



Jaarstukken 2013

Jaarstukken 2013 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	23
3	Veiligheid	29
4	Verkeer en Vervoer	37
5	Economische Structuur en Toerismebeleid	43
6	Onderwijs	47
7	Sport en Recreatie	51
8	Welzijn en Cultuur	57
9	Sociale en Maatschappelijke Zorg en Volksgezondheid	65
10	Ruimtelijke Ordening, Volkshuisvesting en Milieu	75
11	Overzicht algemene dekkingsmiddelen	83
Hoofdstuk 2	Paragrafen	
2.1	Lokale Heffingen	91
2.2	Weerstandsvermogen	95
2.3	Onderhoud Kapitaalgoederen	103
2.4	Financiering	109
2.5	Bedrijfsvoering	115
2.6	Verbonden partijen	121
2.7	Grondbeleid	127

Jaarrekening

Hoofdstuk 3	Financiële positie	
3.1	Programmarekening 2013	133
3.2	Analyse van het resultaat op hoofdlijnen	133
3.3	Financiële positie	139
Hoofdstuk 4	Balans en toelichting	
4.1	Balans en grondslagen	153
4.2	Toelichting op de balans	157
4.3	Staat van bestemmingsreserves	169
4.4	Staat van voorzieningen	173
4.5	Overzicht gewaarborgde geldleningen	175
Hoofdstuk 5	SiSa bijlage	
Hoofdstuk 6	Overige gegevens	
6.1	Controleverklaring	

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Voorwoord

Geachte leden van de gemeenteraad,

Geachte lezer,

Hierbij bieden wij u de jaarstukken 2013 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 2013 waren vastgelegd, te bereiken en wat dat heeft gekost.

De oorspronkelijke begroting, de tussenrapportages bij de voorjaarsnota 2013 en de najaarsnota 2013 zijn al eerder in uw gemeenteraad aan de orde geweest en vormden aanleiding voor bijstellingen. In de jaarstukken wordt verantwoording afgelegd over het begrotingsjaar 2013.

Deze jaarrekening sluit met een voordelig saldo van € 2.977.898 . Een voordeel ten opzichte van de begroting van € 2.977.898. 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 2013 gemaakte keuzes en geboekte resultaten.

Er is het afgelopen jaar hard gewerkt om de gemaakte afspraken te realiseren. Door omstandigheden in 2013 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 2012 zijn de jaarstukken 2013 conform het door u geaccordeerde format gepresenteerd, deze wijkt nog in sterke mate af van het format van de begroting 2013. 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 worden aan de financiën, waardoor we, samen met de Raad, beter en scherper op resultaten kunnen sturen. Daarnaast zijn in 2013, in samenspraak met uw raad, een aantal aanbevelingen uit het rapport van bevindingen 2012 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. drs.T.G.M.Luyckx
Wethouder



dhr. W.G. Runderkamp
Wethouder



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

Politieke Structuur

Samenstelling gemeenteraad	Aantal zetels 2010-2014
VD'80	6
VVD	5
PvdA	4
CDA	3
Groen Links	2
Fractie Kras	1
Totaal	21

Partij	Raadsleden
VD'80	J.C.N. Koning
	M.T.M. Bond- Schilder
	N.G.A. Karhof
	A.C.M. Bootsman-Tol
	J.M. Molenaar
	C.A.J. Bond
VVD	W.P.L.M. Runderkamp
	E.A.M. Karregat
	C.J.W.M. Sier
	D.M.M. Kwakman
	J.T.H.M. Mühren
PvdA	J. Rijpstra
	B.J. van der Meulen
	H.A.van Royen
	H.M.M. Keijzer- Pelk
CDA	F.R. Veerman
	V. Tuijp
	H. Uijlenhoed
Groen Links	G. Blakbom/G.van der Hogen
	N.M.van Straalen
Fractie Kras	L.T. Kras

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Kerngegevens

A. Sociale structuur	31-12-2013	31-12-2012
Inwoners		
Totaal inwoners	28.921	28.753
0-3 jaar	1.194	1.241
4-16 jaar	4.933	4.961
17-64 jaar	17.954	17.943
65 en ouder	4.840	4.608
Aantal uitkeringsgerechtigden		
Wet Werk en Bijstand (WWB)	197	175
Inkomensvoorzieningen Oudere arbeidsongeschikten Werknemers en Zelfstandigen (IOAW/IOAZ)	6	5
Waterland banen (voorheen WIW)	2	2
Aantal WSW werknemers	94	99
Budgetcliënten	20	23
Cliënten Wmo	1.358	1.352
Inburgeringscursus		
Aantal deelnemers	20	24
Aantal leerlingen (teldatum 1 oktober)		
Openbaar basisonderwijs	275	293
Bijzonder basisonderwijs	2.713	2.735
Openbaar speciaal onderwijs	58	68
Bijzonder speciaal basisonderwijs	81	81
Voortgezet onderwijs	2.089	2.175
Leerlingenvervoer (per schooljaar)		
Aantal beschikkingen aangepast vervoer	431	53
Aantal beschikkingen openbaar vervoer	8	7
Aantal beschikkingen eigen vervoer	4	5
Gemeentelijke studiebeurzen (per schooljaar)		
Toegekend	1	0
Afgewezen	1	0
Schoolzwemmen		
Aantal leerlingen die deelnemen	419	445

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

B. Fysieke structuur	31-12-2013	31-12-2012
Oppervlakte gemeente (ha)	2.479	2.479
Waarvan:		
Binnenwater (ha)	61	61
Historische stads- of dorpskernen (ha)	105	105
Aantal woonruimten	11.898	11.663
Waarvan:		
Woningwet en premiewoningen	2.006	1.958
Wooneenheden	317	257
woonschepen	11	11
Lengte van wegen	125.700	121.981
Waarvan:		
Wegen binnen bebouwde kom	108.000	104.397
Wegen buiten bebouwde kom	17.584	17.584
Voetpaden binnen bebouwde kom	152.900	147.377
Voetpaden buiten bebouwde kom	26.300	23.060
Openbaar groen	133	133

C. Financiële kerngegevens (bedragen x € 1.000)	31-12-2013	31-12-2012
Saldo lasten en baten	2.978	231
Algemene reserves	20.804	21.837
Inkomsten gemeentefonds	23.257	23.790
Opbrengst OZB	4.221	4.090

Hoofdstuk 1

Programmaverantwoording

Programma 1

Bestuur

Burgemeester
W.J.F.M. van Beek
Wethouder drs.T.G.C.Luyckx
Wethouder G.H.M.Kroon-Sombroek

Wethouder
W.G.Runderkamp
Wethouder Mr.M.A.J.Kes

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 2013

Zie de tekst hieronder

Wat is bereikt in 2013

Zie de tekst hieronder

Wat waren de prioriteiten en wat is er bereikt?

Nr.	Prioriteiten	Beoogde resultaten	Bereikte resultaten	Geplande activiteiten 2013	Uitgevoerde activiteiten 2013
2011-22	KCC (Klanten contact centrum)	Creëren van portaal waar burgers, bedrijven en instellingen nagenoeg alle antwoorden op vragen in één keer beantwoord krijgen		Verbouwing stadskantoor	In 2013 zijn ten laste van dit krediet geen uitgaven gedaan.
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 2013 zijn ten laste van de exploitatie in 2013 nog geen uitgaven gedaan

Toelichting prioriteiten

De hierboven aangegeven prioriteit betreft de prioriteit(financieel) zoals opgenomen in het prioriteitenprogramma 2013. In de prioriteitenlijst 2013 is voorgenomen de aangegeven prioriteit 2011 in de investeringssfeer te realiseren in 2013. Het betreft de investering KCC (verbouwing stadskantoor). Deze verbouwing is in 2013 niet gerealiseerd. De modernisering GBA wordt meegenomen in het fusietraject in 2015.

Wat hebben we nog meer gedaan?

Huisvesting gemeentelijke Organisatie/KCC Slagkracht/EGEM-I

In de loop van 2013 is het TIP (Telefonisch Informatiepunt) in gebruik genomen. Hiermee hebben burgers en ondernemers een professionelere en duidelijker ingang tot de gemeente.

Door middel van bestaande VAC's (vraag-antwoord-combinaties) wordt meer informatie in het eerste contact uitgewisseld; hiermee verloopt de afhandeling van informatievragen en het doorverbinden naar afdelingen sneller en soepeler. Er zijn duidelijke werk- en dienstverleningsafspraken voor het optimaal kunnen laten functioneren van het TIP. De vervolgtraining en het uitbreiden van de VAC's wordt verder doorgezet. Er wordt gestimuleerd om een eenduidige werkwijze blijvend te hanteren en bevorderen. Dat is een continu ontwikkelproces voor het optimaliseren van klantgericht denken en werken. De verdere ontwikkeling van het KCC wordt in de loop van 2014, afhankelijk van organisatie-, huisvestings- en financiële ontwikkelingen verder bezien.

Regionale Samenwerking

In 2013 is de toekomst van de regionale samenwerking binnen de Stadsregio Amsterdam nadrukkelijk aan de orde geweest. Dit naar aanleiding van het wetsvoorstel tot afschaffing van de Wgr+. Dit wetsvoorstel, tegelijk ingediend met het wetsvoorstel voor de fusie van drie provincies, voorziet behalve in afschaffing van de Wgr+ regio's 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 vervolgens dit wetsvoorstel belegd bij provincies, m.u.v. in de Randstad. Daar worden twee zgn. vervoerregio's gevormd, in het noordelijke deel de Vervoerregio Amsterdam-Almere. Dit heeft geleid tot een heroriëntatie op de samenwerking binnen de Stadsregio. Eind 2013 is 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.

Lokaal nieuw beleid

Terrassenbeleid

Op 29 mei 2012 heeft het college van B&W het herziene 'Terrassenbeleid gemeente Edam-Volendam' vastgesteld. In 2013 is nadere uitvoering gegeven aan dit herziene beleid, zoals het aanbrengen van markeringen in het wegdek om de grenzen van het terras aan te geven.

Standplaatsenbeleid

Het college van B&W heeft op 8 oktober 2013 een principe uitspraak gedaan over een uitbreiding van de standplaatslocaties, vallend onder het maximumstelsel zoals opgenomen in het Standplaatsenbeleid. De mogelijkheden hiertoe worden nader onderzocht en een aanpassing van het huidige Standplaatsenbeleid van de gemeente Edam-Volendam zal in 2014 plaatsvinden.

Bibobbeleid

Vechtsportevenementen: In de Algemene plaatselijke verordening 2013 is in artikel 2:24 lid 1 en onder g aan de burgemeester de bevoegdheid gegeven om categorieën van vechtsportwedstrijden of –gala's aan te wijzen waarvoor een levensgedragtoets geldt. Op 13 juni 2013 heeft de burgemeester bepaalde categorieën vechtsportwedstrijden of gala's aangewezen als risicovol. Op deze wijze kan de Wet Bibob, gewijzigd op 1 juli 2013, ook worden toegepast op bovengenoemde vechtsportevenementen.

Drank- en Horeca: Sinds 1 november 2013 zijn bestuursorganen die de Wet Bibob toepassen verplicht om landelijk vastgestelde Bibob vragenformulieren te gebruiken. De vragenformulieren van de gemeente Edam-Volendam zijn hiermee in overeenstemming gebracht. Ook heeft het college op 18 juni 2013 de regeling 'Post- en archiveringsproces voor Bibob bij drank- en horecaverGUNningen' vastgesteld. Voor iedereen die op grond van de Wet Bibob de beschikking krijgt over gegevens met betrekking tot een derde, geldt een geheimhoudingsplicht. In artikel 28 Wet Bibob komt het gesloten regime van gegevensverstrekking van de Wet Bibob tot uiting en dit regime geldt ook voor het post- en archiveringsproces van de gemeente Edam-Volendam.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Wijziging Winkeltijdenwet/openstelling winkels op zon- en feestdagen

In 2013 is de Winkeltijdenwet gewijzigd. Gemeenten kunnen nu zelf regelen of en hoe de winkels op zon- en feestdagen mogen zijn geopend. Van diverse kanten is verzocht om verruiming van het openstellingsregime. Thans mogen alleen de winkels in de toeristische zones op zon- en feestdagen zijn geopend. De voorbereiding om te komen tot een wijziging van de Winkeltijdenverordening is gestart.

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 in 2012 hun onderlinge afspraken herbevestigd via een nieuw voetbalconvenant; dit convenant is in 2013 stilzwijgend verlengd. E.e.a. is verder 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 2013 is nadere uitvoering gegeven aan het convenant en het lokale plan van aanpak.

Actualisatie drank- en horeca vergunningenbestand

In 2012 zijn alle drank- en horecavergunningen onder de loep genomen om te bezien of de gegevens op de vergunning nog in overeenstemming zijn met de feitelijke situatie. Indien dit niet het geval was, zijn de betreffende vergunninghouders verzocht een nieuwe vergunning aan te vragen. Indien de feitelijke situatie niet was gewijzigd, zijn alle leidinggevendenden die op de drank- en horecavergunning staan, getoetst aan de eisen die de Drank- en Horecawet aan deze personen stelt. De actualisatie is in 2013 afgerond door afwikkeling van de ontvangen aanvragen.

Gewijzigde Drank- en Horecawet

Per 1 januari 2013 is de gewijzigde Drank- en Horecawet in werking getreden. Een van de grootste wijzigingen is dat het toezicht en de handhaving van de wet is overgeheveld van de Nederlandse Voedsel- en Warenautoriteit naar gemeenten, specifiek de burgemeester. Hierop is beleid opgesteld c.q. wordt aan beleid gewerkt. Te denken valt daarbij aan handhavingsbeleid en een geactualiseerde drank- en horecaverordening. Zie ook de tekst onder de paragraaf 'integrale veiligheid' bij programma 3.

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
Bouwen en Ruimtelijke Ordening	10	11	9
Milieu	3	2	3
Algemene plaatselijke verordening	2	0	4
Wet maatschappelijke ondersteuning	8	4	5
Wet werk en bijstand	16	11	12
Diversen*	7	27	20
Nazorgstichting Nieuwjaarsbrand	2	0	0
Totaal	47	55	53

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

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

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

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

Om verschillende redenen kunnen, naast de inzet van mediaton vaardigheden (zie hierna), bezwaarschriften worden ingetrokken. Bijvoorbeeld doordat partijen tijdens de hoorzitting tot elkaar komen, de bezwaarde zich bedenkt of na ambtshalve wijziging van het bestreden besluit.

De resultaten over 2013 liggen in lijn met die van 2012. Het betroffen hier geen besluiten voor specifiek één bepaald beleidsonderdeel maar 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.

Inzet mediationvaardigheden

In juni 2012 is gestart met de aangekondigde inzet van mediation (vaardigheden) bij de behandeling van bezwaarschriften. Het betrof een pilot-project op bescheiden schaal. Een aantal medewerkers dat belast is met de behandeling van bezwaarschriften bij de sectie WIZ en BM en de secretarissen van de bezwaarschriftencommissie hebben hiervoor een opleiding gevolgd. Zij proberen in daarvoor geschikte gevallen in overleg met de bezwaarmaker tot een andere oplossing te komen dan via de formele weg van de bezwaarschriftenprocedure.

In het kader van de ambtelijke samenwerking met Zeevang op het gebied van de WWB zijn er in 2013 in onze organisatie 4 bezwaarschriften behandeld met toepassing van mediationvaardigheden die betrekking hadden op besluiten die namens de gemeente Zeevang waren genomen. Daarvan zijn twee bezwaarschriften ingetrokken en twee bezwaarschriften gehandhaafd. 3 bezwaarschriften tegen een besluit van onze gemeente zijn met toepassing van mediationvaardigheden behandeld met als resultaat dat deze zijn ingetrokken.

Klachtenprocedure

Er zijn in 2013 vijf schriftelijke klachten ingediend, waarvan één is behandeld door de klachtencommissie.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Wet Dwangsom en Beroep

De Wet dwangsom en beroep bij niet tijdig beslissen beoogt tot snellere besluitvorming te komen op aanvragen van burgers en bedrijven, doordat de wet de mogelijkheid biedt van overheden een boete te eisen wanneer dat niet gebeurt. Dit heeft in 2013 niet geleid tot financiële aanspraken wegens niet tijdig beslissen op aanvragen van burgers of bedrijven.

Aantal producten 2013

Zie hieronder het aantal opgeleverde producten voor 2013.

1. Drank- en horecavergunningen, terrasvergunningen en horeca gerelateerde ontheffingen	159
2. Evenementenvergunningen (o.a. buurtfeesten).	142
3. Overige APV vergunningen (straatfotografie, standplaatsen, vuurwerk, circus, etc).	99
4. Vertegenwoordiging in bezwaar- en beroepsprocedures	5
5. Bezwaarschriftencommissie en klachtencommissie.	58
6. Bestuursrechtelijke en Privaatrechtelijke advisering	275
7. Advisering overeenkomsten	22
8. Ontheffingen winkeltijdenwet	4
9. Speelautomaten	1
10. Loterijen/Kansspelen	22
11. Vergunningen/ontheffingen bijzondere wetten	12
12. FC Volendam vergunningen	10
13. Handhaving Opiumwet	2
14. Centrale Voorziening decentrale regelgeving	66

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

**Wat heeft
het
gekost?**

Financieel overzicht 'Bestuur'

Product										(x € 1.000)		
	Begroting 2013			Begroting 2013			Realisatie 2013			Realisatie vs Begroting (na		
	voor wijziging			na wijziging						wijz)		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Resultaat voor bestemming												
1.01 Algemeen Bestuur	673		-673	673		-673	947		-947	-274		-274
1.02 Dagelijks Bestuur	1.042		-1.042	1.408		-1.408	1.069		-1.069	339		339
1.03 Regionale samenwerking	136		-136	136		-136	221		-221	-85		-85
1.04 Bestuurlijke ondersteuning	4.371	100	-4.271	4.366	100	-4.266	3.837	349	-3.488	529	249	778
1.05 Bezwaar-en beroepsschriften	67		-67	67		-67	43		-43	23		23
1.06 Communicatie en voorlichting	300		-300	393		-393	607		-607	-214		-214
1.07 Aanvraag Nederlandschap	12	9	-3	12	9	-3	14	18	4	-2	10	8
1.08 Burgerlijke stand	55	57	2	55	37	-18	56	38	-18	-2	1	0
1.09 GBA/Baliewerkzaamheden	166	14	-152	271	9	-262	152	9	-143	119	0	119
1.10 APV en byzondere wetten	239	38	-201	239	38	-201	229	42	-188	10	4	14
1.11 Verkiezingen	11		-11	11		-11	9		-9	1		1
1.12 Reisdocumenten	202	276	74	202	276	74	186	258	73	16	-18	-1
1.13 Rijbewijzen	98	147	49	87	89	2	62	84	22	25	-5	20
1.14 Controle Gemeentefinanciën	70		-70	70		-70	79		-79	-9		-9
1.15 Rekenkamer/contr.gem.financien	54		-54	49		-49	24		-24	26		26
Prioriteiten	100		-100									
Totaal resultaat voor bestemming	7.595	640	-6.954	8.038	557	-7.481	7.534	798	-6.736	504	241	745
Mutatie reserves:												
Rechts en deskundige adviezen												
Verkiezingen	51		-51	51		-51	53		-53	-2		-2
Rekenkamerfunctie												
Elektronische dienstverlening	11	28	17	11	28	17	11	28	17			
Onderzoek lokatie huisvesting					107	107		107	107		0	0
Digitalisering B&W proces	1	10	10	1	10	10	1	10	9	0	-1	-1
Verruiming dienstverlening												
Rechtspositie politieke ambtsdragers	7	20	13	7	20	13	7	1	-6		-19	-19
Totaal mutatie reserves	69	58	-11	69	165	95	71	145	74	-2	-20	-22
Totaal resultaat na bestemming	7.664	698	-6.966	8.107	722	-7.385	7.605	943	-6.662	502	221	723

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.

Door alle organisatieonderdelen worden activiteiten gedaan ten behoeve van de bestuurlijke ondersteuning. Deze ingezette capaciteit wordt vervolgens financieel vertaald (zijnde uurtarief inclusief opslag)

De afdelingen hebben meer capaciteit aan de producten van de andere programma's toegeschreven en minder aan programma 1 Bestuur, wat qua kostentoerekeningssystematiek ook logischer is. Dit heeft tot gevolg gehad dat van het positief resultaat van € 723 van programma 1, er € 404 wordt veroorzaakt door deze lagere toeschrijving. Deze capaciteit is toegerekend aan de verschillende andere programma's.

Opgemerkt wordt dat er abusievelijk bij de najaarsnota verzuimd is een begrotingswijziging, betreffende de capaciteitsinzet, tussen een aantal producten binnen programma 1 te maken. Hierdoor ontstaat er bij de analyse per product een grote schommeling variërend van een voordeel van € 581 tot een nadeel van € 320, wat een onrustig beeld geeft bij het lezen en dit terwijl de totale toegerekende personeelslasten van programma 1 € 404 voordelig zijn.

Jaarstukken 2013 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	N	274		Uitgaven:	
	N	138	I	De hogere uitgaven raadsvergaderingen zijn veroorzaakt door de toerekening van de capaciteitskosten van de Griffie in 2013.	
	V	14	I	In 2013 zijn geen of nagenoeg geen uitgaven gedaan m.b.t. raad jaarbudget, bedrag per zetel en cursussen (reguliere raadsbudgetten).	
	V	170	I	Aan het subproduct Raad zijn in 2013 de kosten toegerekend van de capaciteit van de griffie. De kosten waren begroot op het subproduct Griffie.	
	N	320	I	De stijging van de uitgaven houdt verband met het steeds verfijnder tijdschrijven m.n. door de afdelingskostenplaatsen m.b.t. de samenstelling jaarverslaggeving. Hierdoor is een verhoging ontstaan op het subproduct Programmabegroting. Overigens is dit effect ook zichtbaar op product 1.02 Dagelijks Bestuur.	
1.02 Dagelijks bestuur	V	339		Uitgaven:	
	V	223	I	De lagere uitgaven houden hoofdzakelijk verband met het verfijnder tijdschrijven m.n. door de afdeling middelen m.b.t. samenstelling begroting en rekening (zie tevens toelichting stijging uitgaven product 1.01)	
	V	97	I	De lagere uitgaven voor wethouders vloeien voort uit lagere uitgaven salariskosten en vergoedingen.	
	V	19	I	Het voordeel houdt verband met lagere uitgaven wegens overige vergoedingen college.	
1.03 Regionale Samenwerking	N	85	I	De hogere uitgaven vloeien voort uit de in 2013 gemaakte voorbereidingskosten fusie gemeente Zeevang.	
1.04 Ambtelijke Advisering	V	778		Uitgaven:	
	V	581	I	De daling van de uitgaven t.o.v. de begroting bij het onderdeel ambtelijke advisering is de resultante van de verfijndere urenverdeling van alle afdelingen en de resultante van geraamde doch niet hier gerealiseerde doorberekende uren t.l.v. activiteiten kapitaalwerken.	
	V	83	I	Vacature centrale inkoper niet ingevuld minus inkoop diensten bij gemeente Waterland. Per saldo een voordeel.	
	N	135	I	De hogere uitgaven wegens voormalig personeel vloeien voort uit een gewijzigde verantwoording van personeelsuitgaven op de afdelingskostenplaats Middelen P&O. Van actief naar voormalig personeel.	
	V	249	I	Inkomsten: De hogere verantwoorde en niet geraamde inkomsten betreffen bijdragen van provincie en gemeenten in het kader van gedetacheerd voormalig personeel. Dit is inclusief een ontvangst van 102 k over vorig dienstjaar 2012.	

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

1.05 Bezwaar en Beroep	V	23		Uitgaven:
	V	23	I	De lagere uitgaven vloeien voort uit lagere noodzakelijke inzet van capaciteit dan aanvankelijk geraamd. Deze post is niet beïnvloedbaar en afhankelijk van het aantal te ontvangen bezwaar- en beroepsschriften.
1.06 Communicatie en Voorlichting	N	214		Uitgaven:
	N	214	I	De hogere uitgaven vloeien hoofdzakelijk voort uit hogere inzet van capaciteit dan aanvankelijk geraamd (verschuiving van product 1.09 naar 1.06 Tip medewerkers) en lagere kosten overige uitgaven dan geraamd.
1.09 GBA en balie- Werkzaamheden	V	119		Uitgaven:
	V	119	I	De lagere uitgaven houden verband met een verfijnder tijdschrijven van de afdeling Samenleving. De kosten van receptie/TIP medewerkers zijn in 2013 verantwoord bij product 1.06.
1.10 APV en bijzondere Wetten.	V	14		Uitgaven:
	V	10	I	Het verschil heeft betrekking op een onderlinge verschuiving van de urenverdeling/toerekening tussen de producten.
	V	4	I	Inkomsten: Het voordelig verschil wordt veroorzaakt door meer verstrekte gebruiks- en overige vergunningen waardoor meer leges zijn ontvangen.
1.13 Rijbewijzen	V	20		Uitgaven:
	V	25	I	Het voordelig verschil is veroorzaakt door een minder inzet van ambtelijke capaciteit en lagere overige uitgaven
	N	5	I	Inkomsten: Het verschil wordt veroorzaakt door lagere opbrengsten rijbewijzen.
1.15 Rekenkamer	V	26		Uitgaven:
	V	26		Het voordelig verschil wordt veroorzaakt doordat geen ambtelijke capaciteit van de griffie is toegerekend in 2013.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Mutaties in de reserves

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

Omschrijving van de reserve	Mutatie Begroting na wijziging	Mutatie Realisatie 2013	Stand per 31-12-2013	Verklaring	(x € 1.000)
Verkiezingen	+51	+53	129	Toevoeging	
Rekenkamerfunctie	0	0	69		
Elektronische dienstverlening	-18	-17	89	Toevoeging rente en onttrekking kapitaallasten	
Onderzoek locatie huisvesting	-107	-107	0		
Digitalisering B&W	-13	-9	5	Toevoeging rente en onttrekking kapitaallasten	
Rechtspositie politieke ambtsdragers	0	+6	85	Onttrekking t.b.v. exploitatie	

Overzicht incidentele baten (+) en lasten (-)

Product	Omschrijving	(x € 1.000) 31-12-2013
1.02	Dotaties voorzieningen pensioen (gew) wethouders etc.	-366
1.03	Fusie Zeevang	-85
1.04	Inkomsten vorige dienstjaren detachering v/m personeel	+102
1.04	Uitkering levensloopreg.v/m personeel	+32
	Totaal	-317

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. Tot nu toe is het Wmo-beleidsplan daarvoor het kader. 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.

Vanaf 2015 zullen de taken van de gemeenten veel breder worden in het Sociale Domein. Dit heeft te maken met de drie transities: Jeugdzorg, Awbz en Participatie.

Ontwikkelingen in 2013

In 2013 is een begin gemaakt met de uitvoering van het nieuwe Wmo-beleidsplan 2013-2016, dat in december 2012 is vastgesteld door de gemeenteraad.

Inmiddels is in 2013 een nieuw wetsvoorstel voor de Wmo voorbereid. Dit nieuwe wetsvoorstel is in 2014 naar de Tweede Kamer gestuurd, maar op dit moment nog niet vastgesteld.

Naast een nieuwe Wet Maatschappelijke Ondersteuning per 2015, komen er ook nieuwe taken vanuit het Rijk naar de gemeenten toe. Het gaat hierbij om taken rond de jeugdzorg, de Awbz (begeleiding, dagbesteding en Kortdurend Verblijf) en taken rond de Participatiewet. In 2013 zijn de gemeenten aan de slag gegaan met de voorbereidingen voor deze drie decentralisaties oftewel transities. Deze voorbereidingen zijn soms ten koste gegaan van de uitvoering van het WMO-beleidsplan.

In juni 2013 is de nota positief jeugdbeleid 2013-2016 vastgesteld. De uitvoering hiervan is direct in gang gezet.

Voorbereidingen drie transities/ decentralisaties

In 2013 hebben er heel veel ambtelijke en bestuurlijke overleggen plaats gevonden met als doel de voorbereidingen voor de transities in gang te zetten. De volgende punten zijn uitgevoerd/ gedaan in 2013:

- Voorlichting aan de gemeenteraad in mei 2013;
- Oprichting Gemeentelijk zorgteam;
- Pilots directe doorverwijzing Jeugdzorg;
- Dag van de drie transities voor professionele organisaties in onze gemeente in november 2013;
- Voorbereiding in de regio Zaanstreek/ Waterland van gezamenlijke inkoop (in 2014) voor 2^e lijnszorg;
- Voorbereiding in de gezamenlijke inkoop Jeugdhulp en zorg in Stadsregio
- Het opstellen van een Regionaal Transitiearrangement voor de Jeugdzorg;
- Het voorbereiden van een lokaal Beleidskader voor de drie transities;
- In december 2013 is dit beleidskader opiniërend besproken in de gemeenteraad;
- In februari '14 is het Beleidskader vervolgens vastgesteld.

Wat is bereikt in 2013

De uitvoering van de bestaande Wmo-taken naar prestatieveld

Prestatieveld 1: Leefbaarheid

Rond de OGGZ heeft in maart 2012 een overleg met alle betrokken instanties plaats gevonden, om de activiteiten op dit gebied af te stemmen. In 2013 is een kerngroep van instellingen rond OGGZ en kwetsbare ouderen ontstaan. Deze 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 zal in 2014 in uitvoering gaan.

Via Provinciale subsidie is in het najaar van 2013 een werkgroep gestart rond een domotica project. Domotica gaat over zorg op afstand via elektronische hulpmiddelen zoals een I-pad. In 2013 is onderzocht welke overlap er is tussen lopende acties bij Evean, de Zorgcirkel en de Vooruitgang en of er gezamenlijk een pilotproject gestart kan worden.

Prestatieveld 2: Preventief jeugdbeleid

De voorbereidingen voor de transitie jeugdzorg zijn in volle gang. In juni 2013 is de nota positief jeugdbeleid 2013-2016 vastgesteld. De uitvoering hiervan is direct in gang gezet. Deze nota beschrijft het preventief positief jeugdbeleid voor de komende jaren. De transitie komt met de opdracht aan gemeenten om een verschuiving te bewerkstelligen van de vraag naar 'zware zorg' naar 'eerder lichtere hulp, 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) 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

De 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. Er is o.a. een bijeenkomst geïnitieerd met MEE en Context om de Wmo-Raad mee te nemen in de transitie rond de Awbz. Vanuit MEE (belangenvereniging voor verstandelijk- en lichamelijk gehandicapten) en vanuit Context (OGGZ) werden tips gegeven hoe de Wmo-Raad in contact kan komen met de belanghebbenden uit deze doelgroepen. Op 25 november 2013 is de "Dag van de 3 Transities" georganiseerd. Hierbij zijn ruim 120 personen vanuit allerlei instellingen en organisaties bijeengekomen in de PX. 's Morgens waren er vooral sprekers (o.a. van het Ministerie) aan het woord en in de middag waren er diverse workshops.

Via Provinciale subsidie is een regionale campagne gestart in 2013 om inwoners van de regio Zaanstreek/Waterland bewust te maken van de veranderingen in de Wmo. De wijzigingen in de Wmo zijn groot. Het idee van een participatiemaatschappij gaat uit van andere principes dan de verzorgingsstaat. In de verzorgingsstaat sprak men van "recht op zorg". Met de vernieuwde Wmo kantelt de maatschappij naar een samenleving waarin van iedereen verwacht wordt dat hij of zij zijn of haar steentje bijdraagt. Natuurlijk wordt hierbij gekeken naar hetgeen van die persoon gevraagd kan worden. Iedereen dient dus naar vermogen zelf bij te dragen aan zijn of haar ondersteuningsvraag. In december 2013 zijn de posters en flyers rond de campagne www.mijnzorgineigenhand.nu bezorgd aan alle instellingen en gemeenten.

Prestatieveld 4: Het ondersteunen van mantelzorgers en vrijwilligers

In 2013 is wederom een mantelzorgdag georganiseerd. Dit keer in het Wijksteunpunt. Gezien de transitie van de Awbz krijgt de mantelzorger 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 nu ook al enkele jaren een servicepunt van de vrijwilligersmakelaar. Door het gebruik van diverse digitale communicatiemogelijkheden, zoals de website, Facebook, Twitter en LinkedIn (social media) vinden velen de weg naar dit servicepunt. In 2013 zijn er **100** vrijwilligersaanmeldingen bij gekomen, totaal staan er nu 180 vrijwilligers in het bestand! In 2013 zijn circa 65 mensen aan een vrijwilligersbaan geholpen. Er heeft een verschuiving plaats gevonden afgelopen jaar wat betreft de gevraagde vrijwilliger. Veel vragen hebben te maken met ondersteuning in een gezin of alleenstaande (met kinderen). Deze vragen komen vanuit het CJG en/of het Wmo-loket en het reïntegratiebureau Volendam. Veel vraag dus naar ondersteuning van zorgvragers en mantelzorgers.

Prestatieveld 5: Deelname bevorderen via collectieve voorzieningen

De WonenPlus-consulent in het Wijksteunpunt heeft in 2013 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 nieuw initiatief, door het servicepunt vrijwilligers opgepakt en nu onder WonenPlus uitgevoerd in Edam en Volendam. Een nieuwe ontwikkeling is een rolstoelpool die gestart is in samenwerking met De Zorgcirkel.

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 risicoveld is het risico van vergrijzing en de daaruit voortvloeiende gevolgen. Beheersingsmaatregelen daarbij zijn het 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 ging de eigen bijdrage regeling ook gelden voor bestaande gebruikers van vervoersvoorzieningen.

In 2013 zijn de consulenten van het Wmo-loket verder geschoold in het keukentafelgesprek (Kanteling). De consulenten handelen aanvragen steeds vaker zelfstandig af, in veel gevallen naar aanleiding van een huisbezoek.

Er is een Europese aanbestedingsprocedure gestart voor de levering van Aanvullend Openbaar Vervoer voor een nieuw contract met als ingangsdatum 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 2013 is in overleg met de groep gekeken welke ondersteuning er nodig is om hen meer outreachend te laten werken.

Prestatieveld 9: Verslavingsbeleid

In 2013 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 2013 Gemeente Edam-Volendam

Wat waren de prioriteiten en wat is er bereikt?

	Prioriteiten	Beoogde resultaten	Bereikte resultaten	Geplande activiteiten 2013	Uitgevoerde activiteiten 2013

Wat hebben we nog meer gedaan?

Verwezen wordt naar de ontwikkelingen in 2013.

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht 'WMO/Nazorg'

Product	Begroting 2013 voor wijziging			Begroting 2013 na wijziging			Realisatie 2013		Realisatie vs Begroting (na wijz)	(x € 1.000)		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten		Lasten	Baten	Saldo
Resultaat voor bestemming												
2.00 Dekking kpl.16 Nazorg												
2.01 Activiteiten v/m CRN/WMO+	81	81	0	81	81	0	34	34		47	-47	0
2.02 Kostenregeling	109	109	0	109	109	0	108	108		1	-1	0
2.03 Uitvoeringskosten Kostenregeling	15	15	0	15	15	0	17	17		-2	2	0
2.04 Gem. voorkeursbeleid werkg.	4		-4	4		-4	6		-6	-2		-2
2.05 Naasten overleden slachtoffers												
2.06 Ondersteuning belangenvereniging	42		-42	42		-42	42		-42	0		0
2.07 Bestuurl. contacten/herdenking	1		-1	1		-1	0		0	0		0
2.08 Exploitatie Haven 154-156	186	54	-132	186		-186	150		-150	36		36
2.12 Preventieve Jeugdzorg	376		-376	656	26	-630	429		-429	227	-26	200
2.13 Zorg.voor kwetsbare groepen	3.391	258	-3.133	3.413	298	-3.115	2.883	317	-2.567	530	19	549
Prioriteiten												
Totaal resultaat voor bestemming	4.204	517	-3.687	4.506	529	-3.978	3.670	476	-3.194	837	-53	784
Mutatie reserves:												
Vaststellingen overeenkomst Nazorg	45	119	74	45	119	74	45	118	73	0	-1	-1
Nazorg WMO+												
WMO		97	97		97	97		97	97			
Verbouwing Haven 154-156	6	12	6	6	12	6	7	5	-1	0	-7	-8
Kwetsbare groepen	48		-48	48		-48	48		-48			
Totaal mutatie reserves	99	228	129	99	228	129	99	220	121	0	-8	-8
Totaal resultaat na bestemming	4.303	745	-3.558	4.606	757	-3.849	3.769	696	-3.073	836	-61	775

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	36			
				Uitgaven:	
	V	36	I	Het voordelig resultaat houdt verband met opgenomen kapitaallasten 2013 die nog niet zijn gerealiseerd alsmede nog niet gerealiseerde exploitatiekosten.	
2.12	V	200			

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

WMO-Preventieve Jeugdzorg				
				Uitgaven:
V	227	I	Het voordelig verschil is de resultante van minder inzet ambtelijke capaciteit, lagere kapitaallasten enerzijds en lagere directe inkomensoverdrachten anderzijds. Met betrekking tot de lagere inkomensoverdrachten worden ter zake voorstellen gedaan bij de budgetoverheveling.	
N	27	I	Inkomsten:	
			De geraamde inkomst van de Stadsregio voor de uitvoering van de Pilot Decentrale toegangstaken van Bureau Jeugdzorg is in 2013 niet gerealiseerd	
2.13	V	549		
Zorg voor kwetsbare groepen				Uitgaven:
V	530	I	Het voordelig uitgavenverschil wordt in hoofdzaak veroorzaakt door lagere kosten woningaanpassingen (257 k) en huishoudelijke zorg (265k) en lagere inkomensoverdrachten Steunpunt Huiselijk geweld.	
			Inkomsten	
V	19	I	De per saldo hogere inkomsten vloeien o.m. voort uit hogere eigen bijdragen huishoudelijke zorg en rolstoelvoorzieningen.	

Mutaties in de reserves

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

Omschrijving van de reserve	Mutatie Begroting na wijziging	Mutatie Realisatie 2013	Stand per 31-12-2013	Verklaring	(x € 1.000)
Vaststellingsovereenkomst Nazorg	-74	-73	1049	Toevoeging en onttrekking kapitaallasten	
WMO	-97	-97	222	Toevoeging en onttrekking	
Nazorg WMO+	0	0	146		
Verbouwing Haven 154-156	-6	+1	169	Toevoeging/bespaarde rente	
Kwetsbare Groepen	+48	+48	93	Toevoeging	

Overzicht incidentele baten (+) en lasten (-)

Product	Omschrijving	(x € 1.000) 31-12-2013
		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 2013

Binnen het beleidsveld Veiligheid vinden veel opeenvolgende landelijke ontwikkelingen plaats. Dit zorgt voor de nodige dynamiek binnen dit werkveld. Voor 2013 is het zaak zo veel mogelijk te anticiperen op komende ontwikkelingen. In de tekst bij de taakvelden wordt hier verder inhoudelijk op ingegaan.

Wat is bereikt in 2013

Wat waren de prioriteiten en wat is er bereikt?

Nr.	Prioriteiten	Beoogde resultaten	Bereikte resultaten	Geplande activiteiten 2013	Uitgevoerde activiteiten 2013
2013-10	Inenting Hepatitis B gemeentelijk brandweerkorps	Kans op besmetting Hepatitis B voorkomen	Op vrijwillige basis de korpsleden voorzien van vaccinaties	2 x vaccinatie in 2013. de 3 ^e vaccinatie zal begin 2014 plaatsvinden	2 x een vaccinatieronde
2013-11	Vervanging uniform gemeentelijk brandweerkorps	Korpsleden voorzien van het nieuwe brandweeruniform	Korpsleden voorzien van het nieuwe brandweeruniform	Kledingmaten opnemen en kleding uitreiken	Nieuwe uniform is uitgereikt aan de korpsleden

Toelichting Zie hierboven.
prioriteiten

Wat hebben we nog meer gedaan? **Rampenbestrijding en Crisisbeheersing**
Context vakgebied:

Op 1 oktober 2010 is de Wet veiligheidsregio's (Wvr) in werking getreden met als doel de rampenbestrijding en crisisbeheersing in Nederland te verbeteren. De wet beoogt een efficiënte en kwalitatief hoogwaardige organisatie te realiseren van de brandweezorg, geneeskundige hulpverlening, rampenbestrijding en crisisbeheersing onder één regionale bestuurlijke regie. Met de Wvr zijn diverse beleidsmatige ontwikkelingen

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

in gang gezet, zoals de regionalisering van de brandweer. Bevolkingszorg werd nadrukkelijk een gemeentelijke taak.

Voorbereid zijn op rampen en crisis vormt een groot maatschappelijk belang en daarom brengt de Inspectie Veiligheid en Justitie (IVenJ) periodiek "de Staat van de Rampenbestrijding" (SvR) uit, de laatste medio 2012.

Ook verscheen in 2013 het evaluatie rapport van de commissie Hoekstra rond de invoering van de Wet veiligheidsregio's. Deze commissie signaleerde landelijk dat ten aanzien van professionaliteit en samenwerking tussen betrokken hulpdiensten nog altijd verbeteringen nodig zijn.

Vorenstaande ontwikkelingen op landelijk niveau zijn direct van invloed op het 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)

Gemeenten hebben als onderdeel van het openbaar bestuur een algemene zorgplicht voor hun bevolking en op grond daarvan zijn de bevolkingszorgtaken, belegd bij de gemeenten. In artikel 2.3.1 van het Besluit veiligheidsregio's worden daartoe vijf bevolkingszorgtaken benoemd:

- 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 de bevolkingszorgtaken worden direct beïnvloed door de hiervoor geschetste context, waarbij specifiek voor bevolkingszorg moet worden gewezen op het in 2012 verschenen rapport "Bevolkingszorg op orde, De vrijblijvendheid voorbij" van de commissie Bruinooge. De titel laat daarbij aan duidelijkheid niets te wensen over en de uitwerking van de hieruit volgende conclusies en aanbevelingen gaan niet aan onze gemeente(n) voorbij.

Dienstjaar 2013 concreet:

Dit dienstjaar stond voor de medewerkers in het teken van (verdere) ontwikkeling en kwaliteitsverbetering in de bevolkingszorgtaken. Begin 2013 kon worden voorzien in de in 2012 ontstane vacature, waardoor namens onze gemeenten in voldoende mate kon worden voldaan aan regionale afspraken in de samenwerking. Zo is daarmee voor bevolkingszorg een organisatie en werkwijze opgezet waarbij verschillende gemeentelijke processen sinds begin 2013 in regionaal (piket)verband worden opgepakt. Daarnaast blijven er enkele lokale processen, waarvoor gerichte werkwijzen zijn opgezet. Niet alle veranderingen konden in 2013 worden afgerond. De nieuwe invulling van de bevolkingszorgtaken is dit jaar al praktisch toegepast bij concrete inzet en oefeningen. Ervaringen en evaluaties dragen daarop weer bij aan kwaliteitsverbetering. Naast de samenwerkingstaken regionaal werd uitvoering gegeven aan lokale taken voor Edam-Volendam en Zeevang, zoals voor lokale plannen en procedures, o.a. Calamiteitenplan LPG-tankstations, Calamiteitenplan Havengebieden. 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.

Tot slot is uitvoering gegeven aan het opleidingsprogramma 2013, waarbij de medewerkers met een rol in de bevolkingszorgtaken deelnamen aan opleidingen, trainingen en oefeningen. Zo werd o.a. de bestuurlijke rampenoefening gehouden op 26 september 2013 in het stadskantoor te Volendam en was er een ruim opgezette oefening met vele figuranten op 9 november 2013 in gebouw De Singel te Edam. Deze oefening vormde een ideaal moment om de vanaf 2013 ingezette werkwijze rond opvang en verplaatsen van evacués in de praktijk te beproeven en vooral ook de samenwerking met andere hulpverleners (o.a. het Nederlands Rode Kruis) in de praktijk te ervaren.

Financieel overzicht

Over dienstjaar 2013 werden de kosten van de samenwerking met buurgemeente Zeevang geraamd op € 54.920. Deze bijdrage wordt als gevolg van lager uitvallende loonkosten (vacature) becijferd op € 50.900. Op grond van de samenwerkingsovereenkomst is hierop aan de gemeente Zeevang een restitutie verleend over het teveel betaalde. Aangezien in 2013 in de vacature kon worden voorzien heeft dit geen doorwerkende gevolgen voor de bestaande meerjaren raming vanaf 2014.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Brandweerzorg

Verplichte regionalisering

2013 heeft in het teken gestaan van de voorbereiding van de regionalisering van de brandweer. Met ingang van 1/1/2014 is de brandweer ook daadwerkelijk geregionaliseerd.

Huisvesting Brandweer

De verbouwing van de Hoofdpst in Volendam (fase 1) en de verbouwing van de post Edam (fase 2) zijn in 2013 afgerond.

Na de verbouwing is de 'koude' RI&E opnieuw uitgevoerd voor de posten Edam en Volendam.

Bij de uitvoering van deze nieuwe RI&E worden de arbo- en veiligheidsrisico's opnieuw beoordeeld.

Het eindresultaat is dat alle knelpunten uit het verleden zijn weggenomen. Beide kazernes voldoen aan de gestelde eisen.

Risicobeheersing

In 2013 zijn de volgende producten opgeleverd

Nr.	Activiteiten	Aantal
1	Advisering bouwaanvragen	109
2	Meldingen gebruiksbesluit	12
3	Gebruiksvergunning verlening	0
4	Controles brandveilig gebruik	
	<i>Periodiek gebruiksmeldingen/Periodieke gebruiksvergunningen</i>	69
	<i>Hercontroles</i>	35
	<i>Bouwkundige controles</i>	29
	<i>Controles tijdelijke gebruiksmeldingen</i>	20
	<i>Controles tijdelijke gebruiksvergunningen</i>	5
	<i>Horeca controles</i>	24
5	Advisering milieu	2
6	Adv. APV, BBV, Horeca	
	<i>tijdelijke gebruiksmeldingen/vergunning</i>	26
	<i>advies op APV vergunningen</i>	102
7	Handhaving rapportages	4
8	Voorlichting	5
9	Behandeling meldingen/klachten	1
10	Algemene advisering	9

Operationele voorbereiding brandweer

In 2013 zijn de bestaande bereikbaarheidskaarten waar nodig geactualiseerd en omgezet naar het nieuwe format. Er zijn ± 45 oefenavonden georganiseerd voor het brandweerpersoneel. Naast de reguliere oefenavonden zijn er ook meerdere realistische oefendagen georganiseerd (en diverse herhalingen). Er is geoefend volgens het vastgestelde oefenplan 2013. Het oefenplan is opgesteld op basis van o.a. de "**leidraad oefenen**". De geplande opleidingen in 2013 zijn met positief resultaat afgerond. In 2013 is 50% van de ondergrondse brandkranen in Edam-Volendam gecontroleerd en waar nodig zijn reparaties doorgegeven aan het waterleidingsbedrijf.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Aantal repressieve uitrukken per maand in 2013

AANTAL UITRUKKEN PER MAAND	2013
Januari	12
Februari	8
Maart	15
April	6
Mei	6
Juni	11
Juli	8
Augustus	13
September	6
Oktober	16
November	6
December	14
	121

Integrale Veiligheid

Algemene ontwikkelingen

In 2013 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 Misdad. 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, hennepsteelt, handel/verkoop drugs 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.

De nota en 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 2013 is het Uitvoeringsprogramma handhaving openbare ruimte 2013-2014 vastgesteld. Dit programma werkt verder uit welke handhavingdoelen worden nagestreefd, welke prioriteit de verschillende handhavingsactiviteiten hebben en welke werkzaamheden door welke partijen zullen worden ingezet om die doelen te realiseren.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Buitengewoon opsporingsambtenaren

De boa's worden met name ingezet op het toezicht/de handhaving van de Algemene Plaatselijke Verordening (o.a. toezicht op evenementen en overlastgevend hangjongeren), de Drank- en Horecawet (nieuwe taak vanaf 1 januari 2013), de afvalstoffenverordening en de Wet Mulder /parkeren). In 2013 is er 1612 keer proces verbaal opgemaakt. 1573 keer had dit betrekking op parkeerovertredingen, 30 maal betrof het een APV gerelateerde zaak (o.a. onder 16 jaar alcohol bij zich hebben, niet aanlijnen honden en wildplassen) en 9 maal overtredingen ingevolge de afvalstoffenverordening. Naast het verbaliseren waarschuwen de boa's ook veel. Voorts houden de boa's toezicht op de markten in Edam en Volendam.

Uitvoering gewijzigde Drank- en Horecawet.

Vanaf 1 januari 2013 is het toezicht/de handhaving van de Drank- en Horecawet in handen bij de gemeenten. In 2013 zijn deze werkzaamheden ook daadwerkelijk binnen de gemeente Edam-Volendam uitgevoerd. De burgemeester heeft drie toezichthouders in het kader van Drank- en Horecawet aangewezen. Deze hebben vervolgens de vereiste opleiding gevolgd. In 2013 zijn 150 controleacties uitgevoerd. De controles hebben zich toegespitst op horecabedrijven, supermarkten, slijterijen, terrassen, hangplekken van jongeren en bedrijfsloosden. Naast de gemeentelijke boa's is ook twee keer een leeftijdsgrenzenteam van de Nederlandse Voedsel- en Warenautoriteit ingezet (zgn. mystery guests). Op dit moment is een paracommerciële verordening in de maak. Zodra deze door de raad is vastgesteld geldt deze voor alle paracommerciële instellingen. Ongeacht of deze het convenant hebben ondertekend. Na vaststelling zal ook bij de paracommerciële instellingen worden gehandhaafd. De handhavingsstrategie inclusief sanctietabel is door de burgemeester vastgesteld. De wijze waarop het handhavingsbeleid wordt uitgevoerd zal worden geregeld in het handhavingsplan. Met het opstellen van dit plan is in 2013 een begin gemaakt. Vóór 1 juli 2014 dient dit plan door het bestuur te worden vastgesteld.

Ontmantelen hennepkwekerijen

In 2013 hebben in Edam-Volendam 4 feitelijke ontmantelingen plaatsgevonden (2011: 5 / 2012: 6). Twee in Edam en twee in Volendam. Het betrof 3 woningen en 1 bedrijfspand. Voorts werden nog 3 locaties bezocht waar niets werd aangetroffen. Er werden 3 zogenaamde 'rooidagen' gehouden. Daarnaast werden ook op andere dagen woningen en bedrijfspanden in het kader van de aanpak hennepkwekerijen bezocht.

Aanpak drugsgelateerde incidenten

In 2013 heeft de politie 95 keer ingezet op drugsgelateerde incidenten. Waaronder 16 x het vervaardigen van softdrugs, 4 x de handel in softdrugs, 11 x de handel in harddrugs en 37 x het bezit van harddrugs).

Inzet narcoticahonden

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 staande houdingen plaats. In 2013 zijn de narcoticahonden onder begeleiding van o.a. de politie 12 avonden/nachten in Edam-Volendam actief geweest. De honden hebben elke keer dat zij in deze gemeente actief waren zaken aangetroffen. Over het algemeen betrof het softdrugs (32 x). Ook werd 3 x harddrugs (1 x cocaïne en 2 x XTC) aangetroffen. De drugs zijn in beslag genomen en vernietigd. De inzet van de honden heeft een grote preventieve werking.

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 de preventieve als in de 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 2013 28 keer gebruikgemaakt.

Burgernet

Vanaf 25 oktober 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. Tot op heden hebben 1501 burgers/bedrijven in Edam-Volendam zich aangemeld.

Overlastgevend hangjongeren

Ook in 2013 is de nodige aandacht besteed aan de aanpak van overlastgevend hangjongeren. Zowel de politie, de boa's als de straathoekwerker hebben veel aandacht besteed aan de problematiek ten aanzien van overlastgevend 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,

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

verenigingen, politie (wijk- en jeugdagenten) en welzijnswerk. Door een integrale aanpak (alle partijen hebben verantwoordelijkheden) worden zaken sneller aangepakt.

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 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 2013 9 huisverboden opgelegd (2009: 4, 2010: 4, 2011: 3 en 2012: 9) en 2 huisverboden verlengd.

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 in de tweede helft van 2013 bij 700 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 zullen de resultaten bekend zijn.

Veiligheids Overleg Evenementen

In 2013 zijn er 119 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 (voorbereid en geëvalueerd). In 2012 heeft dit overleg 11 x plaatsgevonden. Voorts is in 2013 een begin gemaakt met het actualiseren van het lokale evenementenbeleid.

Strafrechtelijke uitstroom

In 2013 zijn in totaal 11 ex-gedetineerden (bewoners van Edam-Volendam) teruggekeerd uit detentie (9 mannen en 2 vrouwen). Ter vergelijking: in 2010 / totaal 20 (19 mannen en 1 vrouw), in 2011 totaal 18 (16 mannen en 2 vrouwen) en in 2012 / totaal 16 (15 mannen en 1 vrouw).

Overvaltraining ondernemers

De Stichting Samen Veilig Ondernemen heeft in samenwerking met de Taskforce Overvallen en Straatroven Noord-Holland en de gemeente Edam-Volendam in juni 2013 een (gratis) overvaltraining voor ondernemers in deze gemeente georganiseerd. Ondernemers en personeel leerden in 3 uur tijd hoe zij het beste kunnen handelen indien zij slachtoffer worden van een overval. Zij leerden een overval en de voorbereiding ervan te herkennen en kregen tips welke preventieve maatregelen zij zelf kunnen nemen om een overval te voorkomen. 18 Ondernemers volgden de training. Januari 2014 wordt een tweede training gehouden.

Project Ogen & Oren hondenbezitters.

De politie heeft in samenwerking met de gemeente Edam-Volendam een informatiebijeenkomst georganiseerd voor hondenbezitters in deze gemeente. Doel van de bijeenkomst was om hondenbezitters actiever een bijdrage te laten leveren aan de veiligheid van hun woonomgeving. Met dit project willen politie en gemeente bewerkstelligen dat hondenbezitters tijdens het uitlaten van hun hond alerter zijn in hun woonomgeving en verdachte situaties eerder melden bij de politie. Het project is er op gericht om het aantal auto- en woninginbraken in de gemeente Edam-Volendam te verminderen. Ongeveer dertig hondenbezitters hebben de bijeenkomst bijgewoond.

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 2013 drie zaken in het zgn screeningsoverleg en één zaak in het overleg Regietafel risico jeugd behandeld.

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

Ook in 2013 werden door het Openbaar Ministerie Noord-Holland zaken tegen verdachten van drugsbezit/-gebruik of andere strafbare feiten direct afgehandeld (zogeheten 'ZSM-afdoening'). 29 Verdachten kregen van het Openbaar Ministerie een werkstraf en hebben de dinsdag direct volgende op de kermis onder begeleiding van Reclassering Nederland het kermisterrein schoongemaakt. 10 mensen hebben hun werkstraf niet aanvaard. Zij hebben een dagvaarding gekregen om zich voor de rechter te verantwoorden.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Financieel overzicht 'Veiligheid'

Product	(x € 1.000)											
	Begroting 2013			Begroting 2013			Realisatie 2013		Realisatie vs Begroting (na wijz)			
	voor wijziging			na wijziging								
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Resultaat voor bestemming												
3.01 Integrale veiligheid	215		-215	240		-240	226	1	-226	14	1	14
3.02 Proactie	495		-495	508		-508	505		-505	3		3
3.03 Preventie	259		-259	259		-259	178		-178	81		81
3.04 Preparatie	424		-424	406		-406	364	5	-359	42	5	47
3.05 Nazorg	0		0	0		0	1		-1	0		0
3.06 Repressie	826	32	-794	839	32	-807	638		-638	200	-32	168
3.07 Voorbereiding rampenbestrijding	265	55	-210	260	55	-205	255	51	-204	6	-4	2
Prioriteiten	13		-13									
Totaal resultaat voor bestemming	2.496	87	-2.409	2.512	87	-2.425	2.167	57	-2.110	346	-30	315
Mutatie reserves:												
Tractie brandweermateriaal	103	101	-2	103	98	-5	103	565	461	0	467	466
Materiaal en installaties brandweer	64	90	26	64	88	24	68	506	438	-3	417	414
Friciekosten regionalisering brandweer	24		-24	60		-60				60		60
Fricie afw.IBC					25	25		25	25			
Buitengewone personele kosten Brandweer					91	91		91	91		0	0
Verbouwing brandweerkazerne	186	188	2	186	188	2	187	176	-11	0	-13	
Totaal mutatie reserves	378	379	2	414	491	77	358	1.362	1.005	56	871	928
Totaal resultaat na bestemming	2.874	466	-2.408	2.926	578	-2.348	2.524	1.419	-1.105	402	841	1.243

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	14			
				Uitgaven:	
	V	14	I	Het voordelig verschil wordt enerzijds veroorzaakt door de verschuiving in de urentoerekening binnen het programma, en er is een uitgavenraming in het kader van de gewijzigde Drank en Horecawet opgenomen waarvan de uitgaven in 2013 slechts deels zijn gedaan omdat de activiteiten doorlopen in 2014.	
3.03 Preventie	V	81			
				Uitgaven:	
	V	81	I	Het voordelig verschil wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door een verschuiving in de urentoerekening binnen het programma.	
3.04 Preparatie	V	47			

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

3.06 Repressie				Uitgaven:
	V	47	I	Het voordelig verschil wordt enerzijds hoofdzakelijk veroorzaakt door een verschuiving in de urentoerekening binnen het programma en daarnaast lagere doorberekende kapitaallasten.
	V	168		
				Uitgaven:
	V	13	I	De lagere uitgaven worden hoofdzakelijk veroorzaakt door een verschuiving in de urentoerekening binnen het programma.
	V	140	I	De lagere uitgaven vloeien voort uit lagere vergoedingen voor de vrijwillige brandweren en lagere kosten voor nablissing. Deze kosten kunnen per jaar verschillen en zijn in principe niet te beïnvloeden. Daarnaast zijn aanzienlijk minder kapitaallasten doorberekend.
	V	15	I	Het geringe voordelig verschil wordt veroorzaakt door een marginaal lager nadelig saldo op de hulpkostenplaatsen brandweerkazernes.

Mutaties in de reserves

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

Omschrijving van de reserve	Mutatie Begroting na wijziging	Mutatie Realisatie 2013	Stand per 31-12-2013	Verklaring	(x € 1.000)
Tractie brandweermateriaal	-5	-461	0	Jaarl. toevoeging , dekking kapitaallasten,vrijval	
Materiaal en installaties brandweer	24	-438	0	Jaarl. toevoeging , dekking kapitaallasten,vrijval	
Buitengewone personele kosten Brandweer	-91	-91	0		
Frictiekosten IBC	-25	-25	0	Eenmalige toevoeging	
Verbouwing Brandweerkazerne	-2	+11	42	Eenmalige toevoeging en dekking kapitaallasten	
Frictiekosten Regionalisering Brandweer	60	0	0	Eenmalige toevoeging	

Overzicht incidentele baten (+) en lasten (-)

Product	Omschrijving	(x € 1.000) 31-12-2013
		-
	Totaal	-

Programma 4

Verkeer en Vervoer

Wethouder
Drs. T.G.C. Luyckx en
Wethouder
W.G. Runderkamp

Doel

(Wat willen we bereiken?)

Het stellen van kaders en voorwaarden voor het in stand houden van het wegstelsel, 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.

Zorgplicht inzameling, beheer en afvoer lokale watersystemen (afvalwater, hemelwater en grondwater).

Ontwikkelingen in 2013

Wat is bereikt in 2013

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. Na de vaststelling van het plan is met de uitvoering van de in het 'uitvoeringsprogramma 2013' genoemde projecten begonnen.

Schoolzones

In de herfstvakantie van de basisscholen is bij de scholen J.F. Kennedy, St. Nicolaas, Springplank en Spinmolen een schoolzone gerealiseerd.

School/thuisroutes

Naast de schoolzones wordt aandacht besteed aan de (fiets)routes tussen huis en school. De uitvoering van de eerste maatregelen op school/thuisroutes staat gepland in begin 2014.

(Fiets)oversteek Zuidpolderlaan

Deze oversteek wordt opgepakt in overleg met o.a. verkeersouders van de Trimaran en Piramide. Leerlingen van beide basisscholen maken veel gebruik van deze oversteek. Planning is dat in het eerste kwartaal van 2014 de verkeersveiligheid hier zal worden verbeterd.

Hyacintenstraat

Naar aanleiding van het aanbrengen van drainage in de Hyacintenstraat, en de aansluiting van deze straat op de (nog te asfalteren) Mgr. C. Veermanlaan is besloten het GVVP project hyacintenstraat met deze werkzaamheden te combineren. De planning van dit project is afhankelijk van de voortgang van de planvorming rondom de asfaltering van de Mgr. C. Veermanlaan.

Verkeerseducatie

Medio 2012 is reeds begonnen met het stimuleren van verkeerseducatie. Hierbij is gebruik gemaakt van de inzet van de (nieuwe) verkeersouders van de basisscholen en subsidie van de Stadsregio Amsterdam.

Busstation - Bushaltes

Het busstation Edam is in 2013 heringericht. Hiernaast is het project 'toegankelijkheid bushaltes' vrijwel afgerond. Begin 2014 zullen de laatste twee haltes worden aangepakt

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

en zal de subsidieaanvraag worden afgerond.

Pilot stadsdistributie

Vanaf december 2012 is de pilot stadsdistributie uitgevoerd in het centrum van Edam. Na een periode van 5 maanden is gebleken dat de doelstellingen niet zijn gehaald. De pilot is daarom op 1 april 2013 beëindigd.

Waterhuishouding

Eind 2013 is het nieuwe verbrede GRP vastgesteld door de raad. In 2014 zal er worden gestart met de uitvoering van de eerste maatregelen uit het GRP. De wijk Munnickenveld is opnieuw gerioleerd. Na uitvoering is gebleken dat de grondwaterstand te hoog is. Besloten is maatregelen te treffen. In de 1^e helft van 2014 zullen deze worden uitgevoerd.

De uitvoering van de waterberging aan de Zeddeweg is afgerond en opgeleverd.

Civiele Techniek

Renovatie kademuur buitenhaven Edam en renovatie loswal

De werkzaamheden zijn voorbereid en aanbesteed. Uit het resultaat van de aanbesteding is gebleken dat het verleende krediet niet toereikend is. Oplossingsmogelijkheden worden onderzocht waarna vervolgens besluitvorming kan plaatsvinden. De planning is om de werkzaamheden eind 2014 af te ronden.

Renoveren Zuidzijde haven Volendam

Vanwege subsidiemogelijkheden is het werk aangepast waardoor het werk 'groter' is geworden. E.e.a. zal opnieuw ter besluitvorming aan het college en raad worden voorgelegd. De planning is om de werkzaamheden eind 2014 af te ronden.

Einde 2013 is het nieuwe onderhoudsplan bruggen door de raad vastgesteld. De volgende werken zijn uitgevoerd:

- De Pietersbrug is gerenoveerd.
- Kwakelbrug is voorzien van een nieuwe balans nadat deze was ingestort.
- De sluisdeuren van de pompsluis te Edam zijn vervangen.

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

Wegen

Eind 2013 is een nieuw wegenbeheersplan door de raad vastgesteld. Om achterstallig onderhoud in te halen zal de komende jaren extra middelen ter beschikking worden gesteld.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Wat waren de prioriteiten en wat is er bereikt?

Nr.	Prioriteiten	Beoogde resultaten	Bereikte resultaten	Geplande activiteiten 2013	Uitgevoerde activiteiten 2013
2012-3	Aanscherpen hondenbeleid			Evaluatie bestaand beleid	De geplande activiteiten schuiven door naar 2014
2012-5	Asfaltering Mgr.Veermanlaan en Schoklandstraat			Vorbereiding en start uitvoering	Geen. De werkzaamheden schuiven door naar 2014.
2012-6	Openbare Verlichting Dijkgraaf Poschlaan			Vervanging armaturen	Werk is uitgevoerd.
2012-9	Pompsluis			Vervangen sluisdeuren	Werk is uitgevoerd
2012-10	Bijdrage aan provincie in verbreding N244				Is prioriteit in 2014
2013-1	Inspecties bruggen en sluizen	Veiligheid		Uitvoeren van inspecties	Een groot gedeelte is uitgevoerd. Laatste inspecties in 2014
2013-2	Asfalteren Julianaweg	Blijven garanderen verkeersveiligheid			De werkzaamheden worden in 2014 uitgevoerd
2013-3	Bijdrage aan regionaal project Bereikbaarheid Waterland	Bijdragen aan regionale bereikbaarheid gemeente			Bijdrage geleverd aan korte termijn maatregelen
2013-5	Vernieuwen 2 beveiligde voetgangersoversteekplaatsen	Behouden verkeersveiligheid op Voetgangersoversteekplaatsen			De werkzaamheden worden in 2014 uitgevoerd
2013-6	Diverse parkeeroplossingen	Bieden van goede parkeergelegenheden			Aanleggen/uitbreiden blauwe zones Edam en Volendam
2013-7	GVVP Fietsstallingen	Plaatsen van hoogwaardige fietsstallingen bij bushaltes en in centra			Fietsparkeerplaatsen bij bushaltes gerealiseerd
2013-8	Verlichting fietspad Willem Wouterstraat	(verkeers)veiligheid		Pad voorzien van verlichting	Vorbereiding is gestart, uitvoering in 2014
2013-12	Investeringsplan wegenbeheersplan	Veiligheid		Conform onderhoudsplan	Werkzaamheden zijn uitgevoerd

Wat hebben we nog meer gedaan?

Wat heeft het gekost?

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Financieel overzicht 'Verkeer en vervoer'

Product	(x € 1.000)											
	Begroting 2013			Begroting 2013			Realisatie 2013			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.	2.500	63	-2.437	2.690	72	-2.618	2.392	85	-2.306	298	13	312
4.02 Openbare Verlichting	336	26	-310	453	26	-427	346	26	-321	107	0	107
4.03 Straatreiniging	257		-257	260		-260	263		-263	-3		-3
4.04 Gladheidsbestrijding	78	8	-70	87	8	-79	116	5	-110	-29	-3	-31
4.05 Bruggen	321	22	-299	327	22	-305	259	24	-235	68	1	69
4.06 Verkeer	473	0	-473	492	0	-491	546	5	-541	-55	5	-50
4.07 Havens	450	261	-189	450	228	-223	328	210	-118	122	-18	104
4.08 Waterhuishouding	342	3	-340	507	3	-505	456	4	-452	51	2	53
Prioriteiten	217		-217									
Totaal resultaat voor bestemming	4.973	383	-4.590	5.266	359	-4.907	4.706	359	-4.346	560	1	561
Mutatie reserves:												
Onderhoud bruggen	81	184	103	81	168	87	92	100	9	-10	-68	-79
Stads- en dorpsvernieuwing	5	17	12	5	107	102	6	22	16	-1	-85	-86
Uitvoering baggerwerken	124	135	11	124	298	174	131	232	101	-7	-66	-72
Onderzoek verbindingsweg												
Beschoeiing/walmuren	9	24	15	9	26	17	11	23	12	-3	-2	-5
Toeristisch Centrum	43	140	97	43	142	99	45	59	13	-2	-83	-85
Onderhoud Haven	61	158	97	61	158	97	66	23	-43	-5	-135	-140
Parkeerfonds												
Totaal mutatie reserves	324	658	334	324	898	575	351	459	107	-28	-440	-467
Totaal resultaat na bestemming	5.297	1.041	-4.256	5.589	1.257	-4.332	5.057	818	-4.239	533	-439	93

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	312			
				Uitgaven:	
	V	299	I	Het voordelig verschil wordt in hoofdzaak veroorzaakt door lagere kapitaallasten tot een bedrag van € 247.386 enerzijds en anderzijds door incidentele lagere uitgaven uitbesteed straatwerk en lagere doorberekening inzet van capaciteit.	
				Inkomsten:	
	V	13	I	In 2013 zijn opbrengsten pv-vergoedingen van het Ministerie van Justitie over het jaar 2013 verantwoord tot een bedrag van € 39.300 , hetgeen grotendeels het voordelig verschil veroorzaakt.	
4.02 Openbare verlichting	V	107			
				Uitgaven:	
	V	107	I	Het voordelig verschil is het resultaat van enerzijds lagere kapitaallasten en anderzijds lagere energiekosten t.o.v. de bijgestelde ramingen en het chaotisch afrekeningenverloop.	

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

4.04	N	31		
Gladheidbestrijding				
	N	29	I	Uitgaven: Het nadelig verschil wordt veroorzaakt door meer inzet van ambtelijke capaciteit welke in direct verband staan met de weersomstandigheden in 2013 en ramingen die gebaseerd waren op ervaringsgegevens uit vorige jaren.
	N	2	I	Inkomsten: Als gevolg van de weersomstandigheden is er een daling te zien van aankoop strooizout door derden.
4.05	V	69		
Bruggen				
	V	69	I	Uitgaven: Als uitvloeisel van de in de onderhoud kapitaalgoederen opgenomen onderhoudsplanningen zijn in de begroting 2013 diverse ramingen opgenomen. Van het opgenomen planmatig onderhoud van bruggen is t.o.v. de planning ca 55% is gerealiseerd. Overigens is dit budgettair neutraal omdat de geraamde beschikking over de bestemde reserve bruggen ook niet is geëffectueerd.
4.06	N	50		
Verkeer				
	N	50	I	Uitgaven: De per saldo hogere uitgaven houden hoofdzakelijk verband met aanzienlijk hogere uitgaven wegens verkeersregeling Haven (niet geraamd) en hogere uitgaven wegens verfijndere toerekening van ambtelijke inzet.
4.07	V	104		
Havens				
	V	122	I	Uitgaven: De lagere uitgaven vloeien voort uit een aantal componenten: afwijking t.o.v. onderhoudsplan havens; lagere kapitaallasten; lagere doorbelasting saldo exploitatie visafslag en meer inzet van ambtelijke capaciteit. Hiertegenover staat echter ook weer een lagere beschikking over bestemde reserve onderhoudsplan havens.
	N	18	I	Inkomsten: Het nadelig verschil is veroorzaakt door een lagere opbrengst havengeld in 2013 a.g.v. teruglopend bezoek.
4.08	V	53		
Waterhuishouding				
	V	53	I	Uitgaven: 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.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Mutaties in de reserves

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

Omschrijving van de reserve	Mutatie Begroting na wijziging	Mutatie Realisatie 2013	Stand per 31-12-2013	Verklaring	(x € 1.000)
Onderhoud bruggen	-87	-9	529	Jaarlijkse toevoeging en onderhoudsplan	
Stads en dorpsvernieuwing	-102	-16	134	Toevoeging bespaarde rente	
Uitvoering baggerwerken	-174	-101	1172	Jaarlijkse toevoeging en onderhoudsplan	
Onderzoek verbindingsweg	0	0	64		
Beschoeiingen/walmuren	-17	-12	274	Toevoeging rente en onttrekking kapitaallasten	
Onderhoudsplan havens	-97	+43	692	Jaarlijkse toevoeging en onderhoudsplan	
Verkeersplan Toeristisch Centrum	-99	-13	1123	Toevoeging rente en onttrekking kapitaallasten	

Overzicht incidentele baten (+) en lasten (-)

Product	Omschrijving	(x € 1.000) 31-12-2013
	Totaal	

Programma 5

Economische structuur en toerismebeleid

Wethouder
W.G. Runderkamp

Doel (Wat willen we bereiken?)

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 2013

Economische structuur en toerisme

Projecten die opgenomen zijn binnen het Economisch Actieprogramma (Bedrijventerreinvisie, Toeristische Visie, Dorpshartontwikkeling, KCC) zijn verder opgepakt.

Markten en standplaatsen:

Eind 2012 is de markt verplaatst van de Conijnstraat naar het Europaplein. De eerste ervaringen in marktwaardering en bezoekersaantallen zijn bemoedigend. 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 de bedoeling om een uitgewerkt voorstel, mede gezien in het licht van de kerntakendiscussie) aan het college en/of gemeenteraad voor te leggen.

Wat is bereikt in 2013

CAI

De renovatie van het netwerk grotendeels gereed. Echter het werk heeft enige vertraging opgelopen in verband met een gedwongen bedrijfsovername van de gemeentelijke adviseur. In de eerste helft van 2014 zullen de werkzaamheden worden afgerond.

Besloten is een beleidsplan CAI op te stellen. Naar verwachting zal dit plan begin in de eerste helft van 2014 aan de raad worden voorgelegd.

Markten en standplaatsen:

Een goed lopende markt is gerealiseerd, met tevreden koopliden en consumenten .

Bedrijventerreinvisie, beleid detailhandel vanaf bedrijventerreinen en uitgiftebeleid detailhandel vanaf bedrijventerreinen

De bovenstaande stukken zijn in concept klaar. De uitgangspunten zijn al globaal met u besproken tijdens de themabijeenkomst van december. Begin 2014 worden de betrokken ondernemers gevraagd hun input te geven op de plannen. Daarna zal de visie aan de raad ter besluitvorming worden voorgelegd.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Toeristische visie en uitwerkingsprogramma

De toeristische visie en uitwerkingsprogramma is begin 2013 in concept gereed gekomen. Vanwege bestuurlijke wisseling en andere bestuurlijke prioriteiten zijn de documenten nog niet bestuurlijk behandeld.

Opstellen van beleid voor de Openbare Ruimte

Eind 2013 is er gestart met de voorbereidingen voor het opstellen van een Beleid Openbare Ruimte voor de toeristische kernen van Edam en Volendam. Dit gaat in 2014 een vervolg krijgen.

Haven 154-156

De intentieovereenkomst is 4 x verlengd. In 2013 hebben wij geen verdere concrete onderhandelingsgesprekken met Pro Systems gevoerd vanwege het nog ontbreken van de financiële onderbouwing van de plannen. Er zijn enkele andere kandidaten de revue gepasseerd maar deze hebben om diverse redenen besloten om geen concrete plannen neer te leggen.

Dorpshartvisie Volendam

Het ontwikkelingsplan is aan de raad aangeboden. Naar aanleiding van de bevindingen van de raad is een uitgebreid inspraaktraject gestart.

Diverse toeristische zaken

Na de I-Tour Edam is er in 2013 gewerkt aan een I-Tour Volendam. Deze I-Tour wordt in samenwerking met diverse toeristische en culturele organisaties gemaakt waarbij het doel is om de kunstenaarsgeschiedenis van Volendam in combinatie met de historie via beeld (schilderijen), geluid en filmfragmenten in beeld te brengen. De I-Tour wordt gefinancierd vanuit het ISW en de Provincie Noord-Holland en sluit aan bij het nastreven van meer kwaliteit op het gebied van toerisme.

In 2013 zijn wij als gemeente partner geworden van Stichting Oneindig Noord-Holland. Stichting Oneindig Noord-Holland is de enige promotor van cultureel erfgoed in de provincie Noord-Holland voor mensen die op zoek zijn naar ontspanning met inhoud. De stichting houdt kwaliteit en historische nauwkeurigheid daarbij hoog in het vaandel. Momenteel is er in samenwerking met het Edams Museum en de VVV Edam een mythen en sagen route in Edam in ontwikkeling.

Gelet op het 25-jarige bestaan van de Stichting Kaasmarkt is in de zomer van 2013 het bronzen beeld van kunstenaar Jans van Baarsen op de Kaasmarkt in Edam onthuld. Het beeld is tot stand gekomen door een (financiële) samenwerking tussen de Stichting Kaasmarkt, diverse sponsors en de gemeente.

In overleg met de bewoners van het Doolhof, touroperators en toeristische organisaties zijn diverse afspraken gemaakt voor de overlast ervaren door de bewoners op het Doolhof. Deze overlast is de afgelopen jaren toegenomen vanwege het intensiever gebruik maken van parkeerterrein Parallelweg. In overleg met deze partijen zijn een aantal afspraken gemaakt. Een van de afspraken is 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 betrokken bepaald. Naar verwachting worden de borden voor het toeristenseizoen in 2014 geplaatst.

Wat waren de prioriteiten en wat is er bereikt?

Nr.	Prioriteiten	Beoogde resultaten	Bereikte resultaten	Geplande activiteiten 2013	Uitgevoerde activiteiten 2013
2012-11	Aanlichten Garnkwakken en Markerbootjes	Aanlichten historische kwaliteiten van de Haven ter bevordering van het toerisme (aanlichting rs)			Prioriteit is geschrapt vanwege het ontbreken noodzaak.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Toelichting prioriteiten

In het prioriteitenoverzicht is de prioriteit met budgettaire financiële consequenties opgenomen zoals vermeld in het vastgestelde prioriteitenprogramma 2013.

Wat hebben we nog meer gedaan?

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht 'Economische structuur en toerismebeleid'

Product	Begroting 2013			Begroting 2013			Realisatie 2013			Realisatie vs Begroting (na wijz)		
	voor wijziging			na wijziging								
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Resultaat voor bestemming												
5.01 Markten en standplaatsen	63	80	17	80	83	3	87	80	-7	-7	-4	-10
5.02 Ov.economische aangelegenheden	52		-52	103	10	-93	105		-105	-2	-10	-12
5.03 CAI	863	1.198	335	937	1.358	421	849	1.387	538	89	29	118
5.04 Toerisme	179		-179	179		-179	181	28	-153	-2	28	26
Prioriteiten												
Totaal resultaat voor bestemming	1.157	1.278	122	1.300	1.451	152	1.221	1.495	274	79	43	122
Mutatie reserves:												
Centrale Antenne Installatie	61	174	113	61	178	117	64	135	71	-3	-43	-46
Bedrijvenloket					56	56		56	56		0	0
Verplaatsing markt	11	11	0	11	11	0	11	8	-3	0	-2	-3
Toerisme												
Totaal mutatie reserves	72	184	112	72	245	173	75	200	124	-3	-45	-49
Totaal resultaat na bestemming	1.229	1.463	234	1.372	1.696	325	1.296	1.695	398	75	-2	73

Toelichting

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

Product Naam	Voordelig/ Nadelig	Afwijking	S / I	Verklaring	(x €1.000)
5.02 Ov.Economische aangelegenheden	N	12			
				Uitgaven:	
	N	2	I	De hogere uitgaven vloeien enerzijds voort uit een ten opzichte van de begroting gewijzigde doorbelasting van de inzet van ambtelijke capaciteit .	
				Inkomsten:	
	V	10	I	De geraamde inkomsten betreffen een provinciale subsidie bedrijfsterreinvisie. Deze subsidie is in 2013 nog niet gerealiseerd.	
5.03 CAI	V	118			
				Uitgaven:	
	V	89	I	Het voordelig verschil is de resultante van aanzienlijk lagere kapitaallasten en lagere 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.	

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

5.04 Toerisme	V	29	I	Inkomsten: De hogere inkomsten hebben voornamelijk betrekking op gestegen inkomsten voor internet en telefoniediensten.
	V	26		
	N	2	I	Uitgaven: Het nadelig saldo vloeit o.m. voort uit hogere doorberekende kosten kostenplaats gebouwen m.b.t. de Visafslag en lagere kosten promotionele activiteiten.
	V	28	I	Inkomsten: De hogere inkomsten hebben betrekking op ontvangsten van derden in de kosten van promotionele activiteiten.

Mutaties in de reserves

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

Omschrijving van de reserve	Mutatie Begroting na wijziging	Mutatie Realisatie 2013	Stand per 31-12-2013	Verklaring	(x € 1.000)
CAI	-117	-71	282	Toevoeging en onttrekking kapitaallasten	
Bedrijvenloket	-56	-56	0		
Toerisme	0	0	102		
Verplaatsen markt	0	+13	36	Toevoeging en onttrekking kapitaallasten	

Overzicht incidentele baten (+) en lasten (-)

Product	Omschrijving	(x € 1.000) 31-12-2013
5.03	Bijdragen derden in promotionele activiteiten	+28
	Totaal	+28

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 2013

■ Afstemmingsgroep Brede School

2013 is het eerste volledige kalenderjaar geweest waarin Brede School in Edam zich heeft gemanifesteerd zonder gemeentelijke subsidie. In de zogenaamde “afstemmingsgroep” stemmen aanbieders van activiteiten en het onderwijsveld het aanbod en de logistieke organisatie van naschoolse activiteiten op elkaar af.

■ Passend onderwijs

Op 1 augustus 2014 wordt de Wet Passend Onderwijs van kracht. In feite heeft Passend Onderwijs betrekking op een stelselwijziging in het speciaal onderwijs. De wet kan echter ook consequenties hebben voor de gemeente als het gaat om bijvoorbeeld onderwijshuisvesting, leerlingenvervoer en de toeleiding naar de jeugdzorg. In 2013 is daarom verder gegaan met het voorbereiden van de nieuwe rol die de gemeente zal krijgen bij de invoering van Passend Onderwijs.

■ Verhuizing De Blokwhere naar Broeckgouw

In 2013 heeft de Stichting Katholiek Onderwijs Volendam (SKOV) uitvoering gegeven aan de vervangende nieuwbouw van basisschool De Blokwhere. Naar verwachting zal de SKOV het nieuwe gebouw medio 2014 in gebruik nemen.

■ Bekostiging zorgstructuur primair onderwijs

De samenwerkende schoolbesturen in het primair onderwijs (regio Waterland) hebben in de in 2013 een plan van aanpak ingediend voor de inzet van de zorgmiddelen die tussen 2008 en 2012 aan het Samenwerkingsverband Waterland werden verstrekt voor de bekostiging van onder meer leerlingonderzoeken. Op basis van dit plan zijn de afzonderlijke schoolbesturen in 2013 voor het eerst rechtstreeks gesubsidieerd.

Voor- en vroegschoolse educatie

In 2013 hebben kinderopvang, basisscholen, peuterspeelzalen, centrum voor jeugd en gezin en de gemeente gezamenlijk het convenant voor- en vroegschoolse educatie ondertekent. Daarnaast is er een voorlichtingsbijeenkomst geweest voor professionals en een voorlichtingsavond voor ouders van 2- jarige kinderen. In 2013 is er een coördinator voor- en vroegschoolse educatie aangesteld. Tevens is er ten behoeve van de voor- en vroegschoolse educatie een logopedisch spreekuur geopend.

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 resultaatafspraken. Hiermee wordt voldaan aan een wettelijke verplichting uit de Wet ontwikkelingskansen en educatie (OKE).

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Wat is bereikt in 2013

Zie ontwikkelingen 2013 en onderstaande overzicht.

Wat waren de prioriteiten en wat is er bereikt?

Nr.	Prioriteiten	Beoogde resultaten	Bereikte resultaten	Geplande activiteiten 2013	Uitgevoerde activiteiten 2013
6.01 voorzieningen onderwijs- huisvesting	handhaven van bestaande accommodaties (financiering onderhoud buitenkant) en voorzien in voldoende ruimte die voldoet aan bouwbesluit	Afhandelen ingediende huisvestingsaanvragen	De schoolbesturen SKOV, CPOW en SPOOR hebben huisvestingsaanvragen ingdiend. Deze zijn afgehandeld met vaststelling van het onderwijshuisvestingsprogramma- en overzicht.	Uitvoering van het onderwijshuisvestingsprogramma	Voor zover van toepassing hebben de schoolbesturen uitvoering gegeven aan de toegekende aanvragen op het onderwijshuisvestingsprogramma
6.03 voorkoming schooluitval	schooluitval beperken door begeleiding en door passend onderwijs te vinden	Het adequaat uitvoeren van de leerplichtwet	De leerplichtambtenaren hebben diverse malen proces verbaal opgemaakt en deelgenomen aan overlegstructuren in het onderwijsveld	Onder meer het voeren van gesprekken met schoolverzuimers zodat schooluitval kan worden voorkomen	Diverse leerlingen uit onze gemeente hebben een gesprek gevoerd met de leerplichtambtenaren.
6.04 bevordering toegankelijkheid onderwijs	garanderen van toegankelijkheid van alle soorten scholen door middel van vervoersregelingen of bekostiging openbaar- of eigen vervoer mogelijk maken van studie naar eigen keuze door verstrekking van een gemeentelijke beurs	Het adequaat vervoeren van kinderen naar diverse instellingen voor speciaal onderwijs	51 kinderen hebben gebruik gemaakt van leerlingenvervoer per taxi-busje. Voor 8 kinderen zijn de kosten van het openbaar vervoer naar een (speciale) school vergoed en aan de ouders van 4 kinderen is een vergoeding voor eigen vervoer toegekend.	Het scheppen van randvoorwaarden opdat het leerlingenvervoer op juiste wijze kan worden uitgevoerd. Hiertoe wordt de verordening leerlingenvervoer toegepast.	Diverse aanvragen voor leerlingenvervoer zijn afgehandeld en in de meeste gevallen toegekend.

Wat hebben we nog meer gedaan?

Aanbesteding leerlingenvervoer

In 2013 is het leerlingenvervoer voor de periode 1-1-2014 tot 1-8-2017 aanbesteed. De aanbesteding is gewonnen door Munckhof Taxi BV. Taxibedrijf ETS zal de daadwerkelijke uitvoering van het leerlingenvervoer verzorgen.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht 'Onderwijs'

Product	(x € 1.000)											
	Begroting 2013			Begroting 2013			Realisatie 2013			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.	2.567	56	-2.511	2.567	73	-2.494	2.412	62	-2.350	155	-11	144
6.02 Onderwijsonderst.activiteiten	418	229	-188	418	267	-150	466	283	-183	-48	15	-33
6.03 Voorkoming schooluitval	168	31	-137	206	31	-175	140	64	-75	67	33	100
6.04 Bevordering toegank.onderwijs Prioriteiten	352		-352	352		-352	366		-366	-14		-14
Totaal resultaat voor bestemming	3.505	317	-3.189	3.543	372	-3.172	3.383	409	-2.974	160	37	197
Mutatie reserves:												
Onderwijshuisvesting	2.400	2.541	141	2.479	2.541	62	2.483	2.440	-43	-4	-102	-105
Onderwijsachterstandenbeleid												
Totaal mutatie reserves	2.400	2.541	141	2.479	2.541	62	2.483	2.440	-43	-4	-102	-105
Totaal resultaat na bestemming	5.905	2.858	-3.047	6.023	2.913	-3.110	5.866	2.849	-3.017	156	-64	92

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	144			
				Uitgaven:	
	V	155	I	Het voordelig verschil is de resultante van enerzijds aanzienlijk lagere kapitaallasten en overige uitgaven gerelateerd aan de onderwijshuisvesting budgetsystematiek en anderzijds lagere toegerekende kosten van ambtelijke capaciteit.	
				Inkomsten:	
	N	11	I	De lagere inkomsten vloeien hoofdzakelijk voort uit lagere ontvangsten m.b.t. meldingen alarmopvolging	
6.02 Onderw.onderst. Activiteiten	N	33			
				Uitgaven:	
	N	33	I	Het nadeel houdt hoofdzakelijk verband met hogere kosten participatiebudget volwassenenonderwijs	
6.03 Voorkoming Schooluitval	V	100			
				Uitgaven:	
	V	67	I	De lagere uitgaven worden veroorzaakt door minder inzet ambtelijke capaciteit afdeling Samenleving Beleid.	
				Inkomsten:	
	V	33	I	De hogere inkomsten vloeien voort uit de resultante gedeclareerde loonkosten gemeente Zeevang en daarnaast RCM 2013.	

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

6.04	N	14		
Bevordering				
Toegankelijkheid				
				Uitgaven:
	N	14	I	Het nadelig verschil is veroorzaakt door hogere vervoerskosten (leerlingenvervoer) en hogere doorberekende kosten ambtelijke capaciteit.

Mutaties in de reserves

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

Omschrijving van de reserve	Mutatie Begroting na wijziging	Mutatie Realisatie 2013	Stand per 31-12-2013	Verklaring	(x € 1.000)
Onderwijshuisvesting	-62	+43	2.122	Toevoeging budget 2013, toevoeging rente en onttrekking wegens budgetaanspraken 2013	

Overzicht incidentele baten (+) en lasten (-)

Product	Omschrijving	(x € 1.000) 31-12-2013
6.02	Afrekening ROC	+10
	Totaal	+10

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".

Ontwikkelingen in 2013

Belangrijke ontwikkelingen in 2013 zijn het renoveren, vernieuwen of voorbereiding voor realisatie van de sportcomplexen van het zwembad de Waterdam, sporthal De Seinpaal, de atletiekbaan AV Edam, voetbalvelden EVC, Beachvolleybal MOVE, voetbalvelden RKAV en tennisbanen TV Dijkzicht.

Wat is bereikt in 2013

Wat waren de prioriteiten en wat is er bereikt?

Nr.	Prioriteiten	Beoogde resultaten	Bereikte resultaten	Geplande activiteiten 2013	Uitgevoerde activiteiten 2013
<i>Sportnota</i>	1. Regie en ondersteuning	1. Sportactiviteiten (in de wijk, sport-accommodaties 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, sport-accommodaties en scholen) voor jeugd en jongeren ontwikkeld 2. Ondersteuning geboden aan sportverenigingen voor het realiseren maatschappelijke taken. 3. Gezonde leefstijl onder senioren gestimuleerd	1. -4 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. -4 maal (sport)activiteiten tijdens de vakantieweken, - 73 (sport)activiteiten in de wijk voor jeugd en jongeren. - 400 (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.

Jaarstukken 2013 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 buitensportaccommodaties</i> <i>2 - Atletiekbaan</i> <i>- Kunstgrasveld RKAV</i> <i>- Zwembad</i> <i>- Sporthal Seinpaal</i> <i>- Beachvolleybal MOVE</i> <i>- 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- Kunstgrasveld RKAV aangelegd.</i> <i>-Atletiekbaan gerealiseerd</i> <i>-Buitenbad gerenoveerd</i> <i>-Beachvelden gerealiseerd</i> <i>-Tennisbanen aanbesteed voor renovatie/ombouw</i> <i>Rest in ontwikkeling</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>6 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 en aanpassing van het beleid . Uitvoering heeft gefaseerd plaatsgevonden</i>
<i>2012-7</i>	<i>Renovatie zwembad de Waterdam</i>	<i>Het zwembad laten voldoen aan de wettelijke eisen en tevens aan de actuele wensen van de consumenten</i>		<i>Het zwembad renoveren</i>	<i>Gereedkoming in 2013</i>
<i>2013-16</i>	<i>Verhoging Reservering Plan Onderhoud Buitensportakkommodaties</i>				<i>Uitgevoerd in 2013</i>

Wat hebben we nog meer gedaan?

Sport (zie voorgaand overzicht sportbeleid)

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Kermissen en volksfeesten

De kermissen van dit jaar zijn, evenals in 2013 ondanks de mindere economische omstandigheden, zowel voor de gemeente als organisator, als ook de bevolking en niet in de laatste plaats voor de kermisexploitanten als ondernemers geslaagd. Van de horeca-ondernemers zijn geen reacties bij de kermisorganisatie binnengekomen, maar afgemeten aan de drukte op en rond de Dijk mag aangenomen worden dat er weinig reden tot klagen was. Het welslagen van de kermissen was wederom voor een niet onbelangrijk deel toe te schrijven aan het goede weer. Met name tijdens de Edammer kermis was sprake van perfecte omstandigheden, terwijl de Volendammer kermis op zondagnacht en maandag wat last had van (soms pittige) buien. De geplaatste attracties boden alle leeftijdsgroepen voldoende vertier en uitdaging, zodat ook daarbij sprake was van algemene tevredenheid. De Achtbaan en de Bungee die om twee voor twaalf als vervanger voor de afgezegde Haunted Mansion op het Europaplein waren gecontracteerd hebben prima voldaan.

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht 'Sport en recreatie'

Product	Begroting 2013			Begroting 2013			Realisatie 2013			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	118	0	-118	-3		-3
7.02 Sportstimulering	388	9	-379	396	9	-387	394	7	-387	2	-2	0
7.03 Stadion FC Volendam	670	554	-117	674	554	-121	667	543	-124	7	-11	-3
7.04 Gemeent.sportaccommodaties	1.539	742	-798	1.546	742	-804	1.460	719	-741	86	-23	64
7.05 Subsidies sportaccommodaties	671	103	-567	652	107	-545	618	77	-541	34	-30	4
7.06 Zwembaden	1.284	147	-1.136	1.069	141	-928	862	141	-722	207	0	207
7.07 Groenvoorzieningen	2.157	1	-2.156	2.195	1	-2.195	2.127	0	-2.127	68	0	68
7.08 Recreatie	286	12	-275	286	12	-275	155	11	-144	131	0	131
7.09 Kermissen en volksfeesten	170	171	1	163	181	18	155	181	25	7		7
Prioriteiten	154		-154									
Totaal resultaat voor bestemming	7.433	1.738	-5.695	7.097	1.745	-5.352	6.557	1.680	-4.878	540	-65	475
Mutatie reserves:												
Onderhoud gemeente-eigendommen												
Huisvesting Sporthallen/zalen	93	94	1	93	94	1	95	69	-26	-2	-25	-27
Inrichting Sporthallen/zalen	94	64	-31	94	65	-30	95	47	-49	-1	-18	-19
Bijzondere sportdoeleinden					9	9		9	9			
Onderhoud Buitensportaccommodaties	130	191	61	210	172	-38	215	46	-168	-5	-126	-131
Sportaccommodatiefonds	173	302	129	173	302	129	177	296	119	-4	-6	-10
Bouw Stadion FC Volendam	20	117	96	20	117	96	21	117	95	-1		-1
Speelwerktuigen	84	171	87	84	171	87	88	62	-26	-3	-109	-112
Implementatie BSSC	1	31	30	1	31	30	1	31	30		0	0
Renovatie Waterdam	12	300	288	12	300	288	12	312	300	0	12	12
Totaal mutatie reserves	608	1.269	661	688	1.260	572	704	988	285	-16	-272	-288
Totaal resultaat na bestemming	8.041	3.007	-5.034	7.785	3.005	-4.780	7.261	2.668	-4.593	524	-337	187

Toelichting

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

Product Naam	Voordelig/ Nadelig	Afwijking S / I	Verklaring	(x €1.000)
7.04 Sportstimulering	V	64		

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

	V	64	I	Uitgaven: Het voordelig verschil wordt enerzijds veroorzaakt door nog niet gerealiseerde kapitaaluitgaven en dus minder kapitaallasten (105k) en anderzijds hogere schoonmaakkosten.
7.06 Zwembaden	V	207		
	V	207	I	Uitgaven: Het voordelig verschil wordt in hoofdzaak veroorzaakt door niet gerealiseerde kosten onderhoudsplan. Hier staat overigens een aanzienlijk lagere beschikking over de daartoe bestemde reserve tegenover tot een bedrag van 50k. Daarnaast zijn minder kapitaallasten doorberekend door nog niet gerealiseerde kapitaaluitgaven (160k)
7.07 Gemeentelijke sportaccommodaties	V	68		
	V	68	I	Uitgaven: Het voordelig verschil vloeit voort uit lagere onderhoudskosten en minder inzet van ambtelijke capaciteit.
7.08 Subsidies sportaccommodaties	V	131		
	V	131	I	Uitgaven: Het voordelig verschil vloeit voort uit lagere kapitaallasten (74k) en onderhoudskosten speelwerktuigen zulks i.v.m. de temporisering van het eerder vastgestelde plan (43k) en lagere inzet van ambtelijke capaciteit.

Mutaties in de reserves

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

Omschrijving van de reserve	Mutatie Begroting na wijziging	Mutatie Realisatie 2013	Stand per 31-12-2013	Verklaring	(x € 1.000)
Huisvesting sporthallen/zalen	-1	+26	145	Jaarlijkse toevoeging en jaarlijkse onttrekking	
Inrichting sporthallen/zalen	+30	+49	185	Jaarlijkse toevoeging en jaarlijkse onttrekking	
Bijzondere sportdoeleinden	-9	-9	1	Onttrekking	
Onderhoud buitensport accommodaties	+38	+168	533	Jaarlijkse toevoeging en jaarlijkse onttrekking	

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Sportaccommodatiefonds	-129	-119	2911	Toevoeging en jaarlijkse onttrekking
Bouw stadion FC Volendam	-96	-95	434	Toevoeging en jaarlijkse onttrekking
Speelwerktuigen	-87	+26	739	Toevoeging rente en ontr.kapitaallasten
Implementatie BSSC	-30	-30	0	Toevoeging rente en onttrekking exploitatie
Renovatie Waterdam	-288	-300	0	Onttrekking

Overzicht incidentele baten (+) en lasten (-)

Product	Omschrijving	(x € 1.000) 31-12-2013
	Totaal	

Programma 8

Welzijn en Cultuur

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

Doel (Wat willen we bereiken?)

Het behoud van een deel van de historie en de identiteit van de gemeente door het (verder) ontwikkelen van het beleid op het gebied van het culturele erfgoed. De participatie van de inwoners van jong tot oud bevorderen aan uitingen op het gebied van kunst en cultuur.

Ontwikkelingen in 2013

De subsidie van de Muziekschool is verder afgebouwd. Gewerkt wordt aan een meer prestatie-gerichte inzet door de Muziekschool. De projecten Popschool en met het Don Bosco College zijn opnieuw geëvalueerd. De muziekschool Waterland neemt samen met de Stichting Bibliotheek Waterland en vier basisscholen deel aan het landelijke project "cultuureducatie met kwaliteit". In 2013 heeft de gemeenteraad de cultuurnota "Visie op Kunst & Cultuur in Edam-Volendam 2013-2016" vastgesteld.

Wat is bereikt in 2013

In 2013 is het cultuurplatform opgericht. Bestaande uit een vertegenwoordiging van instellingen en individuen die actief zijn op het gebied van kunst en cultuur. Er zijn werkgroepen gevormd en er is een aanvang gemaakt met de uitvoering van het cultuurprogramma 2013-2016. Om de vraag naar een evenwichtig kunst- en cultuuraanbod voor zowel inwoners als toeristen zo goed mogelijk te waarborgen is de samenwerking met andere portefeuilles versterkt.

Muziekschool: de subsidie is in 2013 al afgebouwd met € 11.067.-- en wordt in 2014 afgebouwd met nog eens € 11.067.--. Met de Muziekschool zijn in het kader van een uitvoeringsovereenkomst en doelstellingen, prestaties, activiteiten en projecten gemaakt over de activiteiten afgesproken, die uit de resterende subsidie worden verricht. Met toenemende mate zijn kinderen van groep 5 met instrumentele lessen onder schooltijd verzorgd. Dit zal in 2014 worden uitgebreid naar groep 6. De Popschool (samenwerking met PIUX) beperkt zich na evaluatie tot het lesgeven in basistechnieken gericht op het muziekinstrument. Daarnaast verloopt een project met het Don Bosco College en de Triade goed. Het project met het Don Bosco College wordt voortgezet.

Wat waren de prioriteiten en wat is er bereikt?

Nr.	Prioriteiten	Beoogde resultaten	Bereikte resultaten	Geplande activiteiten 2013	Uitgevoerde activiteiten 2013
2013-5	Inrichtingskst.Griend			Inrichting CJG	Nog niet uitgevoerd
8.01	Openbare bibliotheek	Toegang tot informatie en kennis ontsluiten t.b.v. de volwaardige deelname aan de maatschappij: voor jeugdigen bij hun ontwikkeling en voor volwassenen/ouderen	Opening (wijksteunpunt) Edam: 43 Volendam 28 leden: 7700	Voorzien in pluriforme collectie informatiedragers. Het uitlenen van informatiedragers Het ontsluiten van informatie. Klassenbezoeken.	Conform planning. Daarnaast heeft de bibliotheek de cultuureducatie gecoördineerd

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

		om mee te blijven doen door kennis te vergaren.	Bezoek: 195.000 Alle scholen met groepen leerlingen	Leesbevorderende activiteiten. Tentoonstellingen en lezingen. faciliteren van schoolbibliotheekwerk. Kinderboeken-week, kinderjury, literaire salon, Project Boekstart. Samenwerking met andere instellingen	In projecten en in cultuureducatie en wijksteunpunt
8.02	Cultuurnota	Spreiding activiteiten met nadruk op variatie mede door samenwerking. Inzet instrument EURO ART ter bevordering van de bekendheid en het verhogen van het cultureel niveau	De Cultuurnota is vastgesteld. Versterken samenwerking met afd.VROM	Instellingen uitnodigen. Cultuurplatform samenstellen. Samen vormgeven van beleid. Samenwerking met andere gemeenten die reeds gebruik maken van EURO ART versterken	Conform planning Contactlegging en eerste gesprekken hebben plaats gevonden. Financiering is voor de periode van drie jaar geregeld.
Muziekschool	Muzikale lessen onder schooltijd Don Bosco kenismaking met muziek. Popschool met PIUS X mogelijkheden bieden voor kwalitatief behoorlijke muzikale ontplooiing.	Regulier :765 uren DBC Popschool:623 uren	Promotie via gericht contact met Volendamse scholen. Middels samenwerking met DBC en CBW verloopt goed.	Het Don Bosco College is enthousiast wat betreft de Popschool	De leerlingen van het basisonderwijs in Edam kunnen inmiddels redelijk worden bereikt met het aanbod. Het is nog niet omgezet voor het basisonderwijs in Volendam De uitvoering van de afgesproken prestaties en het halen van afgestemde doelstellingen wordt nog niet volledig door de Muziekschool gewaarborgd.
Musea	Erfgoed behouden/beheren op deskundige wijze en aan toeristen en eigen bevolking/scholen	Collectie-digitaliseren. Voorwaarden voor certificering creëren	Keuzes behoud en beheer opnemen in beleidsplan en verzekeren.	Collectie beperken tot wat qua beheer mogelijk is gezien ruimte	Digitalisering is nog niet afgerond.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

	presenteren Wisseltentoon-stelling organiseren Openingsuren seizoen : Edam 6 dagen Volendam 7 dagen per week bezoekers Edam 9.250 Volendam 31.000 Scholen P.O. hebben alle deelgenomen Samenwerking met andere culturele organisaties	Op basis deskundigheid en behoud in goed klimaat. Samenwerking met het onderwijs en deelname aan brede culturele evenementen is gewaarborgd en verloopt goed	Begrotingsopbouw en jaarrekening om bepaalde doelstellingen stapsgewijs onder de juiste financiële voorwaarden uit te kunnen voeren hebben plaatsgevonden	Gesprekken over noodzakelijke aanpassingen in uitvoering en administratie hebben plaatsgevonden maar eindproduct is nog niet bereikt.
--	---	--	--	--

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Financieel overzicht 'Welzijn en cultuur'

De subsidies moeten nog worden vastgesteld. De genoemde bedragen zijn de verleende subsidies.

2013	Jaarverslag	begroting voor wijziging		begroting 2013 na wijziging		Realisatie 2013	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
8.01	Bibliotheek	581124	23234	581124	23234	579017	23234
8.02	Kunst en Cultuur	563906	50506	610614	50506	515414	32564
	Totaal	1145030	73740	1191738	73740	1094431	55.798

Welzijn

Doel

(Wat willen we bereiken?)

Meedoen in de samenleving voor alle bewoners van Edam-Volendam.

Ontwikkelingen in 2013

Doorontwikkeling van het wijksteunpunt door het organiseren van activiteiten voor meerdere groepen bewoners. Ontwikkeling van een project voor de risicovolle eenzame.

Activiteiten voor mensen met afstand tot de arbeidsmarkt

Wat is bereikt in 2013

Kaderstellende nota

In 2012 is in samenspraak met externe partners, zoals het welzijnswerk, en na raadpleging van burgers het nieuwe Wmo-beleidsplan 2013-2016 uitgewerkt. Deze nieuwe nota is in december 2012 door de gemeenteraad vastgesteld.

Wijksteunpunt

Naast de al bestaande activiteiten wordt er een wekelijkse mogelijkheid voor ontmoeting van mantelzorgers en hun verzorger in het wijksteunpunt georganiseerd. Het project 'Te Gast, is een samenwerking van de consulente wonenplus, zorgcirkel en de mantelzorgondersteuning
Het aantal geregistreerde mantelzorgers is gestegen tot ruim 400

Stichting Vluchtelingenwerk

De Stichting Vluchtelingenwerk werkt sinds november 2012 in het wijksteunpunt . Dit levert een goede samenwerking op. Een aantal mensen uit de doelgroep van Vluchtelingenwerk is via de Vrijwilligersmakelaar naar vrijwilligerswerk bemiddeld

Maatschappelijke dienstverlening

Het leveren van passend maatschappelijk werk en sociaal raadsliedenwerk. Ook e-hulp (hulpverlening via internet) wordt geleverd. Maatschappelijk werk opereert vanuit het wijksteunpunt de Meerwijk en vanuit het Waterlandziekenhuis in Volendam.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Mensen met afstand tot de arbeidsmarkt

In 2013 is het repaircafé geopend in zowel Edam als Volendam waar vrijwilligers kleine reparaties verrichten. In Volendam is een Noppeswinkel geopend dat voor mensen met een beperking een werkplek biedt.

Risicovolle eenzamen

Inventarisatie van eenzaamheid bij professionele en vrijwilligersorganisaties over de behoefte aan een aanbod voor dit probleem. Dit preventief aanbod wordt breed gedragen door het maatschappelijk middenveld met als doel erger/duurder te voorkomen. Trainingsaanbod voor vrijwilligers wordt ontwikkeld om na signalen de eenzame te benaderen.

Bureau Discriminatiezaken

In 2013 heeft het bureau discriminatiezaken in totaal 34 klachten uit de gemeente Edam-Volendam geregistreerd en afgehandeld. Ten opzichte van 2012 is dit een toename van 12 klachten. Het betreft alleen klachten die door het bureau zelf in behandeling zijn genomen. Klachten waarvan het bureau kennis heeft maar die door anderen, zoals de politie, in behandeling zijn genomen zijn niet meegeteld..

Welzijn overig

In 2012 heeft de gemeenteraad de nota "Klaar voor de toekomst" Club- en buurthuiswerk in Edam-Volendam 2013-2017 vastgesteld.. CBW Edam-Volendam heeft de sociaal culturele activiteiten in 2013 conform de gemaakte prestatieafspraken en uitvoeringsovereenkomst uitgevoerd. Bestuurlijk overleg heeft op initiatief van de gemeente vier maal per jaar plaatsgevonden.

Kinderopvang en peuterspeelzaalwerk

Ontwikkelingen in 2013

Inspecties kinderopvang en peuterspeelzalen

In 2013 zijn alle kinderopvanginstellingen risicogestuurd geïnspecteerd. Dit houdt in dat de mate van inspectie afhankelijk is van het risicoprofiel dat tijdens de laatste inspectie aan de instelling is toegekend. Handhaving vindt plaats indien kinderopvanginstellingen en/of peuterspeelzalen niet voldoen aan kwaliteitseisen zoals opgenomen in de Wet kinderopvang en kwaliteitseisen peuterspeelzalen.

Peuterspeelzaalwerk

In 2013 hebben de peuterspeelzalen een projectsubsidie ontvangen voor een kwaliteitsverbeteringstraject. Hoofdpunten zijn de geconstateerde tekortkomingen uit de inspectie 2012 van de Inspectie van onderwijs.

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

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Wat is bereikt in 2013

Peuterspeelzaalwerk is in 2013 aangeboden in zowel Edam als Volendam. In totaal draaiden er 24 dagdelen regulier peuterspeelzaalwerk en 12 dagdelen voor- en vroegschoolse educatie (bloeigroepen) per week verdeeld over vier peuterspeelzalen.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht 'Welzijn en cultuur'

Product	(x € 1.000)											
	Begroting 2013			Begroting 2013			Realisatie 2013			Realisatie vs Begroting (na		
	voor wijziging			na wijziging						wiiz)		
	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	579	23	-556	2		2
8.02 Kunst en cultuur	564	51	-513	611	51	-560	515	33	-483	95	-18	77
8.03 Monumenten en oudheidkunde	628	7	-622	590	7	-584	530	6	-524	61	-1	60
8.04 Club en Buurth.w.(expl/instandh.)	1.579	509	-1.070	1.585	509	-1.076	1.459	474	-985	126	-35	91
8.05 Jeugdbeleid												
8.06 Ouderen en zorgvragersbeleid	20		-20	20		-20	18		-18	2		2
8.07 Kinderopvang/Peuterspeelzalen	261	13	-248	280		-280	208		-208	72		72
Prioriteiten	30		-30									
Totaal resultaat voor bestemming	3.663	602	-3.061	3.667	589	-3.078	3.309	535	-2.774	358	-54	304
Mutatie reserves:												
Monumenten							22		-22	-22		-22
PX	18	110	92	18	110	92	18	110	92			
Jeugdbeleidsplan												
Totaal mutatie reserves	18	110	92	18	110	92	40	110	70	-22		-22
Totaal resultaat na bestemming	3.681	712	-2.969	3.685	699	-2.986	3.349	645	-2.704	336	-54	282

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	77			
				Uitgaven:	
	V	95	I	Het lagere saldo is de resultante van enerzijds lagere kapitaallasten ,lagere doorberekening van uitgaven kostenplaats gebouwen en een afrekening subsidie Waterlandse Muziekschool.	
				Inkomsten:	
	N	18	I	De lagere inkomsten zijn veroorzaakt door lagere doorberekening van inkomsten kostenplaats gebouwen.	
8.03 Monumenten en oudheidkunde	V	60			
				Uitgaven:	
	V	60	I	Het voordelig verschil vloeit voort uit enerzijds lagere doorberekende gebouwen NHNK en lagere inkomensoverdrachten (monumentenbeleid ; zie tevens voorstel budgetoverheveling 2013)	
8.04 Club-en Buurthuiswerk	V	91			
				Uitgaven:	
	V	126	I	Het voordelig verschil bij dit product wordt veroorzaakt door lagere kapitaallasten, lagere huisvestingslasten en lagere doorberekening kostenplaats gebouwen uitgaven	

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

8.07 Kinderopvang /Peuterspeelzalen				Inkomsten:
	N	35	I	De lagere inkomsten vloeien voort uit lagere rentebetaling geldlening en een lagere doorbelasting van de afdelingskostenplaats gebouwen (inkomsten).
	V	72		
				Uitgaven:
	V	72	I	Het voordelig verschil is de resultante van lagere overige uitgaven kinderopvang (V 52k) , minder inzet van ambtelijke capaciteit en lagere overige uitgaven (GGD)

Mutaties in de reserves

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

Omschrijving van de reserve	Mutatie Begroting na wijziging	Mutatie Realisatie 2013	Stand per 31-12-2013	Verklaring	(x € 1.000)
PX	-92	-92	356		
Monumenten	0	+22	22		

Overzicht incidentele baten (+) en lasten (-)

Product	Omschrijving	(x € 1.000) 31-12-2013
8.02	Afrekening subs.2012 Waterl.Muziekschool	+18
Totaal		+18

Programma 9

Sociale en Maatschappelijke zorg en Volksgezondheid

Wethouder
G.H.M. Kroon-Sombroek
Wethouder drs.T.G.C.Luyckx
Wethouder W.G.Runderkamp

Doel (Wat willen we bereiken?)

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.

Ontwikkelingen in 2013

Het kabinet heeft besloten meer nadruk te leggen op handhaving en het bestrijden van fraude. In dat kader dienen de diverse verordeningen aangepast of ingevoerd te worden. In het kader van de Wet Suwi dient de werkgeversbenadering regionaal afgestemd te worden. De gemeente Edam-Volendam is ingedeeld in de arbeidsmarktregio Zaanstad, binnen deze regio werken negen gemeenten samen om, samen met het UWV en Baanstede, de werkgeversbenadering vorm te geven. Uitgangspunt daarbij is dat de regionale werkgeversbenadering opgezet wordt vanuit de lokale kennis en kracht. Per 1 januari 2014 zal de Participatiewet ingevoerd worden. Hierin worden de Wwb, Wsw en Wajong samengevoegd en komt de uitvoering van deze regelingen bij de gemeenten te liggen. Dit heeft gevolgen voor de uitvoeringsorganisaties die hiermee te maken hebben. Daarnaast hebben de transities van jeugdzorg en de AWBZ gevolgen voor en zullen leiden tot aanpassing van de huidige organisatie. In 2013 wordt de uitvoering van de Wgs geëvalueerd. Aan de hand van deze evaluatie wordt gekeken hoe de organisatie van de Schuldhulpverlening vanaf 2014 er uit moet komen te zien.

Wat is bereikt in 2013

Op 1 januari 2013 is een consulent werk aangesteld die zich bezig houdt met de re-integratie van uitkeringsgerechtigden. In dat kader wordt samengewerkt met de regiogemeenten (regio Zaanstreek-Waterland), UWV en Baanstede. In voorkomende gevallen wordt gebruik gemaakt van ondersteuning door externe partijen.

Voor de inburgering van statushouders wordt gebruik gemaakt van ondersteuning door Vluchtelingenwerk, opleiders (taal) en re-integratiebedrijven.

Voor de schuldhulpverlening is een contract afgesloten met de Kredietbank Nederland.

De uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) is middels een Gemeenschappelijke Regeling opgedragen aan Baanstede. Baanstede ondergaat momenteel een reorganisatie wat moet leiden tot het opheffen van de huidige organisatievorm en de invoering van een detachingsorganisatie.

In opgelegde wetten en regelingen wordt de gemeente een aantal taakstellende opdrachten opgelegd. Daarnaast beschikt de gemeente de mogelijkheid om, ter bestrijding van de armoede, regelingen in te zetten als bijzondere bijstand, minima beleid, langdurigheidstoelage, Gemeente Extra Pakket (collectieve zorgverzekering) en kwijtschelding lokale belastingen.

Er is uitvoering gegeven aan de nota leefstijl 2013-2016 (gezondheidsbeleid)

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Wat waren de prioriteiten en wat is er bereikt?

Nr.	Prioriteiten	Beoogde resultaten	Bereikte resultaten	Geplande activiteiten 2013	Uitgevoerde activiteiten 2013
1	<u>Fraudebestrijding en preventie:</u> Het aanpakken van oneigenlijk gebruik van voorzieningen	Fraude voorkomen en Bestrijden.	geen	Inzet van sociale recherche. Uitvoeren van huisbezoeken. Opleggen van boeten en maatregelen bij geconstateerde verwijtbare handelingen	Bijhouden van resultaten
2	<u>Inkomensvoorziening</u>	Verstrekken van inkomensondersteuning aan inwoners die niet in staat zijn een eigen inkomen/ voldoende inkomen te verwerven. Deze ondersteuning is bedoeld als tijdelijk vangnet.	Het aantal aanvragen en het aantal uitkeringsgerechtigden en het uitvoeren van wet en regelgeving, verordeningen en beleidsregels.	Hogere instroom door plaatselijke of landelijke omstandigheden.	Bijhouden van resultaten en bijstelling van prioriteiten.
3	<u>Bijzondere Bijstand</u>	Toekennen van voorzieningen aan inwoners die daar recht op hebben.	In 2012 is het beleid herschreven, dit zal in 2013 mede in verband met de wijzigende en gewijzigde wetgeving opnieuw gebeuren.	Beschrijven en uitvoeren van gemeentelijk beleid op het gebied van bijzondere bijstand, langdurigheidtoeslag en collectieve ziektekostenverzekering	Zie bereikte resultaten. Risico van toename van beroep op gemeentelijke regelingen en beleidsaanpassingen door strengere normen en inkomensregels.
4	<u>Schuldhelpverlening</u>	Voorkomen en oplossen van financiële en maatschappelijke problemen door problematische schulden	Uitvoering in 2012 door Kredietbank Nederland. In 2013 zal de samenwerking geëvalueerd worden en een voorstel gedaan worden omtrent de hulpverlening per 1-1-2014.	Nadruk leggen op preventie (door voorlichting en het aanbieden van coaching)	Toepassing regeling en geven van voorlichting Risico van toename van het aantal hulpverleningsvragen. Hier staat geen vergoeding van het rijk tegenover.
5	<u>Minimabeleid</u>	Het voorkomen van financiële problemen bij ouderen, chronisch zieken en gehandicapten, alsmede gezinnen met schoolgaande kinderen. Daarnaast wordt deelname aan maatschappelijke activiteiten bevorderd door de	De voor dit doel in de begroting opgenomen budgetten vertonen op het onderdeel kwijtschelding een stijgende lijn alsmede meer inzet van benodigde ambtelijke capaciteit.	Uitvoering geven aan de wetgeving en verordeningen en het actief geven van voorlichting.	Toepassing regeling en geven van voorlichting Risico van toename van het aantal hulpverleningsvragen door slechtere economische omstandigheden.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

		participatieregeling			
6	<u>Arbeidsmarktinstrumenten</u>	Bevorderen participatie (door het vinden van betaalde arbeid) van inwoners die afhankelijk zijn van een uitkering. Dit omvat zowel de gemeentelijke regelingen (Wwb,Bbz,loaw,loaz) als de Wsv en WW en Wajong.	Bevorderen duurzame uitstroom	Uitvoering geven aan de wetgeving en verordeningen en het actief geven van voorlichting.	Uitvoering meer in eigen beheer (dus minder trajecten inkopen). Risico is de huidige arbeidsmarkt en de economische omstandigheden.
7	<u>Uitvoering nota leefstijl 2013-2016 (gezondheidsbeleid)</u>	Schade aan gezondheid,welzijn,economie en veiligheid beperken door het genotmiddelen gebruik te voorkomen en terug te dringen. Te richten op overgewichtpreventie en op psychische gezondheid.	GGD Zaanstreek-Waterland heeft in 2013 onderzoeksresultaten gepubliceerd m.b.t. volwassenen en senioren (2012).Er zijn geen andere resultaten beschikbaar.	Uitvoering zoals beschreven in de nota leefstijl 2013-2016	Zie de toelichting hieronder.
8	<u>Wet Publieke Gezondheid</u>	Uitvoeren van de wet Publieke gezondheid door de GGD Zaanstreek-Waterland	GGD Zaanstreek-Waterland voert activiteiten uit	Zie hiervoor de begroting 2013 van de GGD ZW	Zie hiervoor het jaarverslag 2013 van de GGD ZW
2013-13	<u>Transities sociaal domein</u>	Het voorbereiden en daadwerkelijk uitvoeren van de wettelijke taken rond de jeugdzorg.	Efficiënt en transparant georganiseerde jeugdzorg.		Per 1-1-2013 gestart met een pilot op het gebied van jeugdzorg in samenwerking met de Stadsregio
2013-17	<u>Verhoging subsidie Baanstede</u>	Behoud arbeidsplaatsen voor mensen die dat nodig hebben tegen beheersbare kosten voor de gemeente	Creëren van een zodanige situatie dat de mensen die dat nodig hebben een "beschutte" werkplaats hebben.		Zie jaarrekening 2013

Toelichting prioriteiten

Voor de beleidsprioriteiten is aansluiting gezocht bij het format zoals gehanteerd in de begroting 2013.

Leefstijl

Ontwikkelingen in 2013

In 2013 is uitvoering gegeven aan de Wet publieke gezondheid en aan de nota leefstijl 2013-2016 (gezondheidsbeleid) in samenwerking met de partners. .
In 2013 heeft de GGD Zaanstreek-Waterland (GGD ZW) wederom gewerkt aan de uitvoering van product 9.10 (gezondheidszorg) en 9.11 (Jeugdgezondheidszorg).
Exacte gegevens over de uitvoering hiervan zijn in mei 2014 beschikbaar in het jaarverslag van de GGD ZW 2013.
Exacte gegevens over de uitvoering hiervan zijn in mei 2013 beschikbaar in het jaarverslag van de GGD ZW 2012.

GGD Zaanstreek-Waterland.Uitvoering wet publieke gezondheid

GGD Zaanstreek-Waterland kent diverse afdelingen. Elke afdeling heeft zijn eigen taken en verantwoordelijkheden.
Epidemiologie, beleid en gezondheidsbevordering

- Website regionaal kompas met daarin de onderzoeksresultaten van de

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

volwassen en seniorenenquête.

- Onderzoek jongeren uitgevoerd (E-movo) onder klas 2 en 4.
- Beleidsadvisering
- Gezondheidsbevordering speerpunten overgewicht, alcohol en opvoedingsondersteuning (specifieke doelgroep jeugdigen)

Algemene gezondheidszorg

- Infectieziektebestrijding (registratie, onderzoek, advisering en vaccinatie)
- SOA bestrijding; regionale SOA poli en informatieve website Sense
- TBC bestrijding
- Technische hygiënezorg kinderopvang
- Inspectie Huidpenetrerende behandelingen (tatoeage en piercingshops, juweliers en schoonheidssalons)
- Medische milieukunde
- Reizigersadvisering – en vaccinatie
- Onderzoek gestart naar Bof infecties in Edam-Volendam in samenwerking met het RIVM om inzicht te krijgen in de risicofactoren die samenhangen met het krijgen van bof.

Maatschappelijke gezondheidszorg

- Meldpunt overlast en bemoeizorg
- Huiselijk geweld: coördinatie huiselijk geweld, advies en steunpunt huiselijk geweld, website
- Tijdelijk huisverbod

Uitvoering Jeugdgezondheidszorg

De jeugdgezondheidszorg (0 tot 19 jaar) doet uitvoering van het uniforme deel van het basistakenpakket (wettelijk verplicht en geldend voor alle kinderen) en geeft een regionale invulling aan het maatwerkdeel van het basistakenpakket (wettelijk verplicht maar gemeentelijke variaties mogelijk).

Uniforme deel basistakenpakket 0 tot 19 jaar

O.a. huisbezoeken in de eerste twee weken na de geboorte, consulten door arts en/of verpleegkundigen van 4 weken tot 4 jaar), extra zuigelingenconsulten, extra peuterconsulten, spreekuren, rapportages, periodieke gezondheidsonderzoeken (PGO) in groep 2 en groep 7 van het basisonderwijs, periodieke gezondheidsonderzoek in klas 2 van het voortgezet onderwijs, technische hygiënezorg op basisscholen, vangnet calamiteiten, inloopsprekuren, zorgcoördinatie risicogroepen, speciaal onderwijs aanmelding, logopedische screening en onderzoek. Daarnaast wordt het rijksvaccinatieprogramma uitgevoerd.

Maatwerkdeel basistakenpakket 0 tot 19 jaar

o.a. Opvoedspreekuur en opvoedondersteuning, groepsvoorlichting, voorlichting en advies, pre- en postnatale zorg, regionale aanpak overgewicht en academische werkplaats.

Zie ook product 2.12 preventie jeugdzorg.

Wat hebben we nog meer gedaan?

Afvalstoffen

In 2013 zijn in de Broeckgouw (fase 1 en fase 2) ondergrondse inzamelvoorzieningen voor afval aangebracht en in gebruik genomen.

Voor de bestaande bebouwing in Volendam zijn voorbereidingen getroffen om ondergrondse inzamelvoorzieningen aan te brengen bij de nieuwe flats aan de Roerstraat. Deze zullen begin 2014 worden geplaatst.

In 2010 was een start gemaakt met het inzamelen van kunststof verpakkingsmaterialen

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

middels het plaatsen van containers op druk bezochte plaatsen en werd er in dat jaar circa 1,25 kg/inwoner kunststof verpakkingsmateriaal ingezameld. In 2013 was dit gestegen tot 2,8 kg/inwoner en gezien de landelijke streefcijfers moet dit nog verder omhoog kunnen.

In 2012 is er een Europese aanbesteding uitgevoerd voor de inzameling van huishoudelijk afval vanaf 2013. Hierbij waren de uitgangspunten het verhogen van de inzamelkwaliteit door middel van het toepassen van milieuvriendelijker voertuigen met een lager gewicht en beperkte afmetingen in gevoelige wijken en het toepassen van social return. De uitkomst van de aanbesteding wees uit dat dit allemaal kostenneutraal gerealiseerd kon worden. De in 2013 gestarte inzamelaar heeft inmiddels gezorgd voor probleemloze overgang van alle werkzaamheden.

Riolering

In 2012 is vanuit het GRP de riolering in de wijk Munnickenveld geheel vernieuwd. Tevens zijn een 5-tal gemalen in eigendom en onderhoud overgedragen aan het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier. Dit betrof de gemalen Eilandsgracht, Baanstraat, Nieuwe Haven, Oosthuizerweg en het nieuwe gemaal in de Broeckgouw. Tevens zijn de besturingssystemen van de andere gemalen die in eigendom van de gemeente blijven vernieuwd.

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, beheersverordening en uitvoeringsbesluiten, tarieven die daarbij horen en besluiten B&W.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht 'Sociale en maatschappelijke zorg en volksgezondheid'

Product	(x € 1.000)											
	Begroting 2013			Begroting 2013			Realisatie 2013			Realisatie vs Begroting (na wijz)		
	voor wijziging			na wijziging								
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Resultaat voor bestemming												
9.01 Fraudebestrijding/preventie	17		-17	17		-17	13		-13	5		5
9.02 Inkomensvoorziening	3.083	2.530	-553	3.272	2.719	-553	3.304	2.883	-421	-32	164	132
9.03 Bijzondere Bijstand	248	20	-228	248	20	-228	226	81	-146	22	61	83
9.04 Minimabeleid	92		-92	92		-92	95		-95	-3		-3
9.05 Arbeidsmarktinstrumenten	2.842	2.441	-401	2.959	2.441	-518	2.816	2.480	-336	143	39	182
9.06 Verslavingsbeleid	168		-168	168		-168	142		-142	27		27
9.07 Minderhedenbeleid	74		-74	74		-74	51		-51	23		23
9.08 Ouderenzorg en maatsch.dienstv.	240		-240	190		-190	184		-184	6		6
9.09 Gehandicaptenvoorzieningen												
9.10 Gezondheidszorg	379		-379	403		-403	482	141	-342	-79	141	62
9.11 Jeugdgezondheidszorg	759		-759	846		-846	775		-775	70		70
9.12 Afvalstoffen	2.812	3.189	376	2.816	3.086	270	2.547	3.120	572	269	33	303
9.13 Riolering	1.670	1.760	90	1.413	1.760	347	1.100	1.707	607	313	-53	260
9.14 Begraafplaatsen	101	76	-26	101	76	-26	131	89	-42	-29	14	-16
9.15 Zorg voor kwetsbaren												
Prioriteiten	175		-175									
Totaal resultaat voor bestemming	12.661	10.015	-2.646	12.600	10.101	-2.499	11.865	10.500	-1.366	735	398	1.133
Mutatie reserves:												
Afkoop onderhoud graven/nissen	19	5	-15	19	5	-15	19	4	-15	0	0	0
Drugsbestrijdingsplan					39	39		18	18		-21	-21
Inkomens deel WWB												
Transitiekosten Baanstedede				550	110	-440	550	24	-526		-86	-86
Afvalstoffen	21		-21	42	128	85	42	128	85	0		0
Asielbeleid												
Wijksteunpunt												
Jeugdgezondheidszorg		10	10		70	70			32			
GRP	1.826	1.822	-4	1.826	1.534	-291	1.796	1.312	-483	30	-222	-192
Transitiekosten	61	61		61	61		61	61				
Elektronische kinddossier		23	23		23	23		23	23			
Totaal mutatie reserves	1.927	1.920	-6	2.498	1.969	-529	2.468	1.603	-865	30	-367	-337
Totaal resultaat na bestemming	14.588	11.935	-2.653	15.098	12.071	-3.028	14.333	12.102	-2.231	765	31	797

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	V	132			
				Uitgaven:	
	N	32	I	Het hogere nadelig saldo is de resultante van enerzijds hogere doorberekende kosten van inzet van ambtelijke capaciteit en anderzijds aanzienlijk lagere kosten van verstrekte leenbijstand en krediethypotheke (zie ink.post Zeevang)	
				Inkomsten:	
	V	164	I	Het voordelig verschil wordt veroorzaakt door een hogere Rijksbijdrage WWB en de ontvangst van de gemeente Zeevang in het kader van de	

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

9.03 Bijzondere bijstand	V	83		dienstverleningsovereenkomst met Zeevang.
				Uitgaven:
	V	22	I	De per saldo lagere uitgaven vloeien hoofdzakelijk voort uit lagere doorberekend kosten van inzet ambtelijke capaciteit.
				Inkomsten:
	V	61	I	Het voordelig verschil wordt in hoofdzaak veroorzaakt door meer ontvangen aflossing en een niet geraamde bijdrage participatiebudget.
9.05 Arbeidsmarkt- instrumenten	V	182		
				Uitgaven:
	V	143	I	Het voordelig verschil wordt in hoofdzaak veroorzaakt door de afwikkeling van een crediteurenpositie 2012 die vrijvalt in 2013 (Werkvoorzieningschap Baanstede 2012). Daarnaast is de geraamde hogere bijdrage in het kader transitie werkvoorzieningschap in 2013 niet geheel gerealiseerd. De hier tegenover staande beschikking over de daartoe gevormde bestemde reserve is ook niet geheel gerealiseerd.
				Inkomsten:
	V	39	I	Het voordeel 2013 vloeit hoofdzakelijk voort uit een hogere rijksbijdrage.
9.06 Verslavingsbeleid	V	27		
				Uitgaven:
	V	27	I	Het voordelig verschil wordt veroorzaakt door lagere doorberekende capaciteitskosten afdeling Samenleving.
9.07 Minderhedenbeleid	V	23		
				Uitgaven:
	V	23	I	De lagere uitgaven vloeien hoofdzakelijk voort uit een lagere subsidie Stichting Vluchtelingenwerk en geen doorberekende capaciteitskosten afd.Samenleving.
9.10 Gezondheidszorg				
	V	66		
				Uitgaven:
	N	79		Het nadelig verschil wordt enerzijds veroorzaakt door hogere transitiekosten en anderzijds lagere inkomensoverdrachten en een voordelige afrekening bijdrage GGD 2012.
				Inkomsten:
	V	141		Het voordelig verschil wordt veroorzaakt door de bijdrage Stadsregio afd Jeugdzorg (pilot) en een bijdrage van derden in inhuurkosten.
9.11 Jeugdgezondheidszorg	V	70	I	
				Uitgaven:
	V	70	I	Het voordelig verschil is de resultante van lagere doorberekende kosten van inzet van ambtelijke capaciteit en lagere huisvestingskosten t/z GGD ZW (zie tevens voorstel

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

				budgetoverheveling 2013)
9.12 Afvalstoffen	V	303		
				Uitgaven:
	V	269	I	De lagere uitgaven vloeien voort uit lagere kapitaallasten; lagere kosten uitbestede werkzaamheden en meer inzet van ambtelijke capaciteit
				Inkomsten:
	V	34	I	Het voordelig inkomstenverschil wordt in hoofdzaak bepaald door de hogere opbrengst dan aanvankelijk geraamd en hogere opbrengst oud papier en oud ijzer.
9.13 Riolering	V	260	I	
				Uitgaven:
	V	313	I	Het voordelig verschil vloeit voort uit lagere kapitaallasten wegens nog niet of gedeeltelijk gerealiseerde investeringen; minder inzet van ambtelijke capaciteit en lagere kosten uitbestede werkzaamheden. Achterblijven planning beheersprogramma GRP. Overigens is de beschikking over de bestemde reserve GRP derhalve ook gebaseerd op het uitgavenniveau.
				Inkomsten:
	N	53	I	De lagere inkomsten vloeien voort uit lagere opbrengsten rioolrechten en doorberekende aansluitingskosten op gemeentelijk riool (niet woningen).
9.14 Begraafplaatsen	N	16	I	
				Uitgaven:
	N	29	I	Het nadelig verschil bestaat hoofdzakelijk uit hogere kosten van uitbestede werkzaamheden.
				Inkomsten:
	V	13	I	Het voordelig verschil vloeit voort uit lagere opbrengsten begraafrechten.

Mutaties in de reserves

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

Omschrijving van de reserve	Mutatie Begroting na wijziging	Mutatie Realisatie 2013	Stand per 31-12-2013	Verklaring	(x € 1.000)
Afkoop onderhoud graven/nissen	+15	+15	210	Toevoeging rente en jaarlijkse toevoeging	
Drugbestrijdingplan	-39	-18	21	Toevoeging rente en onttrekking	
Inkomensdeel WWB	0	0	42		
Transitiekosten Baanstede	+550	+526	526	Toevoeging	
Afvalstoffen	-85	-85	431	Jaarlijkse toevoeging	
Asielbeleid	0	0	34		
GRP	+291	+483	2766	Toevoeging rente, toevoeging, onttrekking	
EKD Electr.Kinddossier	-23	-23	78	onttrekking	
Wijksteunpunt	0	0	46		
Jeugdgezondheidszorg	-70	-32	143	Saldobestemming 2011	
Transitiekosten	0	0	24	Toevoeging en onttrekking	

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Overzicht incidentele baten (+) en lasten (-)

Product	Omschrijving	(x 1.000) 31-12-2013
9.05	Afwikkeling crediteur 2012 WsW	+55
9.10	Afrekening 2012 GGD	+11
9.11	Afboeking crediteur 2012 GGD	+14
	Totaal	+80

Programma 10

Ruimtelijke ordening,
volkshuisvesting en milieu

Wethouder
Mr. M.A.J. Kes

Wethouder
Drs. T.G.C. Luyckx

Doel (Wat willen we bereiken?)

Doelstelling is een goede ruimtelijke ordening. Speerpunten uit het coalitieakkoord vormen voor 2013 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 2013

Het bouwbeleidsplan is actueel en vormt de basis van het beleid voor de uitvoering van de omgevingstaken, zoals opgenomen in het omgevingsprogramma 2013. Aan de herziening van het milieubeleidsplan wordt gewerkt en vooralsnog vormt het bestaande milieubeleidsplan 2009-2012 voldoende grondslag voor de uitvoering van de milieuvieringen 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 2013

Zie onderstaande informatie

Wat waren de prioriteiten en wat is er bereikt?

Nr.	Prioriteiten	Beoogde resultaten	Bereikte resultaten	Geplande activiteiten 2013	Uitgevoerde activiteiten 2013
1	Actualiseren bestemmingsplannen	Een voortschrijdend proces	5 plannen zijn vastgesteld	Zie toelichting	5 plannen zijn vastgesteld
2	Realiseren projecten	Kwaliteit van de leefomgeving verbeteren	Zie toelichting	Zie toelichting	
3	ISV project St.Nicolaashof-Gouwzee	Start omgevingswerkzaamheden	Subsidie is toegekend en met de werkzaamheden is gestart		
4	Prestatieafspraken	Goede afspraken maken met de in de gemeente werkzame woningbouwcorporaties			In 2014 zullen deze prestatieafspraken worden herzien.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

2013-4	Uitgaven overige gronden	Project recognitiegronden			Zie jaarverslag 2013
2013-9	Structuur en bestemmingsplannen	Continuïteit planvormingsproces			Zie jaarverslag 2013

Toelichting prioriteiten

Wat hebben we nog meer gedaan?

Broeckgouw

De Broeckgouw

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

Een samenwerkingsovereenkomst is gesloten voor de bouw van 118 woningen in fase 7&8 en een start bouw van 89 woningen in fase 4&6, alsmede de nieuwe basisschool, heeft plaats gevonden. Ook de aanleg van het natuurpark is gestart. Verschillende opleveringen hebben plaats gevonden: de supermarktllocatie, 48 sociale huurappartementen, 8 GPO kavels en een deel van fase 4&6.

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.

10 grondgebonden sociale huurwoningen zijn turn-key door de woningstichting de Vooruitgang afgenomen, nadat deze door aan de gemeente zijn opgeleverd.

Mogelijk is sprake van een areaaluitbreiding aan de oostzijde van de woonwijk, wanneer de locatie die in het bestemmingsplan nog aangeduid is voor 'begraafplaats', wordt ingevuld met 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 openbare ruimte fase 1F is ambtelijk uitgewerkt.

Voor deelgebied Keetzijde (fase 5) is een aanvullend woningmarktonderzoek in voorbereiding genomen, ter uitvoering in 2014. In de herziening van de grondexploitatie is een meer op starters georiënteerd programma opgenomen.

3^e Ontsluitingsweg

Naar aanleiding van overleg met de provincie zijn de voorbereidingen voor de 3^e ontsluitingsweg weer opgestart, in ieder geval ten aanzien van de aansluiting van de 3^e ontsluitingsweg op de kruising N244/N247.

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

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

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: dit bestemmingsplan is in 2013 onherroepelijk geworden.
- Bestemmingsplan Oorgat 38: voor dit plandeel is in 2013 opnieuw een bestemmingsplan vastgesteld, hier loopt nog een beroep tegen.
- Bestemmingsplan Oude Kom Volendam 2012: plan is in 2013 vastgesteld, doch nog niet onherroepelijk, beroepsprocedure loopt.
- Bestemmingsplan Oosthuizerweg: inspraak en vooroverleg zijn afgerond, het plan wordt gereed gemaakt voor het in ontwerp ter visie te leggen. Voor de infrastructurele maatregelen in het bestaande gebied is een substantiële HIRB subsidie toegekend.
- Bestemmingsplan Stadsgezicht Edam: de inspraak en vooroverleg procedures zijn gehouden, er is een monumentenbeschrijving opgesteld.
- Bestemmingsplan Industrierrein Volendam: voor de bedrijventerreinen is het ontwikkelen van een visie opgesteld en gepresenteerd in een themabijeenkomst voor de gemeenteraad. Voor het opstellen van deze visie is een HIRB subsidie verkregen.
- Bestemmingsplan Buitengebied: de herziening van de plannen voor het buitengebied is ter hand genomen. Er is een inventarisatie gedaan.
- Korsnäslocatie: dit wacht op acties van Bouwfonds.
- Kruispuntkerk: voor deze ontwikkeling is een bestemmingsplan opgesteld en vastgesteld in 2013. Dit plan is inmiddels onherroepelijk.
- Europaplein: dit bestemmingsplan is in 2013 opgesteld en vastgesteld, het is nog niet onherroepelijk, beroepsprocedure loopt.
- Lingerzijde - Doelenstraat: een ontwerp bestemmingsplan is opgesteld, het vooroverleg kan worden gestart.
- Kleiperk: een ontwerp bestemmingsplan is opgesteld en heeft ter inzage gelegen, thans loopt de zienswijzen procedure.

Vijf bestemmingsplannen zijn in 2013 vastgesteld, Oorgat 38, Europaplein, Oude Kom Volendam, Slobbeland 5 en Kruispuntkerk.

Een andere ruimtelijk instrument is:

Het provinciale inpassingsplan N244. Dit plan is ter kennis gebracht aan de raad. Het plan zal naar verwachting in februari 2014 door Provinciale Staten worden vastgesteld.

Lange Weeren

Het college heeft de voorbereidingen voor de Lange Weeren ter hand genomen. Hierover heeft herhaaldelijk overleg plaatsgevonden met de verantwoordelijk gedeputeerde. Na het maken van een eerste financiële doorrekening is een woningbehoefteonderzoek uitgevoerd om het globale programma te kunnen bepalen.

Julianaweg/Kielstraat

Het project is afgerond.

Korsnästerrein

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Bouwfonds werkt aan het opstellen van een ontwerp bestemmingsplan.

Stadion FC Volendam

De omgevingswerken zijn in 2013 opgeleverd. Het project is afgerond.

Herontwikkeling locaties Atlas/Seinpaal/Waterdam

Sportcentrum Atlas is afgevalen als mogelijke partner. 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

Het afgelopen jaar heeft een aantal maal overleg met de eigenaren plaatsgevonden, zowel op ambtelijk als op bestuurlijk niveau. Dit heeft vooralsnog niet geleid tot een haalbaar plan voor de locatie.

Slobbeland 5

Het bestemmingsplan is in 2013 vastgesteld en onherroepelijk geworden. De verkoop van de recreatiewoningen is gestart.

Oorgat 6

Van de zijde van de ontwikkelaar zijn geen acties vernomen in het verslagjaar.

Lingerzijde - Doelenstraat

Een verzoek omtrent de herontwikkeling van de huidige kantoorpanden van het HHNK in 12 woningen gelegen aan de Lingerzijde 33 t/m 45 en 36 (het voormalige koetshuis) te Edam. Bij de beoordeling van deze herontwikkeling wordt rekening gehouden met de verschillende Rijksmonumenten en de instandhouding van de bestaande inrichting en structuur van de tuinen aan de achterzijde. In 2013 is het plan verder uitgewerkt en is er een grondexploitatieovereenkomst overeengekomen en er is een conceptbestemmingsplan opgesteld.

Woningbouw Voor- en Achterhaven Edam (Hummelhoek)

In 2013 is gestart met de bouw. Oplevering is voorzien in 2014.

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. De verwachting is dat het project inclusief de omgevingswerkzaamheden april 2014 gereed is. De tijdelijke accommodatie zal in 2016 verwijderd worden.

Herontwikkeling Corbaterrein (Oorgat 21-23 en 23a)

Dit betreft een lopend verzoek omtrent de herontwikkeling van dit terrein in 11 woningen. Voor dit gebied is een beeldkwaliteitsplan in ontwikkeling. Met de ontwikkelaar zal een grondexploitatieovereenkomst worden gesloten. Voorts zal voor dit gebiedje een bestemmingsplan worden opgesteld.

Tijdelijke afrit Noordeinde

Op 17 februari 2011 heeft de gemeenteraad besloten in te stemmen met het verkeersplan toeristisch centrum Volendam d.d. 3 januari 2011. Bij de besluitvorming is tevens een investeringskrediet beschikbaar gesteld voor het realiseren van een tijdelijke afrit naar het parkeerterrein van Hotel Spaander.

Haven 50 - 52

HSB Ontwikkeling wil ter plaatse winkels met bovenwoningen realiseren. Teneinde deze zijde van het Brijkje te verlevendigen, wordt aan een invulling gedacht met een bijzondere bebouwing langs het water met een lichte horeca functie. Het bouwplan en de projectprocedure hebben ter inzage gelegen en er zijn verschillende zienswijzen ingediend. Dit project stagneert omdat er geen overeenstemming lijkt bereikt te worden tussen ontwikkelaar en de omwonenden.

Maria Gorettilocatie:

In overleg met de huidige gebruikers van de locatie is overleg geweest over verplaatsing.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Met STEV is daarover inmiddels in principe overeenstemming. Daarnaast zijn overleggen geweest met een partij die het terrein wil kopen en herontwikkelen. Met deze partij is gewerkt 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.

Voorwaarde hiervoor is o.m. het bereiken van een financieel kostenneutraal resultaat en daarbinnen het maken van intentieafspraken met de betrokken maatschappelijke en sportorganisaties (CBW en STEV) en de beoogde ontwikkelende marktpartij. Het is daarbij de bedoeling om de CBW- activiteiten te verplaatsen naar het schoolgebouw van de Blokwhere, dat leeg komt te staan, en voor de STEV een nieuwe turnaccommodatie in de Broeckgouw te realiseren.

Voor de Maria Gorettilocatie wordt het principeverzoek voor de ontwikkeling van o.m. sociale huurappartementen uitgewerkt in een te sluiten intentieovereenkomst.

Centrum Volendam

Het ontwikkelingsplan is aan de raad aangeboden. Naar aanleiding van de bevindingen van de raad is een uitgebreid inspraaktraject gestart.

Het bestemmingsplan voor het dorpshart is vastgesteld.

St. Nicolaashof Gouwzee – ISV

De projectaanvraag is toegekend door de provincie.

Grondzaken

Het project clandestien grondgebruik is in 2013 gestart. Dit project is nog niet afgerond maar er zijn wel goede resultaten bereikt als het teruggeven van stukjes gemeentegrond of het alsnog verkopen of verhuren van gemeentegrond. Een bijkomende doelstelling is dat er duidelijkheid verkregen wordt over wat gemeentegrond is en wat in particulier eigendom is.

Het project recognitiegronden is, op enkele administratieve handelingen na, afgerond.

Volkshuisvesting

In 2013 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 middenlange termijn. De resultaten van dat onderzoek, die nog aan de gemeenteraad aangeboden zullen worden, 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.

Bouwen, vergunningsvrij bouwen en omgevingsvergunning

Het omgevingsprogramma is uitgevoerd volgens planning. De gemiddelde doorlooptijd is teruggebracht van 53 dagen in 2011, 51 dagen in 2012 naar 48 dagen in 2013. Het aantal aanvragen is ten opzichte van 2012 nagenoeg gelijk gebleven en het aantal verleende vergunningen is enigszins toegenomen; van 220 naar 241.

De uitvoering van omgevingsgerelateerde zaken is in 2013 verder gedigitaliseerd en naar verwachting zal in de loop van 2014 de overstap gemaakt kunnen worden naar een volledig digitale afwikkeling van aanvragen. Daarvoor zijn in programmatuur en processen de nodige aanpassingen doorgevoerd, maar kan voldaan worden aan de formele vereisten voor

Milieu

De milieutaken die deel uitmaken van het omgevingsprogramma 2013 zijn uitgevoerd volgens planning. Alleen is het milieubeleidsplan 2013-2016 nog niet vastgesteld. Naar verwachting zal dat in 2014 plaatsvinden. Ten opzichte van het jaar 2012 is het aantal klachten opnieuw fors toegenomen: in 2013 68 ten opzichte van 31 in 2012. Het aantal was opnieuw grotendeels afkomstig van de werkgroep Bulderend Volendam en heeft betrekking op omgevingsgeluid en laagfrequent geluid. Er zijn tot op heden geen overschrijdingen van de norm vastgesteld. Over horeca wordt eveneens regelmatig geklaagd: 17 maal in 2013.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Een voorstel tot deelname is door de gemeenteraad bij besluit van 24 januari 2013 overgenomen. In de uitvoering van taken is van die verandering nog weinig te merken geweest. De samenwerking met de Milieudienst Waterland is in 2013 goed geweest.

Trends en risico's in 2013

- 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.

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht 'Ruimtelijke ordening, volkshuisvesting en milieu'

Product	(x € 1.000)											
	Begroting 2013			Begroting 2013			Realisatie 2013			Realisatie vs Begroting (na wijz)		
	voor wijziging			na wijziging			Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Resultaat voor bestemming												
10.01 Milieuvergunningen	287		-287	278		-278	293	39	-254	-14	39	24
10.02 Structuur-en bestemmingspl.	466		-466	526		-526	355		-355	170		170
10.03 Volkshuisvesting	41	3	-39	97	3	-95	89	3	-86	8	0	9
10.04 Stedelijke vernieuwing	0		0	90		-90	21		-21	69		69
10.05 Omgevingsvergunningen	955	700	-255	930	500	-430	978	525	-453	-48	25	-22
10.06 Bouw-en woningtoez.ov.uitg.	0		0	0		0	0		0	0		0
10.07 Woningbouw												
10.08 Grondexploitatie	125		-125	125		-125	2.435	2.273	-162	-2.309	2.273	-37
10.09 Overige gronden	858	1.124	266	1.086	939	-147	569	196	-373	517	-743	-226
Prioriteiten	5											
Totaal resultaat voor bestemming	2.738	1.826	-906	3.134	1.442	-1.692	4.740	3.036	-1.704	-1.607	1.594	-12
Mutatie reserves:												
Grondexploitatie					295	295		255	255		-40	-40
Dorpshart Volendam				4	14	11	4	14	11			
Volkshuisvestingsdoeleinden		124	124		126	126		109	109		-17	-17
Structuurfonds		88	88		148	148		148	148			
Omgevingsvergunning												
Milieubeleidsplan												
Ontw.gebied Harlingenlaan												
Bovenwijkse Voorzieningen	24	60	36	24	60	36	23		-23	1	-60	-60
Totaal mutatie reserves	24	272	248	28	645	616	27	527	500	1	-118	-117
Totaal resultaat na bestemming	2.762	2.099	-658	3.162	2.087	-1.075	4.768	3.563	-1.205	-1.606	1.476	-129

Jaarstukken 2013 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)
10.01 Milieuprogramma	V	24		Uitgaven:	
	N	14	I	Het nadelig verschil wordt veroorzaakt door hogere uitgaven duurzame energie , meer inzet van ambtelijke capaciteit en lagere uitgaven milieuprogramma.	
	V	38	I	Inkomsten: Het voordelig saldo houdt verband met een ontvangst van de provincie in het kader van duurzame energie	
10.02 Structuur en Bestemmingsplannen	V	170		Uitgaven:	
	V	170	I	Het voordelig verschil wordt veroorzaakt door lagere exploitatie-uitgaven en minder inzet ambtelijke capaciteit afd. VROM .	
10.04 Stedelijke Vernieuwing	V	69		Uitgaven:	
	V	69	I	Het voordelig verschil wordt veroorzaakt door het niet realiseren van de geplande verbering oude kommen jaarschijf 2013. Deze geraamde uitgaaf werd gedekt uit de bestemde reserve Stads en Dorpsvernieuwing. De aanwending is uiteraard ook niet gerealiseerd.	
10.05 Omgevings- vergunningen	N	22		Uitgaven:	
	N	47	I	Het nadelig verschil wordt in hoofdzaak veroorzaakt door meer inzet ambtelijke capaciteit afdeling VROM. Deze doorberekening heeft uiteraard een relatie met meer inzet van ambtelijke capaciteit op andere onderdelen binnen o.m. dit programma.	
	V	25	I	Inkomsten Het voordelig verschil vloeit voort uit een hogere opbrengst leges omgevingsvergunningen dan uiteindelijk geraamd.	
10.08 Grondexploitaties	N	37			

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

				Uitgaven:
	N	37	I	De hogere uitgaven hebben betrekking op hogere toevoegingen aan de verliesvoorzieningen Oosthuizerweg en Slobbeland (complexen niet in exploitatie).
10.09 Overige grondexploitatie	N	226		
				Uitgaven:
	V	517	I	Het voordelig verschil wordt veroorzaakt door minder inzet ambtelijke capaciteit afdeling VROM (niet gerealiseerde uren geraamde activiteiten kapitaalwerken) en Middelen en lagere kosten uitbestede werkzaamheden (vertraging uitvoering grondstrokenbeleid)
				Inkomsten:
	N	743	I	De lagere inkomsten zijn de resultante van de enerzijds niet gerealiseerde fictieve inkomst wegens activering geraamde uren afdeling VROM in grex-complexen (N 562) en anderzijds lagere opbrengsten grondverkoppen (niet zijnde complexen) (N 171).

Mutaties in de reserves

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

Omschrijving van de reserve	Mutatie Begroting na wijziging	Mutatie Realisatie 2013	Stand per 31-12-2013	Verklaring	(x € 1.000)
Grondexploitatie	-295	-255	2.202	Onttrekking	
Volkshuisvestingsbeleid	-126	-109	777	Toev. rente, onttrekking	
Structuurfonds	-148	-148	556	Toevoeging en onttrekking	
Omgevingsvergunningen	0	0	94		
Milieubeleidsplan	0	0	0	Toevoeging rente en onttrekking	
Dorpshart Volendam	-11	-11	560	Toevoeging en onttrekking	
Ontwikkeling gebied Harlingenlaan	0	0	165		
Bovenwijkse Voorzieningen	-36	+23	606	Toevoeging en onttrekking	

Overzicht incidentele baten (+) en lasten (-)

Product	Omschrijving	(x € 1.000) 31-12-2013
10.08	Dotatie voorz.Oosthuizerweg/Slobbeland (meeruitg)	-37
	Totaal	-37

Programma 11

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Wethouder
Drs.T.G.C.Luyckx

Doel (Wat willen we bereiken?)

De gemeente streeft naar een gezonde financiële huishouding. Dit wil zeggen: een realistisch sluitende begroting en meerjarenraming. De jaarrekening en het jaarverslag vormen het sluitstuk van de gemeentelijke planning en controlecyclus.

Ontwikkelingen in 2013

Zoals verwacht zijn alle gemeenten van Nederland in 2013 flink gekort op de uitkering Gemeentefonds. In de mei- en septembercirculaire kreeg onze gemeente een totale korting opgelegd van € 360.000 voor 2013. Structureel loopt de korting op tot € 1,74 mln. in 2016. Door de gemeente Edam-Volendam is hierop ingespeeld door in de begroting 2014 structureel bezuinigingen door te voeren.

Wat is bereikt in 2013

In 2013 is de vastgestelde begroting bijgesteld middels 14 begrotingswijzigingen, waarvan de voorjaarsnota 27 juni 2013 en de najaarsnota 19-12-2013 de belangrijkste zijn geweest. Alle wijzigingen zijn in de financiële administratie verwerkt. De uit de bijgestelde begroting voortvloeiende financieringsbehoefte is in 2013 kortlopend gefinancierd d.m.v. kasgeldleningen. Dit was goedkoper dan het aantrekken van langlopend kapitaal.

Wat waren de prioriteiten en wat is er bereikt?

Nr.	Prioriteiten	Beoogde resultaten	Bereikte resultaten	Geplande activiteiten 2013	Uitgevoerde activiteiten 2013

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 2013 van de BNG bedroeg € 43.931. Het ontvangen dividend, inclusief terugontvangen dividendbelasting, voor de aandelen NUON bedroeg € 212.997.

De bespaarde rente over het eigen vermogen en de voorzieningen bedroeg dit jaar € 2.381.920.

Onderstaande tabel geeft de verdeling weer:

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

(x 1.000)

Bespaarde rente	2012	2013
Algemene Reserve	756.564	873.743
Bestemde Reserves	1.259.662	1.210.029
Voorzieningen	248.604	298.148
Totaal	2.264.830	2.381.920

Aan sommige reserves wordt de bespaarde rente weer toegevoegd. Dit gaat voornamelijk om onderhouds- en vervangingsreserves. Aan de andere reserves wordt de bespaarde rente niet meer toegevoegd. Deze rente komt ten gunste van de algemene middelen. In 2013 is een bedrag van € 1.278.733 aangewend als dekkingsmiddel. Een bedrag van € 805.039 is weer toegevoegd aan de verschillende reserves.

Onroerende Zaakbelasting

Onderstaande tabel geeft de opbrengsten van de OZB weer:

Omschrijving/jaar	Werkelijk 2012	Begroot 2013	Werkelijk 2013
OZB-Gebruikers	623.140	642.350	635.797
OZB-Eigenaren	3.467.104	3.580.861	3.585.444
Totale opbrengst OZB	4.090.244	4.223.211	4.221.241

Hier stond een totaal van € 208.021 aan lasten tegenover. De lasten bestaan vooral uit personeellasten (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 2012	Begroot 2013	Werkelijk 2013
Precariobelasting	27.650	34.000	26.293
Toeristenbelasting	376.780	389.967	300.000
Hondenbelasting	72.454	90.060	78.544

Naast de bovenstaande opbrengsten viel er in 2013 een eenmalige opbrengst van € 27.156 te noteren. Dit betreft opbrengsten van aanmaningen en dwangsommen. Hier stond een totaal van € 217.630 aan lasten tegenover. De meeste lasten bestaan uit personeelslasten. Voor meer informatie over de overige belastingen wordt verwezen naar de paragraaf Lokale Heffingen.

Algemene Uitkering

De totale gemeentefondsuitkering in 2013 bedroeg € 23.258.593. In 2013 zijn er een aantal nabetalingen, in totaal € 64.388 (positief), gekomen, die betrekking hebben op 2011 en 2012. 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
2010	€ 23.215.831	
2011	€ 23.055.977	€ 159.854-
2012	€ 23.782.489	€ 726.512

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

2013	€ 23.258.593	€ 523.896-
------	--------------	------------

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 2013 zijn er zowel incidentele lasten als incidentele baten geboekt. De lasten betreft voornamelijk een afdracht naheffing Loonbelasting van €105.500 voor de jaren 2008 tot en met 2012 aan de Belastingdienst. De baten ad. € 232.089 bestaan vooral uit incidentele verkoopwinsten die zijn opgetreden bij de verkoop van tractiemateriaal en de verkoop van 2 garageboxen.

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 2013			Begroting 2013			Realisatie 2013			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	40	2.969	2.929	40	2.854	2.814	134	2.865	2.731	-94	10	-84	
11.02 Onroerende Zaakbelasting	221	4.223	4.002	221	4.223	4.002	208	4.221	4.013	13	-2	11	
11.03 Overige Belastingen	256	516	260	256	516	260	218	442	224	38	-74	-36	
11.04 Algemene Uitkeringen	3	22.921	22.919	3	22.987	22.984	2	23.259	23.257	1	272	273	
11.05 Overige uitgaven en inkomsten	763	387	-376	97	344	247	1.265	569	-696	-1.169	226	-943	
Prioriteiten	-693		693										
Totaal resultaat voor bestemming	589	31.017	30.428	616	30.924	30.309	1.827	31.356	29.529	-1.211	432	-779	
Mutatie reserves:													
Algemene Reserve					916	916		916	916				
Vastgelegd vermogen					124	124		124	124		0	0	
Conj/Egalisatiefonds		800	800	180	1.465	1.285	180	1.465	1.285				
Automatisering	61	111	50	61	111	50	65	72	8	-4	-39	-43	
Onderhoud inrichting huisvesting													
Onderhoud gemeente-eigendommen	474	523	49	489	290	-199	511	151	-360	-22	-138	-161	
Individueel loopbaanbudget													
Frictiekosten Alg.Reorganisaties				95		-95	116		-116	-21		-21	
Kosten fiscale controle en ondersteuning													
Tractie	287	345	58	287	347	60	293	198	-95	-6	-150	-155	
Budgetoverheveling					225	225		225	225				
Gemeentelijke Huisvesting				1.105		-1.105	1.105		-1.105				
Gemeentelijk Huisvestingsfonds					998	998		998	998				
Totaal mutatie reserves	822	1.779	957	2.217	4.476	2.259	2.270	4.150	1.880	-53	-326	-379	
Totaal resultaat na bestemming	1.411	32.796	31.385	2.833	35.401	32.568	4.097	35.506	31.409	-1.264	105	-1.159	

Jaarstukken 2013 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	N	84		Uitgaven:	
	N	94	I	Oorspronkelijk was een voordelig renteomslagverschil begroot. Uiteindelijk is een nadelig renteomslagverschil gerealiseerd van 84k. Dit nadelig renteomslagverschil houdt verband met het feit dat in de begroting is uitgegaan van een renteontvangst vanuit de grondexploitatie op basis van de begrote boekwaarde per 1-1-2013. In 2013 was er echter op basis van de verkoopontwikkeling in de Broekgouw sprake van een negatieve boekwaarde hetgeen resulteerde in zelfs rentevergoeding aan deze grondexploitatie in 2013.	
				Inkomsten:	
	V	10	I	Het voordelig verschil bij de inkomsten is de resultante van bespaarde en toegerekende rentes met inbegrip van het initieel geraamde voordelig renteomslagverschil van 367 k zoals ook hierboven al aangegeven. Daarnaast is hier de vrijval van een viertal voorzieningen gerealiseerd (226k)	
11.02 OZB	V	11		Uitgaven:	
	V	11	I	Het voordelig verschil wordt veroorzaakt door aanzienlijk lagere kosten van de uitbestede werkzaamheden WOZ.	
11.03 Overige belastingen	N	36		Uitgaven:	
	V	38	I	Het voordelig verschil vloeit hoofdzakelijk voort uit minder inzet ambtelijke capaciteit en leveranties diensten derden.	
	N	74	I	Inkomsten: Het nadelig verschil is de resultante van hogere opbrengsten invorderingskosten en een lagere opbrengst toeristenbelasting en hondenbelasting (opbrengst toeristenbelasting is prognose)	
11.04 Algemene uitkeringen	V	273		Inkomsten:	
	V	273	I	Het voordelig verschil vloeit voornamelijk voort uit afwikkelingen vorige dienstjaren (64 k) alsmede het terugboeken van een stelpost terugbetaling a.g.v. accresverlaging (147k)	

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

11.05	N	943		
Overige uitgaven en inkomsten				
	N	1169	I	Uitgaven: Het nadelig verschil wordt veroorzaakt door het saldo onvoorzien en andere fictieve begrotingsposten alsmede de afwikkelingsverschillen afdelingskostenplaatsen, hulpkostenplaatsen (318 k)
	V	226	I	Inkomsten: Het voordelig verschil wordt veroorzaakt door de afwikkelingsverschillen afdelingskostenplaatsen en overige ontvangsten.

Mutaties in de reserves

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

Omschrijving van de reserve	Mutatie Begroting na wijziging	Mutatie Realisatie 2013	Stand per 31-12-2013	Verklaring	(x € 1.000)
Conjunctuur/Egalisatiefonds	-285	-1285	910	Toevoeging en onttrekking	
Automatisering	-50	-8	360	Toevoeging en onttrekking	
Onderhoud inrichting huisvesting	0	0	33	Toevoeging rente en onttrekking	
Onderhoud gemeente eigendommen	+199	+360	830	Toevoeging en onttrekking exploitatie/kapitaallasten	
Kosten fiscale controle en ondersteuning	0	0	52		
Tractie	-60	+95	1174	Toevoeging en onttrekking	
Budgetoverheveling	-225	-225	0	Toevoeging/onttrekking neutraal	
Gemeentelijk huisvestingsfonds	-998	-998	0		
Algemene reserve	-916	-916	6536	Onttrekking	
Vastgelegd vermogen	-124	-124	14268	Onttrekking	
Individueel loopbaanbudget	0	0	0		
Frictiekosten	+95	+116	116	Toevoegingen	
Alg.Reorganisaties					
Gemeentelijke huisvesting	+1105	+1105	1105	Toevoegingen	

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Overzicht incidentele baten (+) en lasten (-)

Product	Omschrijving	(x € 1.000) 31-12-2013
11.01	Vrijval voorz.gew.weth(deel) e.a.	+225
11.04	Uitkeringen gemeentefonds 2011-2012	+64
11.04	Correctie stelpost 2012 terugbet.accres	+147
11.05	Verkoop garageboxen	+87
11.06	Vrijval best.reserves brandweer	+966
Totaal		+1.489

Hoofdstuk 2

Paragrafen

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

2.1 Paragraaf Lokale heffingen

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

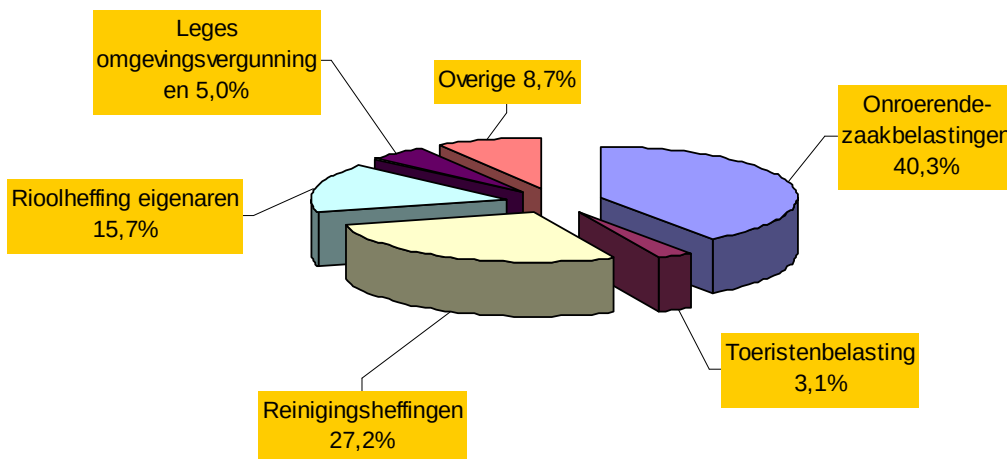
Onderstaande tabel geeft weer welke opbrengsten uit de bestaande lokale heffingen zijn verkregen. In de (bijgestelde) begroting 2013 is rekening gehouden met een bedrag aan inkomsten van € 10.586.689. De werkelijk gerealiseerde inkomsten bedragen € 10.482.706 (- € 103.983). Het negatieve verschil tussen de geraamde en de gerealiseerde inkomsten komt voornamelijk voor rekening van de toeristenbelasting, afvalstoffenheffing en rioolheffing eigenaren. Ten opzichte van 2012 zijn de totale inkomsten uit de lokale heffingen in 2013 met € 31.668 afgenomen. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door minder inkomsten leges omgevingsvergunningen.

Tabel 1: Opbrengst van de lokale heffingen

Belastingsoort	Rekening 2012	Belasting- Maat regelen 2013	Begroting 2013 inclusief belastingmaat- regelen 2013	Rekening 2013	Meer/minder opbrengst rekening 2013 - rekening 2012	% meer/minder rekening 2013 - rekening 2012
OZB eigenaren woningen	2.642.905,81	1,5%	2.750.041,00	2.748.793,65	105.887,84	4,0%
OZB eigenaren niet-woningen	824.197,74	1,5%	830.820,00	836.650,15	12.452,41	1,5%
OZB gebruikers niet-woningen	623.139,86	1,5%	642.350,00	635.797,08	12.657,22	2,0%
Hondenbelasting	72.454,26	0,0%	90.060,00	78.544,27	6.090,01	8,4%
Precariobelastingen	27.649,91	0,0%	34.000,00	36.292,97	8.643,06	31,3%
Toeristenbelasting	376.779,60	3,5%	389.967,00	330.000,00	-46.779,60	-12,4%
Afvalstoffenheffing	2.614.877,22	0,0%	2.673.185,00	2.649.072,51	34.195,29	1,3%
Reinigingsrechten	212.603,81	0,0%	205.000,00	206.925,35	-5.678,46	-2,7%
Rioolheffingen eigenaren	1.589.860,11	2,5%	1.665.879,00	1.640.640,45	50.780,34	3,2%
Rioolheffingen gebruikers	63.505,70	0,0%	61.500,00	58.612,32	-4.893,38	-7,7%
Havengeld	154.614,65	8,0%	168.500,00	151.204,90	-3.409,75	-2,2%
Bruggeld	6.170,95	4,4%	7.350,00	4.279,45	-1.891,50	-30,7%
Marktgeld	25.091,90	5,0%	27.950,00	24.780,01	-311,89	-1,2%
Grafrechten	60.720,15	0,0%	75.572,00	89.220,40	28.500,25	46,9%
Leges omgevingsvergunningen	734.328,60	0,0%	500.000,00	525.235,75	-209.092,85	-28,5%
Leges parkeeronthefingen	23.096,95	0,0%	23.500,00	31.000,00	7.903,05	34,2%
Leges parkeren overig	4.502,50	0,0%	4.000,00	3.733,50	-769,00	-17,1%
Leges burgerlijke stand	43.813,08	0,0%	37.000,00	38.358,15	-5.454,93	-12,5%
Leges baliewerkzaamheden GBA	10.237,10	0,0%	9.000,00	8.541,32	-1.695,78	-16,6%
Leges naturalisatie	17.195,00	0,0%	8.500,00	18.475,00	1.280,00	7,4%
Leges overige vergunningen	21.089,20	0,0%	20.000,00	21.480,35	391,15	1,9%
Leges verklaring goed gedrag	16.707,80	0,0%	17.515,00	19.893,10	3.185,30	19,1%
Leges reisdocumenten	270.004,50	0,0%	265.000,00	249.349,05	-20.655,45	-7,7%
Leges rijbewijzen	78.827,90	0,0%	80.000,00	75.826,40	-3.001,50	-3,8%
Totaal	10.514.374,30		10.586.689,00	10.482.706,13	-31.668,17	

Het merendeel van de inkomsten uit lokale heffingen 2013 bestaat uit de onroerende-zaakbelastingen (40,3%), de reinigingsheffingen (afvalstoffenheffing en reinigingsrecht) (27,2%) en de rioolheffing eigenaren (15,7%).

Grafiek 1: inkomsten lokale belastingen en heffingen 2013



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 2013" 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 (waardestijging 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 2012	Stijging 2013	Edam-Volendam 2013	Landelijk 2013	
Woningen					
- eigenaren	0,0798%	+ 1,50%	0,0885%	0,1062%	*
Niet - woningen					
- eigenaren	0,1356%	+ 1,50%	0,1427%	0,1778%	*
- gebruikers	0,1100%	+ 1,50%	0,1163%	0,1422%	*
Totaal niet- woningen	0,2456%		0,2590%	0,3200%	

* De landelijke tarieven zijn overgenomen uit de "Atlas van de lokale lasten 2013" van het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO). De tarieven Landelijk 2013 betreffen de mediane tarieven. Dat wil zeggen dat de helft van de gemeenten tarieven hanteren die lager zijn dan de vermelde tarieven.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

3.1.3.2 Afvalstoffenheffing

De gerealiseerde opbrengst afvalstoffenheffing ligt onder de raming. De aanvullende inkomsten uit de bewoning van de Broeckgouw zijn iets te positief ingeschat. De totale kosten van het ophalen, afvoeren en storten van de afvalstoffen zijn daarentegen lager dan geraamd. 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 2013 bedraagt het dekkingspercentage ruim 107%

Tabel 3: Tarieven afvalstoffenheffing per huishouden

	Edam-Volendam 2012			Maatregel 2013	Edam-Volendam 2013		Landelijk 2013
Huishouden van één persoon	€	185,25	+	0,00%	€	188,00	€ 213,00
Huishouden van twee personen	€	240,25	+	0,00%	€	243,85	€ 264,00
Huishouden van drie of meer personen	€	250,05	+	0,00%	€	253,80	€ 264,00

Uit het overzicht blijkt dat de tarieven voor de afvalstoffenheffing van de gemeente Edam-Volendam ruim 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 ligt onder de raming. Gelijk aan de afvalstoffenheffing zijn de aanvullende inkomsten uit de woningen op de Broeckgouw te positief ingeschat. Ook bij de rioolheffing is het beleid erop gericht te komen tot een kostendekkend tarief. Het tarief van de rioolheffing eigenaren bedraagt voor 2013 € 127,50 per aangesloten eigendom. Het landelijk gemiddeld tarief bedraagt € 183,--. Op basis van de werkelijke baten en lasten 2013 resteert een dekkingspercentage van ruim 118% (€ 260.515). 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 2013 waren nog niet alle aanslagen 2013 opgelegd. De opbrengst over het rekeningsjaar bedraagt naar verwachting ± € 330.000, en is daarmee substantieel lager dan geraamd.

Bouwleges

De oorspronkelijke raming van de bouwleges bedroeg € 700.000. Dit is later bijgesteld naar € 500.000. In 2013 bedragen de gerealiseerde inkomsten uiteindelijk € 525.235.

3.1.4 Ontwikkeling van de woonlasten

De gemiddelde gemeentelijke woonlasten per huishouden zijn in het rekeningsjaar ten opzichte van 2013 met iets meer dan 1% 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 € 261.000.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Tabel 4: Woonlasten per huishouden

	Edam-Volendam		Maatregel	Edam-Volendam		Verskil	In	Landelijk	
	2012		2013	2013		+	%	2013	
OZB eigenaren	€ 227,43	+	1,50%	€ 230,99	€ 3,56		1,56	€ 250,63	*
Afvalstoffenheffing	€ 253,80	+	0,00%	€ 253,80	€ -		0,00	€ 264,00	
Rioolheffing eigenaren	€ 124,15	+	2,50%	€ 127,25	€ 3,10		2,50	€ 183,00	
Totaal woonlasten	€ 605,38			€ 612,04	€ 6,66		1,10	€ 697,63	

* Op basis van het mediane tarief en een landelijk gemiddelde WOZ-waarde van € 236.000.

De gemiddelde woonlasten in Nederland bedragen op basis van de door ons gehanteerde uitgangspunten in 2013 € 697,63. De woonlasten voor meerpersoonshuishoudens lopen landelijk uiteen van € 508 tot € 1.149. De frequentieverdeling van de woonlasten is echter zeer vlak. In 66% 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 2013 is rekening gehouden met een bedrag voor kwijtschelding van afvalstoffenheffing van € 50.000. 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 € 48.643.

2.2 Paragraaf Weerstandsvermogen 2013 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 2013 Gemeente Edam-Volendam

Tabel 1: Ontwikkeling Weerstandsvermogen per 31-12-2013

	(x € 1.000)	
	2013 begroting	2013 realisatie
Incidenteel		
1. Algemene reserve	7.445	6.536
1a. Algemene reserve vastgelegd vermogen ¹	14.392	14.268
2. Bestemmingsreserve grondexploitatie	2.457	2.202
3. Bestemmingsreserve conjunctuuregalisatiefonds	2.196	910
4. Stille reserve	6.998	7.111
5. Onvoorzien	221	-
Subtotaal incidenteel	33.709	31.027
Structureel		
6. Onbenutte belastingcapaciteit OZB	2.253	2.303
7. Overige onbenutte belastingcapaciteit en leges	960	1.091
Subtotaal structureel	3.213	3.394
Totaal	36.922	34.421

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 € 8,2 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 is als dekkingsmiddel ingezet in de exploitatie. De algemene reserve kan ook worden ingezet om, als daar ruimte voor is, aan nieuw beleid financieel vorm te geven, maar thans laat het volume van de algemene reserve dit niet toe. Thans zijn wij genooddakt uit te gaan van een minimaal gewenst peil van € 8,2 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". Maar de algemene reserve en de algemene reserve vastgelegd vermogen, samen € 20,8 miljoen, zijn ruim voldoende om de risico's op te vangen.

Ad.1a. Algemene Reserve vastgelegd vermogen.

- Met de opbrengst van de verkoop aandelen Nuon is in 2009 deze algemene reserve vastgelegd vermogen gevormd. Aan deze reserve worden geen onttrekkingen gedaan. De aan deze reserve toegerekende rente wordt structureel als dekkingsmiddel ingezet en komt hierdoor ten goede aan het saldo onvoorzien.

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 31-12-2013 bedragen deze voorzieningen in totaal € 4,6 miljoen.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

- 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 € 305.000 moeten bedragen. Per 31-12-2013 bedraagt deze reserve € 2,2 miljoen.
- Voor de Broeckgouw heeft (8 mei 2014) 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.

Ad.3. Bestemmingsreserve conjunctuur egalisatiefonds

- In 2008 is besloten een conjunctuuregalisatiefonds te gaan vormen met als doel deze in te zetten bij de toekomstige begrotingen, indien als het gevolg van de economische crisis er een sterke tijdelijke daling in de uitkering van het gemeentefonds plaats vindt of andere effecten als uitvloeisel van de crisis. Aanwending van dit fonds kan hier een dempend effect op hebben. Tussentijds kan dit fonds met incidentele meevallers worden gevoed .

Ad.4. 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.5. Onvoorzien

- Niet van toepassing

Ad.6. 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 2014, uitgaande van 0,1651 % van waarde woningen en niet-woningen € 2.303.455

Ad.7. Overige onbenutte belastingcapaciteit en leges.

- De rioolrechten zijn niet kostendekkend (± 73,2%). Dit geldt ook voor de leges omgevingsvergunning (± 46,8%), havengelden, bruggelden, marktgelden, grafrechten en een aantal leges. 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 weerstandvermogen 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

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

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, opneemregelingen en risico's uit garantieverplichtingen.

In 2013 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, baggeren, beschoeiingen/walmuren, 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.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

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.

De financiële bovengrens van het risico kan ongeveer € 90.000 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 € 235.000).

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 opneemingen

WMO

Het open karakter van deze regeling maakt het moeilijk het budgettaire beslag daarvan te ramen. Het verloop van de kosten en daardoor de ten laste van de gemeente blijvende lasten op lange termijn kunnen nu nog niet worden geschat en daarmee een risico. Er is al wel een bestemmingsreserve gevormd van € 223.000, maar deze wordt voor andere doeleinden binnen de WMO ingezet. Het risico wordt voorlopig ingeschat op € 500.000. De kans dat dit risico zich voordoet is groot.

Inkomensvoorziening

Dit betreft uitkeringen op grond van de WWB, Bbz, loaw en loaz aan doelgroepen ter voorkoming dat deze onder het bestaansminimum moeten leven. Per 1 januari 2012 is de Wet Investeren in Jongeren (WIJ) vervallen. De verwachtingen is, dat dit zal leiden tot stijging van het aantal aanvragen. Dit risico isesignaleerd en zal structureel gevolgd worden op de ontwikkelingen. Vooralsnog gaan wij er vanuit dat de bestaande begroting voor dit onderdeel, dit kan opvangen. Het risico wordt dan ook thans nog niet financieel vertaald.

Bijzondere bijstand

Per 1 juli 2012 is de Wet Gemeentelijke Schuldhulpverlening (Wgs) in werking getreden. Naar aanleiding hiervan heeft de gemeenteraad de Beleidsnotitie - en de Beleidsregels schuldhulpverlening vastgesteld, waarbij wordt ingespeeld op

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

preventie. De verwachting is de vraag naar schuldhulpverlening zal toenemen. Dit risico is gesignaleerd en zal structureel gevolgd worden op de ontwikkelingen. Vooralsnog gaan wij er vanuit dat de bestaande begroting voor dit onderdeel, dit kan opvangen. Het risico wordt dan ook thans nog niet financieel vertaald.

Transities

De overheveling van taken (transities) van het rijk naar de gemeenten wordt als een financieel risico gezien, immers de inschatting is dat korting op de bijdrage tussen de 10% en 40% zal bedragen. Thans is niet inzichtelijk te maken wat het financieel risico is. Dit zal pas bij de mei circulaire 2014 bekend worden. Dan zal gezien worden hoe groot het tekort (structureel?) zal zijn. Het risico wordt dan ook thans nog niet financieel vertaald.

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 in voorbereiding. Ten aanzien van deze transitie is budget nodig 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 jaren 2014 t/m 2018, maar dit voorstel is nog niet onderbouwd. De Gemeenten zullen naar rato bijdragen aan deze transitiekosten. Voor onze gemeente kan dit over deze periode in totaal ongeveer € 550.000 zijn, maar dit moet nog nader bepaald worden.

Vooruitlopend hierop is er een bestemmingsreserve gevormd van € 550.000. Desondanks houden wij nog rekening met een risico, waarvan de financiële bovengrens in totaal ongeveer € 500.000 kan zijn. De kans dat dit risico zich voordoet is groot.

Verstekte 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 31-12-2013 heeft de gemeente € 11,1 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, gezien de huidige economische situatie.

Verstekte Gemeentegaranties

De gemeente heeft aan verschillende instellingen een gemeentegarantie verstrekt waarvoor wij per 31-12-2013 nog borg staan voor een totaal bedrag van in totaal € 31,3 miljoen. Hierbij wordt een risico van 10% aangehouden zijnde € 3,1 miljoen.

De kans dat dit risico zich voordoet is gemiddeld, gezien de huidige economische situatie.

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%.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Tabel 2: Risico's mei 2014

(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	500	groot	500
Garantie verplichtingen	600	groot	600
	4.200	gemiddeld	2.100
Totaal	10.300		8.170

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 2014 zijn alle risico's gestructureerd in kaart gebracht en gekwantificeerd en gewogen op de kans dat deze zich voordoen. Hierbij is extra aandacht besteed aan verstrekte garanties en geldleningen. Voor de risico's met een hoog financieel afbreukrisico voor de gemeente is een bestemmingsreserve gevormd. Dit betreft vooral de grond exploitatie en de bouwgrond die nog niet in exploitatie is genomen. Hiermee zijn de grootste risico's voor de gemeente afdoende afgedekt. Hierbij wordt het voorzichtigheidsbeginsel gehanteerd om de continuïteit van de gemeente niet in gevaar te brengen.

Wel wordt thans geconstateerd, dat de risico's, zich bewegen rond de € 8,2 miljoen . Maar de algemene reserve en de algemene reserve vastgelegd vermogen, samen € 20,8 miljoen, zijn ruim voldoende om de risico's op te vangen.

Weerstandsvermogen

De incidentele weerstandscapaciteit van € 31,0 miljoen is ruim voldoende om de geïnventariseerde risico's van € 8,2 miljoen af te dekken. De risico's bewegen zich de afgelopen jaren tussen de € 3 miljoen en de € 8,2 miljoen. Maar de algemene reserve en de algemene reserve vastgelegd vermogen, samen € 20,8 miljoen, zijn ruim voldoende om de zich mogelijk manifesterende risico's van € 8,2 miljoen af te dekken, zodat deze geen negatief effect hebben op de lopende exploitatie.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Tabel 3: Ontwikkeling Weerstandsvermogen per 31-12-2013

	2013 begroting	2013 realisatie
Weerstandscapaciteit (x € 1.000):		
Incidenteel	33.709	31.027
Structureel	3.213	3.394
Totaal	36.922	34.421
Totaal risico's (x € 1.000)	7.360	8.170
Aantal woonruimten	12.154	12.605
Weerstandscapaciteit per woonruimte		
Incidenteel	2.773	2.461
Structureel	264	269
Totaal	3.037	2.730
Risico per woonruimte	606	648

De ratio weerstandsvermogen is (weerstandsvermogen/ risico's):

- Begroot voor 2013 **5,0**
- Gerealiseerd voor 2013 **4,2**

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.

Met de paragraaf “onderhoud kapitaalgoederen” kunnen de kaders worden vastgesteld voor de onderhoudstatus dan wel de gewenste kwaliteitsniveaus van de hiervoor vermelde meerjarige onderhoudsplannen. Een individuele klacht kan dan beoordeeld worden aan de hand van deze totale 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 2013 zijn:

- Stadhuis Damplein 1 te Edam: schilderwerkzaamheden plafond en wand van de trapopvang en eerste verdieping, daarbij de binnendeuren
- Brandweerkazerne Edam: vervangen van cv-ketel, en het overlagen van de dakbedekking
- Langemeerstraat 14B dependance: schilderwerkzaamheden totaal buiten

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

- Praathuisje: vervangen dakbedekking
- Speeltoren: vervangen brandmeldinstallatie
- FC Volendam Zuid Stadion: vervangen dubbel glas
- Sporthal de Kreil: vervangen kleedkamerbanken
- Gymzaal Schoolstraat: vervanging van installatie ketelhuis, renovatie van de natte groepen en vervangen van legionellasyteem
- Sporthal Opperdam: schilderwerkzaamheden buiten oude gedeelte, vervangen van binnendeuren
- Sporthal het Bolwerck: schilderwerkzaamheden buiten, vervangen van pompen, ventielen cv installatie.

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.

In 2013 is onderhoud gepleegd aan de volgende straten:

- Jan Platstraat; laatste gedeelte tot Chr.van Abcoudestraat
- P-terrein RKAV; geheel
- Mercuriuslaan; tussen Zonnesingel en Saturnusstraat
- Aalstraat; gestart week 2-2014
- Prins Bernhardlaan; geheel aansluitend op Aalstraat start week 5-2014
- Boegstraat; geheel
- Kielstraat; geheel
- Beestenmarktsteeg ; geheel
- Groenland; geheel
- Jansstraat; geheel
- Schepenmakersdijk; geheel, start week 4-2014
- Morseweg; achterste gedeelte
- Hendric Dirckszstraat; geheel
- Jan Schriverstraat; geheel
- Begerslant: tussen Boonacker en Damcoogh, rondom pretflat
- Volgervennenplein; geheel
- Mgr.C.Veermanlaan; gedeelte tussen Tulpenstraat en Anjelierenstraat, uitvoeren na gereedkomen kring-riool drainageleidingen Munnikenveld
- Langemeerstraat; gedeelte tussen Zijpemeerhof en Dijkgr.Poschlaan, gereed week 5-2014

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

- Zwaardstraat; geheel
- Kerkepad; geheel
- Narcissenstraat; van Irissenstraat tot Tulpenstraat
- Grote Molenstaag; geheel
- Pieter Keukenstraat gereed week 5-2014

2.3.4 Riolering

Vanuit het GRP is de gehele wijk Munnikenveld in 2012 opnieuw gerioleerd. Naar aanleiding hiervan zijn er grondwaterproblemen ontstaan. Onderzoek heeft uitgewezen dat het grondwater structureel te hoog staat. Besloten is maatregelen uitvoeren in de vorm van drainage. In de eerste helft van 2014 zullen deze maatregelen worden uitgevoerd.

Eind 2013 is het vGRP vastgesteld. In 2014 zal er gestart worden met de uitvoering van maatregelen uit het vGRP.

2.3.5 Water

De uitvoering van de waterberging aan de Zeddeweg is afgerond en opgeleverd

2.3.6 Gemeentelijke Havens

Los van het gebruikelijke onderhoud zijn er de volgende werkzaamheden gedaan:

- Renovatie kademuur buitenhaven Edam en renovatie loswal : is voorbereid en aanbesteed. Uit het resultaat van de aanbesteding bleek dat het verleende krediet niet toereikend is. Oplossingsmogelijkheden worden onderzocht waarna vervolgens besluitvorming kan plaatsvinden. De planning is om de werkzaamheden eind 2014 af te ronden.
- Renoveren Zuidzijde haven Volendam: vanwege subsidiemogelijkheden is het werk aangepast en hierdoor “groter” geworden. E.e.a. zal opnieuw ter besluitvorming aan het college en raad worden voorgelegd. De planning is om de werkzaamheden eind 2014 af te ronden.

3.7 Bruggen

Eind 2013 is het nieuwe onderhoudsplan bruggen door de raad vastgesteld. Verder zijn de volgende werken uitgevoerd:

- De Pietersbrug is gerenoveerd
- Kwakelbrug voorzien van een nieuwe balans nadat deze was ingestort
- De sluisdeuren van de pompsluis te Edam zijn vervangen.

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

2.3.8 Groen

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Atletiekbaan AV Edam en kunstgrasveld EVC:

In juni 2013 is de 400m kunststofbaan opgeleverd en in gebruik genomen door de atletiekvereniging Edam. In 2013 is het onderhoud van de velden van EVC op basis van een proefjaar overgegaan naar BK Onderhoud (dit onderhoud viel voorheen onder EVC).

RKAV:

In 2013 is de samenwerking met de Baanstede met betrekking tot het onderhoud van het natuur/kunstgras en complex voortgezet (dit nadat de onderhoudswerkzaamheden in het proefjaar 2012 naar volle tevredenheid waren verricht)

Speeltoestellen:

In 2013 zijn de laatste nieuwe speelplaatsen aangebracht. De afdeling Openbare Werken heeft in nauwe samenwerking met de afdeling Samenleving een grote rol gespeeld in de voorbereiding, aanbesteding en uitvoering van de aanleg. De eerder aangebrachte zandconstructies voor de verplichte valdemping zijn allemaal vervangen door valdemping en uitgevoerd in kunstgras. De overige zandondergronden zijn vervangen door natuurlijk gras. Er zijn in totaal 291 speeltoestellen geplaatst waarvan er 212 in natuurgras zijn geplaatst en 79 speeltoestellen in kunstgras met de daarbij behorende valdemping.

Strand Marinapark:

Hiervan is de afgelopen zomer veel en intensief gebruik gemaakt door zowel toeristen als door de eigen inwoners. Regelmatige reiniging van het strand en eenmalige aanvulling/ophoging met zand heeft plaatsgevonden.

Onkruidbestrijding:

De chemische onkruidbestrijding op verhardingen (DOB-methode) is ook in 2013 uitgevoerd door een gecertificeerd aannemer. De uitgevoerde acties worden schriftelijk vastgelegd in verantwoordingsrapportages. Het wettelijk toegestane gebruik van het middel Round-up in de openbare ruimte is (onder voorwaarden) verlengd tot 2015.

Bomen:

De lijst met monumentale en/of waardevolle bomen is vastgesteld. Voor het eventueel kappen van deze bomen is een kapvergunning verplicht. Voor alle overige bomen is geen kapvergunning nodig.

Verleende omgevingsvergunningen 2013 aan gemeente voor kappen van bomen : 9 stuks

-betreft aantal bomen : 39 stuks

-waarvan herplantplicht voor aantal bomen : 18 stuks

Verleende omgevingsvergunningen aan particulieren voor kappen van bomen.

-betreft aantal bomen: 1 stuks

-waarvan herplantplicht : 0 stuks

Ook in 2013 is er weer een nationale boomplantdag georganiseerd, ditmaal in de Broeckgouw. Er zijn op deze dag 40 jonge bomen geplant.

Baggerdepot:

In het voorjaar van 2013 is opnieuw de havenmond van Edam uitgebaggerd. De vrijgekomen bagger is gestort in het nabijgelegen depot aan de Keetzijde in Edam. Na indroging en keuring is hierbij ongeveer 500m³ zanderige klei voor hergebruik vrijgekomen.

In het kader van het baggerplan is in de winter van 2012/2013 op diverse locaties in Edam en Volendam gebaggerd. Hierbij is na indroging en keuring 3800 m³ voor hergebruik geschikte grond vrijgekomen.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Groenbeheersplan:

Buiten de jaarlijks terugkomende werkzaamheden is er nog geen start gemaakt met het opstellen van een groenbeheersplan.

In 2013 zijn opnieuw alle relevante bomen in de gemeente geïnspecteerd en beoordeeld op veiligheid. Alle relevante zaken van iedere individuele boom zijn daarbij vastgelegd. De inspectiegegevens worden gebruikt als leidraad bij het onderhoud van de bomen.

Bij de inventarisatie van de bomen in 2012 is aangegeven welke bomen in de gemeente (ook in eigendom van derden) voldoen aan de criteria om als monumentaal en/of waardevol te worden benoemd. In 2013 zijn deze bomen op de zogenaamde bomenlijst als zodanig vastgesteld, waarna alleen voor die bomen bij kapplannen nog een kapvergunning nodig is, de overige bomen zijn daarmee niet langer kapvergunningplichtig.

Schoeiingen/kademuren/damwanden:

In het kader van klein onderhoud zijn er in 2013 werkzaamheden uitgevoerd aan de Wijngaardsgracht en de Molenwerf in Edam en aan het Kerkelant in Volendam. Tevens zijn er op diverse locaties het jaar heen kleine reparaties aan schoeiingen uitgevoerd.

2.3.9 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 2013 de onderstaande tractiemiddelen vervangen:

Tabel 1: Vervangen tractiemiddelen 2013

(x € 1.000)		
Tractienr.	Naam tractiemiddel	Bedrag
41	Tractor New Holland + AP Veegmachine	55
51	Jensen kneuzer + kooi Karhof Auto	33
47	Kar Bigab + 1 afzetbak	23
45	Kar Bigab + 2 afzetbakken	31

Ondergrondse containers

In 2012 en 2013 stond op de planning om diverse ondergrondse containers te plaatsen in de oude kom. Dit was echter niet mogelijk vanwege de nog in aanbouw zijnde flats en verzorgingstehuis. Voor de flats aan de Julianaweg en Roerstraat zijn inmiddels voorbereidingen getroffen en zullen de benodigde ondergrondse containers in 2014 geplaatst worden. De werkzaamheden van het verzorgingstehuis zijn echter nog steeds in volle gang. Zodra deze afgerond zijn kan gestart worden met de plaatsing van de ondergrondse containers. In 2013 zijn de Broeckgouw (fase 1 en 2) ondergrondse voorzieningen aangebracht en in gebruik genomen. Gedurende het project in 2014 zullen de ondergrondse containers meegenomen worden.

2.3.10 Tractiemateriaal Brandweer en overig materieelplan Brandweer

De kapitaalgoederen waarover de brandweer beschikt zijn brandweervoertuigen, de daarbij behorende bekleding en persoonlijke beschermingsmiddelen (materieel). Er wordt ieder jaar opnieuw kritisch gekeken of de vervangingen die staan gepland ook daadwerkelijk uitgevoerd moeten worden. Het gemeentelijke tractiemateriaal wordt namelijk uitstekend onderhouden, zodat het kan voorkomen dat een bepaalde geplande vervanging doorgeschoven kan worden (omdat een bepaald voertuig bijvoorbeeld nog in erg goede conditie verkeert). Als gemeente hanteren we verder in eerste instantie het Advies van het Landelijk Netwerk Materieel van de NVBR inzake de afschrijvingstermijnen van materieel. De onderhoudskosten voor het materieel maken deel uit van de begroting. Vanuit deze posten kan het dagelijks onderhoud, noodzakelijke keuringen alsmede vervanging van klein materiaal worden gerealiseerd.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Voor het updaten/verbouwen van de hoofdpst Volendam (fase 1) en post Edam (fase 2) is eind 2011 een krediet beschikbaar gesteld. In 2012 is er daadwerkelijk begonnen met de uitvoering van fase 1 en 2. Zowel fase 1 en 2 zijn in 2013 afgerond en voor de werkzaamheden is binnen het bestaande krediet gebleven.

Het redgereedschap stond op de nominatie om vervangen te worden. De aanhanger zelf verkeert in goede staat. Er is gekozen om de ketel te laten keuren. De ketel is door het stoomwezen voor 6 jaar goedgekeurd. Vervanging is hierdoor niet noodzakelijk gebleken.

Overige vervangingen zoals verbindingsmiddelen en alarmeringsmiddelen zijn i.v.m. de regionalisering doorgeschoven.

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 februari 2013 heeft het kabinet het voorstel "Wijziging van de Wet Financiering decentrale overheden (Fido) in verband met het rentedragend aanhouden van liquide middelen in 's Rijks schatkist" bij de tweede kamer ingediend. Dit wetsvoorstel is 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.

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 maar is mede door het lage rentepercentage op de rekening-courant nog niet besloten tot het afsluiten van een langlopende geldlening om het saldo op de rekening-courant aan te vullen.

Tabel 1 Verloop opgenomen langlopende leningen Edam-Volendam 2013

	(x € 1.000)	
	2012	2013
Stand per 1 januari	31.107	28.162
Aflossingen	-/- 2.945	-/- 2.545
Opgenomen geldlening	0	0
Stand per 31 december	28.162	25.617
Rente	1.288	1.231
gemiddelde rente (gewogen)	4,38%	4,37%

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

De bij de opgenomen vaste geldleningen behorende rentekosten zijn in 2013 € 1.230.552. Ten opzichte van 2012 is dit een verlaging van € 57.845. In 2013 zijn er twee leningen, met een nominale waarde van € 3.378.145 en een looptijd van 15 jaar, geheel afgelost.

Uitstaande vaste geldleningen

De raad heeft in 2013 vier leningen verstrekt. Twee leningen aan de TV Dijkzicht. De eerste ad. € 86.510 voor de renovatie van haar accommodatie en de tweede ad. € 88.490 voor de renovatie van de kantine. Over de eerste lening, met een looptijd van 5 jaar, is geen rente verschuldigd. Over de tweede lening, met een looptijd van 25 jaar, is TV Dijkzicht 4% verschuldigd.

Naast de twee bovenstaande leningen zijn er twee leningen verstrekt aan TVV Victory '55. In dit geval ook voor renovatie van haar accommodatie en de kantine. De lening voor renovatie van de accommodatie ad. € 82.000 heeft een looptijd van 20 jaar en hierover is geen rente verschuldigd. De lening voor renovatie van de kantine ad. € 18.000 heeft ook een looptijd van 20 jaar en hierover is TVV Victory '55 4% rente verschuldigd.

Tabel 2 Verloop langlopende uitgezette leningen Edam-Volendam 2013

	(x 1.000)
Stand per 1 januari	11.160
Verstrekte leningen	275
Aflossingen	243
Stand per 31 december	11.192

Over de uitstaande geldleningen is € 299.297 aan te ontvangen rente verantwoord.

Kortlopende geldleningen

Gedurende het jaar 2013 heeft de gemeente in de rekening courant bij de BNG gemiddeld € 1,8 mln. positief gestaan. Per 1 januari bedroeg het saldo € 6 mln. positief en aan het einde van het jaar € 2,5 mln. negatief. Het gemiddelde rentepercentage voor de rekening courant bedroeg 0,119 procent. Per saldo heeft de gemeente € 830 aan rente betaald aan de BNG. Door het negatieve saldo in de laatste maanden heeft de gemeente nog geen middelen uit moeten zetten bij de schatkist.

In 2010 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 0,36%. Ook voor de creditrente geldt de 1-maands Euribor maar met een opslag van 0,25%. Deze bovengenoemde percentages gelden tot een bedrag van € 6 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 2013 een rentevergoeding (bespaarde rente) geboekt van € 2.381.920. Van dit bedrag is € 815.569 (in 2012: 731.225) toegevoegd aan de verschillende reserves, terwijl een bedrag van € 1.566.351 (in 2012: € 1.555.087) ten gunste van de algemene middelen is geboekt.

Tabel 3 Verloop reserves Edam-Volendam 2012-2013

	(x 1.000)	
Stand per 31/12	2012	2013
Algemene Reserve	21.837	20.804
Bestemmings Reserves	29.811	27.819
Voorzieningen	7.436	7.563
Totaal	59.084	56.186

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Vanaf 2009 is de opbrengst verkoop aandelen Nuon in de algemene reserve vastgelegd vermogen geplaatst. Het totale saldo van deze algemene reserve bedraagt per 31-12 € 14.267.571. 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 rentetypische 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.

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 2013: € 57.834.703 x 0,085 = **€ 4.915.950**

(x € 1.000)				
Kwartaal 2013:	1e	2e	3e	4e
(1) Vlottende schuld				
- maand 1	0	0	0	889
- maand 2	0	0	0	675
- maand 3	0	0	0	2.581
(2) Vlottende middelen				
- maand 1	3.234	1.423	2.661	0
- maand 2	3.034	2.305	1.424	0
- maand 3	1.338	2.526	1.371	0
(3) Vl. schuld -/- vl. middelen (1-2)				
- maand 1	-3.234	-1.423	-2.661	889
- maand 2	-3.034	-2.305	-1.424	675
- maand 3	-1.338	-2.526	-1.371	2.581
(4) Gemiddelde gedurende kwartaal:	-2.535	-2.085	-1.819	1.382
(5) Kasgeldlimiet	4.916	4.916	4.916	4.916
(6a) Ruimte onder kasgeldlimiet (5-4)	7.451	7.001	6.735	3.534
(6a) Overschrijding kasgeldlimiet (4-5)				

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

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 2013 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:

Tabel 4 Staat Renterisiconorm

	(x € 1.000)	
<i>Staat risiconorm</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>
(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	-	-
(3b) Nieuw uitgezette lange leningen	150	275
(4) Netto nieuw aangetrokken schuld (3a-3b)	-150	-275
(5) Betaalde aflossing (verplicht)	2.945	2.545
(5) Betaalde aflossing (vrijwillig)	-	-
(5) Totaal betaalde aflossing	2.945	2.545
(6) Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	-150	-275
(7) Rente risico op vaste schuld (2 + 6)	-150	-275
(8) Renterisiconorm	11.350	11.567
(9a) Ruimte onder renterisiconorm (8 - 7)	11.500	11.842
(9b) Overschrijding renterisiconorm (7-8)		
<i>Berekening renterisiconorm</i>		
(10) Stand begrotingssaldo begin jaar	56.751	57.835
(11) Het bij ministeriële regeling vastgesteld %	20%	20%
(12) Renterisiconorm (10 x 11)	11.350	11.567

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

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.

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 rechtmatigheidbeoordeling 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 overschrijdingen van de programma's 1 t/m 9 vallen onder de categorie A en de programma's 10 en 11 vallen onder de categorie B2 en passen binnen het bestaande beleid en zijn derhalve niet onrechtmatig. Zie de specificatie in hoofdstuk 3.2.3.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

2.5.2.3 Documentaire Informatievoorziening en ICT

In 2013 is vooral gewerkt aan het integreren en koppelen van deze basisvoorzieningen, zoals de basisregistraties voor Adressen en Gebouwen (BAG), Personen (BRP) en Waardering Onroerende Zaken (WOZ), met onze gemeentelijke servicebus, zaaksystemen, Document Management Systeem (DMS) en Gegevensmakelaar.

Onze basisregistraties zijn daarbij ook gekoppeld aan de landelijke basisregistraties middels een specifieke en veilige koppeling. Hiervoor is Digikoppeling gerealiseerd, ook één van de verplichte basisvoorzieningen. Deze koppeling wordt in 2014 verder ingericht en in gebruik genomen, waarbij o.a. de uitwisseling van de gegevens van bedrijven uit het Nieuwe Handelsregister (NHR) via deze Digikoppeling zal worden gerealiseerd.

Gebleken is dat het integreren en in gebruik nemen van de basisvoorzieningen specifieke kennis en inzicht vergt van de gemeentelijke informatievoorziening. Binnen de sectie DIV/I&A is veel van deze benodigde kennis en inzicht aanwezig.

Ook is gebleken dat het implementeren van de basisvoorzieningen niet los gezien kan worden van het beheren en juist en goed gebruiken. Het blijkt noodzakelijk om de huidige wijze van applicatiebeheer te herzien en opnieuw in te richten op basis van centraal en/of decentraal functioneel applicatiebeheer.

In oktober 2011 is het project Digitaliseren Bedrijfsvoering van start gegaan. Tot en met 2013 zijn er 27 processen beschreven en 16 functioneel in de zaaksystemen ingericht. Hiervan zijn er 13 ook in productie genomen.

Het bestuurlijke besluitvormingsproces is een belangrijk subproces waarvan het B&W onderdeel is beschreven, functioneel ingericht en volledig in gebruik is. Het raadsprocesonderdeel is al wel besproken, maar zal in 2014 verder worden opgepakt.

Tijdens de uitvoering van het project zijn een aantal organisatorische en functionele aandachtspunten naar voren gekomen, zoals in de processen voor de Parkeervergunningen en de Marktstandplaatsen met daarin nieuwe en lopende ontwikkelingen, die ervoor hebben gezorgd dat de planning en uitvoering van het project vertraging hebben opgelopen.

In het 1^e kwartaal van 2012 is een deelproject gestart, 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). Aan dit deelproject is prioriteit gegeven omdat verwacht wordt dat het digitaal werken een positieve invloed zal hebben op de resultaten van het project Digitaliseren Bedrijfsvoering.

In 2013 zijn de doelstellingen voor dit deelproject voor nagenoeg alle processen gerealiseerd, waarbij de documentstromen voor zover dat mogelijk is digitaal verlopen.

In het eerste kwartaal van 2013 is een start gemaakt met de vervanging van de huidige netwerkcomponenten. In het laatste kwartaal van 2013 is een start gemaakt met de vervanging en migratie van onze netwerkservers en computerwerkplekken, waarbij tevens een migratie plaatsvindt van het huidige computer besturingssysteem Windows XP en Microsoft Office 2003 naar Windows 7 en Microsoft Office 2013.

De huidige Server – Client omgeving is vervangen door een op Server-Based Computing gebaseerde ICT infrastructuur, waarbij ook gebruik gemaakt gaat worden van virtualisatie. Met deze nieuwe omgeving profiteert de organisatie van de hieraan verbonden flexibiliteit en gebruikersvriendelijkheid, zowel binnen de locaties van de gemeente Edam-Volendam als via internet verbonden werkplekken in andere locaties. Doelstelling is dat de vervanging en migratie 2e kwartaal 2014 wordt opgeleverd.

2.5.2.4 Informatiebeveiliging

Op 26 februari 2013 is het besluit door B&W genomen een informatiebeveiligingsfunctionaris (IBF) te benoemen voor drie werkdagen per week. De volgende twee documenten zijn door B&W bekrachtigd. De strategische en tactische baselines informatiebeveiliging Nederlandse gemeente (de zg. BIG waarin de basis voor de IB voor de gemeente Edam-Volendam is opgenomen). Een plan van aanpak is vervolgens ingevoerd en er een start gemaakt met de Nulmeting (document waarin wordt geïnventariseerd wat qua IB al in de organisatie aanwezig is). Het MT heeft een bewustwordingspresentatie gehad van de Taskforce BID. Tenslotte is er onder toezicht van de IBF de DigiD-audit voor twee DigiD aansluitingen afgenomen.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

2.5.2.4 Personeel en Organisatie

Ontwikkelingen

Het taakonderdeel Personeel & Organisatie heeft als doel de organisatie te ondersteunen in de doorontwikkeling naar een klantgerichte en slagvaardige organisatie met flexibel inzetbare medewerkers. Door de steeds veranderende vraag aan gemeenten en de bijbehorende wijzigingen van taken is er een voortdurende ontwikkeling van de gemeentelijke organisatie en van haar medewerkers nodig. Dit is ook een belangrijk element van het te voeren personeelsbeleid voor de toekomst, waarin de focus niet alleen ligt op veranderingsprocessen, maar ook op de noodzaak om efficiënter en effectiever te werken binnen de gestelde doelstellingen.

In 2013 richtte de doelstellingen van Personeel & Organisatie zich met name op de volgende projecten.

Arbo

De werkgever van een bedrijf is er verantwoordelijk voor dat de Arbowet wordt nageleefd. Hij moet aan een aantal verplichtingen voldoen om een zo veilig en gezond mogelijke arbeidssituatie te creëren voor zijn werknemers, en voor zichzelf. Onderdeel van die verplichtingen is de zorg voor veiligheid en gezondheid van de werknemers. In dat verband is in 2013 met name specifieke aandacht besteed aan de werkomstandigheden binnen de bedrijfslocatie Mgr. C. Veermanlaan in Volendam en zijn op basis van advisering van de bedrijfsarts en Arbo-deskundige diverse acties ingezet om arbeidsmedische klachten op deze arbeidslocatie voor zover mogelijk te verhelpen en de werkomstandigheden daar te verbeteren. Gelet op de problematiek ligt hier een meer structurele aanpak voor de hand. Deze aanpak maakt ook onderdeel uit van de gemeentelijke huisvestingsdiscussie. Verwacht wordt dat in 2014 daarover meer duidelijkheid zal komen.

Regionalisering brandweer

Op 25 september 2012 heeft de Eerste Kamer ingestemd met het wetsvoorstel tot wijziging van de Wet veiligheidsregio's in verband met de oprichting van het Instituut Fysieke Veiligheid en in verband met de volledige regionalisering van de brandweer. Als gevolg hiervan is met ingang van 1 januari 2014 de gemeentelijke brandweer van Edam-Volendam en die van 8 andere gemeenten opgeheven en zijn deze brandweertaken opgenomen in de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland.

Met betrekking tot de personele consequenties rond deze operatie is in overleg met de daarvoor ingestelde medezeggenschapsstructuur een sociaal plan opgesteld, dat van toepassing is verklaard voor alle medewerkers die op 31 december 2013:

- a. in dienst waren van de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland;
- b. voor 50% of meer werkzaam waren ten behoeve van die activiteiten die in het kader van de regionalisering van de brandweer door de gemeenten Beemster, Edam-Volendam, Landsmeer, Oostzaan, Purmerend, Waterland, Wormerland, Zaanstad en Zeevang zijn overgedragen aan de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland.
- c. Alle vrijwilligers van de brandweerkorpsen van de gemeenten Beemster, Edam-Volendam, Landsmeer, Oostzaan, Purmerend, Waterland, Wormerland, Zaanstad en Zeevang.

Voor alle bovenstaande medewerkers was van toepassing, dat zij overgingen naar de nieuwe organisatie. Medewerkers in de functie van ambtenaar crisisbeheersing of ambtenaar openbare orde en veiligheid zijn in dienst gebleven van de respectievelijke gemeenten.

In samenwerking met de betrokken gemeenten en de Veiligheidsregio is in 2013 de overgang naar de nieuwe organisatiestructuur voorbereid en zijn alle hiervoor noodzakelijke werkzaamheden in goed overleg uitgevoerd.

Formatie en bezetting

Ook in 2013 is, en eveneens met het oog op de fusie met de gemeente Zeevang, ingezet op een zoveel als mogelijke bevestiging van de vaste formatie van de gemeentelijke organisatie en het terugdringen van de kosten van externe inlening. Waar noodzakelijk is in 2013 met tijdelijke aanstellingen de frictie ondervangen.

Vanuit oogpunt van strategisch personeelsmanagement wordt de personeelsontwikkeling binnen de gemeentelijke organisatie nauwlettend gevolgd. Niet alleen de vergrijzing van het personeelsbestand is daarbij een aandachtspunt. Ook

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

de in de komende jaren natuurlijke uitstroom van diverse mede-werkers vraagt om een adequate aanpak om het verlies van kennis en ervaring zo goed als mogelijk op te kunnen vangen. Daarnaast biedt deze uitstroom tegelijkertijd kansen en mogelijkheden voor de organisatie als het gaat om persoonlijke en strategische ontwikkeling.

Binnen de jaarrekening was per 31 december 2013 sprake van een werkelijke bezetting van 203,0 fte op een personeelsbestand van 256 medewerkers (met inbegrip van o.m. enkele tijdelijke uitbreidingen van aanstelling i.v.m. interne vervanging).

De personeelsformatie liet medio 2013 het volgende beeld zien:

Aantal werknemers Edam-Volendam in fte's verdeeld naar leeftijdsklassen

Leeftijdsklasse	Man		Vrouw		Totaal
	Voltijd	deeltijd	Voltijd	deeltijd	
< 20	0.0	0.0	0.0	0.0	0
20 - 25	1.0	0.0	1.0	0.5	2.5
25 - 30	5.0	0.0	2.0	1.5	8.5
30 - 35	12.0	0.3	3.0	7.0	22.3
35 - 40	18.0	0.7	4.0	11.7	34.4
40 - 45	11.0	0.9	1.0	8.4	21.3
45 - 50	23.0	0.9	1.0	11.6	36.5
50 - 55	21.0	0.0	4.0	5.4	30.4
55 - 60	21.0	1.7	1.0	5.0	28.7
60 - 65	13.0	2.5	1.0	1.8	18.3
65 - 70	0.0	0.1	0.0	0.0	0.1
Totaal	125.0	7.1	18.0	52.9	203

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

En verdeeld naar leeftijdsklassen

Leeftijdsklasse	Man		Vrouw		Totaal
	Voltijd	deeltijd	voltijd	deeltijd	
< 20	0	0	0	0	0
20 - 25	1	0	1	1	3
25 - 30	5	0	3	2	10
30 - 35	13	1	4	13	31
35 - 40	18	1	4	18	41
40 - 45	13	1	1	17	32
45 - 50	22	1	1	19	43
50 - 55	21	0	3	13	37
55 - 60	21	3	1	8	33
60 - 65	13	4	1	6	24
65 - 70	0	2	0	0	2
Totaal	127	13	19	97	256

Personeelslasten

In 2013 is geen nieuwe cao voor de sector Gemeenten tot stand gekomen. De onderhandelingen over een nieuwe cao duren nog voort. Binnen de personele begroting 2013 was al wel rekening gehouden met een algemene loonontwikkeling, zoals deze uiteindelijk binnen de cao 2011-2012 verder vorm is gegeven. De daarmee gepaard gaande loonkostenstijging kon binnen de raming van de personele begroting 2013 worden ondervangen.

Het Plan van aanpak bezuinigingen voor 2010 e.v. is ook voor het begrotingsjaar 2013 richtinggevend geweest voor de aanwending van de geraamde middelen. De bestuursontwikkeling in 2013 laat een onderbesteding zien op de betreffende loonkostenraming, opgenomen onder product 11.05, onderdeel Bestuursorganen. Dit geeft een vertekend beeld v.w.b. de kostenontwikkeling, aangezien de kosten verbonden aan deze bestuursontwikkeling zich dan voor een deel vertalen via een andere kostenstroom en niet tot uitdrukking komen in de realisatie op het genoemde product.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

De onderverdeling van de personele uitgaven laten voor het jaar 2013 het volgende beeld zien:

Personele lasten bedragen * € 1.000

Onderdeel	Raming 2013 Primitief	Begrote besparing Als taakstelling 2013	Saldo begrote Uitgaven en taak- Stelling 2013	Realisatie 2013	Saldo
Totaal	€ 14.299	€ 375	€ 13.924	€ 13.841	€ 83

De financiële taakstelling van € 375 is gerealiseerd en er resteert een positief saldo.

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 derderechtpersonen, 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 2013 en werkelijke uitgaven 2013 (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 2013. 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.

2.6.2 Overzicht verbonden partijen

In de begrotingsparagraaf 2013 is volstaan met een opsomming van de belangrijkste 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 2013 is weer verder ingegaan op doelstellingen, uitgangspunten en financiële gegevens waardoor vorm wordt gegeven aan deze paragraaf en het belang voor de gemeenteraad.

- Werkvoorzieningschap Baanstede

Het werkvoorzieningschap 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 2013 is bij beschikking aan onze gemeente een budget toegekend van € 2.237.251,-- met als taakstelling een minimum aantal van 85,71 in 2013 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 2013 maandelijks doorbetaald aan Baanstede. Tevens dient de gemeente aan Baanstede een aandeel in het exploitatietekort te betalen. In de begroting 2013 is daarvoor een bedrag opgenomen van € 266.192,--. In 2012 bedroeg de bijdrage € 118.165,--. In 2013 is een voorschotbijdrage verstrekt van € 277.033,-- (en is per de ultimo een crediteurenpositie opgenomen van € 55.171,--). 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 28.757 en aantal "WSW fte's" per 1-1-2013 van 85,71. Bij onderdeel 2.6.3. Ontwikkelingen verbonden partijen wordt nader op de ontwikkelingen ingegaan

- 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

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

van de aandelen BNG per 31-12-2013 is € 73.710. In 2013 is een reguliere dividendopbrengst 2012 verantwoord van € 43.931. In 2012 bedroeg de verantwoorde dividendopbrengst 2011 € 33.907. De aandelen zijn niet verhandelbaar.

- 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 2013 een totaal begrotingsbedrag opgenomen van € 213.000. In onderstaande kolom worden ter vergelijking tevens de tot nu toe verantwoorde bedragen in de jaarrekening 2012 opgenomen.

Omschrijving	(x € 1.000)	
	Begrote bijdrage 2013	Verantwoording 2013
1) I.S.W. (orgaan)	43	45
2) Streekarchief Waterland	170	163
Totaal	213	208

1) In 2013 zijn voorschotbetalingen verricht tot een bedrag van € 45.111
Over het jaar 2012 bedroeg de totale bijdrage € 65.916

2) In 2013 zijn voorschotbetalingen verricht tot een bedrag van € 162.549
Over het jaar 2012 bedroeg de totale bijdrage € 157.382

- 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 mvr. J. Rijpstra en de heer E.A.M. Karregat. In de begroting 2013 was voor de Stadsregio een bijdrage begroot van € 65.265.

In 2013 is op voorschotbasis een bedrag van € 65.265 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 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 doorontwikkelen op deze taakvelden naar dit niveau.

- 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

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

continuïteit van en de samenhang binnen de publieke gezondheidszorg en de geneeskundige hulp bij rampen en ongevallen. Alsmede het uitvoeren van jeugdgezondheidszorg, ouderengezondheidszorg en infectieziektenbestrijding. 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 27 juni 2013 is ingestemd met de jaarrekening 2012 van de GGD Zaanstreek-Waterland. In onderstaand overzicht worden de begrote bedragen evenals de op voorschotbasis verantwoorde bedragen per onderdeel gespecificeerd weergegeven.

Omschrijving	(x € 1.000)	
	Begrote bijdrage 2013	Werkelijke bijdrage 2013
GGD Algemene Gezondheidszorg	238	218
GGD Jeugdgezondheidszorg 0/19	708	706
GGD Jeugdgezondh. Maatw. 0/19	0	0
Totaal	946	924

- 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. De gemeente Edam-Volendam is in het Algemeen Bestuur vertegenwoordigd door de burgemeester met als vaste plaatsvervangers een van de loco's. De activiteiten zijn gebaseerd op de Wet op de Veiligheidsregio's. In de begroting 2013 is voor de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland en overige kosten een bijdrage opgenomen van € 496.000. In 2013 zijn voorschotten betaalbaar gesteld van € 473.037 aan de Regionale Brandweer Zaanstreek-Waterland. Daarnaast zijn uitgaven verantwoord voor specialistische taken tot een bedrag van € 57.275 (afr.ROL 2012 en verrekening specialistische taken 2013) en is een teruggaaf resultaat 2012 verantwoord van € 21.659.

Per 1-1-2014 is de wettelijk verplichte regionalisering van de brandweer een feit. Dit vergt aanpassing van de gemeenschappelijke regeling VrZW en financieel het inpassen van de (nu nog lokale) brandweren in de begroting VrZW 2014. In de raadsvergadering van 28 november 2013 is met deze wijzigingen ingaande 1-1-2014 ingestemd.

- 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 2013 is de dividendopbrengst 2012 verantwoord tot een bedrag van € 212.997. In de begroting 2013 was primitief een dividendopbrengst van € 336.935 geraamd. Deze raming is in de voorjaarsnota (voorstel 49) verlaagd met een bedrag van € 123.938 tot € 212.997. Dit "dividendverlies" vloeide voort uit de vervroegde uitbetaling van de tranche 2013 in 2012.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

- 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.H.Uijlenhoed en dhr.E.A.M.Karregat zitting hebben (Besluit 52-2010; 1 juli 2010). 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 de begroting 2013 is een bijdrage in de verliesexploitatie geraamd van € 343.158 terwijl op voorschotbasis een bedrag is uitbetaald van € 314.887. Daarnaast is de definitieve bijdrage in de verliesexploitatie over het jaar 2012 vastgesteld € 371.645, hetgeen heeft geleid tot een nabetaling van € 28.487 in 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 2013 is voor deze samenwerking een uitgavenbedrag begroot van € 215.442. Tegenover deze begrote last staat een begrote vergoeding van de gemeenten Zeevang van € 54.920. In de jaarrekening 2013 zijn uitgaven gedaan tot een bedrag van € 199.994 en is een vergoeding gerealiseerd in 2013 van € 50.900.

- 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 2011 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 2012 bedroegen de totale kosten voor regiobanen € 102.743. In de begroting 2012 was hiervoor een bedrag opgenomen van € 180.000. In 2013 is op voorschotbasis een bedrag betaalbaar gesteld van € 54.003. In de begroting 2013 is hiervoor een bedrag opgenomen van € 80.000. In verband met het uitblijven van resultaat is besloten de regiobaan niet meer in te zetten als re-integratie-instrument. Één persoon heeft een WIW-baan met een contract voor onbepaalde tijd. Deze zal ten laste blijven komen van het budget.

- 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 2013 is op

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

voorschotbasis een bijdrage betaalbaar gesteld van € 19.095. In de begroting 2013 was hiervoor primitief een bedrag opgenomen van € 21.365. In 2011 werd een subsidiebedrag betaalbaar gesteld van € 21.000.

- 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 getroffenen, 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 2013 is de bijdrage van € 40.000 betaalbaar gesteld.

- 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 en 2012. Dit bracht kosten met zich mee in 2010, 2011 en 2012 van respectievelijk € 9.787, € 8.979 en € 8.979. In 2013 is de deelname gecontinueerd. De kosten voor 2013 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 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.

2.6.3 Ontwikkelingen verbonden partijen

In de raadsvergadering van juni 2013 (voorstel 57-2013) heeft de gemeenteraad zijn ernstige bezorgdheid uitgesproken en kanttekeningen geplaatst bij de financiële ontwikkelingen bij de Baanstede (zienswijze jaarstukken 2012, de gewijzigde begroting 2013, de begroting 2014 en de meerjarenbegroting 2015-2017). Dit uiteraard in relatie tot het transitieplan waarbij de Baanstede de komende jaren omgevormd moet worden tot een arbeidsbemiddelingbedrijf voor de SW medewerkers. Voor dit doel is ook in 2013 besloten een nieuwe "eigen" bestemde reserve Transitiekosten Baanstede te vormen en eenmalig te voeden met een bedrag van € 500.000 ter dekking van de méérkosten 2013-2017 (5 x € 110.000)

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. Zodra een definitieve rapportage is ontvangen wordt daar nadere informatie over verstrekt.

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 01-01-2013	2.457
- toevoeging resultaat 2012	0
- aanwending t/z proj clandestien grondg	-218
- aanwending t/z overige	-77
Saldo 31-12-2013	2.202

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Voor een aantal complexen zijn risico's afgedekt door voorzieningen. Dit betreft de volgende complexen per de ultimo 2013:

	(x 1.000)	
	Boekwaarde	Voorziening
- Complex Oosthuizerweg	3.337	2.935
- Complex Slobbeland	1.639	1.341

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 van 08 mei 2014 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:

- Hummelhoek, een complex is al in werking..
- Korsnass, een contract is gesloten met Bouwfonds.
- Korbaterrein
- Plan Tase
- Maria Goretti
- Europaplein – Zeestraat , centrum Volendam
- Slobbeland Uytvenne, de verkoop van de woningen is gaande
- Lingerzijde, een intentie overeenkomst is gesloten.
- Lange Weeren, dit kan op termijn, wel beginnen er nu voorbereidingskosten te komen
- Slobbeland, dit kan op termijn, afhankelijk van ontwikkelingen

Specifieke grondzakenkwesties in 2013 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
	60.543	69.941	6.951	5.354

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

2.7.6 Overzicht complexen in exploitatie

Complex 052: De Broeckgouw

In de raadsvergadering van 25 juni 2013 is de herziening van de grond- en opstalexploitatie de Broeckgouw per 1-1-2013 vastgesteld. De einddatum van de exploitatie is gepland op 31-12-2019. Het exploitatieresultaat van de herziene grondexploitatie bedraagt € 6,334 miljoen positief (netto contante waarde per 1-1-2013). Bij de grondexploitatie behoort een uitgebreide risicoanalyse, die resulteert in een gewogen risicocomponent van € 6,3 miljoen (netto contante waarde per 1-1-2013) als worst-case scenario. Het exploitatieresultaat is daarmee voldoende om deze risico's op te vangen. De grondexploitatie wordt jaarlijks herzien. De verantwoording van de beschikbaar gestelde kredieten is hier integraal onderdeel van. De herziening voor het jaar 2014 is gepland voor de raadsvergadering van juni 2014.

Na een succesvolle grondverkoop in 2011 in fase 1B (supermarkt en 50 koopappartementen) en 1C (48 sociale huurappartementen) zijn beide projecten in het voorjaar van 2013 opgeleverd. Alle woningen in fase 2 zijn opgeleverd en de eerste woningen in fase 4&6 zijn tevens opgeleverd.. Het inrichten van de openbare ruimte wordt gefaseerd uitgevoerd, volgend op de oplevering van woningen.

De verkoop van vrije kavels in fase 7A langs het natuurpark vindt doorgaand plaats; er is nog één kavel beschikbaar. In fase 4 zijn acht kavels voor rijwoningen in gezamenlijk particulier opdrachtgeverschap (GPO) succesvol opgeleverd, in fase 6 worden nieuwe kavels aangeboden.

Met woningcorporatie De Vooruitgang is een turn key- overeenkomst gesloten voor de realisatie van 10 grondgebonden huurwoningen in fase 1E. Deze woningen zijn gelijktijdig ontwikkeld en aanbesteed met de woningen in fase 4 en 6. Deze woningen zijn in dezelfde bouwstroom door de aannemer gebouwd en eind 2013 opgeleverd aan de Vooruitgang. Aangezien de interesse in woningen in het dure segment stagneert, is onderzocht of een herprogrammering naar meer goedkope woningen mogelijk is. Dit heeft reeds geleid tot een verkoop van een aangepast programma van woningen in fase 4. Een vervolgonderzoek naar 'pluksgewijs herprogrammeren' van de overige deelpercelen in fase 4 en 6 vindt in 2013 en 2014 plaats.

Parallel aan de herprogrammering naar meer goedkope woningen in fase 4 en 6, heeft eenzelfde wijziging plaats gevonden in het woningprogramma van fase 7B en 8. Ook hier zijn thans meer goedkope woningen in verkoop gebracht om aansluiting te houden bij de actuele omstandigheden en behoefte op de woningmarkt. Het aangepaste programma van 118 woningen is in 2013 aanbesteed. Na de bouwmarkt van november 2013 worden begin 2014 de eerste woningen in verkoop gebracht. De omvang van de in verkoop te brengen deelgebieden binnen fase 7B en 8 is afgestemd op een optimale bediening van de vraag zodat een snelle realisatie van het verkooppercentage van 90% leidt tot een daadwerkelijke start bouw van de aangeboden woningen.

De verdere ontwikkeling van fase 5 (de Keetzijde) wordt ter hand genomen na aanvullend onderzoek naar de woonbehoefte onder de Edammer starters. Dit onderzoek zal in 2014 gaan plaats vinden. .

De realisatie van het natuurpark is gestart en wordt naar verwachting eind 2014 of begin 2015 opgeleverd. De realisatie van zes bruggen in het natuurpark is vooruitlopend in uitvoering genomen. De overhoogte van zand uit fase 7&8 wordt naar fase 9&10 verplaatst.

Er worden haalbaarheidsstudies verricht door zorgleveranciers en woningcorporaties inzake de woonzorg locatie (fase 1D) en de 'Odion- locatie' in fase 1E. Naar verwachting volgt in 2014 de uitkomst voor beide locaties middels een go / no-go besluit.

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.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

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

Op dit moment wordt gewerkt aan een bestemmingsplan, welke naar verwachting in 2014 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 31-12-2013 bedraagt de boekwaarde € 3.337.000 terwijl de voorziening € 2.935.000 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 2013.

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 31-12-2013 € 1.639.000. De in 2005 gevormde voorziening ter afdekking van het financiële risico, bedraagt per de ultimo 2013 € 1.341.000 (verschil prijs industriegrond en boekwaarde).

Hoofdstuk 3

Financiële Positie

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

3.1 Programmarekening 2013

Programma	(x € 1.000)											
	Begroting 2013 voor wijziging			Begroting 2013 na wijziging			Realisatie 2013			Realisatie vs Begroting (na wijz)		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Resultaat voor bestemming												
1. Bestuur	7.595	640	-6.954	8.038	557	-7.481	7.534	798	-6.736	504	241	745
2. WMO/Nazorg	4.204	517	-3.687	4.506	529	-3.978	3.670	476	-3.194	836	-53	784
3. Veiligheid	2.496	87	-2.409	2.512	87	-2.425	2.167	57	-2.110	346	-30	315
4. Verkeer en Vervoer	4.973	383	-4.590	5.266	359	-4.907	4.706	359	-4.346	560	1	561
5. Economische Structuur en toerismebeleid	1.157	1.278	122	1.300	1.451	152	1.221	1.495	274	79	43	122
6. Onderwijs	3.505	317	-3.189	3.543	372	-3.172	3.383	409	-2.974	160	37	197
7. Sport en Recreatie	7.433	1.738	-5.695	7.097	1.745	-5.352	6.557	1.680	-4.878	540	-65	475
8. Welzijn en cultuur	3.663	602	-3.061	3.667	589	-3.078	3.309	535	-2.774	358	-54	304
9. Sociale en Maatschappelijke Zorg/ Volksgezondheid	12.661	10.015	-2.646	12.600	10.101	-2.499	11.865	10.500	-1.366	735	398	1.133
10. Ruimtelijke Ordening, volkshuisvesting en Milieu	2.738	1.826	-911	3.134	1.442	-1.692	4.740	3.036	-1.704	-1.607	1.594	-12
11. Algemene Dekkingsmiddelen	589	31.017	30.428	616	30.924	30.309	1.827	31.356	29.529	-1.211	432	-779
Totaal resultaat voor bestemming	51.015	48.421	-2.594	52.280	48.157	-4.123	50.979	50.701	-279	1.300	2.544	3.844
Mutatie reserves:												
1. Bestuur	69	58	-11	69	165	95	71	145	74	-2	-20	-22
2. WMO/Nazorg	99	228	129	99	228	129	99	220	121	0	-8	-8
3. Veiligheid	378	393	15	414	491	77	358	1.362	1.005	56	871	928
4. Verkeer en Vervoer	324	658	334	324	898	575	351	459	107	-28	-440	-467
5. Economische Structuur en toerismebeleid	72	184	112	72	245	173	75	200	124	-3	-45	-49
6. Onderwijs	2.479	2.541	62	2.479	2.541	62	2.483	2.440	-43	-4	-102	-105
7. Sport en Recreatie	608	1.269	661	688	1.260	572	704	988	285	-16	-272	-288
8. Welzijn en cultuur	18	110	92	18	110	92	40	110	70	-22		-22
9. Sociale en Maatschappelijke Zorg/ Volksgezondheid	1.927	1.920	-6	2.498	1.969	-529	2.468	1.603	-865	30	-367	-337
10. Ruimtelijke Ordening, volkshuisvesting en Milieu	24	272	248	28	645	616	27	527	500	1	-118	-117
11. Algemene Dekkingsmiddelen	822	1.779	957	2.217	4.476	2.259	2.270	4.150	1.880	-53	-326	-379
Totaal mutatie reserves	6.820	9.414	2.594	8.906	13.029	4.123	8.947	12.203	3.256	-41	-826	-866
Totaal resultaat na bestemming	57.835	57.835	0	61.186	61.186	0	59.926	62.904	2.978	1.259	1.719	2.978

3.2 Analyse van het resultaat op hoofdlijnen

3.2.1 Financieel resultaat op hoofdlijnen

Het positieve financiële resultaat over 2013 bedraagt € 2.977.898. Vergelijken we dit met de primitieve begroting en de begroting na wijziging, dan zien we daar de volgende fluctuaties:

	(x 1.000)		
	Begroting 2013 voor wijziging	Begroting 2013 na wijziging	Realisatie 2013
Resultaat voor bestemming	-2.594	-4.123	-279
Mutaties reserves	+2.594	+4.123	-3.256
Resultaat na bestemming t.o.v. gewijzigde begroting	0	0	+2.978

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 2013. De realisatie laat echter een resultaat na bestemming zien van € 2.977.898 voordelig. Kostencategorale 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

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

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 € 335.746 (inclusief taakstellende bezuiniging van € 375.000) meer uitgaven gedaan, maar deze lasten worden gedekt door begrote exploitatie-uitgaven (zie paragraaf Bedrijfsvoering). Ten opzichte van de begroting zijn € 1.133.103 minder 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 2013 geen afschrijvingslast wordt opgenomen.

In de bijgestelde begroting 2013 is uitgegaan van een nadelig renteomslagverschil van € 32.161 terwijl dit in werkelijkheid € 83.865 heeft bedragen. Dit nadeel is de resultante van de hogere bespaarde rente ad € 260.809 die in 2013 is toegevoegd aan de bestemde reserves en deel uitmaakt van de in totaliteit hogere rentelasten in 2013, storting voorziening rente Nazorg ad € 58.802 en het rentevoordeel als gevolg van het lagere financieringstekort door het achterblijven van de geplande investeringen.

Met ingang van 1-1-2014 heeft de regionalisering van de brandweer definitief zijn beslag gekregen. Een van de onderdelen van de overdracht betrof de overdracht van activa per 31-12-2013. In de jaarlijkse begrotingscyclus werden de kapitaallasten van de betreffende activa gedekt uit twee bestemde reserves t/w de bestemde reserve materiaal/installaties brandweer en de bestemde reserve tractie brandweer. In verband met de regionalisering is derhalve de bestemmingsnoodzaak verdwenen en vervallen de saldi in het resultaat.

In de sfeer van voorzieningen zijn in 2013 uitgaven gedaan tot een bedrag van € 365.971 (APPA,Pensioenverplichtingen wethouders).Deze uitgaaf is na vaststelling van de najaarsnota volledig bijgeraamd. Daarnaast zijn in verband met de grondexploitatie meer voorzieningen getroffen dan geraamd tot een bedrag van € 36.785 (geraamd € 125.075 en uitgegeven € 161.861). Daarnaast zijn tot een bedrag van € 225.855,-- voorzieningen vrijgevallen in het resultaat. De belangrijkste betreft de vrijval van een gedeelte van de voorziening pensioenen gewezen wethouders (212 k).

Bij het onderdeel hulpkostenplaatsen (overhead) zijn in 2013 t.o.v. de begroting tot een bedrag van € 229.000 meer uitgaven gedaan dan geraamd (exclusief capaciteitskosten en kapitaallasten)

In de sfeer van de inkomsten gemeentefondsuitkering is tenslotte een terugbetalingsverplichting 2012 ad € 147.438 teruggeboekt in 2013 (te verwachten accresverlaging 2012) en zijn inkomsten vorige jaren opgenomen van € 64.000 ,daarnaast zijn meer reguliere uitkeringsinkomsten verantwoord tot een bedrag van € 61.000 .

In de overige uitgavensfeer vallen op de lagere overdrachtsuitgaven in het kader van de zorg voor kwetsbare groepen tot een bedrag van € 470.000 alsmede een bedrag aan lagere uitgaven waar in het kader van de jaarlijkse budgetoverheveling nadere voorstellen voor worden gedaan tot een bedrag van € 506.000.

Recapitulatie:

(x 1.000)	
Inkomstencategorieën verhoging t.o.v begroting	Bedrag
- Afschrijvingen	1.133
- Vrijval voorzieningen	225
- Gemeentefonds	273
- Vrijval Best.Reserves	966
Totaal	2.597

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

(x 1.000)

Uitgavencategorieën verhoging t.o.v begroting	Bedrag
- Salariskosten en inhuur	336
- Renteomslagverschil	52
- Voorz. progr.10	37
- Hulpkostenplaatsen	229
- Budgetoverheveling	-506
-Zorg Kwetsbare Groepen	-470
Totaal	-322

Overige optredende verschillen zitten in de sfeer van de overige kostencategorieën.

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 rekeninginclusief de onttrekkingen en toevoegingen aan bestemde reserves behorende tot de programma's.

Programma	(x € 1.000)											
	Begroting 2013 voor wijziging			Begroting 2013 na wijziging			Realisatie 2013			Realisatie vs Begroting (na wijz)		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1. Bestuur	7.664	698	-6.966	8.107	722	-7.385	7.605	943	-6.662	502	221	723
2. WMO/Nazorg	4.303	745	-3.558	4.606	757	-3.849	3.769	696	-3.073	836	-61	775
3. Veiligheid	2.874	480	-2.394	2.926	578	-2.348	2.524	1.419	-1.105	402	841	1.243
4. Verkeer en Vervoer	5.297	1.041	-4.256	5.589	1.257	-4.332	5.057	818	-4.239	533	-439	93
5. Economische Structuur en toerismebeleid	1.229	1.463	234	1.372	1.696	325	1.296	1.695	398	75	-2	73
6. Onderwijs	5.985	2.858	-3.127	6.023	2.913	-3.110	5.866	2.849	-3.017	156	-64	92
7. Sport en Recreatie	8.041	3.007	-5.034	7.785	3.005	-4.780	7.261	2.668	-4.593	524	-337	187
8. Welzijn en cultuur	3.681	712	-2.969	3.685	699	-2.986	3.349	645	-2.704	336	-54	282
9. Sociale en Maatschappelijke Zorg/ Volksgezondheid	14.588	11.935	-2.653	15.098	12.071	-3.028	14.333	12.102	-2.231	765	31	797
10. Ruimtelijke Ordening, volkshuisvesting en Milieu	2.762	2.099	-663	3.162	2.087	-1.075	4.768	3.563	-1.205	-1.606	1.476	-129
11. Algemene Dekkingsmiddelen	1.411	32.796	31.385	2.833	35.401	32.568	4.097	35.506	31.409	-1.264	105	-1.159
Totaal incl.mutaties reserves	57.835	57.835	0	61.186	61.186	0	59.926	62.904	2.978	1.259	1.719	2.978

Voordelig/ Afwijking Verklaring
Nadelig

(x 1.000)

Programma
Naam

1. Bestuur	V	723	De voordelige afwijkingen worden enerzijds hoofdzakelijk veroorzaakt door verplichte dotaties aan voorzieningen en anderzijds lagere kosten doorberekening inzet ambtelijke capaciteit, salarissen wethouders en kosten centrale inkoper.
2. WMO/Nazorg	V	775	De voordelige afwijking houdt verband met aanzienlijk lagere uitgaven dan begroot o.a. voor Preventieve jeugdzorg en zorg voor kwetsbare groepen
3. Veiligheid	V	1.243	De voordelige afwijking wordt veroorzaakt door lagere kapitaallasten m.b.t. onderdelen brandblusmiddelen en brandweerkazerne en salariskosten en niet in te delen uitgaven brandweer alsmede de vrijval van een tweetal bestemde reserves i.v.m. regionalisering brandweer.
4. Verkeer en Vervoer	V	93	De voordelige afwijking is de resultante van lagere kapitaallasten wegens nog niet (geheel) uitgevoerde werkzaamheden , lagere kosten energie,hogere kosten belastingen/heffingen en onderhoudskosten alsmede lagere beschikkingen bestemde reserves.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

5. Economische Structuur en toerismebeleid	V	73	De voordelige afwijking vloeit voort uit hogere bijdragen internet en telefonie en kosten betaalzenders vorige dienstjaren, lagere kapitaallasten en lagere beschikkingen over bestemde reserve.
6. Onderwijs	V	92	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 en gedeclareerde werkzaamheden gemeente Zeevang en inkomsten RCM.
7. Sport en Recreatie	V	187	De voordelige afwijking wordt in hoofdzaak veroorzaakt door lagere kapitaallasten Zwembad en temporisering beheers en onderhoudsplanningen.
8. Welzijn en cultuur	V	282	De voordelige afwijking wordt veroorzaakt door lagere kapitaallasten en lagere doorberekende saldi kostenplaats gebouwen.
9. Sociale en maatschappelijke Zorg/ Volksgezondheid	V	797	De voordelige afwijking wordt o.a. veroorzaakt door lagere kosten inkomensvoorzieningen en arbeidsmarktinstrumenten en nog niet gerealiseerde kapitaallasten (GRP, Afvalstoffen).
10. Ruimtelijke Ordening, volkshuisvesting en Milieu	N	129	De nadelige afwijking wordt veroorzaakt door afwikkeling ISV-subsidies, bijdrage uit grex-complex wegens bovenwijkse voorzieningen.
11. Algemene dekkingsmiddelen	N	1.159	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.

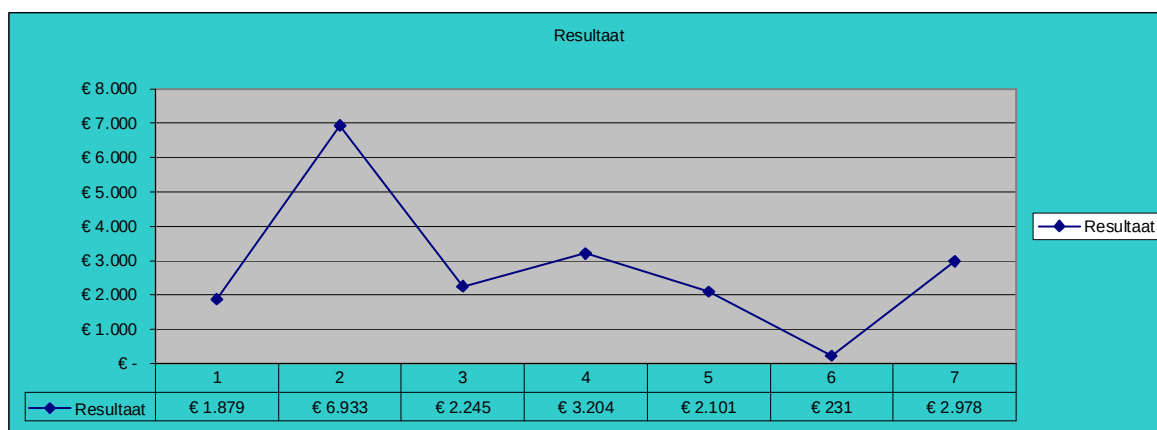
Voor een meer gedetailleerde analyse per programma wordt verwezen naar de programmaverantwoording (hoofdstuk 2)

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

Jaarstukken 2013 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 nauwgezetter 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 investeringssfeer. Ingeval van eliminatie van deze eenmalige zaken zoals het volledig binnen een planningperiode van één jaar kunnen voltooiën 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.

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 2013: deze is gedaald t.o.v. 2012 van € 21,8 mln. naar € 20,8 mln. Dit is 22,13% van het balanstotaal (€ 94 mln.).
2. Solvabiliteit: in 2013 ruim voldoende om aan de lopende verplichtingen te voldoen.
3. Langlopende leningen: in 2013 zijn geen nieuwe leningen aangetrokken. Verwachting voor 2013 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 € 1,8 miljoen, de incidentele last € 0,5 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 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.

					(x 1.000)
	<i>Saldo</i>	<i>Resultaat</i>	<i>Vermeer-</i>	<i>Vermin-</i>	<i>Saldo</i>
	<i>31-12-2012</i>	<i>2012</i>	<i>deringen</i>	<i>deringen</i>	<i>31-12-2013</i>
Algemene reserve	7.445	7	916	-	6.536
Vastgelegd vermogen	14.392	-	124	-	14.268
Totaal algemene reserve	21.837	7	1.040	-	20.804

In 2013 zijn per saldo onttrekkingen gedaan aan de algemene reserve van € 1.033 mln. Hiermee is het totaal van de algemene reserve gedaald naar € 20,8 mln. 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 120 % (51.601 : 43.038). Dit percentage is gebaseerd op de balansgegevens per 31-12-2013. 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 109% (51.601 : 47.404). Boven de 100 kan beschouwd worden als goed. Ten opzichte van 2012 zijn de percentages gestegen met respectievelijk 2% en 1%.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

3.3.3 Langlopende leningen

De gemeente Edam-Volendam heeft in 2013 geen nieuwe langlopende leningen aangetrokken.

	<i>Saldo</i>	<i>Vermeer-</i>	<i>Aflos-</i>	(x 1.000) <i>Saldo</i>
	<i>31-12-2012</i>	<i>deringen</i>	<i>singen</i>	<i>31-12-2013</i>
Onderhandse leningen van:				
Binnenlandse pensioenfonds/ verzekeringsinst.	839	-	204	635
Binnenlandse banken:				
- BNG	18.095	-	1.557	16.538
- NWB	9.228	-	785	8.443
<i>Totaal binnenlandse banken:</i>	27.322	-	2.342	24.981
Waarborgsommen:				
- Bouwvergunningen	-	-	-	-
- Overige	5	-	-	4
<i>Totaal waarborgsommen:</i>	5	-	-	4
Totaal generaal	28.167	-	2.546	25.620

De verwachting is dat er in 2014 nieuwe langlopende geldleningen aangetrokken dienen te worden. Dit om te voorzien in de financieringsbehoefte van diverse projecten. Voor de ontwikkeling van de Broeckgouwswijk kunnen afhankelijk van het kasstroom c.q. inkomstenverloop tevens middelen benodigd zijn wellicht met kortere looptijden (fix-leningen).

De totale rentelast voor het jaar 2013 met betrekking tot de vaste schulden bedroeg € 1,2 mln tegenover € 1,3 mln in 2012

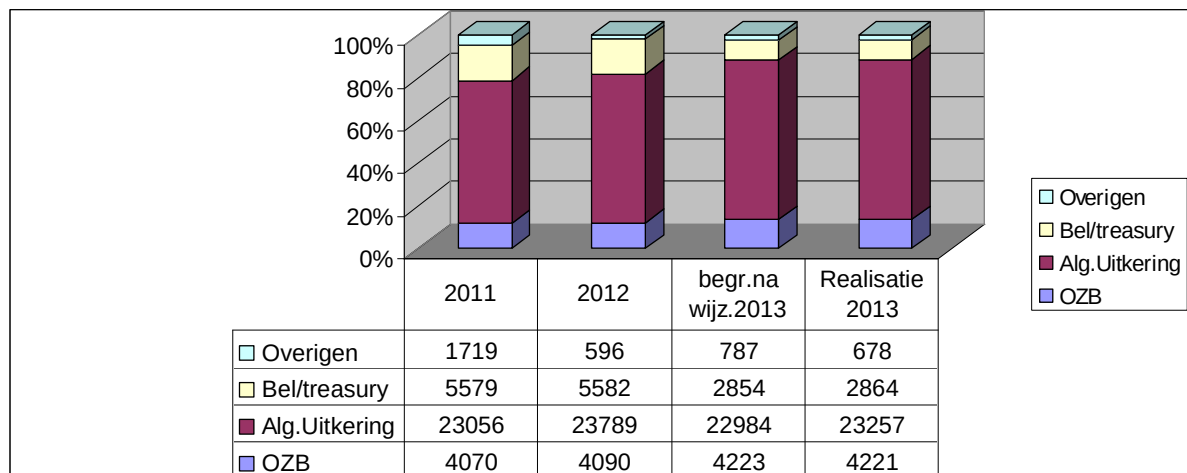
3.3.4 Inkomenspositie

Voor de algemene dekkingsmiddelen is de gemeente Edam-Volendam in grote mate afhankelijk van de algemene uitkering. In 2013 betrof de uitkering uit het gemeentefonds 74% van de totale algemene middelen (€ 23,3 mln. / € 31,3 mln. x 100%).

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

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Algemene dekkingsmiddelen



Het voordelig verschil in de algemene middelen ten opzichte van de begroting na wijziging in 2013 vloeit hoofdzakelijk voort uit hogere uitkeringen gemeentefonds.

3.3.5 Incidentele baten en lasten en WNT

Recapitulatie Incidentele Baten en Lasten Programma's 2013

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	134	451
2	WMO/Nazorg	-	-
3	Veiligheid	-	-
4	Verkeer en vervoer	-	-
5	Economische structuur en toerisme	28	-
6	Onderwijs	10	-
7	Sport en recreatie	-	-
8	Welzijn en cultuur	18	-
9	Sociale en maatschappelijke zorg en volksgezondheid	80	-
10	Ruimtelijke ordening, volkshuisvesting en milieu	-	37
11	Overzicht algemene dekkingsmiddelen	1.489	-
Totaal		1.759	488

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

Jaarstukken 2013 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 2013.

Bezoldiging topfunctionaris (bedragen in €) <i>Naam – Functie – Duur dienstverband</i>	2013
Mr.D.K.W.Hendriks – Gemeente Secretaris <i>Dienstverband</i>	Vast (1 fte)
Beloning (inclusief sociale verzekeringspremies)	118.042
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen	1.752
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	18.648
Totaal	138.442

Bezoldiging topfunctionaris (bedragen in €) <i>Naam – Functie – Duur dienstverband</i>	2013
Mr.M.de Boer-van Essen – Griffier <i>Dienstverband</i>	Vast(0,667 fte)
Beloning (inclusief sociale verzekeringspremies)	58.987
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen	2.180
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	9.847
Totaal	71.014

Een beperktere verplichting tot openbaarmaking geldt voor eenieder van wie de bezoldiging van zijn functie of functies de maximale bezoldiging ter hoogte € 228.599 te boven is gegaan. Hierbij wordt onderscheid gemaakt tussen het vervullen van de functie op grond van een dienstverband en anders dan op grond van een dienstverband. Op grond van een dienstverband is in 2013 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.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

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 heeft een begrotingsonderschrijding plaats gevonden en deze worden daarom als rechtmatig beschouwd.

Op programma 10 heeft een enerzijds kostenoverschrijding van € 129.000 plaatsgevonden. Tot een bedrag van € 37.000. is dit veroorzaakt door een hogere toevoeging aan voorzieningen grondexploitatiecomplexen.

Op programma 10 Ruimtelijke Ordening, Volkshuisvesting en Milieu heeft anderzijds een aanzienlijke overschrijding plaatsgevonden. Dit wordt veroorzaakt doordat bij de begroting, bij het product grondexploitatie wordt uitgegaan van een kosten en batenneutrale boeking en bij de jaarverslaggeving zowel de lasten als opbrengsten worden weergegeven zoals gebaseerd op de grex-complexen. De kostenoverschrijdingen van dit programma passen binnen het bestaande beleid en zijn daarom niet als onrechtmatig te beschouwen.

Op programma 11 Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen vertoont per saldo een overschrijding van € 1.159.000 . Dit wordt veroorzaakt door de afwikkelingsverschillen op hulpkostenplaatsen (229k), afdelingskostenplaatsen (425k), kostenplaats gebouwen (102 k) en fictieve begrotingsposten (ca.400k), hier tegenover staan de positieve afwikkelingsverschillen van de afdelingskostenplaatsen (355 k), 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

Toetsing van dotaties aan en onttrekkingen aan reserves aan het begrotingscriterium (rechtmatigheidbeheer) geeft een verschil in dotaties aan t.o.v. de begroting van € 128.686,-- (meer toegevoegd) en een verschil in onttrekkingen van € 825.703,-- (minder onttrokken).

De afwijking bij de dotaties heeft betrekking op de toerekening van bespaarde rente aan reserves die hoger is uitgevallen doordat ook bespaarde rente m.b.t. bij de saldobestemming gevormde bestemde reserves is toegevoegd die primitief niet was geraamd , de saldobestemming van rekeningresultaat 2012 . Aan de afwijkingen liggen raadsbesluiten ten grondslag inzake de gehanteerde systematiek zodat de dotaties rechtmatig zijn.

Het verschil in de onttrekkingen aan de reserves hebben grotendeels betrekking op:

Facilitering politieke ambtsdragers (€ 19.000)
WMO (€ 7.000)
Tractie Brandweer (-€ 466.548) *meer onttrokken*
Materiaal/install.Brandweer (-€ 417.420) *meer onttrokken*
Kazerne Brandweer verbouwing (€ 13.000),
Onderhoud gemeentelijke eigendommen (€ 138.000),
Uitvoering baggerwerken (€ 66.000),
Tractie (€ 150.000),
Onderwijshuisvesting (€ 102.000),

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Onderhoud haven (€ 135.000),
Gemeentelijk Rioleringsplan (€ 222.000),
Speelwerktuigen (€ 109.000),
Onderhoud Bruggen (€ 68.000),
Stads en Dorpsvernieuwing (€ 85.000),
Grondexploitatie (€ 40.000),
Verkeerspl.Toer.Centrum (€ 83.000),
CAI (€ 43.000),
Huisv.Sporthallen/Zalen (€ 25.000),
Inr.Sporthallen/Zalen (18.000),
Buitensportakkommodaties (€ 126.000),
Volkshuisvesting (17.000),
Automatisering (€ 39.000),
Jeugdgezondheidszorg (€ 38.000)
Transitiekosten Baanstede (86.000)
Overigen (€ 80.671)

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. Voor nadere informatie m.b.t. de systematiek wordt in dit kader tevens verwezen naar de toelichting bij vergelijking vorige jaren op pagina 137 van de jaarverslaggeving. Met betrekking tot de vrijval van de bestemde reserves brandweer is van het “doelcriterium” uitgegaan zoals door de raad vastgesteld in de laatste reservenota. Wanneer de beoogde doelstelling van de bestemde reserve niet meer aan de orde c.q. relevant is kan de bestemde reserve in principe vrijvallen.

Investerings en restantkredieten

In 2013 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 2013 Gemeente Edam-Volendam

Kostenplaats nummer	Omschrijving	Raming 2013	Cumulatieve ramingen 2013	Cumulatieve uitgaven per 01-01-2013	Uitgaven 2013	Cumulatieve uitgaven per 31-12-2013	Restantkrediet 31-12-2013	Investering gereed
70	Aankoop grond Oorgat 8	0	7	0	0	0	7	Nee
640	Verbouwing Stadskantoor KCC	0	100	81	8	89	11	Nee
645	Stadskantoor beveiligingsmaatregelen 2012	0	14	0	12	12	2	Ja
650	Verbouwing Stadskantoor KCC	200	200	0	0	0	200	Nee
2060	Garage Hefbrug	34	34	0	33	33	1	Ja
3015	Stadhuis brandmeldinstallatie	14	14	0	0	0	14	Nee
3150	Edams museum renovatie 2013	272	272	0	12	12	260	Nee
3715	Langemeerstraat 14b zonwering	14	14	0	1	1	13	Nee
4010	Verbouwing Haven 154	0	704	476	178	654	50	Nee
4455	Schepenmakersdijk CV	0	20	0	0	0	20	Nee
6005	BECO wagen afzetsysteem/laadkraan	0	51	0	30	30	21	Ja
6015	BECO wagen afzetsysteem	0	20	0	24	24	-4	Ja
6025	4 afzetbakken 2010	0	43	0	0	0	43	Nee
6035	Vv takkenkneuzer	0	30	0	33	33	-3	Ja
6050	Vv rioolreparatiewagen	64	64	0	0	0	64	Nee
6060	Vv Hoge drukspuit	26	26	0	0	0	26	Nee
6065	Vv Nissan Cabstar	0	51	0	45	45	6	Ja
6075	Vv Daf kolkzuiger	166	166	0	0	0	166	Nee
6100	Vv Opzetstrooimachine	20	20	0	0	0	20	Nee
6110	Vv 2 rolbezems	18	18	0	0	0	18	Nee
6280	Vv Strooier Stratos 1	28	28	0	0	0	28	Nee
6430	Maai/veegboot 2013	71	71	0	0	0	71	Nee
6540	Tractor New Holland	0	41	0	55	55	-14	Ja
6610	Toro Twister 2013	17	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	3	2	5	5	Nee
8015	Uitbr function gem	0	15	12	2	14	1	Nee
8035	Migr Civision Onderw	0	25	0	9	9	16	Nee
8045	Modernisering GBA	0	40	0	50	50	-10	Ja
8140	Impl. GBA GRS	0	27	21	0	21	6	Nee
8190	Koppeling applicatie	0	25	24	1	25	0	Ja
8200	Digitale bedrijfsvoering 1	0	125	17	35	52	73	Nee
8205	Digitale bedrijfsvoering 2	0	30	29	1	30	0	Ja
8210	Digitale bedrijfsvoering 4	0	42	37	0	37	5	Nee
8215	Upgrade microsoft Windows 2012	0	60	0	58	58	2	Ja
8220	Upgrade microsoft Office 2012	0	60	0	60	60	0	Ja
8225	Vervanging werkplekken 2012	0	175	38	116	154	21	Nee
8230	Vervanging netwerkserver 2012	0	100	62	49	111	-11	Ja
8235	Digitalisering bedrijfsvoering 2012	0	25	0	22	22	3	Nee
8245	Basisregistratie Gr. Topograf	50	50	0	0	0	50	Nee
10210	Nieuwbouw brandweerkazerne	0	842	738	34	772	70	Ja
10240	Verbouwing nieuwe kazerne 2012	0	260	107	135	242	18	Ja
10250	Brw Edam vervanging ccv	8	8	0	6	6	2	Ja
10260	Brw Edam vervanging dakbedeking	14	14	0	13	13	1	Ja
12250	Verplaatsen ondergrondse kranen	0	41	22	3	25	16	Nee
20510	Herinrichting wijk Korea	0	96	48	3	51	45	Nee
20630	Regio project bereikbaarheid	62	62	0	62	62	0	Ja
20650	Bijdrage Provinciale verbreding N244	495	495	0	0	0	495	Nee
20720	Toegankelijkheid bushaltes Edam-Volendam	0	450	179	301	480	-30	Nee
20730	Fietsenstalling bushalte Edam	-80	180	87	121	208	-28	Nee
20750	Wegenbeheersplan 2010	459	1.768	1.180	483	1.663	105	Nee
20770	Omgevingswerken Nicolaashof	0	278	94	152	246	32	Nee
20780	Verbeteren schoolroute blokgrout 7/8	0	50	0	0	0	50	Nee

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Kostenplaats nummer	Omschrijving	Raming 2013	Cumulatieve ramingen 2013	Cumulatieve uitgaven per 01-01-2013	Uitgaven 2013	Cumulatieve uitgaven per 31-12-2013	Restantkrediet 31-12-2013	Investering gereed
20790	Vernieuwen 2 beveiligde VOP	0	60	0	0	0	60	Nee
20800	Omgevingswerken Stadion FC Volendam	0	260	3	257	260	0	Nee
20810	Asfaltering Zeddegeweg 2012	0	70	64	0	64	6	Ja
20820	Asfaltering Mgr C. Veermanlaan	800	800	0	0	0	800	Nee
20830	Asfaltering Julianaweg	350	350	0	0	0	350	Nee
20840	Vernieuwen 2 beveiligde VOP	60	60	0	0	0	60	Nee
22120	Mechanisering Constabelbrug	0	50	7	8	15	35	Nee
22130	Mechanisering Baanbrug	0	50	30	10	40	10	Nee
22150	Pietersbrug renovatie 2013	69	69	0	84	84	-15	Ja
23100	Inventarisatie openbare verlichting	0	50	0	0	0	50	Nee
23110	Openbare verlichting Dijkgraaf Poschlaan	0	150	14	107	121	29	Nee
23120	Verlichting fietspad Willem Woutersstraat	30	30	0	0	0	30	Nee
24190	Betaalautomaten haven Edam	0	30	0	0	0	30	Nee
24200	Renovatie kademuren haven Edam	0	575	63	14	77	498	Nee
24220	Renovatie loswal haven Edam	0	150	0	3	3	147	Nee
24230	Plaatsing havenkantoortje haven Edam	0	20	0	0	0	20	Nee
24240	Watertappunten haven Edam	0	20	0	0	0	20	Nee
24260	Vervangen sluisdeuren Pompsluis	0	150	13	115	128	22	Ja
24270	Aanlichten garnkwakken en markerbootjes	0	25	0	0	0	25	Ja
25360	Schoeiing haven 50-52	0	29	0	0	0	29	Nee
26100	Opstellen Gem Verkeers en Vervoersplan	0	75	64	16	80	-5	Ja
26105	GVVP 2013	100	100	0	57	57	43	Nee
26150	Tijdelijke afrit Spaander	0	400	8	6	14	386	Nee
26180	Herinrichting parkeerterrein Amvo	0	155	132	2	134	21	Nee
26200	Parkeerverwijssysteem	15	68	53	0	53	15	Nee
26220	Herinrichting Europaplein	0	80	65	12	77	3	Nee
26250	Diverse parkeeroplossingen	30	30	0	12	12	18	Nee
26260	GVV plan Fietsenstalling	44	44	0	43	43	1	Nee
30160	CAI renovatie netwerk 2012	0	410	244	158	402	8	Nee
30180	CAI Julianaweg/Kielstraat	19	19	0	20	20	-1	Ja
31000	Verplaatsen weekmarkt Volendam	0	80	59	0	59	21	Ja
41110	Blokwhere voorbereidingskrediet nieuwb.	0	2.218	147	1.894	2.041	177	Nee
50210	Opperdam omgevingswerken	0	400	328	0	328	72	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	0	0	25	Nee
50760	Seinpaal basketbalinstallatie	14	14	0	12	12	2	Ja
51660	Kreil vervangen dakbedekking	0	58	38	0	38	20	Ja
51720	Kreil vervanging scheidingswand	0	25	0	0	0	25	Nee
52010	Schoolstraat vervangen CV	12	12	0	12	12	0	Ja
52030	Schoolstraat vervangen natte groepen	60	60	0	48	48	12	Ja
54150	Handbalveld aanleg top laag	100	100	0	0	0	100	Nee
54160	Handbalveld onderbouw	100	100	0	0	0	100	Nee
54505	RKAV getrokken maaimachine	10	10	0	0	0	10	Nee
54515	RKAV Tractor 40pk	38	38	0	0	0	38	Nee
54525	RKAV renovatie veld 3 vervangen top laag	200	200	0	165	165	35	Nee
54540	RKAV Bladveegmachine	24	24	0	0	0	24	Nee
54560	RKAV Volendam tractor 35pk	0	28	0	0	0	28	Ja
54595	RKAV Aanhanger	5	5	0	0	0	5	Nee
54750	EVC/AV Bezandkar	0	19	0	0	0	19	Nee
54770	EVC verlichting kunstgrasveld	0	25	0	25	25	0	Ja
54775	EVC omgevingswerken kunstgrasveld	0	153	111	76	187	-34	Nee
54785	EVC bladblazer	10	10	8	0	8	2	Ja
54790	EVC Topverluchter	10	10	0	0	0	10	Nee
54795	EVC Maaimachine getrokken	10	10	0	0	0	10	Nee
55250	AV Edam 400 meterbaan	0	1.385	1.205	112	1.317	68	Nee
55255	AV Edam aanleg parkeerplaats	0	35	0	38	38	-3	Ja
55260	AV Edam verlichting 400m baan	0	51	0	51	51	0	Ja
55265	AV Edam inrichting atletiekbaan	0	56	66	15	81	-25	Ja
55510	Speeltoren brandmeldinstallatie	23	23	0	15	15	8	Nee

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Kostenplaats nummer	Omschrijving	Raming 2013	Cumulatieve ramingen 2013	Cumulatieve uitgaven per 01-01-2013	Uitgaven 2013	Cumulatieve uitgaven per 31-12-2013	Restantkrediet 31-12-2013	Investering gereed
56000	TV Dijkzicht pomp drainage	4	4	0	4	4	0	Ja
56005	TV Dijkzicht tennisbaan 3	35	35	0	0	0	35	Nee
56010	TV Dijkzicht schakelkast	5	5	0	0	0	5	Nee
56015	TV Dijkzicht beregeningsinstallatie	15	15	0	0	0	15	Nee
56020	TV Dijkzicht tractor	0	14	0	0	0	14	Nee
56030	TV Dijkzicht tennisbaan 1	35	35	0	0	0	35	Nee
56040	TV Dijkzicht tennisbaan 2	35	35	0	0	0	35	Nee
56045	TV Dijkzicht geldlening kleedruimte	87	87	0	87	87	0	Ja
56050	TV Dijkzicht geldlening kantine	88	88	0	88	88	0	Ja
56205	TVV Victory 55 geldlening	18	18	0	0	0	18	Nee
56215	TVV Victory 55 geldlening	82	82	0	0	0	82	Nee
56505	Omgevingswerken beachvolleybalvelden	0	17	0	18	18	-1	Ja
56570	Renovatie ijsbaan	75	75	0	0	0	75	Nee
56720	Speelwerktuigen 2010	0	137	128	0	128	9	Ja
56755	Kunstgras bestaande locaties	0	169	159	0	159	10	Ja
56760	Gras bestaande locaties speeltoestellen	0	28	2	0	2	26	Ja
56765	Speeltoestellen 30 nieuwe locaties	0	338	236	28	264	74	Nee
56770	Speelwerktuigen Wijk 1 9 locaties	101	101	0	23	23	78	Nee
56775	Speelwerktuigen Wijk 2 2 locaties	41	41	0	7	7	34	Nee
56780	Speelwerktuigen Wijk 3 9 locaties	165	165	0	61	61	104	Nee
57200	De Waterdam toekomstvisie	0	40	39	0	39	1	Ja
57210	Waterdam renovatie	1.230	3.225	1.240	1.015	2.255	970	Nee
57550	Bomenstructuurplan	0	34	2	0	2	32	Ja
70100	Bestrijden Wateroverlast/ waterhuishouding	0	358	160	16	176	182	Nee
70280	Bestrijding wateroverlast 1999	0	327	317	0	317	10	Nee
70370	Ondergr. containers vuilinzameling	0	570	248	1	249	321	Nee
70420	Waterhoudkundigplan	0	72	25	0	25	47	Nee
70490	Milieu investeringen	-11	1.198	1.195	3	1.198	0	Ja
70530	Investering Vrijverval 2009-2010	-270	46	46	0	46	0	Ja
70540	Bouwkundige inv gemalen	-15	1	1	0	1	0	Ja
70550	Mech-elect investeringen gemalen	-223	53	49	4	53	0	Ja
70560	Bouwkundige inv mech riolering	-159	3	3	0	3	0	Ja
70570	Mech-elect investeringen Riolering	-79	2	2	0	2	0	Ja
70580	Aanschaf containerbakken 2010	0	13	0	0	0	13	Nee
70590	GRP vrijverval	-98	1.085	1.057	28	1.085	0	Ja
70600	Containerbakken 2011	0	12	0	0	0	12	Nee
70610	Milieu investeringen 2011	0	423	0	112	112	311	Nee
70620	GRP vrijverval 2012	-1.181	2	2	0	2	0	Ja
70630	Containerbakken 2012	0	12	0	0	0	12	Nee
70640	Containerbakken 2013	12	12	0	0	0	12	Nee
70650	Investering vrijverval 2013	51	51	0	53	53	-2	Nee
70680	VGRP vrijverval riolering 2014	0	0	0	85	85	-85	Nee
70710	VGRP Uitbreidingsinvesteringen 2014	0	0	0	7	7	-7	Nee
70730	VGRP Gemalen elect/mech 2014	12	12	0	0	0	12	Nee
70740	VGRP Gemalen bouwkundig 2014	450	450	0	0	0	450	Nee
75000	Inrichtingskosten de Griend CIG	250	250	0	16	16	234	Nee
80180	Reconstructie Slobbeland	0	76	42	0	42	34	Nee
80190	Koop perceel Haven 45-47	270	270	0	247	247	23	Ja
		5.110	27.909	10.935	7.439	18.374	9.535	

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. De uitgaven in 2013 zijn € 178.000,00 geweest, zodat per 31-12-2013 een restantkrediet resteert van € 50.000,00.

Kostenplaats 10210 Nieuwbouw brandweerkazerne

Middels de 8^e begrotingswijziging 2007 en de 2^e wijziging 2009 is in totaal een krediet beschikbaar gesteld van € 2.941.176 voor de nieuwbouw van een brandweerkazerne. In 2009 en 2010 is ten laste van dit krediet een bedrag van € 41.773 uitgegeven aan voorbereidingskosten. In 2011 is nog eens € 62.109 uitgegeven aan onderzoek- en voorbereidingskosten om te kijken of het bedrijfspand Julianaweg 137B geschikt was als brandweerkazerne.

In 2011 is besloten dit bedrijfspand aan te kopen en te verbouwen tot hoofdpost van de brandweer. Het aankoopbedrag is € 1.750.000 en deze transactie zal in 2016 plaatsvinden. Tot die tijd wordt het pand gehuurd.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Om het pand geschikt te maken is een investeringsbudget beschikbaar gesteld van € 738.000. Dit is tot stand gekomen door het restantbudget in 2012 van € 2.837.294 af te ramen met een bedrag van € 2.099.294. Tevens is uit deze vrijgekomen middelen een krediet beschikbaar gesteld van € 80.000 voor de inrichtingskosten van het aangekochte pand en € 260.000 voor de verbouwing van de post in Edam.

Per de ultimo 2013 is op het verbouwingsbudget van € 738.000 een bedrag uitgegeven van € 668.046, zodat een restantkrediet resteert van € 69.954. Dit krediet is niet meer benodigd en kan worden afgeraamd.

Op het verbouwingsbudget van de post in Edam resteert per 31-12-2013 nog een bedrag van € 17.816. Ook dit bedrag is niet meer benodigd en zal worden afgeraamd.

Tractie Brandweer

Per 31-12-2013 zijn alle tractiemiddelen van de brandweer overgedragen aan de veiligheidsregio. Alleen de investeringen in de huisvesting zijn bij de gemeente achtergebleven. De restantkredieten voor de aanschaf en vervanging van de tractiemiddelen zijn dan ook niet meer in de lijst met restantkredieten opgenomen. Begrotingstechnisch zijn de gevolgen van de overdracht meegenomen in de begroting van 2014.

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 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.

Per 31-12-2013 zijn in totaal kosten gemaakt ten bedrage van € 1.119.135 en is subsidie ontvangen van € 638.905, zodat per saldo een uitgave geboekt staat van € 480.230. De verwachting is dat medio 2014 de investeringen en de afwikkeling van de subsidie afgerond kunnen worden.

Kostenplaats 20750 Wegenbeheersplan

Na de geconstateerde budgetoverschrijding op het wegenbeheersplan van € 197.000,00 in 2011, is onderzocht welke oorzaken de overschrijding heeft gehad. Eén van de oorzaken was dat er kosten van andere kredieten op het wegenbeheersplan zijn terecht gekomen. Na correctie van deze posten en inclusief het beschikbare gestelde bedrag van de jaarschijf 2012 € 452.600 is het beschikbare krediet voor 2012 € 337.040. Hiervan is in 2012 € 208.083 uitgegeven, waardoor er een bedrag van € 128.977 resteert voor 2013. Het resterende straatwerk 2012 is na de winterperiode afgemaakt samen met het straatwerk 2013. Voor het straatwerk 2013 is een bedrag beschikbaar gesteld van € 459.424, zodat het totaal beschikbare budget voor 2013 € 588.400 bedraagt. Per saldo is in 2013 een bedrag van € 482.821 uitgegeven, het restant van € 105.579 is inmiddels in 2014 uitgegeven.

Kostenplaats 20800 Omgevingswerken Stadion FC Volendam

Middels de 6^e begrotingswijziging 2012 is een krediet beschikbaar gesteld van € 260.000 voor het uitvoeren van de omgevingswerken van het stadion FC Volendam. Per 31-12-2013 is ten laste van dit krediet een bedrag uitgegeven van € 260.239, zodat het krediet met een klein bedrag is overschreden.

Kostenplaats 30160 CAI Renovatie netwerk

Middels de 6^e begrotingswijziging 2012 is een krediet beschikbaar gesteld van € 410.000,00 inzake de noodzakelijke renovatie van de CAI. Deze is noodzakelijk om het netwerk voor te bereiden op toekomstige capaciteitsgroei van het dataverkeer. In 2012 is een bedrag van € 243.564 uitgegeven, zodat een restantkrediet van € 166.436 resteert voor 2013. In 2013 is hiervan een bedrag uitgegeven van € 158.401. Het restant van € 8.035 zal in 2014 besteed worden.

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 € 30.136 zal in 2014 aangewend worden.

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 2013 bedragen € 1.317.545 zodat er per 31-12-2013 een bedrag resteert van € 67.883. In 2014 zal de laatste termijn betaald worden, waarna het krediet kan worden afgesloten.

Kostenplaats 57210 Waterdam renovatie

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Via de prioriteitenlijst, voorstel 2012-7 is in de 1e 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 2e 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.

Kostenplaats 7610 Milieu-investeringen 2011

Middels de 1e begrotingswijziging 2011 is de jaarschijf 2011 van het GRP voor het onderdeel milieu-investeringen beschikbaar gesteld. Dit deel van de jaarschijf betreft een bedrag van € 422.958. In 2011 en in 2012 zijn ten laste van dit krediet geen uitgaven gedaan. In 2013 is een bedrag uitgegeven van € 111.500, het restant van € 311.458 dient beschikbaar te blijven voor 2014.

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 beschikbaar van € 2.612.531.

Kostenplaats 80190 Koop perceel Haven 45-47

Middels de 9^e begrotingswijziging 2013 is een krediet beschikbaar gesteld van € 270.000 voor de aankoop van de grond onder de panden Haven 45-47. In 2013 zijn de gronden aangekocht van Domeinen voor een bedrag van € 246.648. Het restantbedrag van € 23.352 is niet meer benodigd en kan worden afgeraamd.

Hoofdstuk 4

Balans en toelichting

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

4.1 Balans

(x 1.000)

	31-12-2013	31-12-2012		31-12-2013	31-12-2012
Immateriële vaste activa	0	0	Eigen Vermogen	51.601	51.879
<i>Kosten Onderzoek en ontwikkeling</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>Algemene reserve</i>	<i>20.804</i>	<i>21.837</i>
			<i>Bestemmingsreserves</i>	<i>27.819</i>	<i>29.811</i>
			<i>Nog te bestemmen resultaat</i>	<i>2.978</i>	<i>231</i>
Materiële vaste activa	72.403	70.262	Voorzieningen	3.197	3.301
<i>Economisch nut</i>	<i>59.477</i>	<i>58.547</i>	<i>Voorzieningen voor verplichtingen,</i>		
<i>Openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut</i>	<i>12.926</i>	<i>11.715</i>	<i>verliezen en risico's</i>	<i>2.238</i>	<i>2.336</i>
			<i>Door derden bekleemde middelen</i>		
			<i>met een specifieke aanwending</i>	<i>959</i>	<i>965</i>
Financiële vaste activa	12.200	12.261	Langlopende schulden	25.621	28.167
<i>Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen</i>	<i>840</i>	<i>840</i>	<i>Onderhandse leningen:</i>		
<i>Overige langlopende leningen u/</i>	<i>11.324</i>	<i>11.377</i>	<i>- binnenlandse pensioenfondsen</i>		
<i>Bijdragen aan activa in eigendom van derden</i>	<i>36</i>	<i>44</i>	<i>en verzekeringsinstellingen</i>	<i>635</i>	<i>839</i>
			<i>- binnenlandse banken en overige</i>		
			<i>overige financiële instellingen</i>	<i>24.982</i>	<i>27.323</i>
			<i>Waarborgsommen</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Totaal vaste activa	84.603	82.523	Totaal vaste passiva	80.419	83.347
Voorraden	3.046	1.139	Kortlopende schulden	8.880	6.855
<i>Grond- en hulpstoffen, waaronder</i>			<i>Bank en giroaldi</i>	<i>2.581</i>	<i>0</i>
<i>niet in exploitatie genomen bouwgronden</i>	<i>699</i>	<i>631</i>	<i>Overige schulden</i>	<i>6.299</i>	<i>6.855</i>
<i>Onderhanden werk, waaronder in exploitatie genomen bouwgronden</i>	<i>2.347</i>	<i>508</i>	Overlopende passiva	5.330	5.875
Kortlopende vorderingen	6.114	5.466			
<i>Vorderingen openbare lichamen</i>	<i>4.796</i>	<i>3.713</i>			
<i>Overige vorderingen</i>	<i>1.318</i>	<i>1.753</i>			
Liquide middelen	11	6.070			
<i>Kas</i>	<i>8</i>	<i>8</i>			
<i>Bank-en giroaldi</i>	<i>3</i>	<i>6.062</i>			
Overlopende activa	855	879			
Totaal vlottende activa	10.026	13.554	Totaal vlottende passiva	14.210	12.730
Totaal	94.629	96.077	Totaal	94.629	96.077
			<i>Gewaarborgde geldleningen</i>	<i>31.306</i>	<i>18.921</i>

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

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.

Een complex wordt financieel afgesloten zodra de gronden verkocht zijn en een goed inzicht

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

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

Immateriële vaste activa

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

	(x 1.000)	
	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Kosten onderzoek en ontwikkeling	0	0
Totaal	0	0

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2013:

	Boekwaarde 31-12-2012	Investerings	Desinvesterings	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2013
Kosten onderzoek en ontwikkeling	0			0			0
Totaal	0	0	0	0	0	0	0

Als afschrijvingstermijn voor “kosten onderzoek en ontwikkeling” wordt 5 jaar gehanteerd.

Materiële vaste activa

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

	(x 1.000)	
	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Investerings met economisch nut	59.477	58.547
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	12.925	11.714
Totaal	72.402	70.261

Investerings met economisch nut

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

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

	Boekwaarde 31-12-2013	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2012
Gronden en terreinen	3.105	2.858
Woonruimten	1	1
Bedrijfsgebouwen	44.011	43.545
Grond, -weg en waterbouwkundige werken	4.617	4.738
Vervoermiddelen	527	1.063
Machines, apparaten en installaties	956	960
Overige materiële vaste activa	6.261	5.382
Totaal	59.477	58.547

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

	Boekwaarde 31-12-2012	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Herrubricering	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2013
Gronden en terreinen	2.858	247					3.105
Woonruimten	1						1
Bedrijfsgebouwen	43.545	2.281		1.815			44.011
Grond, -weg en waterbouwkundige werken	4.738	512		602	30		4.617
Vervoermiddelen	1.063	191	508	220			527
Machines, apparaten en installaties	960	472	227	250			956
Overige materiële vaste activa	5.382	1.174	4	291			6.261
Totaal	58.547	4.877	738	3.179	30	0	59.477

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 2013 Gemeente Edam-Volendam

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

	Beschikbaar gesteld krediet	Realisatie in 2013	(x 1.000) Cumulatief besteed t/m 2013
Vervanging werkplekken 2012	175	116	154
Vervanging netwerkserver	100	50	111
Verbouwing brandweerkazerne Edam	260	136	242
Aankoop Haven 45-47	270	247	247
CAI renovatie netwerk 2012	410	158	402
Verbouwing Haven 154	704	178	654
Nieuwe Blokwhere Broeckgouw	2.218	1.893	2.041
Waterdam renovatie	3.225	1.016	2.255
Upgrade Microsoft Windows	60	58	58
Upgrade Microsoft Office	60	60	60
Overige investeringen		965	
Totaal		4.877	

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

	(x 1.000) Realisatie in 2013
Aansluitvergoeding CAI Julianaweg/Kielstr	30
Overige bijdragen van derden	0
Totaal	30

Investeringen 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 31-12-2012	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Herrubricering	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2013
Grond, -weg en waterbouwkundige werken	11.714	3.469		1.290	968		12.925
Totaal	11.714	3.469	0	1.290	968	0	12.925

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

Jaarstukken 2013 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 2013	(x 1.000) Cumulatief besteed t/m 2013
Toegankelijke bushaltes E-V	450	940	940
Omgevingswerken Nicolaashof	278	152	247
Omgevingswerken Stadion FC Volendam	260	258	260
AV Edam 400 meter baan	1.385	112	1.318
RKAV veld 3 vervangen	200	165	165
Wegenbeheersplan	588	506	506
Overige investeringen		1.336	
Totaal		3.469	

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

	(x 1.000) Realisatie in 2013
Stadsregio toegankelijke bushaltes	638
HHNK bestrijding wateroverlast	306
Overige bijdragen van derden	24
Totaal	968

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2013 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2012	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Aflossingen	Afwaarderingen	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2013
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	840						840
Overige langlopende leningen u/g	11.377	198			251		11.324
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	44			8			36
Totaal	12.261	198	0	8	251	0	12.200

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

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 31-12-2013 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 2013	(x 1.000) Cumulatief bested t/m 2013
Renteloze geldlening Dijkzicht kleedruimte	87	87	87
Geldlening Dijkzicht kantine	88	88	88
Krediethypotheek	0	23	0
Totaal		198	

De aflossingen in het boekjaar staan in onderstaand overzicht vermeld.

	Beschikbaar gesteld krediet	Realisatie in 2013	(x 1.000) Cumulatief bested t/m 2013
Vervroegde aflossing lening Zangertjes Volendam		33	0
Overige aflossingen		218	0
Totaal		251	

Vlottende activa

Vorraden

De voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

	Balanswaarde 31-12-2013	(x 1.000) Balanswaarde 31-12-2012
Grond- en hulpstoffen, waaronder niet in exploitatie genomen bouwgronden	699	631
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	2.347	507
Totaal	3.046	1.138

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Niet in exploitatie genomen bouwgronden

Van de niet in exploitatie genomen bouwgronden kan van het verloop in 2013 het volgende overzicht worden gegeven:

	Boekwaarde 31-12-2012	Vermeerderingen	Verminderings	Naar gronden in exploitatie	Winst (+)/ Verlies (-)	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2013	Verwervings prijs per m2
Complex 132 Slobbeland	1.576	63				1.639	€ 824
Complex 6 Industrierrein Oosthuizerweg	3.169	168				3.337	€ 40
Totaal	4.745	231	0	0	0	4.976	

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

	Boekwaarde 31-12-2013	Voorziening	Balanswaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012	Voorziening	Balanswaarde 31-12-2012
Complex 132 Slobbeland	1.639	-1.341	298	1.576	-1.277	299
Complex 6 Industrierrein Oosthuizerweg	3.337	-2.936	401	3.169	-2.837	332
Totaal	4.976	-4.277	699	4.745	-4.114	631

Bouwgronden in exploitatie

Van de bouwgronden in exploitatie kan van het verloop in 2013 het volgende overzicht worden weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2012	Van gronden niet in exploitatie	Vermeerderingen	Verminderings	Winst (+)/ Verlies (-)	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2013
Complex 52 Broeckgouw	685		7.855	5.914		2.626
Complex 138 Hummelhoek	-178		100	201	0	-279
Totaal	507	0	7.955	6.115	0	2.347
Nog te maken kosten						60.643
Nog te verwachten opbrengsten						69.941
Verwacht exploitatie resultaat						-6.951
Verwacht exploitatie resultaat contante waarde						-5.354

De bouwgronden in exploitatie kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Boekwaarde 31-12-2013	Voorziening	Balanswaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012	Voorziening	Balanswaarde 31-12-2012
Complex 52 Broeckgouw	2.626		2.626	685		685
Complex 138 Hummelhoek	-279		-279	-178		-178
Totaal	2.347	0	2.347	507	0	507

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

De grondexploitatie van het complex Broeckgouw is in 2013 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 31-12-2013	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2012
						(x 1.000)
Vorderingen op openbare lichamen						
- BTW compensatiefonds	3.170		3.170	3.548		3.548
- overige openbare lichamen	1.626		1.626	164		164
Subtotaal	4.796	0	4.796	3.712	0	3.712
Overige vorderingen	1.726	-408	1.318	2.068	-313	1.755
Totaal	6.522	-408	6.114	5.780	-313	5.467

Een nadere specificatie van de post "overige vorderingen" luidt:

	Boekwaarde 31-12-2013	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2012
						(x 1.000)
Debiteuren	887	-90	797	1.319	-20	1.299
Wet Werk en Bijstand	353	-286	67	342	-271	71
BBZ/IOA	132	-32	100	95	-22	73
Belastingen	319		319	257		257
Overige vorderingen	35		35	55		55
Totaal	1.726	-408	1.318	2.068	-313	1.755

Liquide middelen

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

	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
		(x 1.000)
Kas	8	8
BNG	0	6.061
Postbank	3	1
Totaal	11	6.070

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Overlopende activa:

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	Boekwaarde 31-12-2013	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2012
Nog op te leggen aanslagen vanuit CIN	553	592
Nog te ontvangen internet/CAI vergoedingen	46	37
Overige te ontvangen bedragen	43	44
Vooruitbetaalde bedragen	213	206
Totaal	855	879

Eigen Vermogen

Algemene reserve

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de algemene reserve gedurende het jaar 2013:

	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2012	Bestemming resultaat voorgaand jaar	Toevoegingen	Onttrekkingen	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2013
Algemene reserve	7.445	7		916	6.536
Vastgelegd vermogen	14.392			124	14.268
Totaal	21.837	7	0	1.040	20.804

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.

Bestemmingsreserves

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de bestemmingsreserves gedurende het jaar 2013:

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

	Boekwaarde 31-12-2012	Bestemming resultaat voorgaand jaar	Toevoegingen	Onttrekkingen	Vermindering en i.v.m. afschrijvingen	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2013
Totaal bestemmingreserves	29.810	225	8.948	10.198	966	27.819

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 2013 is € 2.978.000 positief.

Voorzieningen

Voorzieningen

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de voorzieningen gedurende het jaar 2013:

	Boekwaarde 31-12-2012	Toevoegingen	Aanwendungen	Vrijval	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2013
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	2.336	476	574	0	2.238
Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	966	74	80	0	960
Totaal	3.302	550	654	0	3.198

Voor de aard, het verloop en nadere toelichting per voorziening wordt verwezen naar hoofdstuk 4.4.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

Langlopende schulden

Langlopende schulden

De vaste schulden kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	Boekwaarde 31-12-2013	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2012
Onderhandse leningen:		
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	635	839
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	24.982	27.323
Onderhandse leningen	25.617	28.162
Waarborgsommen	4	5
Totaal	25.621	28.167

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 31-12-2012	Toevoegingen	Aflossingen	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2013
Onderhandse leningen	28.162		2.545	25.617
Waarborgsommen	5		1	4
Totaal	28.167	0	2.546	25.621

De totale rentelast voor het jaar 2013 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 1.167.370 (2012: € 1.288.397).

Vlottende Passiva

De post vlottende passiva kan als volgt onderscheiden worden:

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

	Boekwaarde 31-12-2013	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2012
Kortlopende schulden	8.879	6.855
Overlopende passiva	5.330	5.875
Totaal	14.209	12.730

Kortlopende schulden

De post kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Boekwaarde 31-12-2013	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2012
Bank – en girosaldi	2.581	0
Overige schulden	6.298	6.855
Totaal	8.879	6.855

Een nadere specificatie van de post “overige schulden” luidt:

	Boekwaarde 31-12-2013	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2012
Crediteuren algemeen	5.994	6.449
Crediteuren SoZa	99	71
Werkdeel WWB	151	103
Overige	54	232
Totaal	6.298	6.855

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	Boekwaarde 31-12-2013	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2012
Vooruitontvangen bedragen:		
- huren	34	35
- grondverkopen	164	809
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden voorschotten op specifieke uitkeringen	4.493	4.328
Transitorische rente	582	648
Overige	57	55
Totaal	5.330	5.875

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

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.

				(x 1.000)
	Boekwaarde 31-12-2012	Toevoegingen	Vrijval	Boekwaarde 31-12-2013
ISV Wateroverlast	198			198
Nazorg/WMO	168		34	134
Kostenregeling	2.790		108	2.682
Uitvoeringskosten kostenregeling	61		17	44
WWB	65	17	60	22
Senter tijd.stimulering woningbouw	272			272
ISV Julianweg/Kielstraat	120			120
Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)	71		30	41
Parkeerfonds	43	35		78
RES	23		12	11
ISV Nicolaashof	266			266
Procesbeg. Transitie Jeugdzorg	7			7
Prov NH economische agenda	4			4
Stadsregio decentrale toegangstaken	26			26
Vrouwenopvang 2012	17			17
Duurzame energie	0	39	39	0
Stadsdistributie	0	20	20	0
Kwaliteitsslag busstation	0	199		199
Volle vaart	0	110		110
Fietsparkeren	0	19		19
Toegankelijke bushaltes	0	193		193
Overige	197		147	50
Totaal	4.328	632	467	4.493

Waarborgen en garanties

Voor een overzicht van de borg- en garantiestellingen wordt verwezen naar hoofdstuk 4.5.

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.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

4.3 Staat van Bestemmingsreserves

Het verloop van de bestemmingsreserves in 2013 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

	Boekwaarde 31-12-2012	Bestemming resultaat voorgaand jaar	Toevoegingen	Onttrekkingen	Vermindering en i.v.m. afschrijvingen	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2013
Grondexploitatie	2.457			255		2.202
Conjunctuur egalisatiefonds	2.196		180	1.466		910
Onderhoud bruggen	538		91	100		529
Automatisering	368		65	72		361
Onderhoud inrichting huisvesting	33					33
Dorpshart Volendam	570		4	14		560
Tractie brandweermateriaal	461		103	84	480	0
Onderhoud gemeente-eigendommen	470		511	151		830
Stads- en dorpsvernieuwing	150		6	22		134
Uitvoering baggerwerken	1.273		131	232		1.172
Afkoop onderhoud graven/nissen	196		19	4		211
Verkiezingen	76		53			129
Huisvesting sporthallen/zalen	119		95	69		145
Inrichting sporthallen/zalen	136		96	47		185
Bijzondere sportdoeleinden	10			9		1
Materiaal en installaties brandweer	438		68	20	486	0
Onderhoud buitensportaccommodaties	364		215	46		533
Friciekosten algemene reorganisatie	0		116			116
Centrale Antenne Installatie(CAI)	354		64	135		283
Onderwijshuisvesting	2.079		2.483	2.440		2.122
Kosten fiscale controle en ondersteuning	52					52
Buiteng. personele kosten brandweer	92			92		0
Tractie	1.079		293	198		1.174
Gemeentelijk huisvesting	0		1.105	0		1.105
Volkshuisvestingsdoeleinden	886			109		777
Vaststellingsovereenkomst Nazorg	1.122		45	118		1.049
Renovatie Waterdam	300		12	312		0
Monumenten	0		22			22
Drugsbestrijdingsplan	39			18		21
Inkomensdeel WWB	42					42
Transitiekosten Baanstedde	0		550	24		526
Fricie Afwikkeling IBC	25			25		0
Nazorg WMO+	146					146
Afvalstoffen	517		42	128		431
WMO	319			97		222
Onderzoek verbindingsweg	64					64
Asielbeleid	34					34
Rekenkamerfunctie	69					69
Beschoeiing/walmuren	286		11	23		274
Onderhoud Haven	648		66	23		691
Structuurfonds	705			148		557
Bedrijvenloket	56			56		0
Elektronische dienstverlening	106		11	28		89
Onderzoek lokatie huisvesting	107			107		0
Verbouwing brandweerkazerne Vdam	31		187	176		42
Digitalisering B&W proces	14		1	10		5
Sportaccommodatiefonds	3.030		177	296		2.911
Rechtspositie politieke ambtsdragers	78		7	1		84
Bouw Stadion FC Volendam	529		21	117		433
Toerisme	102					102
Speelwerktuigen	713		87	62		738
Omgevingsvergunning	94					94
Gemeentelijk huisvestingsfonds	998			998		0
Impuls BSSC	30		1	31		0
GRP	2.283		1.796	1.312		2.767
Elektronische kinddossier	101			23		78
Budgetoverheveling	0	225		225		0
Risicofonds wijksteunpunt	46					46
Toeristisch centrum	1.136		46	59		1.123
Jeugdgezondheidszorg	175			32		143
Verbouwing Haven 154	168			5		170
Pius X	449		18	110		357
Verplaatsing markt	33		11	8		36
Transitiekosten	24		61	61		24
Kwetsbare groepen	46		48			94
Harlingenlaan	165					165
Bovenwijkse voorzieningen	583		23			606
Totaal	29.810	225	8.948	10.198	966	27.819

Jaarstukken 2013 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 31-12-2013 € 2.201.823.

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. Per de ultimo 2013 bedraagt het saldo € 910.252.

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 31-12-2013 € 529.337.

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 31-12-2013 € 559.923.

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 hun eigenreserve. In 2013 is een dotatie aan de reserve gedaan van € 510.815 om voldoende middelen te hebben om de toekomstige uitgaven te kunnen dekken. Het saldo van de reserve bedraagt per 31-12-2013 € 829.977.

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 31-12-2013 € 1.171.865.

Onderhoud buitensportaccommodaties

Deze reserve is aangelegd ter dekking van de jaarlijkse kapitaallasten en onderhoudskosten, voortvloeiende uit onderhoudsplan voor de buitensportaccommodaties. In 2013 is een dotatie aan de reserve gedaan van € 214.563 om voldoende middelen te hebben om de toekomstige uitgaven te kunnen dekken. Het saldo van de reserve bedraagt per 31-12-2013 € 532.526.

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 31-12-2013 € 2.122.213.

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 31-12-2013 € 777.097.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

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 31-12-2013 € 1.173.806.

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 per de ultimo 2013 een saldo van € 1.104.900.

Vaststellingsovereenkomst Nazorg

De reserve vaststellingsovereenkomst Nazorg heeft per 31-12-2013 een saldo van € 1.048.594. Dit saldo is resultante van de verzekeringsuitkering van Centraal Beheer en jaarlijkse rentebijdrage 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 31-12-2013 € 526.138.

Onderhoud havens

Uit deze reserve worden de jaarlijkse kosten van het grootonderhoud en de kapitaallasten van de investeringen gedekt. De reserve heeft per 31-12-2013 een saldo van € 691.922.

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 parkeer capaciteit, 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 31-12-2013 bedraagt het saldo € 556.415.

Sportaccommodatiefonds

De bestemde reserve Sportaccommodatiefonds 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 31-12-2013 € 2.910.764.

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 31-12-2013 bedraagt € 738.895.

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 bedraagt per 31-12-2013 € 2.766.245.

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 31-12-2013 bedraagt € 1.123.269.

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 2013 Gemeente Edam-Volendam

4.4 Staat van Voorzieningen

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's in 2013 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	Boekwaarde 31-12-2012	Toevoegingen	Aanwendingen	Vrijval	(x 1.000)
					Boekwaarde 31-12-2013
Pensioenverplichtingen (gewezen) wethouders	1.562		269		1.293
Premie Volksverzekering/loonbelasting	79		79		0
Nog te maken kosten grondcomplexen	134				134
APPA	25	334	150		209
Arbeidsongeschiktheids wethouders	316	32	76		272
Afschrijving Pius X	220	110			330
Totaal	2.336	476	574	0	2.238

In de kolom vrijval zijn de bedragen opgenomen welke ten gunste van de rekening van baten en lasten zijn vrijgevallen. Alle aanwendingen 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 2013 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 31-12-2013 bedraagt het saldo van de voorziening € 208.570.

Jaarstukken 2013 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 € 272.556.

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 31.12.2013 een bedrag toegevoegd van € 330.000.

Het verloop van de voorzieningen "door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting" in 2013 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2012	Toevoegingen	Aanwendungen	Vrijval	(x 1.000) Boekwaarde 31-12-2013
Door derden bekleemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting					
WAO-Spoor	20		20		0
Dirk van Sliekerfonds	226	9			235
Hertaxatie gemeente eigendommen	3		3		0
Rente Nazorg	612	59	7		664
Afkoop BWS	105	6	50		61
Totaal	966	74	80	0	960

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 geadministreerd, maar maken deel uit van het totale financierings/dekkingscomplex van de 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.

Jaarstukken 2013 Gemeente Edam-Volendam

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:

Organisatie	Omschrijving	Oorspronkelijk bedrag	Restantbedrag lening	Percentage gewaarborgd	(x 1.000)	
					Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Stichting Woningbeheer DeVooruitgang	NWB 10012834 GV3499	2.496	1.889	50%	945	1.942
Stichting Woningbeheer DeVooruitgang	NWB 10012123 GV3267	7.079	5.297	50%	2.649	5.490
Stichting Woningbeheer DeVooruitgang	NWB 10023746	3.000	3.000	50%	1.500	0
Stichting Woningbeheer DeVooruitgang	NWB 20024788	3.000	3.000	50%	1.500	0
Stichting Woningbeheer DeVooruitgang	ABN AMRO NV 520886860	4.000	4.000	50%	2.000	0
Stichting Woningbeheer DeVooruitgang	NWB 20026669	3.000	3.000	50%	1.500	0
Stichting Woningbeheer DeVooruitgang	NWB 20026767	4.000	4.000	50%	2.000	0
Stichting Woningbeheer DeVooruitgang	NWB 20026738	3.000	3.000	50%	1.500	0
Stichting Woningbeheer DeVooruitgang	NWB 20026739	4.000	4.000	50%	2.000	0
Stichting Woningbeheer DeVooruitgang	BNG Leningnummer 40.103772	2.500	2.500	50%	1.250	1.250
Stichting Woningbeheer DeVooruitgang	BNG Leningnummer 40.103771	2.500	2.500	50%	1.250	1.250
St. Volkshsvgr. Wooncompagnie	BNG Leningnummer 40.85528.01	6.035	5.412	50%	2.706	2.743
St. Volkshsvgr. Wooncompagnie	BNG Leningnummer 40.68416.01	5.554	4.263	50%	2.132	2.192
St. Volkshsvgr. Wooncompagnie	BNG Leningnummer 40.86529.01	918	646	50%	323	337
St. Volkshsvgr. Wooncompagnie	BNG FRL.279	2.410	2.410	50%	1.205	1.205
St. Volkshsvgr. Wooncompagnie	NWB 10014028	1.491	1.351	50%	676	0
St. Volkshsvgr. Wooncompagnie	NWB 10013581	803	618	50%	309	0
St. Volkshsvgr. Wooncompagnie	NWB 10024417	6.335	6.335	50%	3.168	0
St. Woonzorg Nederland	BNG Leningnummer 40.98275	409	165	50%	83	97
St. Woonzorg Nederland	NWB 10022189	800	328	50%	164	0
St. Volkshsvgr. Wooncompagnie	NWB 10012980	639	485	50%	243	250
St. Volkshsvgr. Wooncompagnie	NV Amerfoortse Levensverzekerings Maatschappij	1.440	1.301	50%	651	0
Watersportvereniging 'De Zeevang'	BNG Leningnummer 40.82897.01	295	171	100%	171	182
Watersportvereniging 'De Zeevang'	BNG Leningnummer 40.95939	50	29	100%	29	31
Watersportvereniging 'De Zeevang'	BNG Leningnummer 40.83329.01	310	194	100%	194	205
Tennisvereniging 'Dijkzicht'	BNG Leningnummer 40.84786	1.089	920	100%	920	936
St. Volkshsvgr. Wooncompagnie	BNG Leningnummer 40.96212.01	1.198	0	50%	0	535
Tennisvereniging Dijkzicht	Rabobank	450	185	100%	185	215
Stichting Kinderopvang Volendam	VSB Bank	136	57	100%	57	61
Totaal		68.937			31.306	18.921

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.

Hoofdstuk 6

Controleverklaring

