bij de vorming van deze egaliseriereserve een eenmalige storting nodig zijn om de fluctuerende exploitatie-uitgaven te egaliseren.

Een voorlopige inschatting is dat de risico's ongeveer € 1.000.000 zullen zijn. Dit is gebaseerd op de verwachte kapitaallasten, structurele dotaties aan bestemmingsreserves en eenmalige stortingen in nieuw te vormen onderhoudsbestemmingsreserves. Het betreft de nog niet gerealiseerde onderhoudsplannen betreffende havens, CAI en openbare verlichting. De kans dat dit risico zich voor doet is groot.

Uitkering gemeentefonds

Op grond van een convenant tussen de VNG en het rijk volgt de algemene uitkering uit het gemeentefonds de rijksbegroting. Er kan worden gesteld dat wijzigingen in het rijksbeleid die gevolgen hebben voor de rijksbegroting, hetzij positief hetzij negatief, van invloed zijn op de hoogte van de algemene uitkering.

De financiële positie van het rijk, de conjuncturele omstandigheden en de daardoor stagnerende economische groei en tenslotte de ombuigingen die moeten leiden tot bezuiniging (decentralisaties) door het rijk leiden binnen de systematiek van de algemene uitkering tot een verlaging daarvan.

Deze oplopende korting van het gemeentefonds maakt het daarom wenselijk om de uitkering van het gemeentefonds te definiëren als risico.

Er wordt dan ook een aanvullende noodzakelijke buffer aangehouden van € 1.000.000 welke als risico wordt gezien. En de kans dat dit risico zich voordoet wordt, zeker gezien de huidige economische situatie en het huidige kabinetsbeleid, geschat op zeer groot.

Juridische risico's

Het steeds toenemende aantal besluiten dat gemeenten op velerlei gebied moet nemen, de toenemende mondigheid van burgers, bedrijven en instellingen en de daardoor toenemende juridische risico's voor de gemeenten maken het noodzakelijk meer aandacht te besteden aan de niet te kwantificeren risico's ten gevolge van deze besluiten.

Daarbij dient ook in aanmerking te worden genomen dat de verzekeraars, gelet op het toenemende risico van het overheidshandelen, steeds strengere voorwaarden hanteren. Aansprakelijkheid als gevolg van verwijtbare fouten van de gemeente wordt verzekeringstechnisch niet meer gedekt.

Teneinde de algemene juridische risico's beter te kunnen beheersen zijn deze geïnventariseerd. Dit ook in het kader van de rechtmatigheid. Het risico is ten opzichte van de vorige inventarisatie enigszins toegenomen.

De financiële bovengrens van het risico is ongeveer € 2.950.000 . De kans dat dit risico zich voordoet is groot.

Dubieuze debiteuren

Ten aanzien van de dubieuze debiteuren is een voorziening van € 90.000 gevormd. Er wordt vanuit gegaan dat deze voorziening toereikend is. Het meerdere is als risico te beschouwen.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

De financiële bovengrens van het risico kan ongeveer € 20.000 zijn. De kans dat dit risico zich voordoet is echter klein te noemen.

2.2.3.2 Risico's betreffende bouwgrondexploitaties

De risico's zijn meegenomen in de exploitaties en voor mogelijk niet voorziene risico's is de bestemmingsreserve grondexploitatie voldoende (norm 10% van de onderhandenwerk positie € 267.000).

2.2.3.3 Risico's betreffende bouwgronden nog niet in exploitatie

Voor bouwgronden welke nog niet in exploitatie zijn genomen, maar wel geactiveerd, is zoals eerder is aangegeven een voorziening getroffen, voor zover de boekwaarde de marktwaarde overtreft.

Er zijn thans geen risico's te verwachten. Voor mogelijk niet voorziene risico's is bestemmingsreserve grondexploitatie voldoende (norm 10% van de onderhandenwerk positie € 70.000).

2.2.3.4 Risico's betreffende opneemeregelingen

Sociaal Domein

De financiële effecten van de 3 transities, WMO, Jeugdzorg en de Participatiewet en de hierbij toegepaste bezuinigingen op de overhevelde gelden van het rijk maken dit voor onze gemeente een groot financieel risico, welke op dit moment nog niet te kwantificeren is. Dit komt enerzijds door het gedeeltelijk open karakter van deze regelingen en anderzijds dat wij er hier als gemeente nog geen ervaring mee hebben opgedaan. Betrekken wij hierbij het gegeven dat de definitieve bedragen die wij van het rijk gaan krijgen nog niet zijn uitgekristalliseerd, dan is het noodzakelijk om het gehele sociale domein als een groot risico te kwantificeren van € 2.000.000. De kans dat deze zich voordoet is groot.

2.2.3.5 Risico's betreffende garantieverplichtingen

Zwembad de Waterdam

De exploitatie van het zwembad de Waterdam gebeurt door NV. Sportfondsenbad Edam / Volendam. De gemeente staat contractueel garant voor een exploitatietekort hiervan. Door slechter weer, de gevolgen van de economische crisis en mogelijke concurrerende alternatieven voor ons zwembad kunnen het aantal bezoekers van het zwembad de Waterdam teruglopen.

De financiële bovengrens van het exploitatierisico blijft ongeveer € 100.000. De kans dat deze zich voordoet is groot.

Werkvoorzieningschap de Baanstede

De komende jaren zal er een ingrijpende herstructurering in de uitvoering van de werkvoorzieningschap de Baanstede plaatsvinden. Het bestuur van de Baanstede heeft hiervoor een plan opgesteld voor de uitvoering voor (des)investeringen en frictiekosten. Hierbij is voorlopig een bedrag van € 5,6 mln. genoemd, eventueel beschikbaar te stellen door de deelnemende gemeenten in de komende periode, maar dit voorstel moet nog bestuurlijk worden vastgesteld. De Gemeenten zullen naar rato bijdragen aan deze transitiekosten. Voor onze gemeente kan dit in totaal ongeveer € 550.000 betekenen, maar dit moet nog nader bepaald worden.

Het risico wordt begroot op € 500.000 en de kans dat dit risico zich voordoet is groot.

Verstrekte geldleningen

De gemeente heeft aan verschillende instellingen leningen en renteloze leningen verstrekt, die een bijdrage leveren aan de realisatie van de kerntaken van onze gemeente. De looptijd varieert van 10 tot 40 jaar. Per 31-12-2014 heeft de gemeente € 10,9 miljoen uitstaan. Gezien de lange looptijd in relatie tot de economische ontwikkelingen is het mogelijk dat een aantal instellingen failliet gaat en de uitstaande leningen niet teruggevorderd kunnen worden.

Hierbij wordt een risico van 10% aangehouden zijnde € 1,1 miljoen. De kans dat dit risico zich voordoet is gemiddeld.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Verstreckte Gemeentegaranties

De gemeente heeft aan verschillende instellingen een gemeentegarantie verstrekt waarvoor wij per 31-12-2014 nog borg staan voor een totaal bedrag van in totaal € 35,5 miljoen.

Hierbij wordt een risico van 10% aangehouden zijnde € 3,6 miljoen. De kans dat dit risico zich voordoet is gemiddeld.

2.2.3.6 Overzicht risico's

De risico's krijgen een waardering met de kans waarop dit zich kan voordoen. Een risico is geen absolute zekerheid, dat dit zich voordoet. En de kans dat alle risico's zich tegelijk zullen openbaren is zeer onwaarschijnlijk. Het is dan financieel ook niet zinvol om alle risico's voor de volle 100% af te dekken. Dit zou een dusdanig beslag kunnen leggen op de beschikbare middelen dat dit van invloed kan zijn op de bedrijfsvoering.

- **Groot** betekent zeer waarschijnlijk en de weging van het risico is dan 100 %.
- **Klein** betekent dat het zich waarschijnlijk niet zal voordoen en de weging van het risico is dan 25%
- **Gemiddeld** zit hier tussen bovengenoemde wegingen en de weging van het risico is dan 50%.

Tabel 2: Risico's mei 2015

(x € 1.000)

	Omvang maximaal	Kans optreden risico	Omvang maal kans
Ondernemers/ bedrijfsrisico	4.950	groot	4.950
	20	klein	5
Bouwgrondexploitaties	-		-
Bouwgrond niet in exploitatie	-		-
Open einderegeling	2.000	groot	2.000
Garantieverplichtingen	600	groot	600
	4.700	gemiddeld	2.350
Totaal	12.270		9.905

2.2.4 Beleid ten aanzien van het weerstandsvermogen

Beoordeling weerstandsvermogen. (weerstandscapaciteit in verhouding tot risico's)

Doordat de risico's die gemeenten lopen verschillen, is het niet mogelijk een algemene norm te stellen voor een goede relatie tussen de weerstandscapaciteit en de risico's. Gemeenten dienen dan ook zelf een beleidslijn te formuleren over de in de organisatie noodzakelijk geachte weerstandscapaciteit in relatie tot de risico's. Normen voor de bepaling van de omvang van de weerstandscapaciteit zijn niet voorhanden. Door de toezichthouder, de provincie, wordt jaarlijks de financiële positie van de gemeente beoordeeld.

Beleid

In mei 2015 zijn alle risico's voor onze gemeente gestructureerd in kaart gebracht en gekwantificeerd en gewogen op de kans dat deze zich voordoen. Bij de inventarisatie en de waardering van deze risico's wordt het voorzichtigheidsbeginsel gehanteerd, dit om onderschatting van de risico's te voorkomen welke dan ongewenste negatieve effecten op de continuïteit van de gemeente kunnen hebben.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Voor een aantal risico's met een hoog financieel afbreukrisico voor de gemeente is een bestemmingsreserve of een voorziening gevormd. Dit betreft de grond exploitatie en de bouwgrond die nog niet in exploitatie is genomen. Hiermee zijn een aantal risico's voor de gemeente afdoende afgedekt.

Wel wordt thans geconstateerd, dat de risico's sinds het jaarverslag 2013, gestegen zijn door de risico's van het sociale domein en zich eind 2014 rond de € 10 miljoen bewegen.

Weerstandsvermogen

De incidentele weerstandscapaciteit van € 27,2 miljoen is ruim voldoende om de geïnventariseerde risico's van € 9,9 miljoen af te dekken. En hier voorziet de algemene reserve van € 18,4 miljoen dan ook ruim voldoende in om deze thans geïnventariseerde risico's af te dekken. Wel zijn de risico's zijn de afgelopen jaren gestegen van € 7 miljoen naar de € 9,9 miljoen.

Tabel 3: Ontwikkeling Weerstandsvermogen per 31-12-2014

	2014 begroting	2014 realisatie
Weerstandscapaciteit (x € 1.000):		
Incidenteel	31.394	27.296
Structureel	3.394	3.444
Totaal	34.788	30.470
Totaal risico's (x € 1.000)	8.170	9.905

De ratio weerstandsvermogen is de totale weerstandscapaciteit gedeeld door het totaal aan risico's.

Deze bedraagt : € 30.470 / € 9.905 = **3,08** ratio weerstandsvermogen.

De weerstandscapaciteit is hiermee nog steeds uitstekend te noemen volgens de kwalificatie van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement. Deze kwalificaties zijn:

A	> 2	Uitstekend
B	1,4 tot 2	Ruim voldoende
C	1 tot 1,4	Voldoende
D	0,8 tot 1	Matig
E	0,6 tot 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

Omdat over de algemene reserve als onderdeel van de totale weerstandscapaciteit makkelijk en snel beschikt kan worden, moet deze minimaal gelijk zijn aan het risico. De ratio hiervoor wordt dan 1 zijnde net voldoende. Thans moet deze algemene reserve dan ook minimaal € 9,9 miljoen bedragen, de thans resterende € 8,5 miljoen is overdekking.

2.3 Paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen

2.3.1 Inleiding

In deze paragraaf wordt ingegaan op de beleidskaders en de daaruit voortvloeiende financiële consequenties met betrekking tot de “grotere” kapitaalgoederen van de gemeente. Hierbij kan gedacht worden aan de kosten voortvloeiend uit de aanleg van en de instandhouding van o.a. wegen, riolering, water, havens, vaarwegen, bruggen, groen, gemeentelijke gebouwen, sportaccommodaties en tractiematerieel.

De instandhoudingskosten vinden respectievelijk behoren hun weerslag te vinden in meerjarige onderhoudsplannen die door de gemeenteraad worden vastgesteld. Dit geldt met name voor:

- Het onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen
- Het wegenbeheersplan (mbt het groot onderhoud van bestratingen)
- Het asfalteringsplan
- Het gemeentelijk rioleringsplan
- Het bestrijdingsplan wateroverlast/Waterplan
- Het baggerbeleidsplan
- Het onderhoudsplan gemeentelijke havens
- Het onderhoudsplan voor bruggen
- Het onderhoudsplan (buiten)sportaccommodaties
- Het vervangingsschema tractiematerieel Openbare Werken
- Het vervangingsschema tractiematerieel Brandweer

Onderhoudskosten maken een substantieel deel uit van de gemeentelijke uitgaven. Het landelijk gemiddelde bedraagt circa 15%. Tegelijkertijd kan onderhoud worden voorzien van het etiket “beheer” of “uitvoering”. Zij lenen er zich daarom niet direct voor om te worden opgenomen in één van de programma’s waarin meer aandacht wordt besteed aan tot een visie terug te leiden doelstellingen en de concrete richtingen, waarin er uitwerkingen moeten worden gevonden.

Een groot deel van het geïnvesteerd vermogen van de gemeente ligt in, op, of in de grond van het openbaar gebied. Een eigentijds zorgvuldig beheer hiervan is dan ook van wezenlijk belang. Een tweede wellicht nog belangrijker aspect is, dat de kwaliteit van het openbaar gebied door de inwoners vaak het meest intensief wordt beleefd. Zwerfvuil, loszittende trottoirtegels, verzakte straatgedeeltes, hondenpoep, boomwortels, matig onderhouden en moeilijk toegankelijke gemeentelijke gebouwen, graffiti, etc. Deze onderwerpen in de directe omgeving raken de burgers direct en zij hebben vaak hieromtrent een duidelijke mening.

In de betreffende beleids- c.q. onderhoudsplannen worden de kaders vastgesteld voor de onderhoudstatus dan wel de gewenste kwaliteitsniveaus van het gemeentelijke areaal. Een individuele klacht kan eventueel beoordeeld worden aan de hand van deze kaders.

Een derde reden voor specifieke aandacht voor het geïnvesteerd vermogen in het openbaar gebied, is dat deze kapitaalgoederen vaak van belang zijn voor het realiseren van gemeentelijke programma’s.

Kerngegevens:

Volgens de kerngegevens - fysieke structuur - bedraagt de oppervlakte van onze gemeente 2.479 ha., waarvan 61 ha. binnenwater en historische stads- of dorpskernen 105 ha.

De totale lengte van waterwegen bedraagt ca.11,5 km. Het openbaar groen bedraagt ca. 133 ha.

2.3.2 Gemeentelijke gebouwen

De uitgevoerde en qua omvang noemenswaardige onderhoudsingrepen aan gemeentelijke gebouwen in 2014 zijn:

- Stadhuis Damplein 1 te Edam: schilderwerkzaamheden
- Val van Urk 7: vervangen hekwerk balkon en overlagen van dakbedekking van balkon
- Stadion FC Volendam hoofdtribune: overlagen van dakbedekking
- Stadion FC Volendam zuidtribune: overlagen van dakbedekking

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

- Zwembad de Waterdam: tegelwerk zwembaden en perron repareren, vervangen wandpanelen en lichtstraat dak
- Sporthal de Kreil: buitenschilderwerk totaal
- Gymzaal Schoolstraat: vervanging puien zaal en entree incl. schilderwerk

2.3.3 Wegen

Alle wegen zijn in 2012 geïnspecteerd. Op basis van deze inspectie is er een meerjarenonderhoudsplan wegen opgesteld. Dit plan is eind 2013 door de raad goedgekeurd. Het jaarlijks groot onderhoud wordt op basis van dit plan uitgevoerd.

In 2014 is onderhoud gepleegd aan de volgende straten:

- Reigerstraat
- Jonkerstraat
- Roelof Bootstraat (zuidzijde even nummers)
- Cornelis Doetsstraat (inclusief riool aanpassen met drain)
- Sijmen Grootstraat (inclusief riool aanpassen met drain)
- Jan Huijbrechtszstraat (inclusief riool aanpassen met drain)
- De Abbert
- De Poel
- Sint Gerardusstraat (tussen Schoolstraat en Vincentiusweg)
- Julianaweg (tussen Prinses Magrietstraat en benzinepomp Molenaar)
- Parkeerterrein achter Jaap Jonk tribune (i.c.m. onderhoud brug Pegassusstraat)
- Overste Ludenstraat (inclusief nieuw hemelwaterriool en drainage)
- Schepenmakersdijk
- Prins Bernhardlaan
- Aalstraat
- Kapelstraat
- Stegen Barkentijn

2.3.4 Riolering (GRP)

In 2012 is de gehele wijk Munnikenveld in 2012 opnieuw gerioleerd. Mede naar aanleiding hiervan zijn er grondwaterproblemen ontstaan. Onderzoek heeft uitgewezen dat het grondwater structureel te hoog staat. Besloten is maatregelen uit te voeren in de vorm van drainage. Na de benodigde voorbereidingen zijn de maatregelen in de tweede helft van 2014 uitgevoerd. Naar het zich nu laat uitzien hebben de getroffen maatregelen het gewenste effect (verlagen grondwaterstand). Echter voor een definitieve conclusie zijn op dit moment nog onvoldoende meetgegevens bekend.

In 2014 is er daadwerkelijk uitvoering gegeven aan het inrichten van een gemeentelijke grondwatermeetnet. Peilbuizen en dataloggers zijn geplaatst. De dataloggers zullen periodiek worden uitgelezen en geïnterpreteerd. Verder is er gestart met de voorbereiding (bestek en tekeningen) voor het vervangen van de riolering in de wijk Rozetten. Daarnaast is er onderzoek uitgevoerd naar de gevolgen van de vervanging ten opzichte van de grondwaterstand, is er een grondonderzoek uitgevoerd en zijn er bouwkundige opnames gedaan van de aanwezige bebouwing.

In 2014 is er een grote inhaalslag gemaakt met betrekking tot het actualiseren van de rioolgegevens in het beheersysteem. Daarnaast is er ook overgestapt naar een nieuw beheersysteem. Op basis van deze acties kan in het tweede kwartaal van 2015 een operationeel programma worden vastgesteld.

Diverse riooloverstorten zijn en worden gemonitord. De meetgegevens worden vergeleken met de theoretische gegevens. Daar waar noodzakelijk zullen maatregelen worden geadviseerd.

Buiten bovenstaande beschreven werkzaamheden zijn ook de 'normale', jaarlijks terugkomende activiteiten uitgevoerd zoals onderhoud en inspectie.

2.3.5 Water

In 2014 is er een nieuw baggerplan opgesteld voor de onderhoudsplichtige wateren binnen de gemeente. Dit plan zal in het tweede kwartaal van 2015 ter besluitvorming aan de raad worden voorgelegd.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

2.3.6 Gemeentelijke Havens

Voor de renovatie van de kademuur buitenhaven Edam is aanvullend krediet verleend. De werkzaamheden zijn gestart. Naar verwachting zullen de werkzaamheden in het eerste kwartaal van 2015 worden afgerond. De werkzaamheden worden uitgevoerd in combinatie met het vervangen van de steiger van de trailerhelling.

Voor het renoveren van de zuidzijde van de haven Volendam door is de raad aanvullend krediet verleend vanwege extra beschikbaar gestelde subsidies. Diverse werkzaamheden worden uitgevoerd zoals het renoveren van de ESVO steiger en de havenhoofden en het vervangen van de beplanking WSV. De werkzaamheden zijn grotendeels voorbereid. In januari 2015 zal worden gestart met de uitvoering van de eerste werkzaamheden.

2.3.7 Bruggen

Na de benodigde voorbereiding is het bestek voor het noodzakelijke onderhoud aan de Baan- en Constabelbrug gereed om aan te besteden. Vanwege het vaarseizoen zullen de werkzaamheden in het 4^e kwartaal 2015 moeten worden uitgevoerd.

Vanwege instortingsgevaar is het brugdek van de Drillbrug vervangen.

Het onderhoud aan de Kettingbrug is grotendeels uitgevoerd. In het voorjaar 2015 zal de brug worden afgeschilderd.

Vanwege een verouderd systeem is de besturing(PLC) van de Groot Westerbuitenbrug vervangen.

Verder zijn de gebruikelijke jaarlijkse terugkomende werkzaamheden uitgevoerd zoals onder andere het uitvoeren van kleinschalig onderhoud en inspectiewerkzaamheden.

2.3.8 Schoeiingen en kademuren

Een meerjaren onderhoudsplan schoeiingen en kademuren is opgesteld en zal in het eerste kwartaal 2015 ter besluitvorming aan de raad worden voorgelegd.

Het vervangen van de kademuur Meerzijde, inclusief riolering, is voorbereid en aanbesteed. In februari 2015 zal er worden gestart met de uitvoering.

2.3.9 Openbare verlichting

2.3.10 Groen

Atletiekbaan AV Edam en kunstgrasveld EVC:

Na de oplevering van de atletiekbaan in juni 2013 is het dagelijks/wekelijks onderhoud na een geslaagd proefjaar van BK Onderhoud in 2014 voortgezet. De voortzetting geldt tevens voor het onderhoud van het EVC Complex. Het jaarlijks groot onderhoud wordt uitgevoerd door BAM Nootenboom sport. Dit volgens een vast onderhoudscontract.

RKAV:

In 2014 heeft de Baanstede de onderhoudswerkzaamheden naar tevredenheid uitgevoerd. De laatste werkzaamheden ten behoeve van het vervangen van het kunstgras van veld 2 zijn afgerond. Na de zomerstop zijn de tractor, kar, veegmachine en maaimachine vervangen, voor de maaimachine is in plaats van een kooimaaimachine gekozen voor een klepelmaaier op de voorkant van de tractor. Dit heeft als voordeel dat er gemaaid en geveegd kan worden in één werkbeweging en een besparing van een maaimachine.

Speeltoestellen:

In 2014 is na oud en nieuw de forse schade aan speeltoestellen zoveel mogelijk hersteld met de middelen die er waren. De laatste probleempunten omtrent de kunstgrasondergrond zijn ook opgelost. In het najaar is de locatie Dominicusstraat als speelplaats aangelegd. Deze kon niet eerder worden gerealiseerd in verband met nieuwbouw ter plaatse. Door het jaar heen wordt gekeken hoe de trapveldjes zo goed mogelijk onderhouden kunnen worden. Tevens wordt regelmatig overleg gepleegd met de afdeling Samenleving over de trapveldjes.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Strand Marinapark:

Het strand van de gemeente bij het Marinapark is opgehoogd met 150 kuub zand. Er zijn touwen met veiligheidsballen gekocht voor het nieuwe seizoen. Het hondenstrandje is hersteld en verbeterd. Er is een strandschudder ingehuurd uit Egmond aan Zee die ons strand heeft geschoond van allerlei kleine vuiligheid. Onze collega's van de provincie hebben hun jaarlijkse controle uitgevoerd die voor ons weer positief is uitgevallen. Zij controleren of er dagelijks onderhoud gepleegd wordt aan het strand en de waterrand i.v.m. het ontstaan van ziektes in het kader openbare veiligheid en gezondheid. Denk hierbij aan de blauwalg. Het strandje wordt steeds beter bezocht door de lokale bevolking.

Onkruidbestrijding:

In 2014 is wederom de DOB methode toegepast op de verhardingen. De firma Stoop BV heeft het afgelopen jaar twee spuitrondes uitgevoerd met de hierbij verplichte administratie. Hierin zijn o.a. de hoeveelheden gebruikt middel opgenomen en staan de bespoten afstanden vermeld. Het gebruik van het middel Round-up volgens de DOB methode is verlengd door de wetgever tot het voorjaar van 2016. Ook is het middel Ultima (biologische bestrijding) bij wijze van proef ingezet. Ultima is met name geschikt voor het bestrijden van onkruid langs kades en verharde walkanten langs waterpartijen.

Baggerdepot:

In het voorjaar van 2014 is er bagger ontvangen uit de buitenhaven van Edam. Dit gebeurt jaarlijks. Afgelopen jaar is er ongeveer 1000 kuub gestort. Na indroging en rijping bleef hiervan ongeveer 600 kuub herbruikbare grond over. Deze grond is deels gebruikt om het depot te verbeteren en deels nog beschikbaar voor andere locaties om te verwerken. Het baggerdepot heeft een audit ondergaan i.s.m. Bovisio welke met goed resultaat is afgesloten. Tevens is het depot opgewaardeerd door het aanbrengen van industriepalen zodat er efficiënter gebruik gemaakt kan worden van de ruimte.

Groenbeheersplan:

Buiten de jaarlijks terugkomende werkzaamheden is er nog geen start gemaakt met het opstellen van een groenbeheersplan. Wel is er een inventarisatie gemaakt van alle aanwezige groenbeleid in bestaande plannen. In 2015 is het voornemen te starten met het opstellen van een beleid- c.q. beheersplan.

Schoeiingen/kademuren/damwanden:

Het afgelopen jaar is er met onderhoudsgeld de kademuur aan de Wijngaardsgracht in Edam vervangen. Tevens zijn er twee stukken kades vervangen naast de Bierkade in Edam welke zeer slecht waren. Aan de Burg.Versteeghsingel is 10 meter damwand vervangen die omviel. Bij de bibliotheek te Volendam is een schoeiing vervangen. Voor de kademuren van Blokgrout 7 en 8 zijn nieuwe veiligheidstouwen gekocht die door eigen personeel vervangen zullen worden. Voor de Voorhaven in Edam zijn trappetjes besteld die er voor moeten zorgen dat mensen die in het water zijn gevallen sneller op het droge kunnen klimmen.

2.3.11 Tractiemateriaal Openbare Werken

Voor het in stand houden van een adequaat op de taken van de gemeente afgestemd wagenpark zijn door de afdeling Openbare Werken in 2014 de onderstaande tractiemiddelen vervangen:

Tabel 1: Vervangen tractiemiddelen 2014

(x € 1.000)		
Tractienr.	Naam tractiemiddel	Bedrag
48	Maaier John Deere	85
58	Hogedrukreiniger	4

Ondergrondse containers

In 2014 zijn in de Broeckgrout aansluitend op fase 1 en 2 alle benodigde ondergrondse voorzieningen tot fase 6 aangebracht en in gebruik genomen. Voor de bestaande bebouwing zijn bij het gereedkomen van de flats in de Roerstraat/Julianaweg vier ondergrondse voorzieningen geplaatst. Voor de bestaande bebouwing zijn tevens voorbereidingen getroffen om begin 2015 ondergrondse voorzieningen aan te brengen bij de Antoniusstraat, Gerardusstraat en de flats aan het Siriusplein.

2.4 Paragraaf Financiering

2.4.1 Inleiding

Evenals bij het opstellen van de begroting is het bij de jaarrekening verplicht een financieringsparagraaf op te stellen. Het doel van deze paragraaf is om de raad beter te informeren over het treasurybeleid en de beheersing van financiële risico's. De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van de programma's onder andere door middel van de financiering van het beleid en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn.

2.4.2 Algemene ontwikkelingen

Voor treasury is het tijdig, juist en volledig beschikbaar hebben van financiële informatie van wezenlijk belang om de treasuryfunctie naar behoren uit te voeren. Hierbij kan bijvoorbeeld gedacht worden aan de informatie die direct betrekking heeft op de aankoop van gronden en uitvoering van grote werken/prioriteiten etc. De kwaliteit van de treasuryfunctie is sterk afhankelijk van de informatie welke wordt aangeleverd door de verschillende afdelingen over de planning van hun activiteiten en de financiële gevolgen.

Een belangrijke factor bij het uitvoeren van het treasurybeleid, is het (verwachte en werkelijke) verloop van de rente. De gemeente Edam-Volendam stelt zelf geen rentevisie op maar zal aan de hand van rentevisies van gerenommeerde financiële instellingen haar beleid bepalen.

In 2013 is het wetsvoorstel "Wijziging van de Wet Financiering decentrale overheden (Fido) in verband met het rentedragend aanhouden van liquide middelen in 's Rijks schatkist" door beide kamers aangenomen en per december 2013 is het schatkistbankieren in werking getreden. Het wetsvoorstel verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Dit houdt in dat geld en vermogen niet langer bij bijvoorbeeld banken buiten de schatkist mogen worden aangehouden. Overtollige middelen, boven een bepaald drempelbedrag, mogen alleen in rekening-courant en via deposito's bij de schatkist worden aangehouden of onderling worden uitgeleend aan andere decentrale overheden. Decentrale overheden blijven volledig vrij in de besteding van hun middelen. Het schatkistbankieren is voornamelijk in het leven geroepen om de EMU-schuld van de collectieve sector, en dus van Nederland als geheel, te verlagen.

In de praktijk is gebleken dat het systeem van automatisch afkomen van de overtollig middelen, boven een bepaald drempelbedrag, probleemloos verloopt. Het drempelbedrag voor de gemeente Edam-Volendam is vastgesteld op € 450.000. Aan het eind van elke dag wordt het verschil tussen het saldo op de rekening-courant en het drempelbedrag automatisch overgeboekt naar onze rekening bij het Ministerie. Indien de gemeente een negatief saldo op zijn rekening-courant heeft kan er geld worden overgeboekt van de rekening bij het Ministerie naar de rekening-courant. Dit gebeurt niet automatisch.

2.4.3 Gemeentefinanciering

De gemeente streeft er naar de benodigde leningen tegen zo laag mogelijke kosten aan te trekken en tegelijkertijd de renterisico's van de gemeente te beheersen. Daartoe wordt bij het afsluiten van leningen rekening gehouden met de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Opgenomen vaste geldleningen

Gedurende 2013 is het negatieve saldo op de rekening-courant gestaag opgelopen. 30 januari 2014 is besloten tot het afsluiten van een langlopende geldlening om het saldo op de rekening-courant aan te vullen. Bij de Bank Nederlandse Gemeente (BNG) is een lening afgesloten van € 2.500.000 met een looptijd van 2 jaar tegen een rentevergoeding van 0,64%.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Tabel 1 Verloop opgenomen langlopende leningen Edam-Volendam 2014

	(x € 1.000)	
	2013	2014
Stand per 1 januari	28.162	25.617
Aflossingen	-/- 2.545	-/- 2.280
Opgenomen geldlening	0	2.500
Stand per 31 december	25.617	25.837
Rente	1.231	1.119
gemiddelde rente (gewogen)	4,37%	4,04%

De bij de opgenomen vaste geldleningen behorende rentekosten zijn in 2014 € 1.119.443. Ten opzichte van 2013 is dit een verlaging van € 111.110. In 2014 is er een lening, met een nominale waarde van € 1.600.000 en een looptijd van 10 jaar, geheel afgelost.

Uitstaande vaste geldleningen

Er zijn in 2014 geen nieuwe leningen verstrekt.

Tabel 2 Verloop langlopende uitgezette leningen Edam-Volendam 2014

	(x 1.000)
Stand per 1 januari	11.192
Verstrekte leningen	0
Aflossingen	248
Stand per 31 december	10.944

Over de uitstaande geldleningen is € 383.993 aan te ontvangen rente verantwoord.

Kortlopende geldleningen

Gedurende het jaar 2014 heeft de gemeente in de rekening courant bij de BNG gemiddeld € 0,68 mln. negatief gestaan. Per 1 januari bedroeg het saldo € 2,5 mln. positief en aan het einde van het jaar € 1 mln. negatief. Het gemiddelde rentepercentage voor de rekening courant bedroeg 0,13 procent. Per saldo heeft de gemeente € 5.188 aan rente betaald aan de BNG. Door het negatieve saldo heeft de gemeente nog geen middelen uit moeten zetten bij de schatkist.

In 2014 zijn er nieuwe contracten afgesloten met de BNG voor de rekening-courant. Voor de debetrente geldt dat het rentetarief wordt bepaald door de bank op basis van de 1-maands Euribor met een opslag van 0,40%. Ook voor de creditrente geldt de 1-maands Euribor maar met een opslag van 0,25%. Deze bovengenoemde percentages gelden tot een bedrag van € 8 mln. Boven dit bedrag wordt het rentetarief berekend op basis van het door de bank dagelijks vast te stellen Excedentrente. Deze bedraagt momenteel 5%.

Reserves en voorzieningen

Over de eigen financieringsmiddelen is in 2014 een rentevergoeding (bespaarde rente) geboekt van € 2.422.803. Van dit bedrag is € 823.652 (in 2013: 815.569) toegevoegd aan de verschillende reserves, terwijl een bedrag van € 1.599.151 (in 2013: € 1.566.351) ten gunste van de algemene middelen is geboekt.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Tabel 3 Verloop reserves Edam-Volendam 2013-2014

(x 1.000)		
Stand per 31/12	2013	2014
Algemene Reserve	20.804	18.438
Bestemde Reserves	27.819	27.605
Voorzieningen	7.563	11.418
Totaal	56.186	57.461

Vanaf 2009 is de opbrengst verkoop aandelen Nuon in de algemene reserve vastgelegd vermogen geplaatst. Het totale saldo van deze reserve ad. € 14.267.571 is overgeboekt naar de algemene reserve. De algemene reserve vastgelegd vermogen is opgeheven. In 2015 volgt de 4^e en laatste tranche van € 3.794.000. De bespaarde rente van deze reserve komt ten gunste van de algemene middelen.

2.4.4 Risicobeheer

De belangrijkste financiële risico's bij de uitvoering van het treasurybeleid zijn koersrisico's, renterisico's en kredietrisico's. Hieronder wordt weergegeven op welke wijze de gemeente deze risico's beheerst.

2.4.4.1 Koersrisicobeheer

De koersrisico's van de gemeente Edam-Volendam zijn zeer beperkt omdat uitsluitend middelen worden uitgezet in *vastrentende waarden*, zoals deposito's, rekening-courant en daggeld. Vastrentende waarden garanderen dat op de einddatum de nominale waarde wordt uitgekeerd. Op deze einddatum is dus geen sprake van koersrisico's. Ook de koersschommelingen gedurende de looptijd zijn beperkt, omdat de uitzettingen een relatief korte gemiddelde looptijd (duration) hebben.

2.4.4.2 Renterisicobeheer

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft het renterisico op de korte termijn weer. Hieronder vallen alle kortlopende financieringen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar. Juist voor de korte termijn geldt dat de renterisico's aanzienlijk kunnen zijn, gezien de fluctuaties op de geldmarkt. Voor de kasgeldlimiet hoeft niet meer ieder kwartaal een rapportage aan de toezichthouder te worden ingezonden. De informatie over de kasgeldlimiet wordt opgenomen in de financieringsparagraaf bij de begroting en het jaarverslag. Wanneer op basis van interne rapportages blijkt dat de kasgeldlimiet in drie achtereenvolgende kwartalen is overschreden dient de toezichthouder hiervan op de hoogte te worden gesteld. In een plan moet de gemeente aangeven hoe men opnieuw aan de kasgeldlimiet denkt te zullen gaan voldoen. Wanneer de toezichthouder het plan ontoereikend acht kan hij bepalen dat toestemming is vereist voor het aangaan van nieuwe kortlopende leningen. Indien een noodzakelijke kortlopende financiering, gedaan in het kader van het grondbeleid, oorzaak is van een tijdelijke overschrijding van de kasgeldlimiet dan zal de gemeente hiervoor ontheffing vragen aan de toezichthouder.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Berekening kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet moet worden berekend bij aanvang van elk kalenderjaar en bij wijziging van het door de overheid vastgestelde kasgeldlimietpercentage. Dit percentage is vastgesteld op 8,5%. Men berekent de kasgeldlimiet door dit percentage te vermenigvuldigen met het begrotingstotaal van de gemeente bij aanvang van het kalenderjaar. In het geval van de Gemeente Edam-Volendam wordt de kasgeldlimiet voor 2014: € 65,7 mln. x 0,085 = **€ 5.590.626**.

	(x € 1.000)			
Kwartaal 2014:	1e	2e	3e	4e
(1) Vlottende schuld				
- maand 1	3.276	5.552	0	0
- maand 2	5.848	3.190	0	0
- maand 3	5.422	0	0	1.007
(2) Vlottende middelen				
- maand 1	0	0	2.050	1.979
- maand 2	0	0	3.365	453
- maand 3	0	2.196	4.035	0
(3) Vl. schuld -/- vl. middelen (1-2)				
- maand 1	3.276	5.552	-2.050	-1.979
- maand 2	5.848	3.190	-3.365	-453
- maand 3	5.422	-2.196	-4.035	1.007
(4) Gemiddelde gedurende kwartaal:	3.041	2.182	-3.150	-475
(5) Kasgeldlimiet	5.591	5.591	5.591	5.591
(6a) Ruimte onder kasgeldlimiet (5-4)	2.550	3.409	8.741	6.066
(6a) Overschrijding kasgeldlimiet (4-5)				

Renterisiconorm

De renterisico's op de vaste schuld worden ingekaderd middels de renterisiconorm. Jaarlijks mogen de renterisico's uit hoofde van renteherziening en herfinanciering niet hoger zijn dan 20% van het totale begrotingssaldo aan begin van het jaar. Het doel is op deze wijze spreiding te krijgen in de rentetypische looptijden in de leningenportefeuille waardoor een verandering in de rente vertraagd doorwerkt op de rentelasten. Uit de verplichte staat renterisiconorm welke op de volgende pagina is opgenomen blijkt dat de renterisiconorm in 2014 binnen de limiet van 20% is gebleven.

Het is, in het kader van artikel 4 Wet FIDO, verplicht onderstaande staat jaarlijks als onderdeel van de financieringsparagraaf bij het jaarverslag op te nemen. In de volgende staat wordt getoetst of de gemeente de renterisiconorm conform de wettelijke voorschriften heeft gehanteerd:

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Tabel 4 Staat Renterisiconorm

	(x € 1.000)	
<i>Staat risiconorm</i>	2013	2014
(1a) Renteherziening op vaste schuld o/g	-	-
(1b) Renteherziening op vaste schuld u/g	-	-
(2) Renteherziening op vaste schuld (1a-1b)	-	-
(3a) Nieuw aangetrokken vaste schuld	-	2.500
(3b) Nieuw uitgezette lange leningen	275	0
(4) Netto nieuw aangetrokken schuld (3a-3b)	-275	2.500
(5) Betaalde aflossing (verplicht)	2.545	2.280
(5) Betaalde aflossing (vrijwillig)	-	-
(5) Totaal betaalde aflossing	2.545	2.280
(6) Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	-275	2.280
(7) Rente risico op vaste schuld (2 + 6)	-275	2.280
(8) Renterisiconorm	11.567	13.154
(9a) Ruimte onder renterisiconorm (8 - 7)	11.842	10.874
(9b) Overschrijding renterisiconorm (7-8)		
<i>Berekening renterisiconorm</i>		
(10) Stand begrotingssaldo begin jaar	57.835	65.772
(11) Het bij ministeriële regeling vastgesteld %	20%	20%
(12) Renterisiconorm (10 x 11)	11.567	13.154

2.4.4.3 Kredietrisicobeheer

De uitzettingen in het kader van treasury kennen een beperkt risico en vanaf december 2013, met de invoering van het schatkistbankieren eigenlijk geen risico. Met de invoering van het schatkistbankieren kunnen overtollige middelen alleen nog worden uitgezet bij de schatkist of onderling worden uitgeleend aan andere decentrale overheden.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

2.4.5 EMU-saldo

Het EMU-saldo is het saldo van de inkomsten en uitgaven van de overheid. Het EMU-saldo van de lokale overheden telt mee voor het EMU-saldo van de totale overheid.

Tabel 5 EMU-saldo

	(x € 1.000)		
EMU-saldo	2013	2014	2015
(1) Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-3.265	-1.138	-2.000
(2) Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	5.791	6.349	4.638
(3) Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten last van de exploitatie	250	357	302
(4) Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	6.523	5.554	5.000
(5) Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4			
(6) Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa			
(7) Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	9.967	5.213	6.537
(8) Baten bouwgrondexploitatie, voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	6.572	4.952	7.521
(9) Lasten op de balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen			
(10) Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten			
(11) Verkoop van effecten			
a) Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee	Ja
b) Zo ja, wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?			3.794
Berekend EMU-saldo	-7.142	-247	-4.870

2.5 Paragraaf Bedrijfsvoering

2.5.1 Inleiding

De paragraaf bestaat uit de onderdelen betreffende de bedrijfsvoering zoals personeel & organisatie, financieel beheer inclusief administratieve organisatie en interne controle en informatisering & automatisering. De bedrijfsvoering maakt het mogelijk taken uit te voeren. De Gemeentewet schrijft voor, dat de werkzaamheden rechtmatig, doelmatig en doeltreffend moeten worden uitgevoerd. De bedrijfsvoering is hiervoor van cruciaal belang.

2.5.2 Realisatie beleidsvoornemens

2.5.2.1 Gevolgen rechtmatigheid beoordeling voor de bedrijfsvoering

Voor de controle van de jaarrekening is het van belang dat intern onderzoeken naar de rechtmatigheid worden uitgevoerd. De interne controle op de naleving van de subsidieverordening is aangescherpt. Periodiek is aansluiting gemaakt tussen diverse subadministraties en de financiële administraties. Door de accountant zijn bij het beoordelen van de jaarrekening geen onrechtmatigheden geconstateerd. Hieronder vindt u het gehanteerde normenkader wat wordt gehanteerd ten aanzien van de begrotingsrechtmatigheid als uitvloeisel van de "Financiële verordening gemeente Edam-Volendam" artikel 6 punt 3.

2.5.2.2 Normenkader begrotingsoverschrijdingen

A Begrotingsonderschrijdingen

Kostenonderschrijdingen worden als rechtmatig beschouwd tenzij deze niet passen binnen het bestaande beleid.

B Begrotingsoverschrijdingen passend binnen het bestaande beleid

B 1. Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die passen binnen het bestaande beleid en die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde inkomsten. Deze overschrijdingen worden door de raad geaccepteerd (passend binnen het beleid). Daarom geen onrechtmatigheid.

B 2. Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die passen binnen het bestaande beleid en een gevolg zijn van interne factoren zoals doorberekening van indirecte kosten en overschrijdingen als gevolg van fouten in de begroting. Vaak blijken dergelijke zaken pas bij het opmaken van de jaarrekening. Deze overschrijdingen worden door de raad geaccepteerd (passend binnen het beleid). Daarom geen onrechtmatigheid.

B 3. Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid en die in verband met het tijdstip van het ontstaan ervan, niet tijdig aan de raad konden worden gerapporteerd die niet meer binnen het budget kunnen worden gecompenseerd en die worden veroorzaakt door (externe) factoren zoals een open einde (subsidie)regeling en aanpassingen in het gemeentefonds. Vaak blijken dergelijke zaken pas bij het opmaken van de jaarrekening. Deze overschrijdingen worden door de raad geaccepteerd (passend binnen het beleid). Daarom geen onrechtmatigheid.

B 4. Kostenoverschrijdingen op programmaniveau betreffende activiteiten die passen binnen het bestaande beleid en te onrechte niet tijdig aan de raad zijn gerapporteerd. Deze overschrijdingen worden als onrechtmatig beschouwd. Doordat deze overschrijdingen binnen het bestaande beleid vallen, kunnen deze door de raad bij de jaarrekening alsnog worden geautoriseerd waardoor het karakter van onrechtmatigheid wordt opgeheven.

C Begrotingsoverschrijdingen niet passend binnen het bestaande beleid

Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor ook geen door de raad goedgekeurde begrotingsaanpassingen aanwezig zijn. Deze overschrijdingen worden als onrechtmatig beschouwd. De overschrijdingen kunnen door de raad bij de jaarrekening alsnog worden geautoriseerd.

De onderschrijdingen van de programma's 1 t/m 7, 9 en 10 vallen onder de categorie A en de overschrijdingen op het programma 8 valt onder categorie B3 en de overschrijding op het programma 11 valt onder categorie B2 en passen binnen het bestaand beleid en zijn derhalve niet onrechtmatig. Zie de specificatie in hoofdstuk 3.3.6.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

2.5.2.3 Documentaire Informatievoorziening en ICT

De basisregistraties Kadaster (BRK), Waardering Onroerende Zaken (WOZ) en de Grootchalige Topografie (BGT) zijn de i-NUP componenten die op dit moment nog niet zijn gerealiseerd. Dat betekent dat het merendeel van de ICT projecten, welke zijn opgenomen in het in 2009 gestarte Programma Slagkracht, inmiddels zijn gerealiseerd en binnen de gemeentelijke ICT infrastructuur geïntegreerd en in gebruik.

In 2014 is de gemeente Edam-Volendam als eerste aangesloten aan het Nieuwe Handelsregister (NHR) als zijnde de landelijke voorziening voor basisgegevens over bedrijven en instellingen. Ook is de aansluiting op MijnOverheid Berichtenbox gerealiseerd. In 2014 is verder ook gewerkt aan het BAG-WOZ koppelvlak, waarmee binnengemeentelijk gebruik van zowel de BAG als de WOZ basisgegevens via onze Gegevensmakelaar mogelijk moest worden. De implementatie is door verschillende oorzaken vertraagd en wordt in 2015 verder opgepakt.

Het deelproject 'Digitaal gebruik en beheer documenten', waarin de documentstromen binnen de organisatie gedigitaliseerd worden middels het gebruik van standaard documentsjablonen en geregistreerd en opgeslagen in ons Document Management Systeem (Decos), heeft ondanks dat er in 2014 geen processen meer zijn beschreven, toch de gewenste positieve resultaten opgeleverd op het gebied van digitaal proces- en zaakgericht werken.

Het merendeel van de documentstromen binnen de bedrijfsprocessen verlopen nu digitaal. Zo ook het B&W besluitvormingsproces. De aansluiting met het Raadsproces is echter nog niet gerealiseerd.

De vervanging en migratie van onze netwerkserver en computerwerkplekken, als mede van het huidige computer besturingssysteem Windows XP en Microsoft Office 2003 naar Windows 7 en Microsoft Office 2010, is afgerond.

Vanuit de fusie van Edam-Volendam met Zeevang is alvast de ICT infrastructuur van Zeevang vanuit Beemster verhuist naar het Stadskantoor in Volendam en aangesloten op ons gemeentelijk netwerk. Daarbij zijn tevens alle applicaties van de gemeente Zeevang geïnstalleerd en in gebruik binnen een "eigen" werkplekomgeving. De volgende fasen betreffen met name de integratie en implementatie van de bestaande applicaties en gegevensvoorzieningen van beide gemeenten naar één nieuwe omgeving van de nieuwe gemeente. Dit zal in 2015 plaatsvinden. Hiertoe is een fusiewerkgroep ICT ingericht die reeds in 2014 met haar werkzaamheden is aangevangen om per 1-1-2016 een goed werkende geïntegreerde ICT-omgeving voor de nieuwe fusiegemeente te kunnen realiseren.

2.5.2.4 Informatievoorziening

Het integreren en in gebruik nemen van de basisvoorzieningen, waarbij het binnengemeentelijk gebruik van de basisgegevens in alle taakspecifieke applicaties is geïmplementeerd, vraagt om een volledig totaaloverzicht, specifieke kennis en inzicht van de gemeentelijk informatievoorziening.

Het in samenspraak met de vakafdelingen optimaal op elkaar afstemmen van de informatievoorziening tussen de applicaties en de basisregistraties is een taak voor het taakgebied Informatiemanagement. Onderdeel van Informatiemanagement is ook functioneel beheer, waarbij onderscheidt gemaakt moet worden tussen functioneel beheer voor taakspecifieke applicaties en generieke applicaties. Dit bepaalt direct de positie van de betreffende functioneel beheerder, als brug tussen de vakafdeling en de ICT organisatie.

Met de aanstaande fusie tussen de gemeenten Edam-Volendam en Zeevang is duidelijk geworden dat Informatiemanagement als rol binnen de nieuwe gemeente meer gestalte moet krijgen.

Zo is ook voor de decentralisaties in het sociaal domein het belang van informatiemanagement gebleken. De overdracht van zorgtaken naar de gemeenten per 1 januari 2015 maakte een heroriëntatie van de informatievoorziening rond de taakuitvoering noodzakelijk. Samen met de vakafdeling zijn de functionaliteiten rond het regisseren, registreren en beheren van gegevens in adequate ICT voorzieningen besproken, bedoeld om de nieuwe taken te kunnen uitvoeren en de verantwoordelijkheden te kunnen dragen. Het hiervoor benoemde regiesysteem is al aangeschaft en zal in het begin van 2015 in gebruik worden genomen. Ook landelijk, door KING en VNG, zijn ontwikkelingen gestart. Voorbeelden zijn de implementatie van Collectieve Opdracht Routeer Voorziening (CORV) en het Gemeentelijk Gegevensknooppunt (GGK). De gemeenten moeten hiermee op basis van landelijke standaarden gegevens gaan uitwisselen. Voor zowel Edam-Volendam als voor Zeevang zijn de benodigde koppelingen en ICT voorzieningen gerealiseerd.

In september 2014 is een eerste start gemaakt met verwachtingsmanagement, waarmee we enerzijds duidelijkheid willen krijgen in welke mate we in onze gemeentelijke dienstverlening voldoen aan de verwachtingen van onze burgers, bedrijven en instellingen in het afhandelen van hun (aan)vragen, verzoeken, bezwaren en klachten, gespiegeld aan de kwaliteitsnormen die we in het kwaliteitshandvest met elkaar hebben afgesproken.

Anderzijds willen we onze dienstverlening richting onze burgers, bedrijven en instellingen verbeteren, waarbij we deze juist, volledig en tijdig willen informeren over de status en voortgang van de afhandeling.

Om de gewenste resultaten te behalen zijn aanpassingen in de uitvoering van de bedrijfsprocessen noodzakelijk. Hiervoor is naast een schoningsactie van de actuele werkvoorraad, een inventarisatie gemaakt van de afhandelingstermijnen van de gemeentelijke producten. Op basis van deze inventarisatie is in samenwerking met de vakafdelingen bepaald in welke vorm en doorlooptijd de

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

afhandeling en schriftelijke correspondentie gaat plaatsvinden. De verwachting is dat de eerste processen in februari 2015 zijn aangepast, waarna in mei 2015 een evaluatie zal volgen.

2.5.2.5 Informatiebeveiliging

De meeste aandacht is in 2014 gegaan naar de bewustwording over informatiebeveiliging (IB) van de medewerkers op alle niveaus. De bewustwordingscampagne, "Blijf denken, werk veilig...!" is gestart door het geven van presentaties, opmaken intranetsite, stukjes in het personeelsblad, filmpjes enz. Als gevolg van deze campagne zijn IB technische quick wins uitgevoerd en zal de kracht van de herhaling voortgaan. Het IB plan is gereed. In dit plan zijn, naast de resultaten van de NUL-meting, tevens de basisbeginselen/-documenten van een goede borging van IB bekrachtigd. Verder zal de Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeente (de BIG) een steeds een belangrijkere overlappende gemeente brede rol gaan spelen.

Audits

Begeleiding van de DigiD audit is gecontinueerd. Met goed resultaat. Ook is de start gemaakt ondersteuning te bieden bij de procedure rond het SUWInet en BAG inspectie.

Decentralisatie.

Tenslotte is ondersteuning verleend aan het realiseren van de documentatie welke nodig is voor de aansluiting van het knooppunt aangaande de jeugdzorg (CORV). Als gevolg hiervan besloten een Privacy Impact Assessment (PIA) voor de andere decentralisatie (WMO en Participatie) uit te voeren.

Fusie

Door veranderingen en/of aanschaf van systemen a.g.v. de fusie zal ondersteuning worden verleend bij de aanschaf van nieuwe/andere systemen. Ook in de gemeente Zeevang zal met de bewustwordingscampagne gestart gaan worden.

2.5.2.6 Personeel en organisatie

Het taakonderdeel Personeel & Organisatie focust zich binnen het gemeentelijk bedrijf op 4 rollen, t.w.;

1. Strategische partner van de directie en het college voor de realisatie van organisatie-doelstellingen, met een focus op personeel en organisatieverandering die nodig is voor gewenste, c.q. noodzakelijke voorzieningen die doorgevoerd moeten worden vanuit zowel lokaal perspectief alsook de centralere rol die de gemeente krijgt in het openbaar bestuur.
2. Deskundige in het procesmatig veranderen en met kennis van menselijke reacties op veranderende omstandigheden ondersteunen van directie en college om de noodzakelijke veranderingen stapsgewijs zorgvuldig uit te voeren.
3. Het leveren van bruikbare stuurinformatie en administratieve diensten binnen de gemeentelijke organisatie om de voortgang van bedrijfsvoering en organisatieverandering te ondersteunen en om de organisatie efficiënter en effectiever te laten functioneren.
4. Het stimuleren van medewerkers zich breder te ontwikkelen, zodat zij beter inzetbaar zijn in een tijd van krimp en uitdagingen. Personeel & Organisatie zorgt daarbij voor een toepasbaar instrumentarium.

Ontwikkelingen

Sociaal Domein:

In het eerste half jaar is onderzocht en geïnventariseerd welke taken en passend binnen welk juridisch kader met ingang van 1 januari 2015 van de overheid overkomen naar de gemeenten.

Op basis hiervan zijn voor de organisatie de volgende randvoorwaarden en uitgangspunten geformuleerd:

- Verschuivingen in de formatie van de oude inrichting naar de nieuwe inrichting vinden plaats binnen de bestaande formatie;
- Reële inschatting maken van benodigde formatie en budget voor nieuwe taken;
- Het efficiënt invulling geven binnen de beschikbare middelen;
- Geen extra managementlagen;
- Aandacht voor de span of control voor het management (incl. coördinatoren);
- Alleen verschuivingen van taken en medewerkers daar waar strikt nodig is;
- Gefaseerde overgang van de oude naar de nieuwe situatie daar waar mogelijk;
- Aandacht en zorg hebben voor de consequenties voor medewerkers;
- Afstemming met gemeente Zeevang in kader samenwerking in sociaal domein;
- Afstemming met fusieproject, in het bijzonder m.b.t. besturingsfilosofie, dienstverleningsconcept, organisatie en personeel;
- Alleen de activiteiten in het Sociaal Domein zijn meegenomen, het Burgerloket (thans onderdeel van Afdeling Samenleving) is derhalve buiten beschouwing gelaten.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Voor een deel van de bestaande takenpakketten van de verschillende secties heeft er in 2014 al een verschuiving plaatsgevonden naar andere plekken in de nieuwe organisatie. De verschuiving is gefaseerd ingezet waarbij het grootste gedeelte eind 2014 heeft plaatsgevonden. Ook zal er op onderdelen in afwachting van besluitvorming binnen het fusietraject een (voorlopige) uitbreiding van FTE noodzakelijk zijn. Onderstaand een overzicht van de nieuwe taken en planning:

Nieuwe taken	Aantal FTE	Naar	Planning
Nieuwe beleidstaken m.b.t jeugdzorg, AWBZ, armoede, AMHK	1,0	O&P	2 ^e of 3 ^e kwart 2015
Coördinatie Zorgteam, intake medewerker	1,4	Zorgteam	Eind 2014 of 1 ^e kwart 2015
Cliëntondersteuning	0,6	BSL	Eind 2014
Projectondersteuning	0,5	O&P	2 ^e kwart 2015
Administratie, IC	1,5	Services	1 ^e kwart 2015
Consulenten	0,6	BSL	2 ^e kwart 2015
Gezinsmanager(s)	1,0	Zorgteam	Eind 2014
Coördinatie CJG	1,0	Van Beleid (O&P) naar BSL	Eind 2014

De verschuivingen en inzet van (nieuw) personeel is allemaal op basis van tijdelijkheid tot 1-1-2016 (datum fusie) en wordt, voor de uitbreiding die niet is opgenomen in de personeelsbegroting, bekostigd uit de transitiegelden. Hiervoor is € 300.000,- gereserveerd.

Fusie:

In 2014 is een start gemaakt met een aantal zaken voor de fusie zoals:

- Opstellen concept Sociaal Plan
- Inventariseren beleidsonderwerpen.
- Opstellen plan van aanpak reorganisatie.

Deze werkzaamheden pasten nog binnen de reguliere werkzaamheden van de afdeling P&O. In 2015 zal de inzet voor de fusie geïntensiveerd worden en zullen al lopende het proces de reguliere- en fusie werkzaamheden in elkaar overlopen. Met name het fusietraject zal naast een bestuurlijke met name een P&O-traject zijn.

De talentscan

Om wendbaarheid te bereiken is het van belang goed te weten, wat medewerkers kunnen en wat de gemeentelijke organisatie straks nodig heeft. De basis om dit te kunnen meten vormen o.a. de competenties in brede zin.

In 2014 heeft de gemeente Edam-Volendam het bureau Zeelenberg gecontracteerd om haar te ondersteunen bij het in kaart brengen van de talenten van de medewerkers.

Iedere medewerker is uitgenodigd om een talentscan te doen. Deze talentscan geeft de medewerker inzicht in zijn/haar talenten en drijfveren en kan door de medewerker worden aangewend om in gesprek met zijn/haar leidinggevende te onderzoeken of de huidige functie nog voldoende uitdaging biedt. Immers de medewerker en de organisatie groeien en ontwikkelen als talenten zo optimaal mogelijk worden ingezet.

2.6 Paragraaf Verbonden partijen

2.6.1 Inleiding en wettelijke basis.

Vanwege de bestuurlijke, beleidsmatige en/of financiële belangen en mogelijke risico's is het gewenst dat in de jaarlijkse gemeentebegroting aandacht wordt besteed aan derde rechtspersonen, waarmee de gemeente een band heeft (artikel 9 Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.)

In de uitvoeringsinformatie ten behoeve van het college is een (wettelijk verplicht) totaaloverzicht opgenomen van de in de begrotingsparagraaf opgenomen verbonden partijen met daarbij vermeld de daarbij behorende begrote uitgaven 2014 en werkelijke uitgaven 2014 (veelal op voorschotbasis).

Ter uitvoering volstaan wij in het kader van de jaarverslaggeving dan ook met een actualisering van de paragraaf ten opzichte van de begrotingsparagraaf 2014. Voor de paragraaf Verbonden Partijen ligt het criterium bij de vraag of de Gemeente Edam-Volendam bij deze partijen een bestuurlijk en financieel belang heeft. Het gaat dan concreet om deelnemingen (vennootschappen), gemeenschappelijke regelingen, stichtingen en verenigingen.

Onder bestuurlijk belang wordt in dit verband verstaan: zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht. Onder financieel belang wordt in dit verband verstaan: een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

Naar aanleiding van de notitie Verbonden Partijen van november 2014 is bij de verschillende aangegeven verbonden partijen een tabel toegevoegd waarin vermogens en resultaatinformatie alsmede de verschillende belangen zijn aangegeven. Het is niet altijd mogelijk om de exacte informatie m.b.t. de vermogensstructuur en resultaatbepaling tijdig voor de gemeentelijke jaarrekening 2014 in beeld te brengen. In die gevallen wordt uitgegaan van bekende cijfers over 2013. Daarnaast is in enkele gevallen de informatie die op basis van de notitie wordt gevraagd niet relevant of aan de orde. In die gevallen wordt dat daar ook aangegeven.

2.6.2 Overzicht verbonden partijen

In de begrotingsparagraaf 2013 is een overzicht opgenomen van de verbonden partijen. Daarbij is ingegaan op de gemeenschappelijke regelingen, waarin de Gemeente Edam-Volendam participeert. Er zijn daarnaast natuurlijk ook andere stichtingen en derden, die binnen dit kader deels ook als verbonden partij zijn aan te merken. In de paragraaf behorende bij de programmarekening 2014 wordt weer verder ingegaan op doelstellingen, uitgangspunten en financiële gegevens waardoor vorm wordt gegeven aan deze paragraaf en het belang voor de gemeenteraad. Het betreft de volgende onderstaande verbonden partijen.

- Werkvoorzieningsschap Baanstede

Het werkvoorzieningsschap is een gemeenschappelijke regeling inzake de sociale werkvoorziening in Zaanstreek-Waterland. De deelnemende gemeenten aan deze regeling zijn Zaanstad, Wormerland, Oostzaan, Purmerend, Edam-Volendam, Waterland, Landsmeer, Beemster en Zeevang. De Gemeente Edam-Volendam is vertegenwoordigd door wethouder mw.G.H.M.Kroon-Sombroek . (raadsvergadering 17-10-2013).

De doelstelling van de gemeenschappelijke regeling is de uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening waarvan de uitvoering is ondergebracht bij Baanstede te Purmerend. Vanaf 1 januari 2008 is de modernisering WSW ingevoerd. Hiermee is de financieringssysteem gewijzigd. Tot 2008 ontvingen de SW-bedrijven de rijksbijdrage voor de door hun gerealiseerde SW dienstverbanden rechtstreeks, ongeacht de woongemeente van de medewerkers. Vanaf 2008 wordt de rijksbijdrage over de individuele gemeenten verdeeld op basis van het aantal WSW-geïndiceerden dat in elke gemeente woonachtig is.

Voor 2014 is bij beschikking aan onze gemeente een budget toegekend van € 2.198.984,- met als taakstelling een minimum aantal van 84,17 in 2014 te realiseren WSW-plaatsen uitgedrukt in arbeidsjaren. Er is besloten door deelnemende gemeenten 2008 als overgangsjaar te beschouwen en Baanstede te financieren door middel van subsidieoverdracht. De subsidie is ook in 2014 maandelijks doorbetaald aan Baanstede. Tevens dient de gemeente aan Baanstede een aandeel in het exploitatietekort te betalen. In de begroting 2014 is daarvoor een bedrag opgenomen van € 205.040,-. De definitieve bijdrage over 2014 bedraagt uiteindelijk een bedrag van € 120.595,-. In 2013 bedroeg de gemeentelijke bijdrage € 237.543,-. De verdeelsleutel voor de "Waterlandse" kosten is 30% van het aantal inwoners van de deelnemende gemeenten en 70% op basis van de WSW fte's (aantal inwoners Edam-Volendam per 1-1-2013 van 28.920 en aantal "WSW fte's" per 1-1-2013 van 81,28.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Openbaar Belang	Uitvoering Wet Sociale Werkvoorziening
Gemeentelijk Belang	Jaarlijkse bijdrage in exploitatietekort, gemeentelijke vertegenwoordiging en dienstverbanden inwoners gemeente Edam-Volendam
Omvang eigen vermogen 1-1-2014	€ 0,-
Omvang eigen vermogen 31-12-2014	€ 0,-
Omvang vreemd vermogen 1-1-2014	€ 5.912.577,-
Omvang vreemd vermogen 31-12-2014	€ 4.949.028,-
Financieel resultaat 2014	€ 300.000,- batig (toegevoegd aan reserve)

(Financiële gegevens ontleend aan jaarstukken Werkvoorzieningsschap Waterland d.d. 21-05-2015)

- Bank Nederlandse Gemeenten

De Bank Nederlandse Gemeenten is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Dit vloeit nog voort uit de periode dat de Bank in veel sterkere mate als nu verrekeninstelling was tussen Rijk en Lagere Overheden. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Daarmee dient de bank de publieke taak. De gemeente Edam-Volendam heeft zeggenschap via het stemrecht op de aandelen die zij bezit (een stem per aandeel van nominaal € 2,50. De vestigingsplaats van de Bank is Den Haag. De boekwaarde van de aandelen BNG per 31-12-2014 is € 73.710. In 2014 is een reguliere dividendopbrengst 2013 verantwoord van € 37.445. In 2013 bedroeg de verantwoorde dividendopbrengst 2012 € 43.931. De aandelen zijn niet verhandelbaar.

Openbaar Belang	Met gespecialiseerde dienstverlening bijdragen aan zo laag mogelijke kosten maatschappelijke voorzieningen
Gemeentelijk Belang	Aandelenbezit; lage bankkosten; lage rentekosten; dividendopbrengst
Omvang eigen vermogen 1-1-2014	€ 3.430.000.000,--
Omvang eigen vermogen 31-12-2014	€ 3.582.000.000,--
Omvang vreemd vermogen 1-1-2014	€ 127.721.000,--
Omvang vreemd vermogen 31-12-2014	€ 149.891.000,--
Financieel resultaat 2014	€ 126.000.000,- voordelig (persbericht 9-3-2015)

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

- Intergemeentelijk Samenwerkingsorgaan Waterland

Dit is een gemeenschappelijke regeling van de gemeente Beemster, Edam-Volendam, Landsmeer, Purmerend, Waterland, Wormerland en Zeevang. Het samenwerkingsorgaan heeft als doel om door middel van samenwerking van de deelnemende gemeenten bij te dragen aan het welzijn van de Waterlandse bevolking. Het samenwerkingsverband richt zich vooral op politiek-bestuurlijke samenwerking en beleidsafstemming op terreinen als ruimtelijke ordening, verkeer en vervoer, economische zaken en onderwijs en zorg. Nog een van de taken van het ISW is de zorg en het beheer van het streekarchief (Waterlands Archief). In de Waterlandraad is de gemeente Edam-Volendam vertegenwoordigd door de burgemeester dhr. W.J.F.M. van Beek. Voor de taken van het ISW is in de begroting 2014 een totaal begrotingsbedrag opgenomen van € 218.000. In onderstaande kolom worden ter vergelijking tevens de tot nu toe verantwoorde bedragen in de jaarrekening 2013 opgenomen.

(x € 1.000)

Omschrijving	Begrote bijdrage 2014	Verantwoording 2014
1) I.S.W. (orgaan)	43	45
2) Streekarchief Waterland	175	175
Totaal	218	220

1) In 2014 zijn voorschotbetalingen verricht tot een bedrag van € 45.066
Over het jaar 2013 bedroeg de totale bijdrage € 37.419 (incl. ontvangen afrekening 2013 in 2014)

2) In 2014 zijn voorschotbetalingen verricht tot een bedrag van € 175.543
Over het jaar 2013 bedroeg de totale bijdrage € 163.886 (incl. ontvangen afrekening 2013 in 2014)

Openbaar Belang	Samenwerking Waterlandse Gemeenten diverse beleidsterreinen
Gemeentelijk Belang	Jaarlijkse bijdrage en gemeentelijke vertegenwoordiging
Omvang eigen vermogen 1-1-2014	€ 445.170,-
Omvang eigen vermogen 31-12-2014	€ 387.949,-
Omvang vreemd vermogen 1-1-2014	€ 855.434,-
Omvang vreemd vermogen 31-12-2014	€ 745.877,-
Financieel resultaat 2014	€ 23.695,- (batig)

(financiële gegevens ontleend aan jaarstukken ISW 2014 d.d. 06-05-2015)

- Stadsregio Amsterdam

De gemeente is aangesloten bij de Stadsregio Amsterdam. De Stadsregio Amsterdam is een samenwerkingsverband van zestien gemeenten. Ze werken samen op beleidsterreinen verkeer en vervoer, ruimtelijke ordening, economische zaken en jeugdzorg. Deze regionale ontwikkelingen beïnvloeden ook het gemeentelijk beleid op deze gebieden. Daarom is een actieve deelname van onze gemeente in de afstemming en besluitvorming vereist. Met behoud van eigen identiteit en autonomie zal op deze deelgebieden constructief worden samengewerkt in de stadsregio Amsterdam.

De Gemeente Edam-Volendam is vertegenwoordigd door de raadsleden dhr. G.J. Schilder en dhr. E.A.M. Karregat. In de begroting 2014 was voor de Stadsregio een bijdrage begroot van € 64.245

In 2014 is op voorschotbasis een bedrag van € 64.122 betaalbaar gesteld. De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Beemster, Diemen, Edam-Volendam, Haarlemmermeer, Landsmeer, Oostzaan, Ouder-Amstel, Purmerend, Uithoorn, Waterland, Wormerland, Zaanstad en Zeevang vormen samen de Stadsregio Amsterdam. In de raadsvergadering van 28 november 2013 is besloten tot vaststellen van de 7^e wijziging van de gemeenschappelijke regeling op de Stadsregio Amsterdam en

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

standpuntbepaling m.b.t. de doorontwikkeling van de regionale samenwerking binnen de Stadsregio Amsterdam. Ter zake is besloten in te stemmen met de wijziging van de gemeenschappelijke regeling en in te stemmen met doorontwikkeling voor zover het de te vormen vervoersregio betreft naar het niveau van de Metropoolregio. In te stemmen met het à la carte model met betrekking tot de samenwerking op de taakvelden ruimte, wonen en economische zaken, maar zich op dit moment niet vast te leggen op door ontwikkelen op deze taakvelden naar dit niveau.

Openbaar Belang	Bereikbaarheid, leefbaarheid en economische ontwikkeling stadsregio
Gemeentelijk Belang	Jaarlijkse bijdrage en gemeentelijke vertegenwoordiging
Omvang eigen vermogen 1-1-2014	€ 2.404.215,- (per 1-1-2013)
Omvang eigen vermogen 31-12-2014	€ 2.989.398,- (per 1-1-2014)
Omvang vreemd vermogen 1-1-2014	n.v.t.
Omvang vreemd vermogen 31-12-2014	n.v.t.
Financieel resultaat 2014	€ 1.223.846,- voordelig (2013)

- GGD Zaanstreek-Waterland

In de raadsvergadering van 16 februari 2012 is besloten akkoord te gaan met de voorgestelde wijzigingen in de gemeenschappelijke regeling GGD. De Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Zaanstreek-Waterland heeft als doel het bevorderen en beschermen van de gezondheid van alle inwoners in Zaanstreek-Waterland. De GGD richt zich voornamelijk op de primaire preventie: het voorkomen dat ziektes gaan optreden. De GGD brengt in kaart wat de gezondheidssituatie van de bevolking is. Op basis hiervan ontwikkelt de GGD activiteiten. Deze kunnen gericht zijn op alle inwoners of groepen van inwoners in de regio. Ook adviseert de GGD de gemeenten in de regio over het ontwikkelen van een samenhangend beleid op het terrein van de volksgezondheid. Het belang waarvoor de regeling wordt getroffen betreft de bevordering en de totstandkoming en de continuïteit van en de samenhang binnen de publieke gezondheidszorg en de geneeskundige hulp bij rampen en ongevallen. Alsmede het uitvoeren van jeugdgezondheidszorg, ouderengezondheidszorg en infectieziekte bestrijding. De GGD voert zijn taken uit voor negen gemeenten, die in een gemeenschappelijke regeling zijn ondergebracht. Deze gemeenten zijn: Beemster, Edam-Volendam, Landsmeer, Oostzaan, Purmerend, Waterland, Wormerland, Zaanstad en Zeevang. Het bestuur van de GGD bestaat uit een Algemeen Bestuur, met daarin de portefeuillehouders volksgezondheid van alle negen gemeenten, en een Dagelijks Bestuur. De gemeente Edam-Volendam is vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur door wethouder mw.G.H.M.Kroon-Sombroek. In de raadsvergadering van 26 juni 2014 is ingestemd met de jaarrekening 2013 van de GGD Zaanstreek-Waterland. In onderstaand overzicht worden de begrote bedragen evenals de op voorschotbasis verantwoorde bedragen per onderdeel gespecificeerd weergegeven.

(x € 1.000)		
Omschrijving	Begrote bijdrage 2014	Werkelijke bijdrage 2014
GGD Algemene Gezondheidszorg	260	224
GGD Jeugdgezondheidszorg 0/19	675	702
GGD Jeugdgezondh. Maatw. 0/19	0	0
Totaal	935	926

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Openbaar Belang	Primaire Ziektepreventie
Gemeentelijk Belang	Jaarlijkse bijdrage en gemeentelijke vertegenwoordiging in het kader van primaire ziektepreventie, jeugd en ouderenzorg en infectieziekten
Omvang eigen vermogen 1-1-2014	€ 1.148.617
Omvang eigen vermogen 31-12-2014	€ 1.513.653
Omvang vreemd vermogen 1-1-2014	€ 3.417.534
Omvang vreemd vermogen 31-12-2014	€ 3.467.568
Financieel resultaat 2014	€ 151.793,- batig

- Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland

In het raadsplein van 22 november 2007 (nr.88-2007) is besloten de deelname aan de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland te bevestigen met als ingangsdatum 1-1-2008. Daarnaast is besloten de instemming met opheffing van de oude gemeenschappelijke regelingen te weten G.H.O.R. en Regionale Brandweer Zaanstreek-Waterland te bekrachtigen. Met ingang van dienstjaar 2008 is daarom de Veiligheidsregio als verbonden partij opgenomen. Per 1-1-2014 is de wettelijk verplichte regionalisering van de brandweer een feit geworden. Vanaf dat moment hield de gemeentelijke brandweer Edam-Volendam op te bestaan en maakt deze taak voortaan deel uit van de regionale brandweerorganisatie onder de vlag van VrZW. Dit heeft grote financiële impact op de begroting VrZW en de deelnemende gemeenten. De gemeentelijke bijdrage van Edam-Volendam aan de VrZW is voor 2014 begroot op € 1.717.083. Op voorschotbasis is in 2014 een bedrag betaalbaar gesteld van € 1.644.227. Op 15-06-2015 is gebleken uit het jaarverslag van de veiligheidsregio dat de gemeente een restitutie op het betaalde voorschot krijgt van € 134.483,00

In de nieuwe geregionaliseerde situatie treden de gemeenten voortaan op als eigenaar, opdrachtgever en klant van de Veiligheidsregio. De burgemeester blijft ook na regionalisering de verbindende schakel. Enerzijds in bestuurlijke zin via deelname in het Algemeen en/of Dagelijks bestuur van de VrZW; anderzijds door de blijvende betrokkenheid bij de brandweervrijwilligers binnen de eigen gemeente. Zowel de gemeenteraad, als het college van Burgemeester en Wethouders blijven ook in de nieuwe situatie zelfstandig in het stellen van kaders rondom het gewenste veiligheidsniveau in de gemeente.

Openbaar Belang	Hoogwaardig kwaliteitsniveau van voorbereiding op en bestrijding van incidenten, crises en rampen in regio
Gemeentelijk Belang	Jaarlijkse bijdrage en vertegenwoordiging t.b.v. waarborgen fysieke en sociale veiligheid burgers gemeente Edam-Volendam in gemeenschappelijk verband
Omvang eigen vermogen 1-1-2014	€ 2.079.530,-
Omvang eigen vermogen 31-12-2014	€ 4.304.174,-
Omvang vreemd vermogen 1-1-2014	€ 121.812,-
Omvang vreemd vermogen 31-12-2014	€ 31.551.077,-
Financieel resultaat 2014	€ 2.901.568,- batig

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

- N.V. Houdstermaatschappij EZW

De NV Houdstermaatschappij EZW is gevestigd in Amsterdam en beheert namens een tiental gemeenten een totaal aandelenbezit van 1,7 % in NV Nuon (gesplitst in NWB Alliander en Nuon Energy NV). De gemeente Edam-Volendam heeft zeggenschap via het stemrecht op de aandelen die zij bezit in de NV Houdstermaatschappij EZW.

In 2009 is ingestemd door de aandeelhouders van de Houdstermaatschappij met de voorgenomen verkoop van de Nuon aandelen (productie en leverantiebedrijf). Dit heeft in 2011 geleid tot uitbetaling in de vorm van dividend van de tweede tranche van de verkoopopbrengst van 49% van het aandelenbezit. Voor de gemeente Edam-Volendam kwam dit in 2011 neer op uitbetaling van een netto-dividendbedrag van € 2.709.835. In 2013 en 2015 volgden nog uitbetalingen van tranches verkoopopbrengst van 15% en 21%. De uitkeringstranche 2013 is echter vervroegd naar 2012 en bedroeg € 2.326.393. Dit bedrag is samen met de escrow-uitkering 2012 toegevoegd aan de bestemde reserve Vastgelegd Vermogen. Per de ultimo 2013 bedraagt de boekwaarde van de aandelen € 765.890. (11.252 aandelen). Immers de Houdstermaatschappij blijft nog steeds aandeelhouder in Nuon Energy NV tot het moment van afwikkeling van alle verkooptranches en aandeelhouder in het netwerkbedrijf Alliander. Het aandelenbezit in de Houdstermaatschappij wordt derhalve tegen dezelfde verkrijgingsprijs gewaardeerd. Het Netwerkbedrijf blijft in publieke handen en de aandelen daarvan zijn niet verhandelbaar.

In het verslagjaar 2014 is de dividendopbrengst 2013 verantwoord tot een bedrag van € 305.368. In de begroting 2013 was primitief een dividendopbrengst van € 218.999 geraamd. Deze raming is in de voorjaarsnota 2014 (voorstel 51) verhoogd met een bedrag van € 86.000 tot € 304.999.

Openbaar Belang	n.v.t.
Gemeentelijk Belang	Dividend en gemeentelijk stemrecht aandelenbezit houdstermaatschappij EZW in NV Nuon.
Omvang eigen vermogen 1-1-2014	n.v.t.
Omvang eigen vermogen 31-12-2014	n.v.t.
Omvang vreemd vermogen 1-1-2014	n.v.t.
Omvang vreemd vermogen 31-12-2014	n.v.t.
Financieel resultaat 2014	n.v.t.

- Zwembad de Waterdam

Op basis van een exploitatieovereenkomst van 19 maart 1996 is het beheer en exploitatie van het sportfondsenbad ondergebracht bij de NV Sportfondsenbad Edam-Volendam en Sportfondsen Exploitatie Beheer NV maar zijn de opstellen en technische installaties in eigendom bij de gemeente Edam-Volendam. Zwembad de Waterdam staat onder toezicht van een Raad van Beheer waarin een wethouder van de Gemeente Edam-Volendam t/w mevr. Mr.M.A.J.Kes alsmede de raadsleden dhr.E.N.M.Schokker en dhr.E.A.M.Karregat zitting hebben. In de collegevergadering van 8 maart 2005 is besloten tot aanpassing van de overeenkomst middels een daartoe opgesteld aanhangsel bij de eerder vermelde overeenkomst (wijziging artikel 13 overeenkomst). Deze wijziging behelst de instelling van een bestemde reserve voor het verschil tussen toegestaan begrotingstekort en de daadwerkelijke subsidie. In december 2014 is een nieuwe overeenkomst gesloten tussen de NV Sportfondsenbad Edam-Volendam en Sportfondsenbad Nederland inzake advies en dienstverlening. In de begroting 2014 is een bijdrage in de verliesexploitatie geraamd van € 370.000 terwijl op voorschotbasis een bedrag is uitbetaald van € 395.887. Daarnaast is de definitieve bijdrage in de verliesexploitatie over het jaar 2013 vastgesteld € 395.203 hetgeen heeft geleid tot een nabetaling van € 80.316 in 2014.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Openbaar Belang	Recreatie en Volksgezondheid
Gemeentelijk Belang	Tekortfinanciering als bijdrage aan ontwikkeling recreatie en volksgezondheid en veiligheid
Omvang eigen vermogen 1-1-2014	€ 45.378,- (per 1-1-2013)
Omvang eigen vermogen 31-12-2014	€ 45.378,- (per 1-1-2014)
Omvang vreemd vermogen 1-1-2014	n.v.t.
Omvang vreemd vermogen 31-12-2014	n.v.t.
Financieel resultaat 2014	€ 517.000,- nadelig (2013)

- Samenwerking rampenbestrijding en crisisbeheersing

In het raadsplein van 26 juni 2008 (nr.44-2008) is besloten de deelname aan het Intergemeentelijke Bureau Crisisbeheersing te bevestigen met als ingangsdatum 1-7-2008. De overeenkomst is aangegaan tussen de gemeente Edam-Volendam, Waterland en Zeevang en loopt voor onbepaalde tijd. Begin 2012 heeft de gemeente Waterland zich uit deze samenwerking teruggetrokken, waarna de gemeenten Zeevang en Edam-Volendam in een aangepaste vorm de samenwerking voortzetten. De sectie Rampenbestrijding en Crisisbeheersing van de gemeente Edam-Volendam geeft sinds begin 2012 inhoud aan deze (vernieuwde)samenwerking. Het doel van de samenwerking is het bereiken van meerwaarde op de volgende gebieden:

1. Het verminderen van de (bestuurlijke) kwetsbaarheid
2. Het verbeteren van de kwaliteit
3. Het versterken van de verbinding tussen planvorming en de praktijk
4. Het verhogen van de efficiency.
5. Gezamenlijk belang versterking regionale positie.

De gemeenten hebben zich verplicht om de kosten van samenwerking te verdelen naar rato van de overeengekomen verdeelsleutel. De verdeelsleutel houdt in dat 20% van de totale kosten in gelijke mate wordt doorberekend aan de gemeenten en dat de resterende 80% wordt verdeeld naar rato van inwonersaantallen.

In de begroting 2014 is voor deze samenwerking een uitgavenbedrag begroot van € 208.804. Tegenover deze begrote last staat een begrote vergoeding van de gemeenten Zeevang van € 54.920. In de jaarrekening 2014 zijn uitgaven gedaan tot een bedrag van € 232.037,66 en is een vergoeding gerealiseerd in 2014 van € 54.447.

Openbaar Belang	Crisisbeheersing
Gemeentelijk Belang	Crisisbeheersing in de vorm van ambtelijke inzet
Omvang eigen vermogen 1-1-2014	n.v.t.
Omvang eigen vermogen 31-12-2014	n.v.t.
Omvang vreemd vermogen 1-1-2014	n.v.t.
Omvang vreemd vermogen 31-12-2014	n.v.t.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Financieel resultaat 2014	n.v.t.
---------------------------	--------

- Werken voor Werk

Bij collegebesluit van 24 mei 2005 (agendano.6.2) is besloten ingaande 1 april 2005 Werken voor Werk te Purmerend aan te wijzen als uitvoerende voor de Waterlandbanen. Hierbij zijn aangesloten de gemeenten Beemster, Edam-Volendam, Purmerend, Waterland en Zeevang. Werken voor werk is ondergebracht bij Baanstede. In het kort verzorgt Werken voor Werk de Waterlandbanen (gesubsidieerde arbeid) die anders door de afzonderlijke gemeenten zouden moeten worden geregeld. In 2009 zijn de werkzaamheden overgenomen door de Baanstede zelf. In 2010 is de Stichting Regiobaan opgericht en is de Stichting Werken voor werk geliquideerd. Op dat moment is besloten de naam Waterlandbanen te wijzigen in Regiobanen. De gemeentelijke begrote en werkelijke uitgaven zijn in 2014 verantwoord op de functie 623 participatiebudget in de begroting. De kosten, met uitzondering van de gemeentelijke uitvoeringskosten, worden voor 100% gedekt uit het Participatiebudget. In 2013 bedroegen de totale kosten voor regiobanen € 45.609. In de begroting 2013 was hiervoor een bedrag opgenomen van € 80.000. In 2014 is op voorschotbasis een bedrag betaalbaar gesteld van € 31.350. In de begroting 2014 is hiervoor een bedrag opgenomen van €30.000. In verband met het uitblijven van resultaat is besloten de regiobaan niet meer in te zetten als re-integratie-instrument. Eén persoon heeft een WIW-baan met een contract voor onbepaalde tijd. Deze zal ten laste blijven komen van het budget.

Openbaar Belang	n.v.t.
Gemeentelijk Belang	n.v.t.
Omvang eigen vermogen 1-1-2014	n.v.t.
Omvang eigen vermogen 31-12-2014	n.v.t.
Omvang vreemd vermogen 1-1-2014	n.v.t.
Omvang vreemd vermogen 31-12-2014	n.v.t.
Financieel resultaat 2014	n.v.t.

- Gemeenschappelijke Regeling Twiske-Waterland

Recreatieschap Twiske-Waterland is een gemeenschappelijke regeling van de gemeenten en de Provincie Noord-Holland. De participerende gemeenten (Amsterdam-Noord, Beemster, Graft de Rijp, Edam-Volendam, Landsmeer, Purmerend, Waterland, Wormerland, Zeevang, Oostzaan en Zaanstad) en de Provincie vaardigen ieder één lid af, die zitting heeft in het Algemeen Bestuur. In het algemeen bestuur is de gemeente vertegenwoordigd door lid door wethouder mw. mr. M.A.J. Kes. Recreatieschap Twiske-Waterland ontwikkelt en beheert veel recreatievoorzieningen in Waterland. In 2014 is op voorschotbasis een bijdrage betaalbaar gesteld van € 27.170. In de begroting 2014 was hiervoor primitief een bedrag opgenomen van € 22.000. In 2013 werd een subsidiebedrag betaalbaar gesteld van € 19.095

Openbaar Belang	Recreatievoorzieningen Waterland
Gemeentelijk Belang	Jaarlijkse gemeentelijke bijdrage en gemeentelijke vertegenwoordiging

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Omvang eigen vermogen 1-1-2014	€ 2.841.109,- (per 1-1-2013)
Omvang eigen vermogen 31-12-2014	€ 3.140.324,- (per 1-1-2014)
Omvang vreemd vermogen 1-1-2014	€ 304.415,- (per 1-1-2013)
Omvang vreemd vermogen 31-12-2014	€ 332.180,- (per 1-1-2014)
Financieel resultaat 2014	€ 299.215,- batig (2013)

- Nazorgstichting Nieuwjaarsbrand Volendam

Als uitvloeisel van het schikkingstraject m.b.t. de financiële afwikkeling van de Nieuwjaarsbrand moest een Stichting Nazorg worden opgericht. Op 24 mei 2007 zijn de statuten van de nieuwe stichting notarieel verleden en per 7-7-2007 heeft de eerste officiële vergadering van de Nazorgstichting Nieuwjaarsbrand Volendam plaatsgevonden. Doel van de Stichting is de opzet van een waarborgfonds voor getroffen en getroffen. De gemeente heeft zich hierbij verplicht een initieel bedrag van € 700.000 te storten en vervolgens jaarlijks gedurende veertig jaar een exploitatiebijdrage te verlenen van € 40.000. De Stichting functioneert als vangnet voor kosten van getroffen, die in de toekomst niet op andere wijze kunnen worden vergoed. Hierbij dient met name te worden gedacht aan kosten voor niet vergoede medische ingrepen, aangepaste (om) scholingsprogramma's, (aangepaste) werkbegeleiding en/of het zoeken hiervan, psychosociale problemen en woonlasten. Daartoe is onder verantwoordelijkheid van de Stichting een kostenregeling Nazorg ontworpen die door de gemeente onder verantwoordelijkheid van het Stichtingsbestuur wordt uitgevoerd. Van het driehoofdig Bestuur van de Stichting is één lid aangewezen door het College van Burgemeester en Wethouders. Daarnaast participeert de gemeente in de Raad van Toezicht in de persoon van burgemeester W.F.J.M. van Beek. In 2014 is de bijdrage van € 40.000 betaalbaar gesteld.

Openbaar Belang	Uitvoering schikkingsovereenkomst
Gemeentelijk Belang	Gemeentelijke bijdrage schikkingsovereenkomst en regie en toezicht besteding onderuitputtingsbedragen donatiebrief Nieuwjaarsramp
Omvang eigen vermogen 1-1-2014	n.v.t.
Omvang eigen vermogen 31-12-2014	n.v.t.
Omvang vreemd vermogen 1-1-2014	n.v.t.
Omvang vreemd vermogen 31-12-2014	n.v.t.
Financieel resultaat 2014	n.v.t.

- Veiligheidshuis Zaanstreek-Waterland

In de vergadering van het College van Burgemeester en wethouders van 24-11-2009 heeft het college ingestemd met de deelname aan het Veiligheidshuis Zaanstreek-Waterland. In het Veiligheidshuis participeren een negental gemeenten en het Openbaar Ministerie. Het Veiligheidshuis bouwt voort op bestaande initiatieven in de regio om de samenwerking in justitie-, veiligheids- en zorgketen te versterken. Er is in beginsel besloten voor deelname in 2010, 2011, 2012 en 2013. Dit bracht kosten met zich mee in 2010, 2011, 2012 en 2013 van respectievelijk € 9.787, € 8.979, € 8.979 en € 8.979. In 2014 is de deelname gecontinueerd. De kosten voor 2014 hebben € 8.979 op voorschotbasis bedragen.

In 2011 heeft de burgemeester tevens op verzoek van de minister van Veiligheid en Justitie, plaatsgenomen in de landelijke stuurgroep Veiligheidshuizen. Met ingang van 2013 heeft er een structuurwijziging plaatsgevonden waarbij de gemeente Zaanstad

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

de rol van centrumgemeente op zich heeft genomen. Het voorzitterschap en de financiële administratie van het Veiligheidshuis zijn met ingang van 2013 overgenomen door de gemeente Zaanstad.

Openbaar Belang	Versterking justitie-, veiligheids- en zorgketen
Gemeentelijk Belang	Jaarlijkse bijdrage
Omvang eigen vermogen 1-1-2014	n.v.t.
Omvang eigen vermogen 31-12-2014	n.v.t.
Omvang vreemd vermogen 1-1-2014	n.v.t.
Omvang vreemd vermogen 31-12-2014	n.v.t.
Financieel resultaat 2014	n.v.t.

2.6.3 Ontwikkelingen verbonden partijen

Door de rekenkamercommissies van Edam-Volendam, Landsmeer, Oostzaan en Waterland is een concept rapportage (opgesteld door BMC) "Grip op Gemeenschappelijke regelingen" voor bestuurlijk wederhoor aangeboden. Door de rekenkamercommissies zijn een aantal aanbevelingen gedaan op het terrein van sturing van de gemeenschappelijke regelingen waardoor de raad zijn kaderstellende en controlerende taken beter kan uitvoeren. In de raadsvergadering van 6 maart 2014 (voorstel 10-2014; agendano.5) heeft de gemeenteraad van Edam-Volendam besloten het rapport voor kennisgeving aan te nemen en de aanbevelingen uit het rapport van de Rekenkamercommissie over te nemen en vast te stellen.

2.7 Paragraaf Grondbeleid

2.7.1 Inleiding

Het grondbeleid van de gemeente heeft een grote invloed op en samenhang met de realisatie van de programma's zoals Ruimtelijke ordening, Volkshuisvesting, Verkeer en vervoer, Cultuur, Sport en recreatie en Economische zaken. Daarnaast heeft het grondbeleid een grote financiële impact. De eventuele baten, maar zeker ook de financiële risico's zijn van belang voor de algemene financiële positie van de gemeente. Hier wordt nader op ingegaan in de paragraaf weerstandsvermogen

2.7.2 Grondbeleid

De Nota grondbeleid is in 2011 vastgesteld. In de nota heeft de gemeente haar beleidskeuzes, visie en voorkeuren vastgelegd. De hoofddoelstelling is het op tijd voldoende grond beschikbaar hebben voor het realiseren van onder andere de functies wonen, werken en voorzieningen met waarborging van de noodzakelijke publieke kwaliteit. In de nota wordt omschreven welk juridisch en financieel instrumentarium de gemeente hanteert om aan haar doelstelling te voldoen.

De gemeente stemt de vorm van het grondbeleid af op de specifieke situatie, waarbij een inschatting van de locatie, de gewenste regie, de risico's, de exploitatie en het kostenverhaal bepalend zijn. In de nota zijn uitgangspunten voor grondprijzen woningbouw, kantoren, detailhandel, maatschappelijke voorzieningen en reststroken opgenomen. Soms is de marktconformiteit het uitgangspunt. Bij sociale woningbouw hanteert de gemeente een kostprijsbenadering. In bepaalde gevallen wordt de grond getaxeerd en soms wordt het principe van vaste prijzen gehanteerd. Voor bedrijven gelden specifieke uitgifteregels en grondprijzen, dat valt buiten de nota. De uitgifteprijzen voor de verschillende soorten grond worden periodiek vastgesteld. Voor 2013 zijn de volgende prijzen van toepassing, vastgesteld in de B&W vergadering van 24 juni 2008:

Bijzondere bebouwing € 120 per m2 excl.btw

Grondstroken onbebouwd € 150 per m2 excl.btw

Recognitiegronden € 75 per m2 excl.btw

De Gemeente hanteert structurele fondsen, dat zijn:

-fondsopslag bij uitgifte grond voor woningbouw (Broeckgouw).

-fonds bovenplanse voorzieningen, dit op basis van gemeentelijke structuurvisie en de nota grondbeleid (bij particuliere woningbouw).

-het parkeerbonds, als bij ruimtelijke veranderingen niet in de toeneming van parkeerplaatsen kan worden voorzien, dient een bijdrage te worden gestort in een fonds, dat wordt aangewend voor de realisatie van parkeervoorzieningen

2.7.3 Financiële positie / Reserves / Toekomstige ontwikkelingen

Voor het grondbeleid is een bestemde reserve grondexploitatie vastgesteld. Deze bestemde reserve heeft als doel de risico's af te dekken die ontstaan bij het voeren van een actief grondbeleid. De reserve vormt de financiële buffer voor grondexploitatiecomplexen die met een nadelig saldo afgesloten zullen worden. De reserve wordt gevoed uit positief afgesloten grondexploitatiecomplexen. Met ingang van 2011 wordt aan deze reserve geen rente meer bijgeschreven. Indien een risico niet meer manifest is, kan het vrijvallende deel overgeheveld worden naar de algemene reserve.

Van de reserve grondexploitatie kan het volgend overzicht worden gegeven:

	(x 1.000)
Saldo 01-01-2014	2.202
- toevoeging resultaat 2013	0
- aanwending t/z Dorpshart	-445
- aanwending t/z overige	-10
Saldo 31-12-2014	1.747

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Voor een aantal complexen zijn risico's afgedekt door voorzieningen. Dit betreft de volgende complexen per de ultimo 2014:

	(x 1.000)	
	Boekwaarde	Voorziening
- Complex Oosthuizerweg	3.507	3.106
- Complex Slobbeland	1.705	1.406

Ten aanzien van andere exploitaties kan gemeld worden dat de buffer binnen de grondexploitatie Broeckgouw voldoende is om de totaal gewogen bekende risico's af te dekken. Dit blijkt uit de second opinion welke door Deloitte is uitgevoerd.

2.7.4 Overige ontwikkelingen

De herziening van de Wet ruimtelijke ordening heeft met zich meegebracht dat er veel meer aandacht is ontstaan voor grondexploitatie. Met name voor kleinere projecten is het wenselijk om de grondexploitatie goed te regelen met de ontwikkelaar. Dit om te voorkomen dat de gemeente met ongewenste kosten worden geconfronteerd.

Wij werken meestal met de figuur van de anterieure overeenkomst, waarbij wij vooraf met de ontwikkelaar afspreken maken over de te betalen ontwikkelingskosten in de vorm van een exploitatiebijdrage. Alleen met een anterieure overeenkomst zijn wij er nog niet. Naast de gemeentelijke opbrengsten uit grondexploitatie, zijn er meestal ook kosten die vooraf moeten worden gemaakt. Bijvoorbeeld het verwijderen van obstakels of het aanleggen van parkeerplaatsen.

De realisatie van ruimtelijke projecten kent een lange doorlooptijd. In een beginfase moeten al kosten worden gemaakt, bijvoorbeeld taxatiekosten, onderzoekskosten en soms plankosten.

Op basis van de recent gewijzigde Wet en het Besluit ruimtelijke ordening is de mogelijkheid voor kostenverhaal aanzienlijk verruimd.

Als in een later stadium een (intentie)overeenkomst wordt afgesloten worden er wel afspraken gemaakt over wie welke kosten maakt, bijvoorbeeld civiele kosten als het aanleg van parkeerterreinen of het verplaatsen van nutsvoorzieningen.

Omdat onze boekhouding feitelijk gericht is op het doen van uitgaven en minder geschikt is voor het boeken van inkomsten of beter gezegd financiële resultaten, is het verstandig om alle ruimtelijke ontwikkelingen die in onze gemeente spelen, waar een kosten component en een opbrengstcomponent aan verbonden zijn, in een complex onder te brengen. Dit kunnen zijn:

- Korsnass, een contract is gesloten met Bouwfonds.
- Korbaterrein
- Plan Tase
- Maria Goretti
- Lange Weeren, dit kan op termijn, wel beginnen er nu voorbereidingskosten te komen

Specifieke grondzakenkwesties in 2014 zijn:

1. Het project 'tegengaan van het illegaal grondgebruik'. Dit project is nog niet afgerond, maar er zijn wel goede resultaten bereikt als het teruggeven van grond of het alsnog verkopen van stukjes grond. Ook komt het vaak voor dat vermeend illegaal gebruik toch rechtsgeldig blijkt te zijn; het resultaat is dat onze administratie op deze manier op orde wordt gebracht.
2. voorbereiding aankoop woning Zeestraat 35 in het kader van het gevestigde voorkeursrecht.
3. De goede ontwikkelingen in de Broeckgouw. Wij worden veel en vaak geconsulteerd over onze wijze van woningbouw realisatie.

2.7.5 Actuele prognose van de te verwachten resultaten

In onderstaande tabel is de te verwachten resultaat op totaalniveau weergegeven.

	(x 1.000)		
	Nog te maken kosten	Verwachte opbrengsten	Verwacht resultaat eindwaarde
			Verwacht resultaat contante waarde
	48.566	60.802	9.566
			7.558

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

2.7.6 Overzicht complexen in exploitatie

Complex 052: De Broeckgouw

In de raadsvergadering van 26 juni 2014 is de herziening van de grond- en opstalexploitatie de Broeckgouw per 1-1-2014 vastgesteld. De einddatum van de exploitatie is gepland op 31-12-2020. Het exploitatieresultaat van de herziene grondexploitatie bedraagt € 5,09 miljoen positief (netto contante waarde per 1-1-2014). Bij de grondexploitatie behoort een uitgebreide risicoanalyse, die resulteert in een gewogen risicocomponent van € 5,1 miljoen (netto contante waarde per 1-1-2014) als zogenoemd worst-case scenario. Het exploitatieresultaat is daarom noodzakelijk om deze risico's op te vangen. De grondexploitatie wordt jaarlijks herzien. De verantwoording van de beschikbaar gestelde kredieten is hier integraal onderdeel van. Bij de vaststelling van de herziening per 1-1-2014 zijn tevens twee kredieten verleend voor de plankosten van grondproductie respectievelijk opstalproductie tot en met het jaar 2019. De herziening voor het jaar 2015 is gepland voor de raadsvergadering van juli 2015.

In 2014 is gestart met de bouw van de eerste woningen in fase 7B/8. De verkoop van vervolgclusters met een hoog aandeel goedkope (starters)woningen in deze fase van de Broeckgouw verloopt succesvol. De duurdere woningen op het noordelijke eiland en langs de centrale watergang (Bruine Bank) zijn vooralsnog niet verder ontwikkeld en aanbesteed. Voor het eiland geldt een beoogde latere ontwikkeling, tenzij zich eerder een specifieke doelgroep meldt. De woningen aan de Bruine Bank zijn gewijzigd naar de categorie middelduur, waarvoor de aanbesteding volgt in 2015.

De vrije kavels in fase 7A zijn verkocht. De beeldrichtlijnen voor nieuwe vrije kavels in fase 7/8 – aan de noordzijde – zijn nagenoeg afgerond en naar verwachting worden deze kavels in 2015 in verkoop gebracht.

In fase 4/6 zijn succesvolle herprogrammeringen doorgevoerd naar GPO- kavels en een alternatief ontwerp voor 2^e-kap woningen. Deze worden in 2015 gefaseerd gebouwd. Enkele laatste woningen en/of kavels zijn nog in verkoop en een laatste herprogrammering is beoogd in 2016 (Wieringenlaan). Grenzend aan fase 6, is de basisschool in 2014 in gebruik genomen (de nieuwe Blokware).

Voor fase 5 de Keetzijde is in 2014 een specifiek marktonderzoek / woningbehoefteonderzoek verricht. Het eerder (financieel) normatief vastgestelde programma is vervolgens op basis hiervan uitgewerkt. Om te kunnen voldoen aan de vraag vanuit (primaire) Edamse starters is eind vorig jaar een programmatisch en stedenbouwkundig alternatief op haalbaarheid onderzocht. De uitkomsten daarvan zijn aan u gepresenteerd en het (nieuwe) stedenbouwkundige model is het uitgangspunt voor de verdere ontwikkeling en wordt als zodanig verwerkt in de grond- en opstalexploitatie. De ontwikkeling en verkoop is voorzien in 2015 respectievelijk 2016.

Voor fase 9/10 geldt een normatief programma met meer goedkope woningen als (financieel) kader. In 2015 zal de ontwikkeling van deze fase starten, om eind 2016 een verkooppresentatie te bewerkstelligen. De uitkomsten van de woonwens enquête 2015 worden daarin meegenomen.

De aanleg van het natuurpark is in uitvoering en wordt naar verwachting in de tweede helft van 2015 opgeleverd.

Voor de locaties 1D (woonzorg-centrum) en 1E ('Odion-locatie') zijn geen nieuwe ontwikkelingen; deze bevinden zich nog in de verkennings- en initiatiefase. Voor de locatie van de woontoren in fase 6 wordt in 2015 een marktonderzoek opgestart, alvorens de ontwikkeling gestalte krijgt.

2.7.7. Overzicht complexen niet in exploitatie

Complex 6A: Industrierrein Oosthuizerweg

Per 31-12-2004 is het "oude" complex industrierrein Oosthuizerweg afgesloten. De in de voorgaande jaren verworven gronden (83.064 m²) zijn tegen de boekwaarde ingebracht in een nieuw complex. Een nieuw bestemmingsplan is in voorbereiding.

Om te komen tot een nieuw bestemmingsplan zijn de afgelopen jaren de noodzakelijke onderzoeken, inclusief een verkeersonderzoek uitgevoerd. Zowel de eerdere behoefte inventarisatie naar industriegrond binnen de gemeente als het verkeersonderzoek zijn onlangs geactualiseerd.

In maart 2013 is de concept exploitatieopzet door het college vastgesteld. Deze exploitatieopzet zal bij de vaststelling door de gemeenteraad definitief worden

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Op dit moment wordt gewerkt aan een bestemmingsplan, welke naar verwachting in 2015 aan de raad kan worden aangeboden ter vaststelling.. Inspraak en vooroverleg zijn inmiddels afgerond en op dit moment wordt het plan gereed gemaakt om in ontwerp ter inzage te leggen.

Per 31-12-2014 bedraagt de boekwaarde € 3.507.000 terwijl de voorziening € 3.106.000 bedraagt. Voor de agrarische grondprijs is uitgegaan van een bedrag van € 4,83 per m², die is gebaseerd op een opgaven van het kadaster december 2014.

Complex 132 Slobbeland

In 2004 is een perceel grond verworven aan het Slobbeland in Volendam. Een lokale projectontwikkelaar heeft op deze locatie getracht woningbouw te realiseren. Dit is echter niet gelukt en door middel van een ruiling is de gemeente eigenaar geworden van dit perceel. Met de woningbouwplannen is een pas op de plaats gemaakt. In eerste instantie is de bouw van ± 67 woningen in beeld geweest.

In 2005 is het terrein tijdelijk ingericht als parkeerplaats d.m.v. halfverharding. De boekwaarde van het complex bedraagt per 31-12-2014 € 1.705.000. De in 2005 gevormde voorziening ter afdekking van het financiële risico, bedraagt per de ultimo 2014 € 1.406.000 (verschil prijs industriegrond en boekwaarde).

Hoofdstuk 3

Financiële Positie

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

3.1 Staat van baten en lasten 2014

Programma	Begroting 2014 voor wijziging			Begroting 2014 na wijziging			Realisatie 2014			Realisatie vs Begroting (na wijz)		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
	(x € 1.000)											
Resultaat voor bestemming												
1. Bestuur	7.671	476	-7.195	8.206	1.098	-7.108	7.304	1.205	-6.099	901	107	1.009
2. WMO/Nazorg	4.019	466	-3.553	4.161	512	-3.649	3.486	441	-3.045	675	-72	604
3. Veiligheid	2.459	55	-2.404	2.752	136	-2.616	2.442	77	-2.365	310	-58	251
4. Verkeer en Vervoer	5.083	385	-4.698	4.823	429	-4.394	4.305	404	-3.901	518	-25	494
5. Economische Structuur en toerismebeleid	1.271	1.503	231	1.437	1.593	156	1.341	1.607	266	96	14	110
6. Onderwijs	3.483	393	-3.090	3.594	393	-3.201	3.379	349	-3.030	215	-44	171
7. Sport en Recreatie	7.406	1.754	-5.652	7.491	1.815	-5.676	6.734	1.777	-4.957	757	-38	718
8. Welzijn en cultuur	3.621	497	-3.124	3.540	497	-3.043	4.045	500	-3.546	-505	2	-503
9. Sociale en Maatschappelijke Zorg/ Volksgezondheid	12.749	10.205	-2.544	13.108	10.521	-2.587	12.300	10.938	-1.363	808	417	1.225
10. Ruimtelijke Ordening, volkshuisvesting en Milieu	7.355	6.030	-1.325	7.561	5.557	-2.004	7.471	6.070	-1.401	90	513	603
11. Algemene Dekkingsmiddelen	3.585	32.039	28.454	2.926	31.765	28.839	4.073	32.697	28.624	-1.148	932	-215
Totaal resultaat voor bestemming	58.702	53.804	-4.897	59.599	54.315	-5.283	56.881	56.065	-817	2.717	1.749	4.466
Mutatie reserves:												
1. Bestuur	16	88	73	16	88	73	16	88	73	0		0
2. WMO/Nazorg	75	283	208	225	283	58	225	283	58	0	0	-1
3. Veiligheid	554	392	-162	419	232	-187	384	203	-181	35	-29	6
4. Verkeer en Vervoer	319	1.274	955	875	1.430	554	899	883	-16	-24	-547	-570
5. Economische Structuur en toerismebeleid	70	205	135	75	210	136	76	165	88	-2	-46	-48
6. Onderwijs	2.467	2.542	76	2.467	2.628	161	2.471	2.520	49	-4	-107	-111
7. Sport en Recreatie	626	945	318	658	953	294	677	651	-27	-19	-302	-321
8. Welzijn en cultuur	14	110	96	14	130	116	14	132	118	0	2	2
9. Sociale en Maatschappelijke Zorg/ Volksgezondheid	1.958	2.320	362	2.083	2.433	350	2.062	1.449	-613	21	-984	-963
10. Ruimtelijke Ordening, volkshuisvesting en Milieu		349	349	543	954	411	473	709	236	70	-246	-176
11. Algemene Dekkingsmiddelen	972	3.460	2.488	2.836	6.153	3.317	15.370	18.362	2.992	-12.535	12.209	-325
Totaal mutatie reserves	7.071	11.968	4.897	10.211	15.494	5.283	22.668	25.444	2.776	-12.457	9.950	-2.507
Totaal resultaat na bestemming	65.772	65.772	0	69.809	69.809	0	79.550	81.509	1.959	-9.740	11.700	1.959

3.2 Analyse van het resultaat op hoofdlijnen

3.2.1 Financieel resultaat op hoofdlijnen

Het positieve financiële resultaat over 2014 bedraagt € 1.959.407,64. Vergelijken we dit met de primitieve begroting en de begroting na wijziging, dan zien we daar de volgende fluctuaties:

	Begroting 2014 voor wijziging	Begroting 2014 na wijziging	Realisatie 2014 (x 1.000)
Resultaat voor bestemming	-4.897	-5.283	-817
Mutaties reserves	+4.897	+5.283	+2.776
Resultaat na bestemming t.o.v. gewijzigde begroting	0	0	+1.959

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

3.2.2 Vergelijking begroting met resultaat

Bij de begroting na wijziging is er uitgegaan van een resultaat na bestemming van € 0,--. Een begroot resultaat na verwerking besluitvorming najaarsnota 2014. De realisatie laat echter een resultaat na bestemming zien van 1959k voordelig. Kosten-categorale analyse van het resultaat ten opzichte van de begroting na wijziging is in principe een nadere analyse van begrote en niet begrote zaken die vielen buiten de kaders van de najaarsnota en daarvoor vastgestelde suppletoire begrotingen. Op categoriaal niveau is verklaren van het verschil een optel en aftreksom van verschillende niet geraamde categorale uitgaven en categorale inkomsten.

Op de categorale inkomsten en uitgavenonderdelen salariskosten en inhuur derden zijn per saldo 207k (inclusief taakstellende bezuiniging van 233k) minder uitgaven gedaan. Ten opzichte van de begroting zijn 1.502k meer afschrijvingen gerealiseerd. Ingevolge de BBV Voorschriften mag pas een afschrijvingslast in de jaarrekening worden opgenomen in het eerste jaar van gereedkomen van de investering. Dit betekent dat voor alle "lopende werken" (zie overzicht restant-kredieten) in 2014 geen afschrijvingslast wordt opgenomen. In 2014 zijn overigens vervroegde afschrijvingen gepleegd tot een bedrag van 2.284k (ten laste van de bestemde reserve vastgelegd vermogen) en is een extra afschrijving (waardevermindering actief Schepenmakersdijk) tot een bedrag van 647k verantwoord. Als deze extra afschrijvingslasten worden verrekend met het eerder aangegeven saldo van de hogere afschrijvingslasten zou per saldo ingeval van niet extra afschrijven een voordelig saldo op dit onderdeel zijn ontstaan van 1.430k.

In de bijgestelde begroting 2014 is uitgegaan van een voordelig renteomslagverschil van 296k terwijl dit in werkelijkheid 113k heeft bedragen. Dit nadeel is de resultante van de hogere bespaarde rente die in 2014 is toegevoegd aan de bestemde reserves en deel uitmaakt van de in totaliteit hogere rentelasten in 2014, storting voorziening rente Nazorg ad € 56 k en het rentevoordeel als gevolg van het lagere financieringstekort door het achterblijven van de geplande investeringen. Een en ander is op de ijkmomenten voorjaarsnota en najaarsnota suppletoir bijgeraamd en resulteert uiteindelijk in een minder voordelig resultaat renteomslagverschillen van 183k

In de sfeer van voorzieningen zijn in 2014 meer uitgaven gedaan tot een bedrag van 233k (APPA, Pensioenverplichtingen wethouders). Daarnaast zijn in verband met de grondexploitatie meer voorzieningen getroffen dan geraamd tot een bedrag van 40k (geraamd 195k en uitgegeven 236k). Daarnaast zijn tot een bedrag van 52k voorzieningen vrijgevallen in het resultaat. De belangrijkste betreft de vrijval van een gedeelte van de voorziening arbeidsongeschiktheid wethouders (38 k). Voor dubieuze debiteuren is een extra storting in de voorziening gedaan van 13k.

Bij het onderdeel hulpkostenplaatsen (overhead) apparaatskosten, automatiseringskosten en huisvestingskosten zijn in 2014 t.o.v. de begroting tot een bedrag van 73k meer uitgaven gedaan dan geraamd (exclusief capaciteitskosten en kapitaallasten). Voordeel hulpkostenplaats Automatisering 49k; voordeel hulpkostenplaats Huisvesting 27 k; nadeel hulpkostenplaats overige apparaatskosten 149 k.

In de sfeer van de inkomsten gemeentefondsuitkering zijn inkomsten vorige jaren opgenomen van 40k ,daarnaast zijn meer reguliere uitkeringsinkomsten verantwoord tot een bedrag van 84 k.

In de overige uitgavensfeer vallen op de lagere overdrachtsuitgaven in het kader van de zorg voor kwetsbare groepen tot een bedrag van 329k , een restitutie van de Veiligheidsregio van 134 k en afwikkelingen tussenrekeningen m.b.t. OAB en WWB tot een bedrag van alsmede een bedrag aan lagere uitgaven waar in het kader van de jaarlijkse budgetoverheveling nadere voorstellen voor worden gedaan tot een bedrag van 451k.

Recapitulatie:

(x 1.000)

Inkomstencategorieën verhoging t.o.v begroting	Bedrag
- Afschrijvingen	1.430
- Vrijval voorzieningen	52
- Gemeentefonds	124
- Renteomslagverschil	-183
- Afwikkeling Hummelhoek	279
-Afwikkeling OAB en WWB	99
Totaal	1.801

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

(x 1.000)

Uitgavencategorieën verhoging t.o.v begroting	Bedrag
- Salariskosten en inhuur	-207
- Voorz. progr.1,10 en 11	286
- Hulpkostenplaatsen	73
- Budgetoverheveling	-451
-Zorg Kwetsbare Groepen	-329
-Restitutie Veiligheidsregio	-134
Totaal	-762

Overige optredende verschillen ad 604 k nadelig zitten in de sfeer van de overige kostencategorieën. Een deel daarvan heeft betrekking op in de directe kostensfeer geboekte kosten van externen voornamelijk in het kader van de 3 D's. (transities in de zorg).

3.2.3 Analyse van het resultaat t.o.v. de begroting per programma

In onderstaande tabel staat een overzicht van het resultaat per programma voor de begroting na wijziging en voor de rekening inclusief de onttrekkingen en toevoegingen aan bestemde reserves behorende tot de programma's.

Programma	Begroting 2014 voor wijziging			Begroting 2014 na wijziging			Realisatie 2014			Realisatie vs Begroting (na wijz)		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1. Bestuur	7.687	564	-7.123	8.222	1.186	-7.036	7.320	1.294	-6.027	901	107	1.009
2. WMO/Nazorg	4.094	749	-3.344	4.386	796	-3.591	3.711	724	-2.988	675	-72	603
3. Veiligheid	3.013	447	-2.566	3.171	368	-2.803	2.826	280	-2.546	344	-87	257
4. Verkeer en Vervoer	5.402	1.659	-3.743	5.699	1.858	-3.840	5.204	1.287	-3.917	495	-571	-77
5. Economische Structuur en toerismebeleid	1.341	1.708	367	1.511	1.803	292	1.417	1.771	354	94	-32	62
6. Onderwijs	5.949	2.935	-3.014	6.061	3.020	-3.041	5.850	2.870	-2.981	211	-151	60
7. Sport en Recreatie	8.032	2.699	-5.333	8.149	2.768	-5.381	7.411	2.427	-4.984	738	-341	397
8. Welzijn en cultuur	3.635	607	-3.028	3.554	627	-2.927	4.060	632	-3.428	-505	4	-501
9. Sociale en Maatschappelijke Zorg/ Volksgezondheid	14.706	12.525	-2.182	15.191	12.954	-2.237	14.363	12.387	-1.976	828	-567	262
10. Ruimtelijke Ordening, volkshuisvesting en Milieu	7.355	6.379	-976	8.104	6.511	-1.593	7.944	6.778	-1.165	160	267	427
11. Algemene Dekkingsmiddelen	4.557	35.499	30.942	5.761	37.918	32.157	19.443	51.059	31.616	-13.682	13.141	-541
Totaal incl.mutaties reserves	65.772	65.772	0	69.809	69.809	0	79.550	81.509	1.959	-9.740	11.700	1.959

(x € 1.000)

Programma Naam	Voordelig/ Nadelig	Afwijking	Verklaring
1. Bestuur	V	1009	De voordelige afwijkingen worden enerzijds hoofdzakelijk veroorzaakt door verplichte dotaties aan voorzieningen en anderzijds lagere doorberekening inzet ambtelijke capaciteit, salarissen wethouders en kosten centrale inkoop.
2. WMO/Nazorg	V	603	De voordelige afwijking houdt verband met aanzienlijk lagere uitgaven dan begroot o.a. voor Preventieve jeugdzorg en zorg voor kwetsbare groepen en lagere doorberekende capaciteitskosten.

(x 1.000)

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

3. Veiligheid	V	257	De voordelige afwijking wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door lagere doorberekende capaciteitskosten lagere salariskosten integrale veiligheid en een restitutie 2014 uitgaven Veiligheidsregio.
4. Verkeer en Vervoer	N	77	De nadelige afwijking is de resultante van lagere kapitaallasten wegens nog niet (geheel) uitgevoerde werkzaamheden , lagere kosten energie, hogere kosten belastingen/heffingen en lagere onderhoudskosten planning en regulier alsmede lagere beschikkingen bestemde reserves en hogere doorberekende capaciteitskosten.
5. Economische Structuur en toerismebeleid	V	62	De voordelige afwijking vloeit hoofdzakelijk voort uit lagere kapitaallasten en lagere beschikkingen over bestemde reserve en lagere uitgaven wegens promotionele activiteiten toerisme.
6. Onderwijs	V	60	De voordelige afwijking ten opzichte van het geraamde resultaat op dit programma houdt enerzijds verband met hogere kosten leerlingenvervoer, lagere toegerekende kosten van inzet van ambtelijke capaciteit, gedeclareerde werkzaamheden gemeente Zeevang en inkomsten RCM en afwikkeling tussenrekening OAB.
7. Sport en Recreatie	V	397	De voordelige afwijking wordt in hoofdzaak veroorzaakt door lagere kapitaallasten Zwembad en temporisering beheers en onderhoudsplanningen en lagere doorbelasting capaciteitskosten.
8. Welzijn en cultuur	N	501	De nadelige afwijking wordt veroorzaakt door hogere kapitaallasten (afwaardering Schepenmakersdijk) en lagere doorberekende capaciteitskosten.
9. Sociale en maatschappelijke Zorg/ Volksgezondheid	V	262	De voordelige afwijking wordt o.a. veroorzaakt door lagere kosten inkomensvoorzieningen en arbeidsmarktinstrumenten en nog niet gerealiseerde kapitaallasten (GRP, Afvalstoffen) en de daartegenover staande beschikking bestemde reserve alsmede vrijval tussenrekening WWB.
10. Ruimtelijke Ordening, volkshuisvesting en Milieu	V	427	De voordelige afwijking wordt veroorzaakt door een hoger batig saldo omgevingsvergunningen en lagere kosten structuur en bestemmingsplannen.
11. Algemene dekkingsmiddelen	N	541	De nadelige afwijking wordt in hoofdzaak veroorzaakt door per saldo niet geëffectueerde mutaties in de bestemde reserves (toevoegingen/onttrekkingen), renteomslagverschillen en afwikkeling saldi hulpkostenplaatsen en afdelingskostenplaatsen en opbrengsten verkopen.

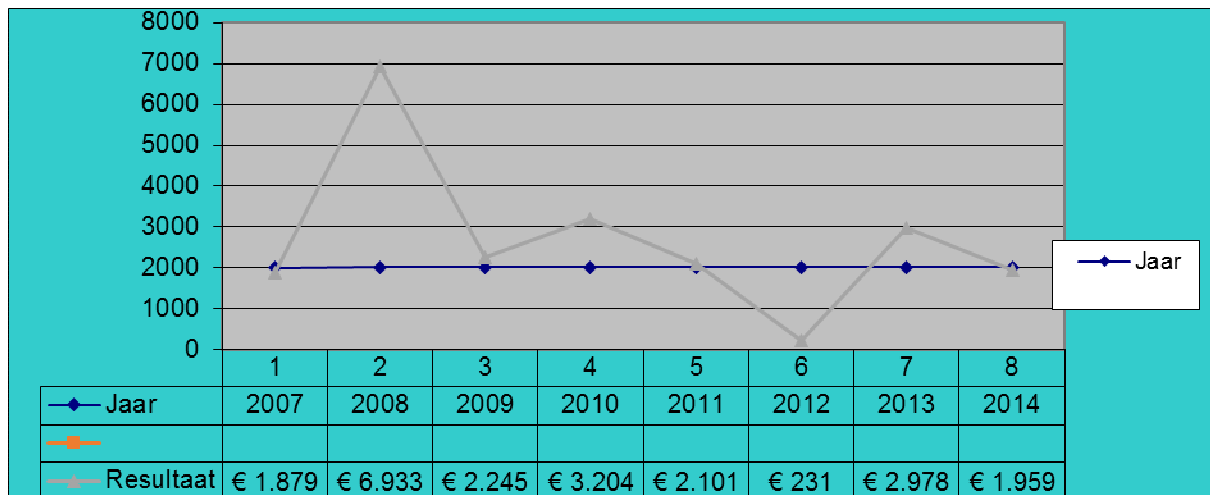
Voor een meer gedetailleerde analyse per programma wordt verwezen naar de programmaverantwoording (hoofdstuk 2)

3.2.4 Vergelijking voorgaande jaren

Onderstaande tabel geeft een vergelijking van het rekeningresultaat van de afgelopen jaren, ook uitgesplitst naar het geprognosticeerde resultaat van de begroting na wijziging.

(x 1.000)			
jaar	Begroting na wijziging	Realisatie	Verschil
2007	11	1.879	1.868
2008	225	6.933	6.708
2009	528	2.245	1.717
2010	958	3.204	2.246
2011	-158	2.101	2.259
2012	35	231	196
2013	0	2.978	2.978
2014	0	1.959	1.959

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam



Bij de jaarverslaggeving 2011 werd aangegeven dat elk jaar het rekeningresultaat gunstiger uitviel dan bij de begroting na wijziging het geval was. Tevens werden die voordelige saldi in hoofdzaak veroorzaakt door incidentele inkomsten. Dit kwam omdat er na vaststelling van de laatste suppletoire begrotingen en het tijdstip van vaststelling van jaarrekening nog meevallers kwamen of dat er nog geen goede inschatting was te maken van mee en tegenvallers in de laatste periode voor vaststelling jaarrekening. In 2011 is aangegeven dat in de volgende jaren het resultaat niet langer in gelijke trend zou blijven met de overige voorgaande jaren, mede door de economische situatie en aangekondigde bezuinigingen van het Rijk.

Waar op een gegeven moment in 2012 bij de najaarsnota het financieel uitzicht op resultaat steeds nauwgezet werd bepaald manifesteren zich vervolgens latere uitgaven in de periode daarna zich juist sterker. Het gaat hierbij om aanwijsbare zaken zoals die ook in eerdere analyses bij de jaarrekening zijn aangegeven en splitsen zich toe op incidentele lasten die niet of nog niet waren te voorzien bij vaststelling van de najaarsnota.

In 2013 blijkt echter dat de voorspellingen in vorige jaren m.b.t. de ontwikkelingen van de uitkering gemeentefonds toch weer blijken mee te vallen. Er blijken in 2013 grote incidentele meevallers in de vorm van vrijval van bestemde reserves en voorzieningen, lagere kapitaallasten a.g.v. het later uitvoeren van geplande investeringen en per 31-12-2013 nog niet geheel afgewerkte investeringen en achterblijven van lopende exploitatie-uitgaven i.v.m. het spanningsveld tussen ambitieniveau en ambtelijke capaciteit in de exploitatiesfeer en deels in de investeringsfeer. Ingeval van eliminatie van deze eenmalige zaken zoals het volledig binnen een planning periode van één jaar kunnen voltooien van alle geraamde investeringen (ramingen in de loop van een jaar kunnen bijna nooit in hetzelfde dienstjaar worden gerealiseerd) en het één op één lopen van ambitieniveau en ambtelijke capaciteit in de exploitatiesfeer (overhevelingsbudget) zou in principe een exploitatietekort zijn ontstaan. Het resultaat in 2013 is dan ook niet maatgevend voor de ontwikkeling van toekomstige exploitatiesaldi.

Evenals in 2013 blijkt ook in 2014 dat de voorspellingen m.b.t. uitkering gemeentefonds weer blijken mee te vallen. In 2014 zijn in de reguliere sfeer aanzienlijk minder kapitaallasten verantwoord waartegenover weer in het kader van bezuinigingen en toekomstige structurele ruimte een extra afschrijvingsronde t.l.v. de bestemde reserve vastgelegd vermogen is gerealiseerd. In 2014 is tevens een aanzienlijke waardevermindering doorgevoerd i.v.m. de marktwaarde van het gebouw aan de Schepenmakersdijk. Daarnaast is er sprake geweest van het niet realiseren van zaken in de beheers- en onderhoudsplanningen waartegenover ook weer geraamde beschikkingen over bestemde reserves niet zijn geëffectueerd. Wat natuurlijk wel zorgen baart is dat het resultaat vóór bestemming 817 k nadelig bedraagt en dat per saldo 2.776 k is beschikt over de bestemde reserves om tot het resultaat na bestemming van 1.959 k te komen. Een groot deel daarvan heeft weliswaar betrekking op meerjarig bestemde reserves maar er zitten natuurlijk ook door de raad geautoriseerde beschikkingen over bestemde reserves die initieel bij de samenstelling en het sluitend maken van de primitieve begroting zijn opgenomen. Aan deze ontwikkeling zal in de toekomst aandacht moeten worden besteed.

3.3 Financiële positie

Bij de financiële positie gaat het om het eigen vermogen en de leningen van de gemeente in relatie tot de exploitatie, waarbij rekening wordt gehouden met risico's. De omvang van de leningen heeft directe invloed op de exploitatielasten. Het inzicht in de financiële positie kan worden gegeven middels de volgende indicatoren:

1. Stand algemene reserve 2014: deze is gedaald t.o.v. 2013 van € 20,8 mln. naar € 18,4 mln. Dit is 20,21% van het balanstotaal (€ 91 mln.).
2. Solvabiliteit: in 2014 ruim voldoende om aan de lopende verplichtingen te voldoen.
3. Langlopende leningen: in 2014 is één nieuwe geldlening aangetrokken. Verwachting voor 2014 is dat er wel nieuwe middelen aangetrokken dienen te worden t.b.v. de ontwikkeling van enkele projecten. Dit blijft echter afhankelijk van de kasstroom m.b.t. grondexploitatie.
4. Inkomenspositie: er is een nadelig verschil in algemene middelen ten opzichte van de begroting na wijziging. Dit komt voornamelijk door beleggingen & treasury in de vorm van de renteomslagverschillen en afwikkelingsverschillen hulpkostenplaatsen en afdelingskostenplaatsen.
5. Incidentele baten en lasten en Wet Openbaarmaking uit Publieke Middelen gefinancierde topinkomens: de incidentele bate bedraagt € 1,2 miljoen, de incidentele last € 1,07 miljoen. Er is geen specifieke verantwoording noodzakelijk in het kader van de Wet Normering Topinkomens. Het normbedrag wordt niet overschreden.
6. Het in hoofdzaak incidentele karakter van het exploitatieresultaat noopt tot prudentie in voor volgende jaren te ramen exploitatie-uitgaven mede in relatie tot de onvoorspelbaarheid van de ontwikkeling van de rijksuitkeringen, de transities in het sociaal domein en het financieel perspectief a.g.v. de fusie met de gemeente Zeevang per 1-1-2016.

4.3.1 Algemene Reserve

De gemeente Edam-Volendam kent één algemene reserve, welke onderverdeeld is in de algemene reserve en de algemene reserve vastgelegd vermogen. De algemene reserve wordt gebruikt voor het opvangen van risico's in algemene zin. Het vormt een buffer om mogelijke calamiteiten op te kunnen vangen. De algemene reserve vastgelegd vermogen bestaat uit de ontvangen gelden van de verkoop van de aandelen Nuon en ter zake ontvangen Escrow-uitkeringen. In 2014 zijn beiden per de ultimo samengevoegd tot één Algemene Reserve.

	<i>Saldo</i>	<i>Resultaat</i>	<i>Vermeer-</i>	<i>Vermin-</i>	(x 1.000) <i>Saldo</i>
	<i>31-12-2013</i>	<i>2013</i>	<i>deringen</i>	<i>deringen</i>	<i>31-12-2014</i>
Algemene reserve	6.536	148	12.907	1.154	18.437
Vastgelegd vermogen	14.268	-	-	14.268	0
Totaal algemene reserve	20.804	148	12.907	15.422	18.437

In 2014 zijn per saldo onttrekkingen gedaan aan de algemene reserve van 2.367 k. Hiermee is het totaal van de algemene reserve gedaald naar 18.437k en blijft de reserve voldoende om eventuele risico's af te dekken.

3.3.2 Solvabiliteit

De solvabiliteit is het eigen vermogen ten opzichte van het vreemd vermogen en geeft een indicatie van het vermogen om ook op lange termijn aan alle verplichtingen te kunnen voldoen. Het eigen vermogen is een optelsom van de algemene reserve, bestemmingsreserves en het nog te bestemmen resultaat. Het vreemd vermogen betreft de voorzieningen, de langlopende en kortlopende schulden en de overlopende passiva.

De solvabiliteit wordt berekend door het eigen vermogen uit te drukken in een percentage van het vreemd vermogen. Dit percentage bedraagt per de ultimo 121 % (46.929 : 38.708). Dit percentage is gebaseerd op de balansgegevens per 31-12-2014. In de balans zijn echter bepaalde voorzieningen o.g.v. wettelijke bepalingen gesaldeerd met activa. Bij het bruto opnemen van de voorzieningen in de berekening kan het percentage berekend worden op 101% (46.929 : 43.316). Boven

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

de 100 kan beschouwd worden als goed. Ten opzichte van 2013 zijn de percentages gestegen met respectievelijk 2% en gedaald met 7%. De daling houdt verband met de overheveling van de bestemde reserve GRP naar voorziening GRP.

3.3.3 Langlopende leningen

De gemeente Edam-Volendam heeft in 2014 één nieuwe langlopende lening aangetrokken.

	<i>Saldo</i>	<i>Vermeer-</i>	<i>Aflos-</i>	(x 1.000)
	<i>31-12-2013</i>	<i>deringen</i>	<i>singen</i>	<i>Saldo</i>
Onderhandse leningen van:				31-12-2014
Binnenlandse pensioenfonds/ verzekeringsinst.	635	-	204	431
Binnenlandse banken:				
- BNG	16.538	2.500	1.412	17.626
- NWB	8.443	-	664	7.779
<i>Totaal binnenlandse banken:</i>	24.981	2.500	2.076	25.405
Waarborgsommen:				
- Bouwvergunningen	-	-	-	-
- Overige	4	15	-	19
<i>Totaal waarborgsommen:</i>	4	15	-	19
Totaal generaal	25.620	2.515	2.280	25.855

De verwachting is dat er in 2015 nieuwe langlopende geldleningen aangetrokken dienen te worden. Dit om te voorzien in de financieringsbehoefte van diverse projecten. Voor de ontwikkeling van de Broeckgouwwijk kunnen afhankelijk van het kasstroom c.q. inkomstenverloop tevens middelen benodigd zijn wellicht met kortere looptijden (fix-leningen).

De totale rentelast voor het jaar 2014 met betrekking tot de vaste schulden bedroeg € 1,07 mln tegenover € 1,2 mln in 2013.

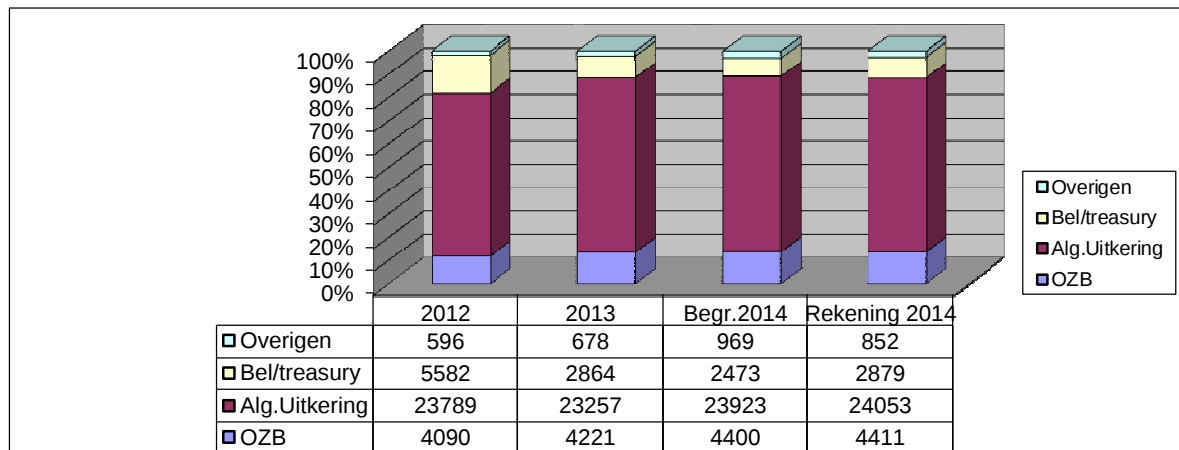
3.3.4 Inkomenspositie

Voor de algemene dekkingsmiddelen is de gemeente Edam-Volendam in grote mate afhankelijk van de algemene uitkering. In 2014 betrof de uitkering uit het gemeentefonds 74,5% van de totale algemene middelen (€ 24,0 mln. / € 32,2 mln. x 100%).

In onderstaande grafiek wordt procentueel het aandeel in de totale algemene middelen van de verschillende opbrengstcategorieën van programma 11 weergegeven.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Algemene dekkingsmiddelen



Het voordelig verschil in de algemene middelen ten opzichte van de begroting na wijziging in 2014 vloeit hoofdzakelijk voort uit hogere uitkeringen gemeentefonds.

3.3.5 Incidentele baten en lasten en WNT

Recapitulatie Incidentele Baten en Lasten Programma's 2014

De recapitulatie is gebaseerd op artikel 28 lid 3 van de BBV:

Art.28 lid 3:

De toelichting op de programmarekening bevat ten minste:

c. een overzicht van de incidentele baten en lasten "Met deze bepaling wordt beoogd duidelijkheid te geven omtrent de aard van de baten en de lasten. Door een indicatie van de incidentele baten en lasten te geven wordt informatie gegeven die relevant is voor het beoordelen van de financiële positie en de meerjarenraming. Voor een nadere invulling van het begrip incidenteel kan worden gedacht aan baten en lasten die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen.

(x € 1.000)

Programma	Omschrijving	Incidentele bate	Incidentele last
1	Bestuur	423	179
2	WMO/Nazorg	-	-
3	Veiligheid	134	-
4	Verkeer en vervoer	-	-
5	Economische structuur en toerisme	-	-
6	Onderwijs	40	-
7	Sport en recreatie	-	163
8	Welzijn en cultuur	-	648
9	Sociale en maatschappelijke zorg en volksgezondheid	155	37
10	Ruimtelijke ordening, volkshuisvesting en milieu	281	40
11	Overzicht algemene dekkingsmiddelen	400	-
Totaal		1.433	1067

Een nadere specificatie van de incidentele baten en lasten per programma wordt in de programmaverantwoording gegeven.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Vermelding topinkomens (WNT)

Op basis van de nieuwe wetgeving moet in de jaarrekening een paragraaf worden opgenomen met informatie voortvloeiend uit de 'Wet Normering Topinkomens' (WNT). Deze Wet is in de plaats gekomen voor de 'Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens' (Wopt).

De belangrijkste wijziging ten opzichte van de Wopt is de publicatieplicht van de bezoldiging van vrijwel iedere topfunctionaris in de (semi)publieke sector in de jaarrekening, ongeacht of de organisatie de door de wet gestelde grenzen overschrijdt. In deze wet worden voor gemeenten de Gemeente Secretaris en Raadsgriffier aangemerkt als topfunctionaris. In onderstaande tabel zijn de componenten van de bezoldiging opgenomen van de topfunctionarissen die werkzaam zijn of zijn geweest in 2014.

Bezoldiging topfunctionaris (bedragen in €) <i>Naam – Functie – Duur dienstverband</i>	2014
Mr.D.K.W.Hendriks – Gemeente Secretaris <i>Dienstverband 1/1 – 31/12</i>	Vast (1 fte)
Gewezen topfunctionaris	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking	Ja
Beloning	104.184
Belastbare onkostenvergoedingen	107
Beloningen betaalbaar op termijn	18.362
Totaal	122.653

Bezoldiging topfunctionaris (bedragen in €) <i>Naam – Functie – Duur dienstverband</i>	2014
Mr.M.de Boer-van Essen – Griffier <i>Dienstverband 1/1 – 31/12</i>	Vast(0,667 fte)
Gewezen topfunctionaris	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking	Ja
Beloning	52.923
Belastbare onkostenvergoedingen	12
Beloningen betaalbaar op termijn	9.521
Totaal	62.455

Een beperktere verplichting tot openbaarmaking geldt voor eenieder van wie de bezoldiging van zijn functie of functies de maximale bezoldiging ter hoogte € 230.474 te boven is gegaan. Hierbij wordt onderscheid gemaakt tussen het vervullen

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

van de functie op grond van een dienstverband en anders dan op grond van een dienstverband. Op grond van een dienstverband is in 2014 geen functie vervuld waarbij de bezoldiging het eerdere maximum te boven is gegaan.

Het normenkader rondom de “Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen Publieke en Semipublieke Sector (hierna :WNT) is bekrachtigd in het Besluit van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 26 februari 2014, nr. 2014-0000106049 en de Regeling van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 26 februari 2014, nr. 2014-0000 104920. De Aanpassingswet WNT is als onderdeel van dit normenkader nog niet formeel aangenomen door de Eerste Kamer. Voor het opmaken van de jaarrekening is in lijn met de mededeling van de minister van BZK d.d. 12 februari 2014, gepubliceerd in de Staatscourant d.d. 18 februari 2014, de Aanpassingswet WNT wel als onderdeel van het normenkader gehanteerd.

Ten aanzien van interim-functionarissen die geen topfunctie vervullen heeft de Gemeente Edam-Volendam gebruik gemaakt van de mogelijkheid die paragraaf 6 van de Beleidsregels toepassing WNT biedt inzake de volledige openbaarmaking van deze functionarissen. Op basis van de Beleidsregels toepassing WNT (inclusief de wijziging van paragraaf 6 volgens besluit van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 12 maart 2014, nr. 2014-0000142706 kan en hoeft de gemeente niet volledig te voldoen aan de verplichting voor openbaarmaking van deze interim-functionarissen zoals voorgeschreven in artikel 4.2 lid 2c van de WNT (inclusief verwerking Aanpassingswet WNT).

3.3.6 Begrotingsrechtmatigheid

Programma's

Bij bijna alle programma's (behalve programma 8 en 11) heeft een begrotingsonderschrijding plaats gevonden en deze worden daarom als rechtmatig beschouwd.

Op programma 8 heeft een kostenoverschrijding van 505 k plaatsgevonden. Tot een bedrag van 647k is dit veroorzaakt door een wettelijk verplichte afwaardering van een actief aan de Schepenvaardersdijk.

Op programma 11 Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen vertoont per saldo een overschrijding van € 1.148.000 . Dit wordt veroorzaakt door de afwikkelingsverschillen op hulpkostenplaatsen, afdelingskostenplaatsen ,kostenplaats gebouwen) en fictieve begrotingsposten, hier tegenover staan de positieve afwikkelingsverschillen van de afdelingskostenplaatsen, die vermeld staan bij de baten. Deze kostenoverschrijdingen van dit programma passen binnen het bestaande beleid en zijn daarom niet als onrechtmatig te beschouwen.

Mutaties Reserves

De mutaties in de reserves worden in belangrijke mate begrotingstechnisch beïnvloed door de bij de vaststelling van de jaarrekening 2013 besloten samenvoeging van de Algemene Reserve en Reserve vastgelegd vermogen (geén suppletoire begrotingen), het opheffen van de bestemde reserve conjunctuurfonds en overheveling van bestemde reserve GRP naar voorziening GRP.

Voor de bepaling van de verschillen tussen begroting en rekening in onttrekkingen van de reserves worden de Algemene reserve, de Reserve vastgelegd vermogen en de bestemde reserve GRP buitenbeschouwing gelaten. De totaal begrote verminderingen van de bestemde reserves bedroegen € 12.369.748,34 -/- € 2.221.353,95 (grp) = € 10.148.394,39.

De totale werkelijke verminderingen van de bestemde reserves bedroegen € 13.556.373,34 -/- 4.791.543,96 = € 8.764.829,58. **Ten opzichte van de begroting is er dus € 1.383.564,81 minder beschikt dan geraamd.**

De totaal begrote vermeerderingen van de bestemde reserves bedroegen € 10.210.916,85/- € 2.041.839,85 = € 8.169.077,-. De totaal werkelijke vermeerderingen van de bestemde reserves bedroegen € 9.760.861,07 -/- € 2.025.298,87 = € 7.735.562,20. Ten opzichte van de begroting is er dus € 433.514,80 minder toegevoegd dan geraamd.

Deze vermindering vloeit voort uit de overheveling van de bestemde reserve Conjunctuurfonds naar de Algemene Reserve.

Het verschil in de onttrekkingen ad € 1.383.564,81 aan de reserves kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Beschoeiing / walmuren (10k)
Kazerne Brandweer verbouwing (13k),
Onderhoud gemeentelijke eigendommen (283 k),

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Uitvoering baggerwerken (25k),
Tractie (214k),
Onderwijshuisvesting (107k),
Onderhoud haven (€51k),
Speelwerktuigen (114k),
Onderhoud Bruggen (308k),
Stads en Dorpsvernieuwing (70k)
Grondexploitatie (105k,
Verkeerspl.Toer.Centrum (84k),
CAI (43k),
Huisv.Sporthallen/Zalen (31k),
Inr.Sporthallen/Zalen (55k,
Buitensportakkommodaties (101k),
Volkshuisvesting (57k),
Conjunctuurfonds (462k méér onttrokken)
Overigen (175k)

De lager dan geraamde onttrekkingen houden verband met lagere kapitaallasten a.g.v. niet of niet geheel afgeronde investeringen en het niet uitvoeren van gepland onderhoud etc. op basis van de door de Raad geautoriseerde plannen. Aan de afwijkingen liggen raadsbesluiten ten grondslag inzake de gehanteerde systematiek en kunnen als rechtmatig worden beschouwd.

Investerings en restantkredieten

In 2014 zijn diverse kredieten voor investeringen door de raad beschikbaar gesteld. Ook zijn nog een behoorlijk aantal kredieten uit eerdere jaren nog niet afgerond. Een overzicht hiervan en een toelichting op de belangrijkste investeringen staan hieronder weergegeven.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Kostenplaats nummer	Omschrijving	Raming 2014	Cumulatieve ramingen 2014	Cumulatieve uitgaven per 01-01-2014	Uitgaven 2014	Cumulatieve uitgaven per 31-12-2014	Restantkrediet 31-12-2014	Investering gereed
70	Aankoop grond Oorgat 8	0	7	0	0	0	7	Ja
640	Verbouwing Stads Kantoor KCC	0	100	89	0	89	11	Nee
650	Verbouwing Stads Kantoor KCC	0	200	0	0	0	200	Nee
1080	Kantoor GG verbouwing kazerne	302	302	0	8	8	294	Nee
2900	Aankoop Zeestraat 35	250	250	0	228	228	22	Ja
3015	Stadhuis brandmeldinstallatie	0	14	0	0	0	14	Nee
3150	Edams museum renovatie 2013	176	448	12	367	379	69	Nee
3715	Langemeerstraat 14b zonwering	0	14	1	0	1	13	Nee
4010	Verbouwing Haven 154	0	704	654	-36	618	86	Nee
4455	Schepenmakersdijk CV	0	20	0	0	0	20	Nee
4475	Schepenmakersdijk inrichting	900	900	0	130	130	770	Ja
6025	4 afzetbakken 2010	0	43	0	0	0	43	Nee
6050	Vv rioolreparatiewagen	0	64	0	0	0	64	Nee
6060	Vv Hoge drukspuit	0	26	0	0	0	26	Nee
6075	Vv Daf kolkenzuiger	0	166	0	0	0	166	Nee
6085	Verv. Perstrailer OF-43	108	108	0	0	0	108	Nee
6095	Verv. Perstrailer OF-66	109	109	0	0	0	109	Nee
6100	Vv Opzetstrooimachine	0	20	0	0	0	20	Nee
6110	Vv 2 rolbezems	0	18	0	0	0	18	Nee
6115	Verv. Tractor JD 4WD	49	49	0	0	0	49	Nee
6125	Verv. Maaimachine Ramsones	120	120	0	84	84	36	Nee
6280	Vv Strooier Stratos 1	0	28	0	0	0	28	Nee
6430	Maai/veegboot 2013	0	71	0	0	0	71	Nee
6610	Toro Twister 2013	0	17	0	0	0	17	Nee
6760	Vv Iveco combi BF-RN	0	201	0	0	0	201	Nee
6790	Vv kleine veegmachine	0	29	0	0	0	29	Nee
6830	Vv vuilwaterpomp	0	19	0	0	0	19	Nee
6840	Vv 2 fietspadstrooier	0	16	0	0	0	16	Nee
6850	Vv Ford Transit 04-BN-JF	0	32	0	0	0	32	Nee
6860	Vv Ford Transit 05-BN-JF	0	32	0	0	0	32	Nee
6870	Vv Transporter 64-BJ	0	34	0	0	0	34	Nee
6890	Vv Toyota Hiace 12-	0	24	0	0	0	24	Nee
8005	Impl ArcGis	0	10	5	0	5	5	Nee
8015	Uitbr function gem	0	15	14	1	15	0	Ja
8035	Migr Civision Onderw	0	25	9	11	20	5	Nee
8140	Impl. GBA GRS	0	27	21	0	21	6	Nee
8200	Digitale bedrijfsvoering 1	0	125	52	12	64	61	Nee
8210	Digitale bedrijfsvoering 4	0	42	37	0	37	5	Nee
8225	Vervanging werkplekken 2012	0	175	154	20	174	1	Ja
8235	Digitalisering bedrijfsvoering 2012	0	25	22	0	22	3	Nee
8245	Basisregistratie Gr. Topograf	0	50	0	0	0	50	Nee
8250	Aanschaf beheersprogramma wegen	10	10	0	3	3	7	Nee
8255	Software transitie	128	128	0	41	41	87	Nee
8300	ICT fusie investeringen	0	0	0	8	8	-8	Nee
12250	Verplaatsen ondergrondse kranen	0	41	25	7	32	9	Nee
20510	Herinrichting wijk Korea	0	96	51	45	96	0	Ja
20650	Bijdrage Provinciale verbreding N244	0	495	0	0	0	495	Nee
20720	Toegankelijkheid bushaltes Edam-Volendam	770	1.220	1.119	118	1.237	-17	Nee
20730	Fietsenstalling bushalte Edam	27	207	208	0	208	-1	Nee
20750	Wegenbeheersplan 2010	0	1.768	1.663	105	1.768	0	Ja
20770	Omgevingswerken Nicolaashof	0	278	246	10	256	22	Ja
20780	Verbeteren schoolroute blokgoew 7/8	0	50	0	0	0	50	Nee
20790	Vernieuwen 2 beveiligde VOP	0	60	0	62	62	-2	Nee
20800	Omgevingswerken Stadion FC Volendam	0	260	260	0	260	0	Ja
20820	Asfaltering Mgr C. Veermanlaan	0	800	0	2	2	798	Nee
20830	Asfaltering Julianaweg	0	350	0	0	0	350	Nee
20840	Vernieuwen 2 beveiligde VOP	0	60	0	0	0	60	Nee
20850	Wegenbeheersplan 2014	260	260	0	312	312	-52	Nee
20870	Parkeervoorzieningen Lingerzijde	78	78	0	1	1	77	Nee
22120	Mechanisering Constabelbrug	0	50	15	1	16	34	Nee

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Kostenplaats nummer	Omschrijving	Raming 2014	Cumulatieve ramingen 2014	Cumulatieve uitgaven per 01-01-2014	Uitgaven 2014	Cumulatieve uitgaven per 31-12-2014	Restantkrediet 31-12-2014	Investering gereed
22130	Mechanisering Baanbrug	0	50	40	1	41	9	Nee
22160	Bruggen inv A	64	64	0	7	7	57	Nee
22170	Bruggen inv B	761	761	0	108	108	653	Nee
22180	Bruggen inv A	20	20	0	0	0	20	Nee
22190	Bruggen inv B	73	73	0	71	71	2	Nee
22200	Bruggen inv C	50	50	0	39	39	11	Nee
23100	Inventarisatie openbare verlichting	0	50	0	11	11	39	Nee
23110	Openbare verlichting Dijkgraaf Poschlaan	0	150	121	28	149	1	Ja
23120	Verlichting fietspad Willem Woutersstraat	0	30	0	14	14	16	Nee
24190	Betaalautomaten haven Edam	0	30	0	0	0	30	Nee
24200	Renovatie kademuren haven Edam	-498	77	77	0	77	0	Ja
24220	Renovatie loswal haven Edam	-147	3	3	0	3	0	Ja
24230	Plaatsing havenkantoor tje haven Edam	0	20	0	0	0	20	Nee
24240	Watertappunten haven Edam	0	20	0	0	0	20	Nee
24280	Vervangen steiger WSV Edam	100	100	0	0	0	100	Nee
24290	Renovatie kademuur Meerzijde	128	128	0	29	29	99	Nee
24300	Renovatie kademuren haven Edam	949	949	0	900	900	49	Nee
24310	Vervangen steiger Marken Express	28	28	0	1	1	27	Nee
24320	Renovatie damwand havendijkje	179	179	0	6	6	173	Nee
24330	Vervanging steiger ESVO	36	36	0	8	8	28	Nee
24340	Vervanging stroom en waterpunten	157	157	0	5	5	152	Nee
25360	Schoeiing haven 50-52	0	29	0	0	0	29	Nee
26105	GVVP 2013	0	100	57	11	68	32	Nee
26150	Tijdelijke afrit Spaander	0	400	14	0	14	386	Ja
26180	Herinrichting parkeerterrein Amvo	0	155	134	0	134	21	Nee
26200	Parkeerverwijssysteem	0	68	53	14	67	1	Nee
26220	Herinrichting Europaplein	0	80	77	0	77	3	Nee
26250	Diverse parkeeroplossingen	0	30	12	7	19	11	Nee
26260	GVV plan Fietsenstalling	0	44	43	0	43	1	Ja
26280	GVVP Schoolzones E-V	25	25	0	21	21	4	Nee
26290	GVVP verbeteren schoolroutes	10	10	0	3	3	7	Nee
26300	GVVP oversteek Kathammerzeedijk	35	35	0	1	1	34	Nee
26310	GVVP kruising Ruiterlaan	50	50	0	9	9	41	Nee
26330	GVVP fietsverbinding Schotelstraat	60	60	0	0	0	60	Nee
30160	CAI renovatie netwerk 2012	40	450	402	12	414	36	Nee
41110	Blokwhere voorbereidingskrediet nieuwb.	0	2.218	2.041	177	2.218	0	Ja
50210	Opperdam omgevingswerken	0	400	328	10	338	62	Nee
50250	Opperdam vervangen doelen	0	5	0	0	0	5	Nee
50740	Seinpaal renovatie	0	500	5	0	5	495	Nee
50750	Seinpaal vervangen scheidingswand	0	25	0	6	6	19	Nee
51720	Kreil vervanging scheidingswand	0	25	0	0	0	25	Nee
53505	Stadion vervanging dakbedekking Zuidtri.	22	22	0	14	14	8	Nee
53515	Stadion vervanging dakbedekking Noordtri.	30	30	0	19	19	11	Nee
54150	Handbalveld aanleg toplaag	0	100	0	0	0	100	Nee
54160	Handbalveld onderbouw	0	100	0	0	0	100	Nee
54505	RKAV getrokken maaimachine	0	10	0	0	0	10	Nee
54515	RKAV Tractor 40pk	-16	22	0	22	22	0	Nee
54525	RKAV renovatie veld 3 vervangen toplaag	0	200	165	11	176	24	Nee
54540	RKAV Bladveegmachine	-11	13	0	13	13	0	Nee
54595	RKAV Aanhanger	0	5	0	0	0	5	Nee
54600	RKAV Diepverluchter	8	8	0	0	0	8	Nee
54605	RKAV Veld 5 renovatie toplaag	20	20	0	0	0	20	Nee
54610	RKAV Veld 5 vervangen onderlaag	25	25	0	0	0	25	Nee
54615	RKAV Veld 6 renovatie toplaag	20	20	0	0	0	20	Nee
54620	RKAV Veld 6 vervangen onderlaag	25	25	0	0	0	25	Nee
54750	EVC/AV Bezandkar	0	19	0	0	0	19	Nee
54790	EVC Topverluchter	0	10	0	0	0	10	Nee
54795	EVC Maaimachine getrokken	0	10	0	0	0	10	Nee
54800	EVC Beregeningsinstallatie	10	10	0	8	8	2	Nee
54805	EVC veld C vervangen toplaag	20	20	0	14	14	6	Nee

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Kostenplaats nummer	Omschrijving	Raming 2014	Cumulatieve ramingen 2014	Cumulatieve uitgaven per 01-01-2014	Uitgaven 2014	Cumulatieve uitgaven per 31-12-2014	Restantkrediet 31-12-2014	Investering gereed
54810	EVC veld C vervangen onderlaag	25	25	0	17	17	8	Nee
55250	AV Edam 400 meterbaan	0	1.385	1.317	32	1.349	36	Nee
55510	Speeltoren brandmeldinstallatie	0	23	15	0	15	8	Nee
56005	TV Dijkzicht tennisbaan 3	-35	0	0	0	0	0	Ja
56010	TV Dijkzicht schakelkast	0	5	0	0	0	5	Nee
56015	TV Dijkzicht beregeningsinstallatie	0	15	0	0	0	15	Nee
56020	TV Dijkzicht tractor	0	14	0	0	0	14	Nee
56030	TV Dijkzicht tennisbaan 1	39	73	0	73	73	0	Ja
56040	TV Dijkzicht tennisbaan 2	-35	0	0	0	0	0	Ja
56060	TV Dijkzicht overslagsysteem	20	20	0	0	0	20	Nee
56070	TV Dijkzicht tennisbaan 4	74	74	0	74	74	0	Ja
56205	TVV Victory 55 geldlening	0	18	0	18	18	0	Ja
56215	TVV Victory 55 geldlening	0	82	0	82	82	0	Ja
56570	Renovatie ijsbaan	0	75	0	0	0	75	Nee
56765	Speeltoestellen 30 nieuwe locaties	0	338	264	0	264	74	Nee
56770	Speelwerktuigen Wijk 1 9 locaties	0	101	23	0	23	78	Nee
56775	Speelwerktuigen Wijk 2 2 locaties	0	41	7	0	7	34	Nee
56780	Speelwerktuigen Wijk 3 9 locaties	0	165	61	0	61	104	Nee
57210	Waterdam renovatie	0	3.225	2.255	585	2.840	385	Nee
70100	Bestrijden Wateroverlast/ waterhuishouding	0	358	176	0	176	182	Nee
70280	Bestrijding wateroverlast 1999	0	327	317	0	317	10	Nee
70370	Ondergr.containers vuilinzameling	0	570	249	29	278	292	Nee
70420	Waterhoudkundigplan	0	72	25	0	25	47	Nee
70580	Aanschaf containerbakken 2010	0	13	0	0	0	13	Nee
70600	Containerbakken 2011	0	12	0	0	0	12	Nee
70610	Milieu investeringen 2011	0	423	112	0	112	311	Nee
70630	Containerbakken 2012	0	12	0	0	0	12	Nee
70640	Containerbakken 2013	0	12	0	0	0	12	Nee
70650	Investering vrijverval 2013	0	51	53	0	53	-2	Ja
70680	VGRP vrijverval riolering 2014	2.613	2.613	85	1.019	1.104	1.509	Nee
70690	VGRP Gemalen elect/mech 2014	97	97	0	59	59	38	Nee
70700	VGRP gemalen gebouwen	130	130	0	0	0	130	Nee
70710	VGRP Uitbreidingsinvesteringen 2014	525	525	7	-4	3	522	Nee
70720	Containerbakken 2014	13	13	0	0	0	13	Nee
70730	VGRP Gemalen elect/mech 2014	0	12	0	0	0	12	Nee
70740	VGRP Gemalen bouwkundig 2014	0	450	0	0	0	450	Nee
70770	Riolering Lingerzijde/Doelensteeg	21	21	0	0	0	21	Nee
75000	Inrichtingskosten de Griend CJG	0	250	16	0	16	234	Nee
78010	Renovatie begraafplaats Edam	100	100	0	0	0	100	Nee
80180	Reconstructie Slobbeland	0	76	51	0	51	25	Nee
80200	Herinrichting Oostthuisweg	1.257	1.257	0	89	89	1.168	Nee
		10.404	32.316	13.262	5.213	18.475	13.841	

Kostenplaats 3150 Edams museum renovatie 2013

Middels de 5^e begrotingswijziging 2013 en de 7^e wijziging 2014 is in totaal een krediet beschikbaar gesteld van € 448.000 voor de renovatie van het museum in Edam. Per de ultimo 2014 is een bedrag uitgegeven van € 367.000,00 zodat een restantkrediet resteert van € 69.000,00 per 31-12-2014.

Kostenplaats 4010 Verbouwing Haven 154-156

In 2010 is een krediet beschikbaar gesteld van € 704.000,00 voor de verbouwing van Haven 154-156 om deze constructief in orde en in casco staat te brengen. De afgelopen jaren zijn diverse werkzaamheden uitgevoerd. In 2013 is het gevelwerk onderhanden genomen. In 2014 is er per saldo een negatief bedrag geboekt, dit heeft te maken met de teruggevorderde BTW. Het restantkrediet per 31-12-2014 bedraagt € 86.000,00.

Kostenplaats 20720 Toegankelijke bushaltes Edam-Volendam

Middels de prioriteitenlijst 2009 is een krediet beschikbaar gesteld van € 450.000,00 voor het toegankelijk maken van de bushaltes in Edam en Volendam. De stadregio heeft voor deze uitgave een bijdrage toegezegd van € 427.500. In 2012 is na een lange voorbereiding gestart met de werkzaamheden. Door andere eisen ten aanzien van de bushaltes zullen de kosten hoger uitvallen dan oorspronkelijk geraamd. Hier tegenover staat een extra bijdrage van de Stadsregio. In de raadsvergadering van 19 december 2013 is besloten het investeringskrediet op te hogen met € 770.000 en de te ontvangen

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

subsidie met € 792.500. Deze investering zal dan uiteindelijk geen gevolgen hebben voor het saldo onvoorzien. In 2014 is dit raadsbesluit in de begroting bijgeraamd.

In 2014 zijn in totaal kosten gemaakt tot een bedrag van € 118.000 en is een subsidie ontvangen van € 309.000. Het restantkrediet bedraagt per 31-12-2014 - € 17.000 en wordt veroorzaakt door extra subsidiabele werkzaamheden. In de raadsvergadering van 29 januari 2015 is de overschrijding en de extra werkzaamheden bijgeraamd.

Kostenplaats 24300 Renovatie kademuren haven Edam

Middels de 7^e begrotingswijziging 2014 is een krediet beschikbaar gesteld van € 949.000 voor de renovatie van de kademuren haven Edam. In 2014 is een aanvang gemaakt met de werkzaamheden en is een bedrag uitgegeven van € 900.000. Het restantkrediet bedraagt per 31-12-2014 € 49.000 en zal in 2015 benodigd zijn.

Kostenplaats 20850 Wegenbeheersplan

Voor de jaarschijf 2014 was volgens het wegenbeheersplan een bedrag beschikbaar van € 260.000,00. De werkelijke uitgaven in 2014 hebben € 312.000 bedragen. Het budget is daarmee overschreden met een bedrag van € 52.000.

Kostenplaats 41110 Nieuwbouw Blokwhere

In de raadsvergadering van 22-11-2012 heeft de raad besloten een krediet van in totaal € 2.218.235,00 beschikbaar te stellen voor de vervangende nieuwbouw van de Blokwhere in de Broeckgouw. Dit krediet is gebaseerd op het normbedrag voor nieuwbouw van een school voor 240 leerlingen. Per de ultimo 2013 is een bedrag uitgegeven van € 2.040.776. Het resterende bedrag van € 177.000 zal in 2014 aangewend worden. Dit is ook gebeurd en de school is medio 2014 in gebruik genomen.

Kostenplaats 55250 AV Edam 400 meterbaan

Middels de 9^e begrotingswijziging van 2012 is een krediet beschikbaar gesteld van € 1.385.429 voor de aanleg van een 6 laans atletiekbaan met 8 sprintbanen. De totale uitgaven t/m 2014 bedragen € 1.349.000 zodat er per 31-12-2014 een bedrag resteert van € 36.000. Dit bedrag is bedoeld om enkele gebreken en nakomende werken te kunnen betalen.

Kostenplaats 57210 Waterdam renovatie

Via de prioriteitenlijst, voorstel 2012-7 is in de 1^e begrotingswijziging 2012 een bedrag voor de renovatie van zwembad de Waterdam geraamd van € 1.995.000,00. Hiermee is het krediet op 530730 Renovatie Waterdam ad € 200.000,00 komen te vervallen. De uitgaven in 2012 waren € 1.239.898,00, zodat van dit krediet voor 2013 een bedrag van € 755.102,00 resteert. In 2013 is tevens het 2^e deel van het krediet beschikbaar gesteld. Dit gaat om een bedrag van € 1.230.000,00. Het totaal beschikbare krediet komt hiermee op € 3.225.000,00, waarvan per de ultimo 2013 € 2.255.483 uitgegeven is. In 2014 is een bedrag uitgegeven van € 585.000, het restant ad € 385.000 zal in 2015 worden uitgegeven.

Kostenplaats 70680 GRP vrijverval 2014

In de raadsvergadering van 28 november 2013 is het VGRP (Verbreed Gemeentelijk Riolerings Plan vastgesteld. De bestaande kredieten van het reeds lopende rioleringsplan zijn stopgezet en afgeraamd. Het nieuwe plan is echter pas in 2014 geraamd. Omdat het rioleringsplan een continue proces is, zijn er eind 2013 uitgaven gedaan ten bedrage van € 84.945 waarvoor op dat moment formeel geen krediet beschikbaar was. Deze zijn namelijk in de 14^e begrotingswijziging op 19 december 2013 afgeraamd. Per 01-01-2014 is echter wel een bedrag beschikbaar van € 2.612.531.

In 2014 is een bedrag uitgegeven van € 1.019.000, zodat per de ultimo 2014 een bedrag resteert van € 1.509.000.

Hoofdstuk 4

Balans en toelichting

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

4.1 Balans

					(x 1.000)
	31-12-2014	31-12-2013		31-12-2014	31-12-2013
Materiële vaste activa	70.280	72.403	Eigen Vermogen	47.250	51.601
<i>Economisch nut</i>	55.671	56.106	<i>Algemene reserve</i>	18.438	20.804
<i>Economisch nut, ter bestrijding kosten heffing</i>	4.157	3.371	<i>Bestemmingsreserves</i>	26.853	27.819
			<i>Nog te bestemmen resultaat</i>	1.959	2.978
<i>Openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut</i>	10.452	12.926	Voorzieningen	6.809	3.197
			<i>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</i>	2.318	2.238
			<i>Door derden bekleemde middelen met een specifieke aanwending</i>	4.491	959
Financiële vaste activa	12.092	12.200	Langlopende schulden	25.856	25.621
<i>Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen</i>	840	840	<i>Onderhandse leningen:</i>		
<i>Overige langlopende leningen</i>	11.223	11.324	<i>- binnenlandse pensioenfondsen</i>		
<i>Bijdragen aan activa in eigendom van derden</i>	29	36	<i>en verzekeringsinstellingen</i>	431	635
			<i>- binnenlandse banken en overige overige financiële instellingen</i>	25.406	24.982
			<i>Waarborgsommen</i>	19	4
Totaal vaste activa	82.372	84.603	Totaal vaste passiva	79.915	80.419
Voorraden	3.071	3.046	Kortlopende schulden	5.908	8.880
<i>Grond- en hulpstoffen, waaronder niet in exploitatie genomen bouwgronden</i>	401	699	<i>Bank en giroaldi</i>	1.007	2.581
<i>Onderhanden werk, waaronder in exploitatie genomen bouwgronden</i>	2.670	2.347	<i>Overige schulden</i>	4.901	6.299
Kortlopende vorderingen	4.868	6.114	Overlopende passiva	5.283	5.330
<i>Vorderingen openbare lichamen</i>	3.033	4.796			
<i>Overige vorderingen</i>	1.835	1.318			
Liquide middelen	13	11			
<i>Kas</i>	10	8			
<i>Bank-en giroaldi</i>	3	3			
Overlopende activa	782	855			
Totaal vlottende activa	8.734	10.026	Totaal vlottende passiva	11.191	14.210
Totaal	91.106	94.629	Totaal	91.106	94.629
			Gewaarborgde geldleningen	35.498	31.306

4.1.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen:

- De jaarrekening is opgesteld conform het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV).
- Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.
- Alle bedragen zijn vermeld in Euro en afgerond op een duizendtal. Als gevolg van de afronding kan een kleine afwijking in de telling ontstaan.
- Voor zover niet anders vermeld zijn de bedragen tegen nominale waarde opgenomen.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Immateriële vaste activa

De vaste activa zijn gewaardeerd tegen historische verkrijgings- of vervaardigingsprijs minus de jaarlijkse lineaire afschrijving, bijdrage derden en afwaardering.

Afschrijving vindt plaats op basis van de daarvoor geldende richtlijnen en volgens goed koopmansgebruik, rekening houdend met de verwachte toekomstige gebruiksduur.

Materiële vaste activa

De vaste activa zijn gewaardeerd tegen historische verkrijgings- of vervaardigingsprijs minus de jaarlijkse lineaire afschrijving, bijdrage derden en afwaardering.

Afschrijving vindt plaats op basis van de daarvoor geldende richtlijnen en volgens goed koopmansgebruik, rekening houdend met de verwachte toekomstige gebruiksduur.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn opgenomen in de toelichting op de balans.

De eerste afschrijving geschied in het jaar van gereedkomen.

Alle investeringen met economisch nut worden geactiveerd.

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut kunnen worden geactiveerd.

De bijdragen van derden, die in directe relatie staan tot het actief, worden in mindering gebracht op de investering.

Duurzame waardevermindering worden onafhankelijk van het resultaat in aanmerking genomen.

Financiële vaste activa

De vaste activa zijn gewaardeerd tegen historische kostprijs dan wel duurzaam lagere waarde minus de jaarlijkse lineaire afschrijving.

De waardering van "langlopende leningen u/g" vindt plaats tegen nominale waarde van de verstrekte geldleningen.

Afschrijving vindt plaats op basis van de daarvoor geldende richtlijnen en volgens goed koopmansgebruik, rekening houdend met de verwachte toekomstige gebruiksduur.

Voorraden

De niet in exploitatie genomen bouwgronden zijn opgenomen tegen de historische kostprijs verhoogd met exploitatiekosten en interest.

De in exploitatie genomen gronden zijn gewaardeerd tegen de historische aanschafprijs, vermeerderd met de bestede kosten en de bijgeschreven rente en verminderd met de opbrengsten, of tegen lagere marktwaarde. De historische aanschafprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten. Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden.

Als de boekwaarde de marktwaarde van de grond overschrijdt, wordt gekozen voor het treffen van een voorziening, welke wordt verantwoord als waardecorrectie. Deze voorziening is gebaseerd op het verschil tussen de boekwaarde en de waarde op basis van de agrarische grondprijs of de prijs voor industriegrond.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Een complex wordt financieel afgesloten zodra de gronden verkocht zijn en een goed inzicht bestaat in de nog te maken kosten.

Tussentijdse winstnemingen vindt niet plaats. Winstneming vindt alleen plaats als het complex financieel wordt afgesloten.

Kortlopende vorderingen

De kortlopende vorderingen zijn gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening opgenomen, welke direct in mindering is gebracht.

Liquide middelen en overlopende activa

De liquide middelen en overlopende activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

Voorzieningen

De voorzieningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

De voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's zijn naar beste schatting dekkend voor de achterliggende verplichtingen en risico's.

Langlopende schulden

De langlopende schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

De baten en lasten zijn toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts 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.

4.2 Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

De boekwaarde van de investeringen in de materiële vaste activa kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	(x 1.000)	
	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2013
Investerings met economisch nut	59.828	59.478
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	10.452	12.926
Totaal	70.280	72.404

Investerings met economisch nut

De boekwaarde van de investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	(x 1.000)	
	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2013
Gronden en terreinen	3.403	3.105
Woonruimten	1	1
Bedrijfsgebouwen	42.321	44.011
Grond, -weg en waterbouwkundige werken	6.005	4.617
Vervoermiddelen	470	527
Machines, apparaten en installaties	833	956
Overige materiële vaste activa	6.794	6.261
Totaal	59.828	59.478

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met economisch nut weer:

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Investerings met economisch nut

	Boekwaarde 31-12-2013	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Herrubricering	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2014
Gronden en terreinen	3.105	0				298	3.403
Woonruimten	1						1
Bedrijfsgebouwen	44.011	149		1.845		6	42.321
Grond, -weg en waterbouwkundige werken	1.246	939		337	0		1.848
Vervoermiddelen	527	84	0	141			470
Machines, apparaten en installaties	956	96	0	219			833
Overige materiële vaste activa	6.261	1.467	0	1.089	14	169	6.794
Totaal	56.107	2.735	0	3.631	14	473	55.671

Investerings met economisch nut, ter bestrijding kosten heffing

	Boekwaarde 31-12-2013	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Herrubricering	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2014
Grond, -weg en waterbouwkundige werken	3.371	1.074		288			4.157
Totaal	3.371	1.074	0	288	0	0	4.157

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen, die direct gerelateerd zijn aan de investering.

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd.

	Jaar
Gronden en terreinen	-
Woonruimten en bedrijfsgebouwen:	
- nieuwbouw	40
- renovatie en restauratie	40
- semi-permanent	20
- nieuwbouw tijdelijk en groot onderhoud	10
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken:	
- havenvoorzieningen	40/20/15/10
- riolering	25
Vervoermiddelen:	
- lichte voertuigen	5
- zware voertuigen	15/10
Machines, apparaten en installaties:	
- technische installaties	15
- voorzieningen en overige installaties	10
- automatiseringsapparatuur	5
Overige materiële vaste activa	0/20/15/10/5

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in onderstaand overzicht vermeld.

	Beschikbaar gesteld krediet	Realisatie in 2014	(x 1.000) Cumulatief besteed t/m 2014
Aankoop Zeestraat 35	250	228	228
Renovatie museum Edam	459	367	378
Inrichting Schepenmakersdijk	900	130	130
Vervanging kademuur Edam	949	900	900
Software transitie sociaal domein	128	41	41
Maaimachine John Deere	120	84	84
Nieuwe Blokwhere Broeckgouw	2.218	177	2.218
Waterdam renovatie	3.225	585	2.840
VGRP vrijverval riolering	2.613	1.019	1.104
VGRP gemalen	97	59	59
Overige investeringen		219	
Totaal		3.809	

De belangrijkste in het boekjaar verwerkte bijdragen van derden staan in onderstaand overzicht vermeld.

	(x 1.000) Realisatie in 2014
Subsidie restauratie Damplein 8	13
Overige bijdragen van derden	1
Totaal	14

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut had het volgende verloop:

	Boekwaarde 31-12-2013	Investerings Des investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Herrubricering	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2014
Grond, -weg en waterbouwkundige werken	12.926	1.730	3.241	963		10.452
Totaal	12.926	1.730	0	3.241	963	10.452

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen, die direct gerelateerd zijn aan het betrokken actief.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd.

	Jaar
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken:	
- schoeiingen, renovatiekademuren	30
- aanleg en reconstructie wegen	20
- verlichting en wateroverlast	15
- straatwerk	10
Overige materiële vaste activa	40/20/10/5

De volgende investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut zijn in het boekjaar geactiveerd.

	Beschikbaar gesteld krediet	Realisatie in 2014	(x 1.000) Cumulatief besteed t/m 2014
Toegankelijke bushaltes E-V	450	118	1.058
Omgevingswerken Nicolaashof	278	391	638
Bruggenbeheersplan investeringen B	732	108	108
Herinrichting Oosthuizerweg	1.257	87	87
Dijkzicht tennisbaan	147	147	147
Wegenbeheersplan	260	312	312
Overige investeringen		567	
Totaal		1.730	

De belangrijkste in het boekjaar verwerkte bijdragen van derden staan in onderstaand overzicht vermeld.

	(x 1.000) Realisatie in 2014
Stadsregio toegankelijke bushaltes	309
Zorgcirkel Nicolaashof	381
ISV Subsidie wateroverlast	174
Overige bijdragen van derden	99
Totaal	963

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2014 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

	Boekwaarde 31-12-2013	Investerings Des investeringen	Afschrijvingen	Aflossingen	Afwaarderingen	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2014
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	840					840
Overige langlopende leningen u/g	11.324	133		234		11.223
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	36		7			29
Totaal	12.200	133	0	7	234	12.092

Als afschrijvingstermijn voor "Bijdragen aan activa in eigendom van derden" wordt 5 jaar gehanteerd.

Onder de uitzettingen is een bedrag opgenomen van € 765.890 als waarde van de aandelen in de NV houdstermaatschappij EZW. Deze bezit 1,77% van de Nuon aandelen. Door de verkoop van Nuon aan Vattenfall heeft de gemeente in 2009 een bedrag ontvangen van € 8.208.007. Tot en met 2015 wordt nog een bedrag ontvangen van € 8.543.027. Per de ultimo 31-12-2014 is een bedrag van € 14.391.509 ontvangen. De NV houdstermaatschappij EZW is daarna nog wel aandeelhouder van het netwerkbedrijf Alliander. Een actuele waarde van het aandelenbezit NV houdstermaatschappij EZW is dan ook niet te geven.

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in onderstaand overzicht vermeld.

	Beschikbaar gesteld krediet	Realisatie in 2014	(x 1.000) Cumulatief bested t/m 2014
Renteloze geldlening TVV Victory 55	82	82	82
Geldlening TVV Victory 55	18	18	18
Krediethypotheek	0	0	0
Totaal		100	

De aflossingen in het boekjaar staan in onderstaand overzicht vermeld.

	Beschikbaar gesteld krediet	Realisatie in 2014	(x 1.000) Cumulatief bested t/m 2014
		0	0
Overige aflossingen		234	0
Totaal		234	

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Vlottende activa

Voorraden

De voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

	Balanswaarde 31-12-2014	(x 1.000) Balanswaarde 31-12-2013
Grond- en hulpstoffen, waaronder niet in exploitatie genomen bouwgronden	401	699
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	2.670	2.347
Totaal	3.071	3.046

Niet in exploitatie genomen bouwgronden

Van de niet in exploitatie genomen bouwgronden kan van het verloop in 2014 het volgende overzicht worden gegeven:

	Boekwaarde 31-12-2013	Vermeerderingen	Verminderings	Naar overige gronden	Winst (+)/ Verlies (-)	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2014	Verwervings prijs per m2
Complex 132 Slobbeland	1.639	66		1.705		0	€ -
Complex 6 Industrierrein Oosthuizerweg	3.337	170				3.507	€ 42
Totaal	4.976	236	0	1.705	0	3.507	

De niet in exploitatie genomen bouwgronden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Boekwaarde 31-12-2014	Voorziening	Balanswaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2013	Voorziening	(x 1.000) Balanswaarde 31-12-2013
Complex 132 Slobbeland	0	0	0	1.639	-1.341	298
Complex 6 Industrierrein Oosthuizerweg	3.507	-3.106	401	3.337	-2.936	401
Totaal	3.507	-3.106	401	4.976	-4.277	699

Bouwgronden in exploitatie

Van de bouwgronden in exploitatie kan van het verloop in 2014 het volgende overzicht worden weergegeven:

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

	Boekwaarde 31-12-2013	Van gronden niet in exploitatie	Vermeerderingen	Verminderings	Winst (+)/ Verlies (-)	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2014
Complex 52 Broeckgouw	2.626		4.955	4.911		2.670
Complex 138 Hummelhoek	-279		14	7	272	0
Totaal	2.347	0	4.969	4.918	272	2.670
Nog te maken kosten						48.566
Nog te verwachten opbrengsten						60.802
Verwacht exploitatie resultaat						-9.566
Verwacht exploitatie resultaat contante waarde						-7.558

De bouwgronden in exploitatie kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Boekwaarde 31-12-2014	Voorziening	Balanswaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2013	Voorziening	Balanswaarde 31-12-2013
Complex 52 Broeckgouw	2.670		2.670	2.626		2.626
Complex 138 Hummelhoek	0		0	-279		-279
Totaal	2.670	0	2.670	2.347	0	2.347

De grondexploitatie van het complex Broeckgouw is in 2014 herzien.

Voor een nadere toelichting op de grondexploitatie wordt verwezen naar paragraaf 2.7.

Kortlopende vorderingen

De kortlopende vorderingen kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Boekwaarde 31-12-2014	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2013	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2013
Vorderingen op openbare lichamen						
- BTW compensatiefonds	2.527		2.527	3.170		3.170
- overige openbare lichamen	506		506	1.626		1.626
Subtotaal	3.033	0	3.033	4.796	0	4.796
Overige vorderingen	2.233	-398	1.835	1.726	-408	1.318
Totaal	5.266	-398	4.868	6.522	-408	6.114

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Een nadere specificatie van de post "overige vorderingen" luidt:

	Boekwaarde 31-12-2014	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2013	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2013
						(x 1.000)
Debiteuren	1.099	-90	1.009	887	-90	797
Wet Werk en Bijstand	352	-288	64	353	-286	67
BBZ/IOA	97	-20	77	132	-32	100
Belastingen	476		476	319		319
Overige vorderingen	209		209	35		35
Totaal	2.233	-398	1.835	1.726	-408	1.318

Liquide middelen

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

	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2013
		(x 1.000)
Kas	10	8
BNG	0	0
Postbank	3	3
Totaal	13	11

Overzicht schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (x1000)

Verslagjaar 2014

1)	Drempelbedrag	450			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten Rijks schatkist aangehouden middelen	0	0	173	357
3a) 1 > 2	Ruimte onder het drempelbedrag	450	450	277	93
3b) 2 > 1	Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0

Berekening drempelbedrag

4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	65,7 miljoen
4b)	Deel begrotingstotaal < 500 miljoen	65,7 miljoen
4c)	Deel begrotingstotaal > 500 miljoen	0
1 = 4b*0,0075+		
4c*0,002 met		
Drempelbedrag		450
minimum van		
€ 250.000,00		

Berekening kwartaalcijfers op dagbasis buiten Rijks schatkist aangehouden middelen

		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
5a)	Som van de per dag buiten Rijks schatkist aangehouden middelen	0	0	15916	32844
5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
2) 5a/5b	Kwartaalcijfers op dagbasis	0	0	173	357

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Overlopende activa:

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	Boekwaarde 31-12-2014	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2013
Nog op te leggen aanslagen vanuit CIN	507	553
Nog te ontvangen internet/CAI vergoedingen	51	46
Overige te ontvangen bedragen	4	43
Vooruitbetaalde bedragen	220	213
Totaal	782	855

Eigen Vermogen

Algemene reserve

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de algemene reserve gedurende het jaar 2014:

	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2013	Bestemming resultaat voorgaand jaar	Toevoegingen	Onttrekkingen	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2014
Algemene reserve	6.536	148	12.908	1.154	18.438
Vastgelegd vermogen	14.268			14.268	0
Totaal	20.804	148	12.908	15.422	18.438

De algemene reserve wordt gebruikt voor het opvangen van risico's in algemene zin. Het vormt een buffer om mogelijke calamiteiten op te kunnen vangen. Door de verkoop van Nuon aan Fattenvall heeft de gemeente in 2009 een bedrag ontvangen van € 8.208.007, welk bedrag is verantwoord onder de benaming "vastgelegd vermogen", binnen de algemene reserve. In 2011 is de 2^e en in 2012 is de 3^e tranche ontvangen en eveneens aan deze reserve toegevoegd. In 2014 is deze reserve opgeheven en toegevoegd aan de algemene reserve.

Bestemmingsreserves

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de bestemmingsreserves gedurende het jaar 2014:

	Boekwaarde 31-12-2013	Bestemming resultaat voorgaand jaar	Toevoegingen	Onttrekkingen	Verminderin gen i.v.m. afschrijving en	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2014
Totaal bestemmingreserves	27.819	2.829	9.759	13.495	59	26.853

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Voor de aard, het verloop en nadere toelichting per bestemmingsreserve wordt verwezen naar hoofdstuk 4.3.

Nog te bestemmen resultaat

Het saldo van de rekening komt voort uit het resultaat op de programmabegroting, welke in het jaarverslag per programma wordt toegelicht.

Het nog te bestemmen resultaat 2014 is € 1.959.407 positief.

Voorzieningen

Voorzieningen

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de voorzieningen gedurende het jaar 2014:

	Boekwaarde 31-12-2013	Toevoegingen	Aanwendungen	Vrijval	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2014
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	2.238	288	208	0	2.318
Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	959	3.601	69	0	4.491
Totaal	3.197	3.889	277	0	6.809

Voor de aard, het verloop en nadere toelichting per voorziening wordt verwezen naar hoofdstuk 4.4.

Langlopende schulden

Langlopende schulden

De vaste schulden kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	Boekwaarde 31-12-2014	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2013
Onderhandse leningen:		
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	431	635
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	25.406	24.982
Onderhandse leningen	25.837	25.617
Waarborgsommen	19	4
Totaal	25.856	25.621

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Voor de financieringsbehoefte kan de gemeente gebruik maken van langlopende geldleningen. De hoogte en het gebruik (Treasury) zijn toegelicht in paragraaf 2.4.

Voor het verloop en specificatie van de mutaties verwijzen wij naar onderstaande tabel.

	Boekwaarde			(x 1.000)
	31-12-2013	Toevoegingen	Aflossingen	Boekwaarde 31-12-2014
Onderhandse leningen	25.617	2.500	2.280	25.837
Waarborgsommen	4	15		19
Totaal	25.621	2.515	2.280	25.856

De totale rentelast voor het jaar 2014 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 1.074.523 (2013: € 1.167.370).

Vlottende Passiva

De post vlottende passiva kan als volgt onderscheiden worden:

	Boekwaarde 31-12-2014	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2013
Kortlopende schulden	5.908	8.880
Overlopende passiva	5.283	5.330
Totaal	11.191	14.210

Kortlopende schulden

De post kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Boekwaarde 31-12-2014	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2013
Bank – en giroaldi	1.007	2.581
Overige schulden	4.901	6.299
Totaal	5.908	8.880

Een nadere specificatie van de post “overige schulden” luidt:

	Boekwaarde 31-12-2014	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2013
Crediteuren algemeen	4.667	5.995
Crediteuren SoZa	72	99
Werkdeel WWB	123	151
Overige	39	54
Totaal	4.901	6.299

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	Boekwaarde 31-12-2014	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2013
Vooruitontvangen bedragen:		
- huren	35	34
- grondverkoop	382	164
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden voorschotten op specifieke uitkeringen	4.159	4.493
Transitorische rente	536	582
Overige	171	57
Totaal	5.283	5.330

Voor het verloop en specificatie van de mutaties van de post "van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden voorschotten op specifieke uitkeringen" verwijzen wij naar onderstaande tabel.

	Boekwaarde 31-12-2013	Toevoegingen	Vrijval	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2014
ISV Wateroverlast	198		198	0
Nazorg/WMO	134		25	109
Kostenregeling	2.682		86	2.596
Uitvoeringskosten kostenregeling	44		13	31
WWB	22		22	0
Senter tijd.stimulering woningbouw	272			272
ISV Julianaweg/Kielstraat	120			120
(OAB)	41		41	0
Parkeerfonds	78	35		113
RES	11		7	4
ISV Nicolaashof	266		45	221
Procesbeg. Transitie Jeugdzorg	7			7
Prov NH economische agenda	4	5		9
Stadsregio decentrale toegangstaken	26			26
Vrouwenopvang 2012	17			17
Kwaliteitsslag busstation	199			199
Volle vaart	110	85		195
Hirb Oosthuizerweg	0	240		240
Fietsparkeren	19		19	0
Toegankelijke bushaltes	193	85	278	0
Overige	50		50	0
Totaal	4.493	450	784	4.159

Waarborgen en garanties

Voor een overzicht van de borg- en garantiestellingen wordt verwezen naar hoofdstuk 4.5.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

In het kader van de niet uit de balans blijkende verplichtingen wordt voor wat betreft de investeringen die over het jaar lopen verwezen naar het overzicht restantkredieten pagina 138 van het jaarverslag (totaalbedrag per 31-12-2014 € 13.841.000)

Niet uit de balans blijkende verplichtingen in de vorm van langlopende huurcontracten hebben betrekking op een drietal huurcontracten.

Huurcontract Julianaweg 137b (brandweerkazerne) De looptijd van dit contract is 5 jaar, ingaande op 1 oktober 2011 en eindigt op 30 september 2016. De huurprijs op jaarbasis is € 110.000,00. De niet uit de balans blijkende verplichting bedraagt € 192.500,00 (21 maanden)

Huurcontract Wieringenlaan 1a (Centrum Jeugd en Gezin). De looptijd van dit contract is 5 jaar, ingaand op 1 september 2013 en eindigt op 31 augustus 2018. De huurprijs op jaarbasis bedraagt € 68.511,00. De niet uit de balans blijkende verplichting bedraagt € 251.204,00 (3 jaar en 8 maanden)

Huurcontract Xerox inzake de kopieermachines. De niet uit de balans blijkende verplichting bedraagt € 143.000,00.

In het kader van de decentralisaties in het sociaal domein zijn voor de op de gemeente afkomende taken reeds in 2014 contracten afgesloten voor de inkoop van zorg met als ingangsdatum 01-01-2015. Dit betreffen contracten die in hoofdzaak in regionaalverband zijn afgesloten en zijn in principe kader stellende raamovereenkomsten waar de gemeente Edam-Volendam mede in participeert. Op basis van de raamovereenkomsten worden tientallen (WMO 80 en Jeugd 100) afzonderlijke deelcontracten afgesloten in regionaalverband waarvoor de gemeente Edam-Volendam op prestatiebasis wordt gefactureerd.

Gebeurtenissen na balansdatum

In de raadsvergadering van 13 februari 2014 heeft de gemeenteraad unaniem ingestemd met een fusie met de gemeente Zeevang. Deze fusie zal plaatsvinden met ingang van 01-01-2016.

4.3 Staat van Bestemmingsreserves

Het verloop van de bestemmingsreserves in 2014 wordt in het volgende overzicht weergegeven:

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Pro gra m ma	Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2013	Bestemming resultaat voorgaand jaar	Toevoegingen	Onttrekkingen	Verminderin gen i.v.m. afschrijving en	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2014
1	Verkiezingen	129		5	40		94
1	Rekenkamerfunctie	69					69
1	Elektronische dienstverlening	89		4	28		65
1	Digitalisering B&W proces	5					5
1	Rechtspositie politieke ambtsdragers	84		7	20		71
2	Vaststellingsovereenkomst Nazorg	1.049		42	115		976
2	Nazorg WMO+	146				59	87
2	WMO	222			97		125
2	Woonvoorzieningen	0		150			150
2	Verbouwing Haven 154	170		6	13		163
2	Kwetsbare groepen	94		27			121
3	Frictiekosten regionalisering breandweer	0	60	200	11		249
3	Verbouwing brandweerkazerne Vdam	42		184	192		34
4	Onderhoud bruggen	529		135	137		527
4	Stads- en dorpsvernieuwing	134		5	16		123
4	Uitvoering baggerwerken	1.172	54	119	51		1.294
4	Wegenbeheersplan	0		507	504		3
4	Verlichting	0	54	2			56
4	Onderzoek verbindingsweg	64					64
4	Beschoeiing/walmuren	274	54	18	23		323
4	Onderhoud Haven	691		68	87		672
4	Toeristisch centrum	1.123		45	64		1.104
5	Centrale Antenne Installatie(CAI)	283		66	134		215
5	Toerisme	102			20		82
5	Verplaatsing markt	36		10	10		36
6	Onderwijshuisvesting	2.122		2.471	2.520		2.073
7	Huisvesting sporthallen/zalen	145		75	80		140
7	Inrichting sporthallen/zalen	185		97	70		212
7	Bijzondere sportdoeleinden	1					1
7	Onderhoud buitensportaccommodaties	533		211	51		693
7	Renovatie Waterdam	0	200	8			208
7	Sportaccommodatiefonds	2.911		177	294		2.794
7	Bouw Stadion FC Volendam	433		40	93		380
7	Speelwerktuigen	738		69	62		745
8	Kinderopvangen/Peuterspeelzalen	0	53				53
8	Monumenten	22			22		0
8	Jeugdgezondheidszorg	143			48		95
8	Pius X	357		14	110		261
9	Afkoop onderhoud graven/nissen	211		20	4		227
9	Drugsbestrijdingsplan	21			7		14
9	Inkomensdeel WWB	42					42
9	Transitiekosten Baanstede	526			110		416
9	Zorgfonds	0	500				500
9	Afvalstoffen	431		17			448
9	Asielbeleid	34					34
9	GRP	2.767		2.025	4.792		0
9	Elektronische kinddossier	78			23		55
9	Risicofonds wijksteunpunt	46					46
9	Transitiekosten	24					24
10	Grondexploitatie	2.202			455		1.747
10	Dorpshart Volendam	560	300	453	20		1.293
10	Volkshuisvestingsdoeleinden	777			69		708
10	Structuurfonds	557	61		70		548
10	Bovenplanse voorzieningen	0		20			20
10	Omgevingsvergunning	94			94		0
10	Harlingenlaan	165	500				665
10	Bovenwijkse voorzieningen	606					606
11	Conjunctuur egaliseratiefonds	910			910		0
11	Automatisering	361		64	125		300
11	Onderhoud inrichting huisvesting	33					33
11	Onderhoud gemeente-eigendommen	830		389	217		1.002
11	Individueel loopbaanbudget	0	88				88
11	Frictiekosten algemene reorganisatie	116			82		34
11	Ambtelijke huisvesting Schepenmakersdijk	0		936			936
11	Kosten fiscale controle en ondersteuning	52					52
11	Tractie	1.174		307	149		1.332
11	Gemeentelijk huisvesting	1.105			900		205
11	Verbouwing kantine buitendienst	0	349	14			363
11	Rechts en deskundigeadviezen	0	50		50		0
11	Budgetoverheveling	0	506	752	506		752
Totaal		27.819	2.829	9.759	13.495	59	26.853

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Onder “Bestemming resultaat vorig boekjaar” staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaand boekjaar. Onder de afschrijvingen staan de verminderingen vermeld in verband met afschrijvingen op activa waarvoor een specifieke bestemmingsreserve is gevormd.

De mutaties in de reserves worden toegelicht bij de programmavelden (hoofdstuk 1) en de afwijkingen ten opzichte van de begroting in hoofdstuk 2 (2.2).

Toelichting op de reserves met een saldo groter dan € 0,5 mln.

Grondexploitatie

Deze reserve heeft als doel de risico's af te dekken die ontstaan bij het voeren van een actief grondbeleid. De reserve vormt de financiële buffer voor grondexploitatiecomplexen die met een nadelig saldo afgesloten zullen worden. De reserve wordt gevoed uit positief afgesloten grondexploitatiecomplexen. Indien een risico niet meer manifest is dan kan het vrijvallende deel overgeheveld worden naar de algemene reserve. Het saldo van de reserve grondexploitatie bedraagt per 31-12-2014 € 1.746.957.

Conjunctuur/Egalisatiefonds

Deze reserve is bij de najaarsnota 2008 ingesteld om eventuele tegenvallers in de uitkering gemeentefonds op te vangen. Door de onzekere economische situatie is het onzeker of de uitkering uit het gemeentefonds op het huidige niveau blijft. In de mei circulaire van 2013 zal bekend worden hoeveel de korting op de uitkering gemeentefonds zal gaan bedragen, maar gezien de aangekondigde besluiten in het regeerakkoord zal dit fors zijn. Uit het positieve saldo van 2008 t/m 2011 is zijn bedragen toegevoegd aan deze reserve, zodat per 31-12-2011 het saldo € 2.515.227 bedraagt. In 2012 is het nodig geweest een bedrag van € 319.000 te onttrekken aan deze reserve. In 2013 is het geraamde bedrag onttrokken van € 1.285.375. Gezien het uiteindelijke rekeningresultaat 2013 is dit achteraf gezien onnodig geweest. In 2014 is het saldo ad € 910.253 overgeboekt naar de algemene reserve en is deze reserve opgegeven.

Onderhoud bruggen

Deze reserve is aangelegd ter dekking van de lasten die voortvloeien uit het gemeentelijke onderhoudsplan aan bruggen. Het kleine onderhoud aan bruggen zal uit de reguliere begrotingspost onderhoudskosten bruggen gedekt worden. Het doel is om middels een jaarlijkse vaste toevoeging aan deze reserve de kapitaallasten voor minimaal de komende 10 jaar te kunnen dekken. Hiervoor wordt het onderhoudsplan verder uitgewerkt. Het saldo van de reserve bedraagt per 31-12-2014 € 526.717.

Dorpshart

Deze reserve is in 2012 ingesteld om de kapitaallasten van de huidige en eventuele toekomstige aankopen van panden in het kader van het plan Dorpshart Volendam te kunnen dekken. Het saldo van de reserve bedraagt per 31-12-2014 € 1.292.275.

Onderhoud gemeente-eigendommen

Deze reserve is aangelegd ter dekking van de jaarlijkse kapitaallasten en onderhoudskosten, voortvloeiende uit de renovatie en onderhoud aan gemeentelijke gebouwen. Hierin zijn niet de overdekte gemeentelijke sportaccommodaties opgenomen, deze hebben een eigen reserve. In 2014 is een dotatie aan de reserve gedaan van € 389.092 en is een bedrag onttrokken van € 217.306. Het saldo van de reserve bedraagt per 31-12-2014 € 1.001.762.

Uitvoering baggerwerken

Deze reserve is gevormd om jaarlijks voldoende dekkingsmiddelen te hebben om de noodzakelijke baggerwerkzaamheden in deze gemeente uit te kunnen voeren. Voeding en onttrekkingen zijn gebaseerd op het baggerbeleidsplan 2003-2012. Het saldo van de reserve bedraagt per 31-12-2014 € 1.293.995

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Onderhoud buitensportaccommodaties

Deze reserve is aangelegd ter dekking van de jaarlijkse kapitaallasten en onderhoudskosten, voortvloeiende uit onderhoudsplan voor de buitensportaccommodaties. In 2014 is een dotatie aan de reserve gedaan van € 210.801 om voldoende middelen te hebben om de toekomstige uitgaven te kunnen dekken. Het saldo van de reserve bedraagt per 31-12-2014 € 692.439.

Onderwijshuisvesting

In 1997 heeft decentralisatie van de huisvesting van scholen van het Rijk naar gemeenten plaatsgevonden. Vanaf die datum zijn gemeenten verantwoordelijk voor huisvesting van scholen (buitenkant en gebouw) binnen haar eigen gemeentegrenzen. Dat betekent dat nieuwbouw, verbouw, renovatie en sloop de verantwoordelijkheid is van het gemeentebestuur. In 1997 is daarvoor het onderwijshuisvestingsinvesteringsfonds en het investeringsfonds buitenkantvoorzieningen onderwijs in het leven geroepen, thans samengevoegd in één bestemmingsreserve Onderwijshuisvesting. Alle huidige en toekomstige lasten onderwijshuisvesting zullen uit deze reserve gedekt worden. Saldo per 31-12-2014 € 2.072.922.

Volkshuisvestingsdoeleinden

In de raadsvergadering van 23 december 1999 is besloten het bod van ABN-Amro te aanvaarden en het gemeentelijk aandelenbezit in Bouwfonds Nederlandse Gemeenten te verkopen. Deze transactie vond gefaseerd plaats vanaf 2000 en eindigde pas in januari 2005. Voor de werkelijk ontvangen bedragen is een bestemmingsreserve gevormd en voor de nog te ontvangen tranches een voorziening. Middels de nota reserve en voorzieningen 2007-2009 is aangegeven dat de kosten van het actualiseren en digitaliseren van bestemmingsplannen ten laste gebracht worden van de reserve. Stand reserve per 31-12-2014 € 707.998.

Tractie

Om het takenpakket van de afdeling Openbare Werken goed te kunnen uitvoeren heeft de gemeente een substantiële hoeveelheid tractiematerieel beschikbaar, waarvoor een vervangingsschema op basis van geraamde vervangingswaarden beschikbaar is. Middels de methodiek van het tractiefonds en de bestemde reserve heeft vervanging van tractiematerieel geen gevolgen voor het saldo onvoorzien. De reserve bedraagt per 31-12-2014 € 1.331.851.

Gemeentelijke huisvesting

In de raadsvergadering van 30 mei 2013 is besloten de reserve gemeentelijk huisvestingsfonds op te heffen en de middelen ad € 998.400 over te boeken naar de nieuwe reserve gemeentelijke huisvesting. Samen met de middelen uit de eveneens op te heffen reserve onderzoek locatie gemeentelijke huisvesting heeft deze reserve in 2013 een saldo van € 1.104.900. In 2014 is weer besloten om € 900.000 over te boeken naar de nieuwe reserve Ambtelijke huisvesting Schepenmakersdijk. Per de ultimo 2014 heeft deze reserve een saldo van € 204.900.

Ambtelijke huisvesting Schepenmakersdijk

In de raadsvergadering van 28 november 2013 is besloten met de zo spoedig mogelijke ingebruikname van het HHNK complex voor de ambtelijke huisvesting. Hiertoe is een nieuwe bestemde reserve gevormd Ambtelijke huisvesting Schepenmakersdijk welke gevoed werd door een overboeking van € 900.000,00 uit de bestemde reserve Gemeentelijke huisvesting. Per de ultimo 2014 bedraagt het saldo van deze reserve € 936.000.

Vaststellingsovereenkomst Nazorg

De reserve vaststellingsovereenkomst Nazorg heeft per 31-12-2014 een saldo van € 975.763. Dit saldo is resultante van de verzekeringsuitkering van Centraal Beheer en jaarlijkse rentebijschrijving van de reserve. De reserve wordt gebruikt ter dekking van de kapitaallasten op de aankoop van het pand aan de Haven 154.

Transitiekosten Baanstede

Deze reserve is ingesteld in 2013 nadat gebleken was dat de Baanstede over onvoldoende middelen beschikt om zelfstandig de kosten van de transitie naar een Werkbedrijf te kunnen betalen. Eenmalig is € 550.000 uit de Algemene Reserve gehaald. Jaarlijks wordt een bedrag van € 110.000,00 onttrokken aan deze reserve en ten gunste gebracht aan product 9.05 Arbeidsmarktinstrumenten. Het saldo van deze reserve bedraagt per 31-12-2014 € 416.138.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Onderhoud havens

Uit deze reserve worden de jaarlijkse kosten van het grootonderhoud en de kapitaallasten van de investeringen gedekt. De reserve heeft per 31-12-2014 een saldo van € 672.274.

Structuurfonds Edam-Volendam

Deze reserve is bij de najaarsnota 2007 in het leven geroepen en is bedoeld om een bijdrage te verlenen aan nieuwe voorzieningen in de gemeente. Omdat in een groeigemeente als Edam-Volendam na verloop van tijd de noodzaak ontstaat voor structuurversterkende maatregelen, zoals bijv. uitbreiding parkeercapaciteit, uitbreiding sociaal-culturele voorzieningen, verbetering en uitbreiding infrastructuur e.d. en deze uitgaven doorgaans niet geheel ten laste van een uitbreidingsplan of begrotingsjaar gebracht kunnen worden zonder al te schommelingen in de begrotingen, is dit fonds gecreëerd. Per 31-12-2014 bedraagt het saldo € 547.148.

Sportaccomodatiefonds

De bestemde reserve Sportaccomodatiefonds is in 2008 gevormd om de kapitaallasten van de 2e hal van sporthal Opperdam te kunnen dekken. De reserve is gevoed uit de vrijval van de voorziening voor de Zuidpolder. Het saldo van de reserve bedraagt per 31-12-2014 € 2.793.415.

Speelwerktuigen

Deze bestemde reserve is in 2010 ingesteld t.b.v. de uitvoering van de nota Buitenspelen, een belevenis. Eenmalig is vanuit het rekeningresultaat 2009 € 500.000 gestort in deze reserve. Het saldo per 31-12-2014 bedraagt € 745.285.

GRP (Gemeentelijk rioleringsplan)

Deze bestemde reserve is gevormd ter dekking van de kosten, voortvloeiende uit het nieuwe gemeentelijke rioleringsplan. De basis van dit plan is een rapport van de Grondmij. In de raadsvergadering van 14 december 2009 heeft de gemeenteraad besloten het nieuwe GRP in te stellen, waarin alle werkzaamheden en investeringen zijn vastgelegd die noodzakelijk zijn om het gemeentelijk rioleringsstelsel weer op een gewenst niveau te brengen. Het saldo van de reserve ad € 3.533.704 is in 2014 cf. de nieuwe BBV richtlijnen overgeboekt naar de nieuwe voorziening GRP. De gelden waarvoor een heffing wordt geheven dienen ondergebracht te worden in een voorziening.

Toeristisch Centrum Volendam

Deze reserve is ingesteld om de kapitaallasten te kunnen dekken die voortvloeien uit het plan om de verkeers- en parkeerproblematiek rondom het havengebied van Volendam op te lossen. Eenmalig is in 2011 € 1.200.000,00 in deze reserve gestort. Het saldo per 31-12-2014 bedraagt € 1.104.100.

Voor meer informatie en een toelichting op de overige reserves wordt verwezen naar de nota reserve en voorzieningen 2011 welke in de raadsvergadering van mei 2011 vastgesteld is.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

4.4 Staat van Voorzieningen

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's in 2014 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2013	Toevoegingen	Aanwendungen	Vrijval	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2014
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's					
Pensioenverplichtingen (gewezen) wethouders	1.293	98			1.391
Premie Volksverzekering/loonbelasting	0				0
Nog te maken kosten grondcomplexen	134				134
APPA	209	80	108		181
Arbeidsongeschiktheids wethouders	272		100		172
Afschrijving Pius X	330	110			440
Totaal	2.238	288	208	0	2.318

In de kolom vrijval zijn de bedragen opgenomen welke ten gunste van de rekening van baten en lasten zijn vrijgevallen. Alle aanwendungen van de voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht.

De mutaties en/of nieuw gevormde voorzieningen worden toegelicht bij de programma's waarop zij betrekking hebben.

Pensioenverplichtingen (gewezen) wethouders

Met betrekking tot de pensioenverplichtingen ten aanzien van (gewezen) wethouders is het gelet op het ontstane recht gewenst, dat e.e.a. financieel wordt geborgd. Niet alleen voor wat betreft de pensioenuitkeringen maar ook om uitvoering te kunnen geven aan (een) verzoek(en) om waardeoverdracht. Met name in het laatste geval zal de gemeente over voldoende financiële middelen dienen te beschikken om op korte termijn aan een overdracht te kunnen voldoen. Deze voorziening is ingesteld om aan deze verplichting te kunnen voldoen.

Gebaseerd op berekeningen van ABP/Loyalis welke als maatgevend zijn genomen voor de financiële verplichtingen i.g.v. directe (t.b.v. gewezen wethouders) en toekomstige (t.b.v. de huidige wethouders) waardeoverdrachten is deze voorziening in 2004 gevormd. Een actuele herberekening van het pensioen heeft in 2014 plaatsgevonden en de voorziening is hierop aangepast..

Nog te maken kosten afgesloten grondcomplexen

Deze voorziening is bedoeld om de kosten die na het afsluiten van een grondexploitatiecomplex nog uitgevoerd moeten worden te betalen. Hierdoor kunnen grondexploitaties al afgesloten worden ondanks dat zij nog niet helemaal gereed zijn. Zo wordt voorkomen dat de exploitaties onnodig lang actief zijn.

APPA

Momenteel genieten twee gewezen wethouders wachtgeld. Op basis van BBV voorschriften dient hiervoor een voorziening gevormd te worden. De basis hiervoor is een actuariële berekening. Deze is in 2012 opgesteld en de voorziening is hieraan aangepast. Per 31-12-2014 bedraagt het saldo van de voorziening € 180.509.

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

Arbeidsongeschiktheid wethouders

De gemeente heeft het risico arbeidsongeschiktheid (voormalige) politieke ambtsdragers nog niet verzekerd. Op basis van de BBV voorschriften zal voor deze verplichting (tot pensioengerechtigde leeftijd) een voorziening moeten worden getroffen. Deze is gecalculeerd op een bedrag van € 172.172.

Afschrijving Pius X

De basis voor deze voorziening is de opmerking in de rapportage van Ernst&Young over de jaarrekening 2010. Hierin staat vermeld dat wanneer de gemeente de Pius X na 10 jaar krijgt teruggeleverd, er over deze periode nog niet is afgeschreven. Om de waarde vermindering te kunnen ondervangen dient een voorziening te worden gevormd van € 110.000,00 per jaar. Aan de voorziening is per 31.12.2014 een bedrag toegevoegd van € 440.000.

Het verloop van de voorzieningen “door derden beklemden middelen met een specifieke aanwendingsrichting” in 2014 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

Door derden beklemden middelen met een specifieke aanwendingsrichting	Boekwaarde 31-12-2013	Toevoegingen	Aanwendungen	Vrijval	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2014
GRP	0	3.534			3.534
Dirk van Sliekerfonds	235	9			244
Hertaxatie gemeente eigendommen	0				0
Rente Nazorg	663	56	6		713
Afkoop BWS	61	2	63		0
Totaal	959	3.601	69	0	4.491

GRP

In november 2014 is de BBV notitie riolering verschenen. In deze notitie geeft het BBV nadere uitleg, hoe de administratie inzake de riolering dient te worden geregeld. De voorschriften uit deze regels hebben o.a. tot gevolg dat de bestemde reserve riolering per 31-12-2014 dient te worden opgeheven en omgezet in een voorziening voor door derden bestemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting. De administratieve wijzigingen die deze omzetting tot gevolg heeft, zullen in 2015 middels een begrotingswijziging bijgesteld worden.

Dirk van Sliekerfonds

In overeenstemming met de wilsbeschikking van Dirk van Slieker is het Dirk van Sliekerfonds ontstaan. Aan de besteding van deze gelden zijn duidelijke richtlijnen verbonden. Deze richtlijnen zijn vastgelegd in de verordening "Stimuleringsfonds behoud uiterlijk aanzien historische gebouwen". De gelden zijn bestemd voor het behoud en herstel van het uiterlijk aanzien van historische gebouwen. In de bijlage van deze verordening is een lijst opgenomen met panden welke eventueel in aanmerking kunnen komen voor een bijdrage uit dit fonds. Een bijdrage uit dit fonds wordt slechts gehonoreerd voor zover het subsidieplafond voor het jaar waarin de subsidie wordt gevraagd dit toelaat. Het jaarlijkse subsidieplafond is gebaseerd op het in de jaarbegroting van dat jaar vastgestelde bespaarde rentepercentage maal de boekwaarde van de voorziening per 1 januari van het betreffende begrotingsjaar. De voorziening wordt jaarlijks ten laste van de functioneel exploitatiepost in de jaarbegroting gevoed en daadwerkelijke betalingen o.g.v. het eerder vermelde Stimuleringsfonds worden rechtstreeks ten laste van de voorziening verantwoord.

Rente Nazorg

De voorziening Rente Nazorg wordt gevoed met de rente die gegenereerd wordt van de budgetten, Budget Kostenregeling, Budget v/m CRN en Budget uitvoeringskosten. Deze budgetten zijn vanaf 2007 niet meer op aparte bankrekeningen geadmistreerd, maar maken deel uit van het totale financierings/dekkingscomplex van de

Jaarstukken 2014 Gemeente Edam-Volendam

gemeente. De gecalculeerde rente over de gemiddelde boekwaarde van de budgetten wordt aan de voorziening toegevoegd. De besteding van de rentegelden maakt deel uit van het gesloten convenant tussen de gemeente en de verschillende belangengroepen in het kader van de nazorg.

Afkoop BWS

Het betreft hier door het rijk afgekochte toekomstige verplichten m.b.t. rijksbijdragen aan WBV's.

Omdat het hier om een contant gemaakt bedrag gaat wordt in dit geval rente aan de voorziening toegevoegd.

Jaarlijks worden hier de bijdragen aan de woningbouwverenigingen uit betaald.

In 2014 is het laatste bedrag betaald, het restantbedrag van € 13.630 is ten gunste van het resultaat vrijgevallen.

4.5 Overzicht gewaarborgde geldleningen

Het buiten balansstelling opgenomen bedrag aan gewaarborgde geldleningen aan natuurlijke- en rechtspersonen kan als volgt naar de aard van de geldlening gespecificeerd worden:

		Oorspronkelijk bedrag	Restantbedrag lening	Percentage gewaarborgd	Boekwaarde 31-12-2014	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2013
Organisatie	Omschrijving					
1 Stichting Woningbeheer DeVooruitgang	NWB 10012834 GV3499	2.496	1.834	50%	917	945
2 Stichting Woningbeheer DeVooruitgang	NWB 10012123 GV3267	7.079	5.098	50%	2.549	2.649
3 Stichting Woningbeheer DeVooruitgang	NWB 10023746	3.000	3.000	50%	1.500	1.500
4 Stichting Woningbeheer DeVooruitgang	NWB 20024788	3.000	3.000	50%	1.500	1.500
5 Stichting Woningbeheer DeVooruitgang	ABN AMRO NV 520886860	4.000	4.000	50%	2.000	2.000
6 Stichting Woningbeheer DeVooruitgang	NWB 20026669	3.000	3.000	50%	1.500	1.500
7 Stichting Woningbeheer DeVooruitgang	NWB 20026767	4.000	4.000	50%	2.000	2.000
8 Stichting Woningbeheer DeVooruitgang	NWB 20026738	3.000	3.000	50%	1.500	1.500
9 Stichting Woningbeheer DeVooruitgang	NWB 20026739	4.000	4.000	50%	2.000	2.000
10 Stichting Woningbeheer DeVooruitgang	BNG Leningnummer 40.103772	2.500	2.500	50%	1.250	1.250
11 Stichting Woningbeheer DeVooruitgang	BNG Leningnummer 40.103771	2.500	2.500	50%	1.250	1.250
12 St. Volkshsvgr. Wooncompagnie	BNG Leningnummer 40.85528.01	6.035	5.336	50%	2.668	2.706
13 St. Volkshsvgr. Wooncompagnie	BNG Leningnummer 40.68416.01	5.554	4.056	50%	2.028	2.132
14 St. Volkshsvgr. Wooncompagnie	BNG Leningnummer 40.86529.01	918	618	50%	309	323
15 St. Volkshsvgr. Wooncompagnie	BNG FRL.279	2.410	2.410	50%	1.205	1.205
16 St. Volkshsvgr. Wooncompagnie	NWB 10014028	1.491	1.335	50%	668	676
17 St. Volkshsvgr. Wooncompagnie	NWB 10013581	803	600	50%	300	309
18 St. Volkshsvgr. Wooncompagnie	NWB 10024417	6.335	6.335	50%	3.168	3.168
19 St. Woonzorg Nederland	BNG Leningnummer 40.98275	409	135	50%	68	83
20 St. Woonzorg Nederland	NWB 10022189	800	280	50%	140	164
21 St. Volkshsvgr. Wooncompagnie	NWB 10012980	639	0	50%	0	243
22 St. Volkshsvgr. Wooncompagnie	NV Amerfoortse Levensverzekerings Maatschappij	1.440	1.111	50%	556	651
23 St. Volkshsvgr. Wooncompagnie	NWB 10028335	10.000	10.000	50%	5.000	0
24 Watersportvereniging 'De Zeevang'	BNG Leningnummer 40.82897.01	295	159	100%	159	171
25 Watersportvereniging 'De Zeevang'	BNG Leningnummer 40.95939	50	26	100%	26	29
26 Watersportvereniging 'De Zeevang'	BNG Leningnummer 40.83329.01	310	182	100%	182	194
27 Tennisvereniging 'Dijkzicht'	BNG Leningnummer 40.84786	1.089	902	100%	902	920
28 St. Volkshsvgr. Wooncompagnie	BNG Leningnummer 40.96212.01	1.198	0	50%	0	0
29 Tennisvereniging Dijkzicht	Rabobank	450	155	100%	155	185
30 Stichting Kinderopvang Volendam	VS Bank	136	0	100%	0	57
Totaal		78.937	69.572		35.498	31.306

Hoofdstuk 5

SiSa bijlage

Met ingang van het verantwoordingsjaar 2006 is het principe van Single information Single audit (SiSa) van toepassing. De doelstelling van Single information Single audit (SiSa) is de verantwoordings- en controlelasten voor medeoverheden (gemeenten, provincies en regio's met een gemeenschappelijke regeling) te verminderen.

De SiSa-verantwoordingssystematiek sluit aan bij het reguliere jaarrekeningproces van de medeoverheden. Voor de financiële verantwoording van deze specifieke uitkeringen is een bijlage bij de jaarrekening en de accountantsverklaring bij de jaarrekening voldoende.

Het ministerie van Binnenlandse Zaken geeft jaarlijks aan welke regelingen de gemeente via de SiSa moet verantwoorden. Verantwoording dient plaats te vinden over afgeronde projecten of indien anders in de beschikking is aangegeven. Er wordt zowel verantwoord afgelegd over de financiën als over niet-financiële prestatie-indicatoren.



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2014 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 2 januari 2015								
BZK	C7C	Investering stedelijke vernieuwing (ISV) II Provinciale beschikking en/of verordening Project-gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 01	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen Aard controle R Indicatornummer: C7C / 02	Overige bestedingen (jaar T) Aard controle R Indicatornummer: C7C / 03	Cumulatieve bestedingen ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 04	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 05	Toelichting afwijking Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 06
			1 2009/23787	€ 0	€ 0	€ 2.249	€ 0	
			2 2009/75301	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording Ja/Nee	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen) Afspraak Alleen in te vullen na afloop project	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen) Realisatie Alleen in te vullen na afloop project	Activiteiten stedelijke vernieuwing Toelichting afwijking Alleen in te vullen na afloop project	
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 07	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 08	Aard controle D1 Indicatornummer: C7C / 09	Aard controle D1 Indicatornummer: C7C / 10	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 11	
			1 2009/23787	Ja			Formele vaststelling heeft reeds in 2013 door de provincie plaatsgevonden. Wij verwijzen naar de brief van 7 oktober 2013 met kenmerk 96486/226224	
			2 2009/75301	Nee				
OCW	D9	Onderwijsachterstanden beleid 2011-2015 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04		
			€ 119.070	€ 5.181	€ 21.960	€ 41.470		

SZW	G1	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_gemeente 2014 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of er in (jaar T) geen, enkele of alle inwoners	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners van uw gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (jaar T) Aard controle R Indicatornummer: G1 / 01	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1 / 02				
SZW	G1A	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_totaal 2013 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G1B + deel gemeente uit (jaar T-1))	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1A / 01	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G1A / 02	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G1A / 03			
		1	60385 Edam-Volendam	85,07	2,56			
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB_gemeente 2014 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.	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Wet werk en bijstand (WWB) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Wet werk en bijstand (WWB) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06
			€ 2.956.640	€ 86.231	€ 133.394	€ 0	€ 21.419	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 10		
			€ 0	€ 0	€ 0	Ja		

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeent e 2014	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
			€ 17.673	€ 15.785	€ 14.682	€ 39.054	€ 10.137	€ 0
			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				
		Besluit	€ 0	€ 0	Ja			
SZW	G5	Wet participatiebudget (WPB)_gemeente 2014	Wet participatiebudget (WPB)	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.	Het aantal in (jaar T) bij een ROC ingekochte contacturen			
					Let op: Dit is de enige gelegenheid om verantwoording af te leggen over deze taakuitvoering			
					Let op: Deze verantwoording kan niet door een gemeenschappelijke regeling worden uitgevoerd, ongeacht de keuze van de gemeente bij indicator G5/07			
					Aard controle D1 Indicatornummer: G5 / 01			
					336			
		Besteding (jaar T) participatiebudget	Waarvan besteding (jaar T) van educatie bij roc's	Baten (jaar T) (niet-Rijk) participatiebudget	Waarvan baten (jaar T) van educatie bij roc's	Reservering besteding van educatie bij roc's in jaar T voor volgend kalenderjaar (jaar T+1)	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee	
		Aard controle R Indicatornummer: G5 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G5 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G5 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G5 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G5 / 06	De zelfstandige uitvoering betreft de indicatoren G5/02 tot en met G5/06	
		€ 305.132	€ 53.760	€ 3.241	€ 0	€ 0	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G5 / 07	
			Ja					

Hoofdstuk 6

Controleverklaring

