

Eindejaarsrapportage 2013

Verzonden aan de raad 18 november 2013.



Inhoudsopgave

Inleiding.....	5
Voorstel aan de raad	7
Raadsbesluit	11
Financiële positie	13
Programma's.....	17
Apparaatskosten.....	19
Programma Besturen en burgers	21
Programma Veiligheid.....	23
Programma Werkgelegenheid	25
Programma Onderwijs.....	27
Programma Cultuur.....	29
Programma Ruimtelijke ordening.....	31
Programma Milieu en volksgezondheid	33
Programma Maatschappelijke ondersteuning	35
Programma Sociale voorzieningen	37
Programma Openbare ruimte	39
Algemene dekkingsmiddelen	43
Onvoorzien.....	45
Mutaties reserves	47
Begrotingswijziging.....	51
Reserves en voorzieningen	53

Inleiding

Hierbij ontvangt u de Eindejaarsrapportage 2013 (EJR).

Deze EJR is de laatste rapportage die de mogelijkheid biedt tot aanpassing van de budgetten in het begrotingsjaar 2013. Hierin zijn de financiële effecten van de mutaties in de 2^e en 3^e Kwartaalrapportage 2013 in de wijziging van het begrotingsjaar 2013 meegenomen. Voor de toelichting van deze mutaties verwijzen wij u naar de eerder dit jaar door u ontvangen kwartaalrapportages.

In deze EJR zijn onder de noemer 'actualisaties' een aantal budgetaanpassingen van 2013 en het meerjarig effect van deze aanpassingen opgenomen. De meerjarige effecten verwerken wij bij de actualisering van de begroting 2014 e.v. in de Kadernota 2014-2018.

Met de EJR stellen wij u voor een aantal incidentele budgetten over te hevelen naar 2014. Hierbij gaat het om budgetten waarvan de uitvoering dit lopende begrotingsjaar niet, of niet volledig, gehaald wordt. In de toelichting van de mutatie is de reden hiervan aangegeven. Het voordeel hiervan is dat al vanaf het begin van het nieuwe begrotingsjaar over dit (restant)budget beschikt kan worden en niet hoeft te worden gewacht op de vaststelling van de Jaarstukken 2013 in mei 2014.

Verder stellen wij u voor in te stemmen met de overname van twee inzamelvoertuigen van HVC en drie herziene grondexploitaties vast te stellen.

Om cijfermatig met de Kadernota 2013-2017 aan te sluiten presenteren wij per programma en begrotingsjaar (2013-2017) de volgende financiële ontwikkelingen:

- de beginstand uit de kadernota;
- het totaal van de mutaties uit de 2^e Kwartaalrapportage 2013;
- het totaal van de mutaties uit de 3^e Kwartaalrapportage 2013;
- de actualisaties in de EJR;
- de budgetoverhevelingen;
- het totaal van de budgettair neutrale mutaties;
- het totaal van bovenstaande ontwikkelingen levert het nieuwe meerjarig saldo begroting vóór bestemming in de EJR op.

In de toelichting op de financiële positie presenteren wij een overzicht van de verschuivingen per programma door de budgettair neutrale mutaties. Dit geldt ook voor een overzicht van de verschuivingen van de onderhoudsbudgetten door het nieuwe 'Beheerplan gemeentelijke gebouwen'.



Gemeente Langedijk

Raadsvergadering van : 17 december 2013

Agendanummer :

Portefeuillehouder : E.M. Overzier

Afdeling : Financiën

Opsteller : R.A.M. Burger

Voorstel aan de raad

Onderwerp : Eindejaarsrapportage 2013
(70)

Programma : n.v.t.

Gevraagde beslissing :

1. de Eindejaarsrapportage 2013 vast te stellen;
2. de wijziging van de begroting 2013 vast te stellen en het nadelig saldo van € 449.656 te onttrekken aan de Algemene reserve;
3. in te stemmen met de in de Eindejaarsrapportage 2013 opgenomen voorstellen voor budgetoverheveling naar het begrotingsjaar 2014 en de begroting 2014 hiervoor te wijzigen per 1 januari 2014;
4. in te stemmen met de in de Eindejaarsrapportage 2013 opgenomen mutaties in de Algemene reserve en bestemmingsreserves;
5. in te stemmen met de overname van twee inzamelvoertuigen van HVC en hiervoor een krediet van € 88.400 beschikbaar te stellen;
6. de herziene grondexploitaties Westerdel, Breekland en Broekerplein vast te stellen.

Aanleiding/vraagstelling:

De Eindejaarsrapportage 2013 is de laatste actualisering van de begrotingscijfers 2013. In de Kadernota 2013-2017 en in voorkomende gevallen bij specifieke besluitvorming is daartoe eerder

door u besloten. Het resultaat van de eindejaarsrapportage is een voorbode van het te verantwoorden resultaat in de Jaarstukken 2013.

In de eindejaarsrapportage wordt ook aan de raad gevraagd incidentele budgetten over te hevelen naar 2014 omdat de bijbehorende werkzaamheden nog niet in 2013 zijn afgerond. Met de resterende en overgehevelde budgetten kan het college in 2014 doorgaan met de door de raad gewenste werkzaamheden.

Mogelijke oplossingen/alternatieven:

Geen

Financiële aspecten:

In deze Eindejaarsrapportage 2013 zijn de financiële effecten van de 2e en 3e kwartaalrapportages verwerkt. Het positieve saldo in de Kadernota 2013-2017 van € 50.000 is hierdoor omgebogen naar een negatief saldo van € 1,1 miljoen. Dit hebben wij u eerder gemeld. Door vooral het positief financieel effect van een aantal actualisaties van de onderhoudsbudgetten, aangegeven in de 'Toelichting financiële positie' en toegelicht bij de mutaties van het betreffende programma, is er een positief financieel resultaat in deze eindejaarsrapportage van € 0,6 miljoen. Hiermee resteert een voorlopig tekort van € 0,5 miljoen in 2013.

Op basis van de uitgangspunten in de nota Grondbeleid zijn bij de Jaarstukken 2012 alle grondexploitaties herzien. De ontwikkelingen die in 2012 zijn opgetreden, zijn in deze herzieningen verwerkt. Dit heeft ertoe geleid dat voor een aantal projecten tekorten zijn ontstaan. Mede naar aanleiding van de tekorten is een aantal optimalisaties geïnventariseerd en uitgewerkt. Eén hiervan is de wijziging van de rentetoerekening, die bij de Kadernota 2013-2017 al is gemeld. Samen met een aantal overige optimalisaties en aanpassingen is de gewijzigde rentetoerekening doorgevoerd in de grondexploitaties. De aanpassingen, evenals het effect daarvan op de grondexploitatie, zijn toegelicht tijdens het besloten raadsforum grondexploitaties van 12 september 2013.

De betreffende aanpassingen hebben voor de grondexploitaties Westerdel, Breekland en Broekerplein dusdanige effecten dat daarvoor, conform wat is vastgelegd in de nota Grondbeleid, de raad wordt gevraagd om tussentijds een herziene grondexploitatie vast te stellen. Deze tussentijdse actualisering is financieel verwerkt in de Eindejaarsrapportage 2013.

Voor een gedetailleerd overzicht van alle optimalisaties en aanpassingen wordt verwezen naar de toelichtingen op de grondexploitaties. Deze liggen vertrouwelijk ter inzage als bijlagen bij de Eindejaarsrapportage 2013.

Bij de Jaarstukken 2013 worden de grondexploitaties wederom herzien. Hierover zullen wij binnenkort in gesprek gaan met onze nieuwe accountant.

Overleg/inspraak/zienswijzen:

Niet van toepassing

Rapportage/verantwoording/evaluatie:

Niet van toepassing

Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit:

Eindejaarsrapportage 2013

Zuid-Scharwoude, 12 november 2013
Burgemeester en wethouders van Langedijk,
De secretaris, De burgemeester,

E. Annaert drs. J.F.N Cornelisse



Gemeente Langedijk

De raad van de gemeente Langedijk;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 12 november 2013, nummer 70;

gelet op het bepaalde in de Gemeentewet en het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten;

b e s l u i t :

1. de Eindejaarsrapportage 2013 vast te stellen;
2. de wijziging van de begroting 2013 vast te stellen en het nadelig saldo van € 449.656 te onttrekken aan de Algemene reserve;
3. in te stemmen met de in de Eindejaarsrapportage 2013 opgenomen voorstellen voor budgetoverheveling naar het begrotingsjaar 2014 en de begroting 2014 hiervoor te wijzigen per 1 januari 2014;
4. in te stemmen met de in de Eindejaarsrapportage 2013 opgenomen mutaties in de Algemene reserve en bestemmingsreserves;
5. in te stemmen met de overname van twee inzamelvoertuigen van HVC en hiervoor een krediet van € 88.400 beschikbaar te stellen;
6. de herziene grondexploitaties Westerdel, Breekland en Broekerplein vast te stellen.

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Langedijk in zijn openbare vergadering van 17 december 2013.

De voorzitter,

drs. J.F.N. Cornelisse

De griffier,

J. van den Bogaerde



Financiële positie

Algemeen

De Kadernota 2013-2017 is in mei van dit jaar door u vastgesteld met een positief begrotingssaldo van € 0,1 miljoen. Met de 2^e en 3^e Kwartaalrapportage 2013 hebben wij u nadelige financiële effecten van gezamenlijk € 1,1 miljoen gemeld. Door het voordelige effect van de voorliggende Eindejaarsrapportage 2013 van € 0,6 miljoen resteert een negatief saldo van € 0,5 miljoen voor 2013.

	2013
Kadernota 2013-2017	-50
- mutaties 2 ^e kwartaal	1.061
- mutaties 3 ^e kwartaal	90
saldo begroting inclusief kwartaalrapportages	1.101
- mutaties Eindejaarsrapportage	-650
saldo begroting	451

Toelichting financiële positie

Mutaties Eindejaarsrapportage 2013

Het positieve saldo van de mutaties in de Eindejaarsrapportage 2013 (EJR13) bedraagt € 0,6 miljoen. Actualisaties van diverse onderhoudsbudgetten, de vrijval van de post 'Onvoorzien' en een onttrekking van de reserve Egalisatie huishoudelijk afval door een hogere urenrekening veroorzaken dit positieve effect.

In onderstaande tabel presenteren wij de belangrijkste meevallers.

Programma	Mutatie	Bedrag x € miljoen
Openbare ruimte	Actualisatie onderhoudsbudget begraafplaatsen	0,1
	Actualisatie onderhoudsbudget kunstwerken	0,1
	Actualisatie openbaar groen	0,1
Onvoorzien	Onvoorzien	0,1
Mutaties reserves	Urentoerekening inzameling huishoudelijk afval	0,2
Positief saldo EJR13		0,6

Budgetoverhevelingen

Er is een aantal aanvragen voor budgetoverheveling van 2013 naar 2014 ingediend. Het totaalbedrag van € 498.000 wordt in 2013 toegevoegd aan de Algemene reserve. Per 1 januari 2014 volgt een onttrekking van dit bedrag, zodat er in 2014 budget is om de resterende werkzaamheden te kunnen uitvoeren.

Overname twee inzamelvoertuigen van HVC

Eind 2013 eindigt het huurcontract met HVC van twee inzamelvoertuigen die worden ingezet voor het ophalen van huisvuilcontainers. Na overleg met de HVC is ons de mogelijkheid geboden het huurcontract met twee jaar te verlengen of de voertuigen over te nemen tegen de (restant) boekwaarde op 1 januari 2014. Het huurcontract betreft uitsluitend een financial lease constructie (exclusief onderhoud). Aankoop in plaats van huur levert de gemeente over een periode van twee jaar een financieel voordeel op van € 3.500. Daarnaast hebben de voertuigen nog een restwaarde voor de handel en is de gemeente niet gebonden aan een huurcontract wanneer de uitkomst van het onderzoek reinigingsdienst de optie samenwerking of uitbesteding aanwijst. De kapitaallasten van de investering worden gedekt door het vervallen van de huurkosten die in de begroting zijn opgenomen. De raad wordt gevraagd het hiervoor benodigde krediet van € 88.400 beschikbaar te stellen.



Budgettair neutrale mutaties per programma

Programma	2013	2014	2015	2016
Apparaatskosten	69.786	-18.000		
Cultuur	42.534			
Ruimtelijke ordening	-126.000			
Maatschappelijke ondersteuning	113.913	131.912	131.912	131.912
Openbare ruimte	-131.913	-113.912	-131.912	-131.912
Algemene dekkingsmiddelen	-227.426			
Mutaties reserves	259.106			
	0	0	0	0

Mutaties door bijstelling beheerplan gebouwen, jaarschijf 2013

Programma	2013	2014	2015	2016
Apparaatskosten	-51.786			
Onderwijs	-117.622			
Cultuur	-122.497			
Ruimtelijke ordening	-6.510			
Maatschappelijke ondersteuning	406.065			
Openbare ruimte	8.022			
Mutaties reserves	-115.672			
	0	0	0	0



Programma's



Apparaatskosten

	2013	2014	2015	2016	2017
Kadernota 2013-2017	0	0	0	0	0
- mutaties 2 ^e kwartaal	0	0	0	0	0
- mutaties 3 ^e kwartaal	0	0	0	0	0
Subtotaal	0	0	0	0	0
Eindejaarsrapportage:					
- actualisaties	0	0	0	0	0
- budgetoverhevelingen	-18	18	0	0	0
- budgettair neutraal en beheerplan gebouwen	18	-18	0	0	0
Totaal mutaties	0	0	0	0	0
Saldo begroting	0	0	0	0	0

Mutaties

actualisaties	2013	2014	2015	2016	2017
-	0	0	0	0	0
Totaal actualisaties	0	0	0	0	0

budgetoverhevelingen					
Diverse werkzaamheden haven- en toiletgebouw	-18	18	0	0	0
Naar aanleiding van een al eerder (in 2012) uitgevoerd onderzoek gaat een aantal werkzaamheden bij het havengebouw plaatsvinden. De werkzaamheden vinden in 2014 plaats.					
Totaal budgetoverhevelingen	-18	18	0	0	0





Programma Besturen en burgers

	2013	2014	2015	2016	2017
Kadernota 2013-2017	4.776	4.502	4.270	4.284	4.248
- mutaties 2 ^e kwartaal	28	28	28	5	5
- mutaties 3 ^e kwartaal	-16	0	0	0	0
Subtotaal	4.789	4.531	4.298	4.289	4.252
Eindejaarsrapportage:					
- actualisaties	0	0	0	0	0
- budgetoverhevelingen	-14	14	0	0	0
- budgettair neutraal en beheerplan gebouwen	0	0	0	0	0
Totaal mutaties	-14	14	0	0	0
Saldo begroting	4.775	4.545	4.298	4.289	4.252

Mutaties

actualisaties	2013	2014	2015	2016	2017
-	0	0	0	0	0
Totaal actualisaties	0	0	0	0	0

budgetoverhevelingen	2013	2014	2015	2016	2017
Overheveling budget Klantencontactcentrum naar 2014	-14	14	0	0	0
De realisatie van de dienstverleningsvisie loopt maar is door het MT getemporiseerd. In 2013 wordt de eerste etappe afgerond en de afgesproken herijking heeft in de zomer plaatsgevonden. In 2014 wordt de tweede etappe gestart. Omdat het niet om een investering gaat is er een projectbudget opgenomen in de exploitatie. Voorgesteld wordt om dit budget over te hevelen naar 2014 voor de tweede etappe.					
Totaal budgetoverhevelingen	-14	14	0	0	0



Programma Veiligheid

	2013	2014	2015	2016	2017
Kadernota 2013-2017	1.633	1.678	1.645	1.622	1.608
- mutaties 2 ^e kwartaal	0	0	0	0	0
- mutaties 3 ^e kwartaal	0	0	0	0	0
Subtotaal	1.633	1.678	1.645	1.622	1.608
Eindejaarsrapportage:					
- actualisaties	0	0	0	0	0
- budgetoverhevelingen	0	0	0	0	0
- budgettair neutraal en beheerplan gebouwen	0	0	0	0	0
Totaal mutaties	0	0	0	0	0
Saldo begroting	1.633	1.678	1.645	1.622	1.608

Mutaties

actualisaties	2013	2014	2015	2016	2017
-	0	0	0	0	0
Totaal actualisaties	0	0	0	0	0

budgetoverhevelingen					
-	0	0	0	0	0
Totaal budgetoverhevelingen	0	0	0	0	0





Programma Werkgelegenheid

	2013	2014	2015	2016	2017
Kadernota 2013-2017	113	128	117	116	115
- mutaties 2 ^e kwartaal	0	0	0	0	0
- mutaties 3 ^e kwartaal	-8	0	0	0	0
Subtotaal	105	128	117	116	115
Eindejaarsrapportage:					
- actualisaties	0	0	0	0	0
- budgetoverhevelingen	0	0	0	0	0
- budgettair neutraal en beheerplan gebouwen	0	0	0	0	0
Totaal mutaties	0	0	0	0	0
Saldo begroting	105	128	117	116	115

Mutaties

actualisaties	2013	2014	2015	2016	2017
-	0	0	0	0	0
Totaal actualisaties	0	0	0	0	0

budgetoverhevelingen					
-	0	0	0	0	0
Totaal budgetoverhevelingen	0	0	0	0	0



Programma Onderwijs

	2013	2014	2015	2016	2017
Kadernota 2013-2017	2.660	2.595	2.573	2.457	2.447
- mutaties 2 ^e kwartaal	554	583	550	378	363
- mutaties 3 ^e kwartaal	-20	0	0	0	0
Subtotaal	3.194	3.178	3.123	2.835	2.810
Eindejaarsrapportage:					
- actualisaties	-46	0	0	0	0
- budgetoverhevelingen	0	0	0	0	0
- budgettair neutraal en beheerplan gebouwen	-118	0	0	0	0
Totaal mutaties	-163	0	0	0	0
Saldo begroting	3.031	3.178	3.123	2.835	2.810

Mutaties

actualisaties	2013	2014	2015	2016	2017
Actualisatie onderhoud onderwijsgebouwen	-46	0	0	0	0
Er is minder onderhoud uitgevoerd, omdat er in afwachting van de vaststelling van het Integraal Huisvestingsplan alleen strikt noodzakelijk onderhoud wordt verricht aan gebouwen.					
Totaal actualisaties	-46	0	0	0	0

budgetoverhevelingen					
-	0	0	0	0	0
Totaal budgetoverhevelingen	0	0	0	0	0



Programma Cultuur

	2013	2014	2015	2016	2017
Kadernota 2013-2017	1.939	1.865	1.592	1.583	1.581
- mutaties 2 ^e kwartaal	154	49	49	49	49
- mutaties 3 ^e kwartaal	-16	31	31	31	31
Subtotaal	2.076	1.946	1.673	1.663	1.662
Eindejaarsrapportage:					
- actualisaties	-2	0	0	0	0
- budgetoverhevelingen	-15	15	0	0	0
- budgettair neutraal en beheerplan gebouwen	-80	0	0	0	0
Totaal mutaties	-97	15	0	0	0
Saldo begroting	1.980	1.961	1.673	1.663	1.662

Mutaties

actualisaties	2013	2014	2015	2016	2017
Actualisatie onderhoudsbudget het Behouden Huis Het gebouw is niet langer van de gemeente. Het onderhoudsbudget blijft daarom dit jaar verder onbenut.	-11	0	0	0	0
Actualisatie onderhoudsbudget museum Broeker Veiling Door onvoorziene extra onderhoudswerkzaamheden is het beschikbare budget niet voldoende.	9	0	0	0	0
Totaal actualisaties	-2	0	0	0	0

budgetoverhevelingen					
Overheveling gedeelte budget redengevende omschrijvingen De kosten voor het opstellen van redengevende omschrijvingen voor monumenten worden voor het grootste deel (€ 30.000) in 2013 gemaakt. Voor de verdere uitrol hiervan wordt voorgesteld het restant van het incidentele budget (€ 15.000) over te hevelen naar 2014.	-15	15	0	0	0
Totaal budgetoverhevelingen	-15	15	0	0	0



Programma Ruimtelijke ordening

	2013	2014	2015	2016	2017
Kadernota 2013-2017	-3.734	967	890	446	692
- mutaties 2 ^e kwartaal	360	0	0	0	0
- mutaties 3 ^e kwartaal	-47	-36	-4	20	13
Subtotaal	-3.421	931	886	466	706
Eindejaarsrapportage:					
- actualisaties	-2.260	0	0	0	0
- budgetoverhevelingen	0	0	0	0	0
- budgettair neutraal en beheerplan gebouwen	-133	0	0	0	0
Totaal mutaties	-2.393	0	0	0	0
Saldo begroting	-5.814	931	887	466	706

Mutaties

actualisaties	2013	2014	2015	2016	2017
Extra vrijval verliesvoorziening MPG	-2.260	0	0	0	0
In de Programmabegroting 2014 is aangegeven dat na een tussentijdse actualisering van de verliesvoorziening € 6,8 miljoen kan vrijvallen. In de Kadernota 2013-2017 is hiervan € 4,6 miljoen al verwerkt. De extra vrijval van € 2,2 miljoen komt ten gunste van de reserve bouwgrondexploitatie.					
Totaal actualisaties	-2.260	0	0	0	0

budgetoverhevelingen					
-	0	0	0	0	0
Totaal budgetoverhevelingen	0	0	0	0	0





Programma Milieu en volksgezondheid

	2013	2014	2015	2016	2017
Kadernota 2013-2017	1.559	1.530	1.517	1.514	1.487
- mutaties 2 ^e kwartaal	39	35	35	35	35
- mutaties 3 ^e kwartaal	0	0	0	0	0
Subtotaal	1.599	1.565	1.553	1.549	1.522
Eindejaarsrapportage:					
- actualisaties	0	0	0	0	0
- budgetoverhevelingen	-30	30	0	0	0
- budgettair neutraal en beheerplan gebouwen	0	0	0	0	0
Totaal mutaties	-30	30	0	0	0
Saldo begroting	1.569	1.595	1.553	1.549	1.522

Mutaties

actualisaties	2013	2014	2015	2016	2017
-	0	0	0	0	0
Totaal actualisaties	0	0	0	0	0

budgetoverhevelingen					
Energiebesparende maatregelen woningen	-30	30	0	0	0
Voor de stimulering van energiebesparing bij woningen is incidenteel budget beschikbaar. De uitvoering van deze maatregelen vindt plaats in samenhang met de daarvoor door de provincie beschikbaar gestelde middelen. Omdat pas halverwege 2013 regionaal overeenstemming was over de inzet van deze middelen, vindt een groot deel van de uitvoering pas in 2014 plaats.					
Totaal budgetoverhevelingen	-30	30	0	0	0



Programma Maatschappelijke ondersteuning

	2013	2014	2015	2016	2017
Kadernota 2013-2017	7.030	6.628	6.434	6.384	6.364
- mutaties 2 ^e kwartaal	-28	81	67	0	0
- mutaties 3 ^e kwartaal	0	0	0	0	0
Subtotaal	7.003	6.709	6.501	6.384	6.364
Eindejaarsrapportage:					
- actualisaties	-206	0	0	0	0
- budgetoverhevelingen	-181	181	0	0	0
- budgettair neutraal en beheerplan gebouwen	520	132	132	132	132
Totaal mutaties	134	313	132	132	132
Saldo begroting	7.136	7.022	6.633	6.516	6.497

Mutaties

actualisaties	2013	2014	2015	2016	2017
Actualisatie gymnastieklokaal Tulpenstraat Momenteel loopt het verkoopproces van het gymlokaal. Dit proces duurt wat langer doordat er onduidelijkheden zijn over de eigendomsverhoudingen van de ondergrond. Mocht onverhoopt de verkoop van het gymlokaal niet door gaan, dan wordt het gesloopt. Voor de kosten van deze sloop wordt het onderhoudsbudget 2013 gereserveerd.	-27	0	0	0	0
Actualisatie sporthal Geestmerambacht De geplande vervanging van de dakbedekking en gevelplaten is in verband met de huidige staat voorlopig uitgesteld. Het bedrag wordt in afwachting van de daadwerkelijke vervanging aan de reserve toegevoegd.	-271	0	0	0	0
6203901-461000 Wijkcentrum Noord-Scharwoude Bij raadsbesluit van 15 oktober 2013 is besloten om het project te schrappen. De reeds gemaakte (voorbereidings)kosten worden ineens afgeschreven en worden, zoals eerder was besloten voor het gehele krediet, gedekt uit de reserve 607 investeringen met een economisch nut.	92	0	0	0	0
Totaal actualisaties	-206	0	0	0	0



budgetoverhevelingen					
Overheveling gedeeltelijk budget WMO begeleiding 2013 naar 2014 De incidentele middelen voor de decentralisatie Awbz begeleiding worden in 2013 niet volledig uitgegeven. Reden is dat het budget beschikbaar is gesteld met als uitgangspunt de invoeringsdatum van de decentralisatie 2014. Deze datum is uitgesteld tot 1-1-2015. Een deel van de voorbereiding vindt al plaats. Omdat nu pas de concepttekst van de nieuwe Wmo 2015 bekend is, de financiën nog niet in beeld zijn en besluitvorming over de wet zelf pas medio 2014 wordt verwacht, kan de concrete voorbereiding pas in 2014 plaatsvinden (zoals o.a. pilotproject, training).	-61	61	0	0	0
Overheveling kosten sportnota in verband met het lopende proces voor subsidie- en accommodatiebeleid is de totstandkoming van de sportnota aangehouden. De productie hiervan wordt nu voorzien in 2014, vandaar het verzoek tot overheveling van het beschikbare budget.	-30	30	0	0	0
Overheveling restant invoeringsbudget transitie jeugdzorg Van dit invoeringsbudget is 50% bestemd voor regionale activiteiten, gericht op de invoering van de Transitie Jeugdzorg. Dit gedeelte is in 2013 gerealiseerd. De overige 50% van dit budget is bestemd voor lokale activiteiten. Omdat de hoogte van het totale budget pas laat in het jaar bekend is geworden zijn in 2013 nog nauwelijks lokale activiteiten gestart. Deze zullen in 2014 worden geïnitieerd. Het beschikbare budget 2014 ad € 15.000 is daarvoor niet toereikend, vandaar het verzoek tot overheveling van het restantbudget.	-40	40	0	0	0
Schilderwerk e.d. sporthal Geestmerambacht Het vervangen van de panelen in de kozijnen en het schilderwerk hiervan kan dit jaar niet meer plaatsvinden. Het werk wordt uitgesteld tot (begin) volgend jaar.	-50	50	0	0	0
Totaal budgetoverhevelingen	-181	181	0	0	0



Programma Sociale voorzieningen

	2013	2014	2015	2016	2017
Kadernota 2013-2017	2.238	2.108	2.105	1.975	1.736
- mutaties 2 ^e kwartaal	255	0	0	0	0
- mutaties 3 ^e kwartaal	94	0	0	0	0
Subtotaal	2.588	2.108	2.105	1.975	1.736
Eindejaarsrapportage:					
- actualisaties	0	0	0	0	0
- budgetoverhevelingen	0	0	0	0	0
- budgettair neutraal en beheerplan gebouwen	0	0	0	0	0
Totaal mutaties	0	0	0	0	0
Saldo begroting	2.588	2.108	2.105	1.975	1.736

Mutaties

actualisaties	2013	2014	2015	2016	2017
-	0	0	0	0	0
Totaal actualisaties	0	0	0	0	0

budgetoverhevelingen					
-	0	0	0	0	0
Totaal budgetoverhevelingen	0	0	0	0	0





Programma Openbare ruimte

	2013	2014	2015	2016	2017
Kadernota 2013-2017	10.407	7.469	6.266	6.198	6.545
- mutaties 2 ^e kwartaal	39	-1	-1	-1	-1
- mutaties 3 ^e kwartaal	-20	0	0	0	0
Subtotaal	10.426	7.467	6.265	6.197	6.544
Eindejaarsrapportage:					
- actualisaties	-578	0	0	0	0
- budgetoverhevelingen	-240	240	0	0	0
- budgettair neutraal en beheerplan gebouwen	-124	-114	-132	-132	-132
Totaal mutaties	-942	126	-132	-132	-132
Saldo begroting	9.484	7.594	6.133	6.064	6.412

Mutaties

actualisaties	2013	2014	2015	2016	2017
Actualisatie budget schouwen Door een goedkope aanbesteding voor het schouwen blijft in 2013 € 30.000 over.	-30	0	0	0	0
Actualisatie buitensportterreinen In 2013 is al geanticipeerd op de aanstaande bezuinigingen.	-5	0	0	0	0
Actualisatie inzameling huishoudelijk afval De kosten van inzameling huishoudelijk afval zijn geactualiseerd. Per saldo wordt voor € 100.000 minder uitgegeven. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de betreffende reserve.	-100	0	0	0	0
Actualisatie onderhoud gebouwen begraafplaatsen Het geplande onderhoud uit het beheerplan is niet uitgevoerd omdat dat nog niet nodig was.	-8	0	0	0	0
Actualisatie onderhoudsbudget begraafplaatsen In 2013 stond nog een te realiseren bezuiniging op begraafplaatsen van € 65.000. Deze is gerealiseerd. Daarnaast is al geanticipeerd op de aanstaande bezuinigingen.	-75	0	0	0	0
Actualisatie onderhoudsbudget kunstwerken Onder andere door inkoopvoordelen blijft in 2013 van het onderhoudsbudget € 100.000 over. Dit is een incidenteel voordeel. In de volgende jaren zijn de ramingen overeenkomstig het beheerplan.	-100	0	0	0	0
Actualisatie openbaar groen In 2013 is bij een meerjarige aanbesteding een flink	-85	0	0	0	0

actualisaties	2013	2014	2015	2016	2017
voordeel behaald. Dit voordeel was al deels ingeboekt. Het andere deel blijkt nu ook niet langer nodig. Daarnaast is bij het uitvoeren van onderhoud al geanticipeerd op de aanstaande bezuinigingen.					
Actualisatie overige buitensportaccommodaties In 2013 is al geanticipeerd op de aanstaande bezuinigingen.	-10	0	0	0	0
Actualisatie recreatieve voorzieningen In 2013 is bij het uitvoeren van onderhoud al geanticipeerd op de aanstaande bezuinigingen.	-20	0	0	0	0
Actualisatie waterhuishouding In de raming was rekening gehouden met een tussentijdse onderhoudsronde. Deze werkzaamheden zijn niet in 2013 uitgevoerd.	-10	0	0	0	0
Doorvaarbaarheid Zandsloot/Bindingspad Bij amendement (Kadernota 2013-2017) is het krediet Waterverbinding kanaal Omval-Kolhorn - Sint Pancras komen te vervallen ten gunste van de verbetering van de doorvaarbaarheid van Mayersloot en Broekerplein. De vrijgekomen dekking uit de reserve 601 Investerings met maatschappelijk nut wordt ingezet ter dekking van het nieuwe krediet Doorvaarbaarheid Zandsloot/Bindingspad.	340	0	0	0	0
Hemelwatersvisie en incidentenplan In 2013 is niet, zoals gepland, gewerkt aan de totstandkoming van de hemelwatersvisie en het incidentenplan. Het budget hiervoor wordt aan de reserve riolering toegevoegd in afwachting van de daadwerkelijke uitvoering.	-50	0	0	0	0
Riolering, actualisatie facilitair en overig In 2013 is minder beslag gelegd op het budget voor inhuur. Daarnaast zijn de ramingen van het communicatieplan en waterloket onbenut. De budgetten worden toegevoegd aan de reserve riolering.	-40	0	0	0	0
Riolering, monitoren Het geplande stuk riolering hoeft niet apart te worden gemonitord. Het budget wordt toegevoegd aan de reserve riolering.	-45	0	0	0	0
Waterverbinding kanaal Omval-Kolhorn - Sint Pancras Bij amendement (Kadernota 2013-2017) is het krediet Waterverbinding kanaal Omval-Kolhorn - Sint Pancras komen te vervallen ten gunste van de verbetering van de doorvaarbaarheid van Mayersloot en Broekerplein. De vrijgekomen dekking uit de reserve 601 Investerings met maatschappelijk nut	-340	0	0	0	0



actualisaties	2013	2014	2015	2016	2017
wordt ingezet ter dekking van het nieuwe krediet Doorvaarbaarheid Zandsloot/Bindingspad.					
Totaal actualisaties	-578	0	0	0	0

budgetoverhevelingen					
Renovatie Bomenbuurt Omdat de renovatie van de Bomenbuurt in 2014 wordt uitgevoerd, wordt een deel van het budget hiervoor overgeheveld.	-150	150	0	0	0
Riolering, aanpassen meetnet Het aanpassen van het meetnet vindt pas in 2014 plaats.	-15	15	0	0	0
Riolering, integraal beheersysteem Voor het integraal beheersysteem wordt € 40.000 overgeheveld naar 2014. Het wordt dan samen met de regiogemeenten opgepakt.	-40	40	0	0	0
Uitvoering Waterplan De uitvoering van de maatregelen die in het Waterplan zijn opgenomen, duurt langer dan gedacht. Het hiervoor beschikbaar gestelde budget wordt daarom doorgeschoven naar 2014.	-35	35	0	0	0
Totaal budgetoverhevelingen	-240	240	0	0	0





Algemene dekkingsmiddelen

	2013	2014	2015	2016	2017
Kadernota 2013-2017	-29.151	-27.669	-28.523	-26.670	-26.615
- mutaties 2 ^e kwartaal	360	76	134	162	205
- mutaties 3 ^e kwartaal	81	36	4	-20	-13
Subtotaal	-28.710	-27.557	-28.385	-26.527	-26.422
Eindejaarsrapportage:					
- actualisaties	-320	0	0	0	0
- budgetoverhevelingen	0	0	0	0	0
- budgettair neutraal en beheerplan gebouwen	-228	0	0	0	0
Totaal mutaties	-548	0	0	0	0
Saldo begroting	-29.257	-27.557	-28.384	-26.527	-26.422

Mutaties

actualisaties	2013	2014	2015	2016	2017
Taakmutatie buurtsportcoaches Bij de meicirculaire 2013 is structureel € 35.000 toegevoegd aan de decentralisatie-uitkering Impuls brede scholen combinatiefuncties bedoeld voor de inzet van buurtsportcoaches. In 2013 zullen er echter geen uitgaven voor dit doel gedaan worden, waardoor het bedrag dit jaar kan vrijvallen.	-35	0	0	0	0
Verwachte extra uren GREX Vanwege het tekort op de bouwgrondexploitatie is gezocht naar een aantal optimalisaties in de grondexploitaties. Zo is er heronderhandeld met marktpartijen en zijn extra verkoopbevorderende maatregelen genomen. Hierdoor zijn extra uren aan de GREX besteed. Doordat wij meer uren doorbelasten dan begroot, ontstaat een voordeel in de exploitatie. Wij stellen voor dit voordeel toe te voegen aan de reserve Bouwgrondexploitatie om daarmee de nadelen van de GREX te kunnen opvangen.	-285	0	0	0	0
Totaal actualisaties	-320	0	0	0	0

budgetoverhevelingen					
-	0	0	0	0	0
Totaal budgetoverhevelingen	0	0	0	0	0



Onvoorzien

	2013	2014	2015	2016	2017
Kadernota 2013-2017	50	50	50	50	50
- mutaties 2 ^e kwartaal	0	0	0	0	0
- mutaties 3 ^e kwartaal	0	0	0	0	0
Subtotaal	50	50	50	50	50
Eindejaarsrapportage:					
- actualisaties	-50	0	0	0	0
- budgetoverhevelingen	0	0	0	0	0
- budgettair neutraal en beheerplan gebouwen	0	0	0	0	0
Totaal mutaties	-50	0	0	0	0
Saldo begroting	0	50	50	50	50

Mutaties

actualisaties	2013	2014	2015	2016	2017
Onvoorzien	-50	0	0	0	0
Bij het opstellen van de Eindejaarsrapportage valt de post 'Onvoorzien' vrij ten gunste van het exploitatiesaldo.					
Totaal actualisaties	-50	0	0	0	0

budgetoverhevelingen					
-	0	0	0	0	0
Totaal budgetoverhevelingen	0	0	0	0	0



**Mutaties reserves**

	2013	2014	2015	2016	2017
Kadernota 2013-2017	428	-1.969	987	-62	-641
- mutaties 2 ^e kwartaal	-700	-626	-594	-426	-414
- mutaties 3 ^e kwartaal	41	0	0	0	0
Subtotaal	-231	-2.595	393	-488	-1.056
Eindejaarsrapportage:					
- actualisaties	2.811	0	0	0	0
- budgetoverhevelingen	498	-498	0	0	0
- budgettair neutraal en beheerplan gebouwen	143	0	0	0	0
Totaal mutaties	3.452	-498	0	0	0
Saldo begroting	3.221	-3.093	393	-488	-1.056

Mutaties

actualisaties	2013	2014	2015	2016	2017
Actualisatie gymnastieklokaal Tulpenstraat Momenteel loopt het verkoopproces van het gymlokaal. Dit proces duurt wat langer doordat er onduidelijkheden zijn over de eigendomsverhoudingen van de ondergrond. Mocht onverhoopt de verkoop van het gymlokaal niet door gaan, dan wordt het gesloopt. Voor de kosten van deze sloop wordt het onderhoudsbudget 2013 gereserveerd (reserve 614 Groot onderhoud gebouwen).	27	0	0	0	0
Dakbedekking en gevelplaten sporthal Geestmerambacht Het vervangen van de dakbedekking en gevelplaten is uitgesteld. In afwachting van de werkelijke uitvoering, wordt het bedrag in de reserve 614 Groot onderhoud gebouwen gestort.	271	0	0	0	0
Doorvaarderbaarheid Zandsloot/Bindingspad Bij amendement (Kadernota 2013-2017) is het krediet Waterverbinding kanaal Omval-Kolhorn - Sint Pancras komen te vervallen ten gunste van de verbetering van de doorvaarderbaarheid van Mayersloot en Broekerplein. De vrijgekomen dekking uit de reserve 601 Investerings met maatschappelijk nut wordt ingezet ter dekking van het nieuwe krediet Doorvaarderbaarheid Zandsloot/Bindingspad.	-340	0	0	0	0
Extra vrijval verliesvoorziening MPG	2.260	0	0	0	0



actualisaties	2013	2014	2015	2016	2017
In de Programmabegroting 2014 is aangegeven dat na een tussentijdse actualisering van de verliesvoorziening € 6,8 miljoen kan vrijvallen. In de Kadernota 2013-2017 is hiervan € 4,6 miljoen al verwerkt. De extra vrijval van € 2,2 miljoen komt ten gunste van de reserve bouwgrondexploitatie.					
Storting i.v.m. extra uren bouwgrondexploitatie Vanwege het tekort op de bouwgrondexploitatie is gezocht naar een aantal optimalisaties in de grondexploitaties. Zo is er heronderhandeld met marktpartijen en zijn extra verkoop bevorderende maatregelen genomen. Hierdoor zijn extra uren aan de GREX besteed. Doordat wij meer uren doorbelasten dan begroot, ontstaat een voordeel in de exploitatie. Wij stellen voor dit voordeel toe te voegen aan de reserve Bouwgrondexploitatie om daarmee de nadelen van de GREX te kunnen opvangen.	285	0	0	0	0
Storting reserve egalisatie tarieven huishoudelijk afval De kosten van inzameling huishoudelijk afval zijn geactualiseerd. Per saldo wordt voor € 100.000 minder uitgegeven. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de betreffende reserve.	100	0	0	0	0
Storting reserve riolering In 2013 is niet, zoals gepland, gewerkt aan de totstandkoming van de hemelwatersvisie en het incidentenplan. Het budget hiervoor wordt aan de reserve riolering toegevoegd in afwachting van de daadwerkelijke uitvoering.	135	0	0	0	0
Urentoerekening inzameling huishoudelijk afval De werkelijke urenbesteding aan inzameling huishoudelijk afval is al een aantal jaren hoger dan in de primitieve begroting staat. In de begroting 2014 is dat al aangepast. Het verschil in 2013 wordt verrekend met de reserve.	-175	0	0	0	0
Waterverbinding kanaal Omval-Kolhorn - Sint Pancras Bij amendement (Kadernota 2013-2017) is het krediet Waterverbinding kanaal Omval-Kolhorn - Sint Pancras komen te vervallen ten gunste van de verbetering van de doorvaarbaarheid van Mayersloot en Broekerplein. De vrijgekomen dekking uit de reserve 601 Investerings met maatschappelijk nut wordt ingezet ter dekking van het nieuwe krediet Doorvaarbaarheid Zandsloot/Bindingspad.	340	0	0	0	0
Wijkcentrum Noord-Scharwoude	-92	0	0	0	0



actualisaties	2013	2014	2015	2016	2017
Bij raadsbesluit van 15 oktober 2013 is besloten om het project te schrappen. De reeds gemaakte (voorbereidings)kosten worden ineens afgeschreven en worden, zoals eerder was besloten voor het gehele krediet, gedekt uit de reserve 607 Investerings met een economisch nut.					
Totaal actualisaties	2.811	0	0	0	0

budgetoverhevelingen					
Diverse werkzaamheden haven- en toiletgebouw Naar aanleiding van een al eerder (in 2012) uitgevoerd onderzoek gaat een aantal werkzaamheden bij het havengebouw plaatsvinden. De werkzaamheden vinden in 2014 plaats.	18	-18	0	0	0
Energiebesparende maatregelen woningen Voor de stimulering van energiebesparing woningen is bij motie van de raad extra budget beschikbaar gesteld. De uitvoering van deze maatregelen gebeurt nu samen met de daarvoor door de provincie beschikbaar gestelde middelen. Dit zal ook voor een (groot) deel in 2014 plaatsvinden.	30	-30	0	0	0
Invoeringsbudget transitie Jeugdzorg Van dit invoeringsbudget is 50% bestemd voor regionale activiteiten, gericht op de invoering van de Transitie Jeugdzorg. Dit gedeelte is in 2013 gerealiseerd. Het overige deel is bestemd voor lokale activiteiten. Deze zullen in 2014 worden geïnitieerd. Het beschikbare budget 2014 ad € 15.000 is daarvoor niet toereikend, vandaar het verzoek tot overheveling van het restantbudget.	40	-40	0	0	0
Klantencontactencentrum De realisatie van de dienstverleningsvisie loopt maar is door het MT getemporeerd. In 2013 wordt de eerste etappe afgerond en de afgesproken herijking heeft in de zomer plaatsgevonden. In 2014 wordt de tweede etappe gestart. Omdat het niet om een investering gaat is er een projectbudget opgenomen in de exploitatie. Voorgesteld wordt om dit budget over te hevelen naar 2014 voor de tweede etappe.	14	-14	0	0	0
Redengevende omschrijvingen monumenten Overheveling (gedeeltelijk) budget monumenten	15	-15	0	0	0
Renovatie Bomenbuurt Omdat de renovatie van de Bomenbuurt in 2014 wordt uitgevoerd, wordt het budget hiervoor overgeheveld.	150	-150	0	0	0



budgetoverhevelingen					
Riolering, aanpassen meetnet Het aanpassen van het meetnet vindt pas in 2014 plaats.	15	-15	0	0	0
Riolering, integraal beheersysteem Voor het integraal beheersysteem wordt € 40.000 overgeheveld naar 2014. Het wordt dan samen met de regiogemeenten opgepakt.	40	-40	0	0	0
Schilderwerk e.d. sporthal Geestmerambacht Het vervangen van de panelen in de kozijnen en het schilderwerk hiervan kan dit jaar niet meer plaatsvinden. Het werk wordt uitgesteld tot (begin) volgend jaar.	50	-50	0	0	0
Sportnota Overheveling budget Sportnota.	30	-30	0	0	0
Uitvoering Waterplan De uitvoering van de maatregelen die in het Waterplan zijn opgenomen, duurt langer dan gedacht. Het hiervoor beschikbaar gestelde budget wordt daarom doorgeschoven naar 2014.	35	-35	0	0	0
WMO begeleiding De middelen WMO begeleiding 2013 worden in dit jaar niet volledig uitgegeven. Voor het restant ad € 61.000 wordt overheveling naar het budget 2014 verzocht.	61	-61	0	0	0
Totaal budgetoverhevelingen	498	-498	0	0	0

Begrotingswijziging

	Begroting voor wijziging		Mutaties		Begroting na wijziging	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
- Besturen en burgers	5.179	403	52	53	5.231	456
- Veiligheid	1.648	15	0	0	1.648	15
- Werkgelegenheid	113	0	-8	0	105	0
- Onderwijs	2.868	208	264	-107	3.132	101
- Cultuur	1.984	45	285	244	2.269	289
- Ruimtelijke ordening	14.243	17.977	-626	1.454	13.617	19.431
- Milieu en volksgezondheid	1.609	50	60	50	1.669	100
- Maatschappelijke ondersteuning	8.789	1.759	-1.075	-1.181	7.714	578
- Sociale voorzieningen	7.415	5.177	389	39	7.804	5.216
- Openbare ruimte	16.624	6.217	-629	294	15.995	6.511
- Algemene dekkingsmiddelen	677	29.828	-485	-379	192	29.449
- onvoorzien	50	0	-50	0	0	0
Saldo begroting voor bestemming	61.199	61.679	-1.823	467	59.376	62.146
	-480	batig			-2.770	batig
- Mutaties reserves	10.075	9.647	3.691	898	13.766	10.545
Saldo begroting na bestemming	71.274	71.326	1.868	1.365	73.142	72.691
	-52	batig			451	nadelig

Reserves en voorzieningen

Reserves	stand 01-01-2013	toe- voegingen	ont- trekkingen	stand 31-12-2013
Algemene reserve	-/- 1.063	3.725	235	
- saldo van de begroting			450	1.977
Investerings maatschappelijk nut	2.771	1.742	3.810	703
Bovenwijkse voorzieningen	613	931	293	1.251
Toekomstige sportontwikkelingen	29			29
Bouwgrondexploitatie	227	4.760	257	4.730
Vervanging automatisering	45	896	808	133
Financiering onderwijshuisvesting	3.882	895	1.025	3.752
Investerings met economisch nut	15.537		633	14.904
Innovatiefonds WMO	62		54	8
Egalisatie huishoudelijk afval	851	100	175	776
Bijdrage reconstructie N242	442			442
Verkeersonderzoeken Langedijk	60		11	49
Groot onderhoud gebouwen	3.782	376	3.072	1.086
Groot onderhoud waterwerken	984		38	946
Groot onderhoud bewegwijzering	89			89
Groot onderhoud sluis	51			51
Tariefegalitatie riolering	748	190	135	803
Groot onderhoud openbare ruimte	0	150		150
Totaal	29.110	13.765	10.996	31.879

Voorzieningen	stand 01-01-2013	toe- voegingen	ont- trekkingen	stand 31-12-2013
Egalisatie tarieven riolering	2	675	675	2
Pensioenverplichting v.m. pers. GA	17			17
Schadepot kermis Zuid-Scharwoude	3			3
Toek. pensioenverplichtingen college	1.347	65	① 393	1.019
	1.369	740	1.068	1.041

- ① In 2013 vindt een pensioenoverdracht van een oud-wethouder plaats aan het Pensioenfonds Welzijn en Zorg (€ 370.000).