



## **Slotwijziging 2017**

### **Gemeente Langedijk**

**Verzonden aan de raad d.d. 1 december 2017**



## Inhoudsopgave

|                                     |    |
|-------------------------------------|----|
| Slotwijziging 2017 .....            | 1  |
| Leeswijzer .....                    | 3  |
| Inleiding.....                      | 5  |
| Overzicht mutaties .....            | 9  |
| Financiële begrotingswijziging..... | 16 |
| Programma's .....                   | 17 |
| Besturen en burgers.....            | 18 |
| Veiligheid.....                     | 23 |
| Economie .....                      | 25 |
| Onderwijs .....                     | 28 |
| Cultuur.....                        | 32 |
| Ruimtelijke ordening.....           | 36 |
| Milieu .....                        | 39 |
| Sociaal domein.....                 | 41 |
| Openbare ruimte .....               | 47 |
| Algemene dekkingsmiddelen.....      | 55 |
| Bijlagen .....                      | 59 |
| Begrotingswijziging 2017 .....      | 60 |
| Begrotingswijziging 2018.....       | 64 |
| Budgettair neutrale mutaties.....   | 68 |
| Budgetoverhevelingen.....           | 71 |



## Leeswijzer

### Toelichting opbouw Slotwijziging 2017

Hierbij ontvangt u de Slotwijziging 2017. In de Slotwijziging 2017 worden mutaties behandeld die betrekking hebben op het begrotingsaldo 2017. De Slotwijziging 2017 is de laatste begrotingswijziging van het jaar. De mutaties die een meerjarig effect hebben, zijn al eerder aan de raad gepresenteerd in de Kadernota 2018 of de Programmabegroting 2018. De Slotwijziging geeft informatie over de gevolgen die de mutaties hebben voor de begroting 2017.

De Slotwijziging 2017 bestaat uit de volgende twee onderdelen:

#### Deel I: Overzicht mutaties

In dit deel worden de autonome ontwikkelingen behandeld die zich in 2017 hebben voorgedaan. De Inleiding geeft informatie op hoofdlijnen. In de hierop volgende tabel treft u de autonome ontwikkelingen met toelichting aan. In de kolom 'Herkomst' staat indien van toepassing in welke eerdere rapportage de wijziging behandeld is. Mutaties uit eerdere rapportages worden verondersteld bekend te zijn.

#### Deel II: Financiële begrotingswijziging

Deel II bestaat uit de Financiële begrotingswijziging met bijlagen. Dit deel is de technische uitwerking van de in deel I behandelde autonome ontwikkelingen en de overige mutaties waar de Raad een besluit over neemt. De overige mutaties bestaan uit de programma overstijgende budgettair neutrale wijzigingen en de ingediende verzoeken tot budgetoverheveling naar het volgende boekjaar. Deze treft u per programma en geclusterd in een aparte bijlage aan. Budgetoverheveling kan alleen bij incidentele budgetten.

In de mutaties per programma treft u af en toe een mutatie met een bedrag van € 0 aan. Dit komt doordat wij gebruik maken van automatisch gegenereerde tabellen waarbinnen bedragen onder € 500 naar beneden worden afgerond naar € 0.

In deze rapportage treft u drie soorten mutaties aan. Deze worden hieronder per soort kort toegelicht.

#### Budgettair neutrale mutaties

Budgettair neutrale mutaties zijn wijzigingen die per saldo € 0 zijn. Het betreft dus verschuivingen van budgetten. Omdat ook sprake kan zijn van budgetverschuivingen tussen programma's ziet u toch bij veel programma's een saldo staan bij dit type wijziging. Het totale saldo van de budgettair neutrale mutaties in deze Slotwijziging is echter € 0.



### Mutaties < € 10.000

Wij rapporteren uitsluitend over mutaties groter dan € 10.000. Dit is om de hoeveelheid gepresenteerde financiële wijzigingen te beperken zodat een beter overzicht ontstaat van de wijzigingen die relevant zijn. Hier en daar treft u toch mutaties onder € 10.000 aan met een toelichting. Dit zijn mutaties die groter dan € 10.000 zijn, maar op meerdere programma's betrekking hebben.

### Autonome ontwikkelingen

Autonome ontwikkelingen zijn zaken met financiële gevolgen die zich gedurende het jaar voordoen waar de gemeente geen directe invloed op kan uitoefenen of eerdere besluiten van de Raad die in deze rapportage als autonome ontwikkeling voor de financiële verwerking worden meegenomen.

## Inleiding

Voor u ligt de Slotwijziging 2017. Hoewel dit na de Jaarstukken 2016, de Kadernota 2018 en de Programmabegroting 2018 de vierde financiële rapportage is die u dit jaar ontvangt, is het de eerste rapportage die mutaties over het jaar 2017 behandelt. In de Slotwijziging 2017 worden financiële ontwikkelingen toegelicht die zich na de Programmabegroting 2017 hebben voorgedaan. Gedurende het lopende begrotingsjaar kunnen wijzigingen door bijvoorbeeld nieuwe inzichten, beleid of wet- en regelgeving plaatsvinden. De hieruit volgende financiële mutaties voor het jaar 2017 zijn in deze Slotwijziging verwerkt. De meerjarige gevolgen zijn eerder al in de Kadernota 2018 of in de Programmabegroting 2018 opgenomen. In de Slotwijziging 2017 neemt de raad een besluit over de hieruit voortkomende budgetwijzigingen voor het jaar 2017.

### Begrotingssaldo 2017

Het begrotingssaldo 2017 heeft zich als volgt ontwikkeld:

| Rapportage                                   | Bedrag<br>x € 1.000 |
|--|---------------------|
| Programmabegroting 2017                      | -84                 |
| Slotwijziging 2017                           | -95                 |
| <b>Begrotingssaldo 2017 na Slotwijziging</b> | <b>-179</b>         |

Hieronder ziet u de ontwikkeling van het begrotingssaldo 2017 per programma.

| Programma                 | Primitief  | EJW 2016 | SW 2017    | Actueel     |
|---------------------------|------------|----------|------------|-------------|
| Besturen en burgers       | 8.635      | 0        | 1.032      | 9.666       |
| Veiligheid                | 1.554      | 0        | 42         | 1.596       |
| Economie                  | 154        | 47       | -47        | 154         |
| Onderwijs                 | 2.503      | 0        | -789       | 1.714       |
| Cultuur                   | 694        | 0        | -20        | 674         |
| Ruimtelijke ordening      | 533        | 15       | 216        | 763         |
| Milieu                    | 425        | 0        | 66         | 491         |
| Sociaal domein            | 17.468     | 0        | -806       | 16.662      |
| Openbare ruimte           | 6.681      | 232      | -530       | 6.383       |
| Algemene dekkingsmiddelen | -38.730    | -294     | 742        | -38.282     |
| <b>Totaal</b>             | <b>-84</b> | <b>0</b> | <b>-95</b> | <b>-179</b> |

Na de mutaties uit de Slotwijziging 2017 bedraagt het begrotingssaldo 2017 € 179.000 voordelig. De totale bijstelling uit deze Slotwijziging bedraagt € 95.000 positief. De voornaamste oorzaak van dit positieve begrotingssaldo in 2017 is de incidentele meevaller voor vijf jaar (2017 t/m 2021) in de opbrengst precariobelasting van € 1.591.000. Dit betekent dat er ten opzichte van de Programmabegroting 2017 ook nadelige ontwikkelingen zijn geweest.

### Belangrijkste mutaties

Het merendeel van de mutaties is al in een eerdere rapportage aan de orde geweest en daar ook toegelicht. Deze mutaties worden dan ook verondersteld bekend te zijn. Daarnaast is er een aantal nieuwe ruimte vragende ontwikkelingen:

| Nieuwe autonome ontwikkelingen Slotwijziging 2017                | Baten        | Lasten       | Saldo        |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Inhuur verschillende afdelingen wegens langdurige ziekte         |              | 482          | 482          |
| Verhoging voorziening wethouderspensionen                        |              | 283          | 283          |
| Aanpassen bijstandsbudgetten                                     |              | 238          | 238          |
| Participatie en re-integratie statushouders                      |              | 217          | 217          |
| Verhoging voorziening wachtgeld voormalig politieke ambtsdragers |              | 169          | 169          |
| Algemene uitkering voorgaande jaren                              | 81           |              | -81          |
| Uitvoeringsprogramma milieutaken                                 |              | 65           | 65           |
| Aanpassing participatiebudget                                    |              | 50           | 50           |
| Dividend Alliander NV over 2016                                  |              | 44           | 44           |
| Diverse kleine nieuwe autonome ontwikkelingen                    | 66           | 100          | 34           |
| <b>Totaal nieuwe autonome ontwikkelingen</b>                     | <b>147</b>   | <b>1.648</b> | <b>1.501</b> |
| Opbrengst precariobelasting incidenteel t/m 2021                 | 1.111.591    |              | -1.591-1.591 |
| In eerdere rapportages behandelde autonome ontwikkelingen        | 754          | 749          | -5-5         |
| <b>Totale mutatie Slotwijziging 2017</b>                         | <b>2.492</b> | <b>2.397</b> | <b>-95</b>   |



Het totaalbedrag aan nieuwe autonome ontwikkelingen kent drie belangrijke oorzaken. Ten eerste heeft Langedijk het afgelopen jaar te maken gehad met een aantal langdurig zieke medewerkers. Vanwege de krappe formatie zag de gemeente zich genoodzaakt extern in te huren om de reguliere bedrijfsvoering doorgang te kunnen laten vinden. Ten tweede is er sprake van een verhoogde asielinstroom. Hierdoor zijn er extra middelen nodig voor bijstandsuitkeringen en participatie en re-integratie van deze groep. Als laatste is de rekenrente die gebruikt wordt om de hoogte van de voorziening wethouderspensioenen te bepalen flink gedaald. Om te kunnen voldoen aan onze pensioenverplichtingen voor met name de voormalige wethouders is een extra storting in deze voorziening noodzakelijk. Deze drie ontwikkelingen samen geven een nadelig saldo van € 1.220.000 en zijn het gevolg van externe niet beïnvloedbare factoren. De 'normale' bedrijfsvoering ligt op schema en verloopt conform de Programmabegroting 2017.





## Overzicht mutaties

### Legenda kolom Herkomst

| Afkorting | Betekenis               |
|-----------|-------------------------|
| KN18      | Kadernota 2018          |
| PB18      | Programmabegroting 2018 |
| R17       | Realisatie 2017         |

| Nr.      | Onderwerp   | Baten     | Lasten    | Saldo      | Herkomst |
|----------|---|-----------|-----------|------------|----------|
| <b>I</b> | <b>Primitieve begroting 2017</b>  | <b>84</b> |           | <b>-84</b> |          |
|          | <b>Mutaties &lt; € 10.000</b>   |           | <b>12</b> | <b>12</b>  |          |
|          | <b>Autonome ontwikkelingen</b>  |           |           |            |          |
| 1        | <i>Onderhoudsbudget gemeentehuis</i><br>In de opgenomen meerjarenonderhoudsplanning is een budget van 2017 in 2018 terecht gekomen. Het budget voor 2018 is bij de Kadernota al aangepast, dat van 2017 nog niet.   |           | 61        | 61         | KN18     |
| 2        | <i>Salarissen: gevolgen nieuwe cao</i><br>Er is een nieuwe CAO afgesloten over de periode 2017-2019. De gevolgen voor het jaar 2017 zijn hierbij verwerkt.  |           | 50        | 50         | PB18     |
| 3        | <i>Voorziening wethouderspensioenen (V705)</i><br>Op grond van actuariële berekeningen wordt jaarlijks de benodigde hoogte van de voorziening wethouderspensioenen (V705) bepaald. Er is in de begroting rekening gehouden met een jaarlijkse storting van € 125.000. Deze storting dient in 2017 te worden verhoogd met € 282.946. De belangrijkste oorzaak daarvan is gelegen in de tussentijdse (5 jaarlijkse) aanpassing van de benodigde voorziening van voormalige wethouders, die geen pensioen meer opbouwen. Deze aanpassing is nu aanzienlijk aangezien de rekenrente, in de tijd tussen de laatste en de huidige actuariële berekeningen, flink is gedaald. Daardoor dient de betreffende voorziening veel groter te zijn. |           | 283       | 283        | R17      |



| Nr. | Onderwerp   | Baten | Lasten | Saldo | Herkomst |
|-----|---|-------|--------|-------|----------|
| 4   | <i>Voorziening wachtgeld voormalig politieke ambtsdragers</i><br>Wegens wachtgeldverplichtingen voormalig wethouders en burgemeester is het noodzakelijk de voorziening V.7.10 aan te vullen.   |       | 169    | 169   | R17      |
| 5   | <i>Accountantscontrole</i><br>Voor de controle van de middelen sociaal domein (decentralisaties) zijn extra noodzakelijk te maken kosten gemaakt.   |       | 22     | 22    | R17      |
| 6   | <i>Actualisatie kapitaallasten (eindejaarsverwachting)</i><br>Naar aanleiding van de uitgevraagde eindejaarsverwachting van de lopende kredieten zijn de kapitaallasten bijgesteld.   | 9     |        | -9    | R17      |
| 7   | <i>Actualisatie kapitaallasten n.a.v. Jaarstukken 2016</i><br>De kapitaallasten zijn geactualiseerd naar aanleiding van de Jaarstukken 2016 en in overeenstemming gebracht met het BBV.<br>De kostenstijging is een gevolg van hogere afschrijvingslasten. De verplichte toepassing van het renteomslagpercentage op de annuïtaire afschrijvingsmethode ligt hieraan ten grondslag.<br>Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut mogen niet meer ineens worden afgeschreven. Hierdoor ontstaat ruimte in de reserve 'Investerings met een maatschappelijk nut' om eerder genoemde hogere afschrijvingslasten te kunnen dekken. | 43    |        | -43   | JR16     |
| 8   | <i>Gemeentelijke website</i><br>De website is dit jaar ondergebracht bij een nieuwe provider. Als gevolg daarvan worden extra kosten gemaakt.   |       | 20     | 20    | R17      |
| 9   | <i>Inhuur uitzendkrachten</i><br>Vanwege meerdere (ook langdurig) door ziekte uitgevallen medewerkers is extra inhuur op het Klant Contact Centrum noodzakelijk gebleken.   |       | 318    | 318   | R17      |
| 10  | <i>Pers-en publieksvoorlichting</i><br>Als gevolg van onderbezetting is, om de continuering van de te leveren producten te waarborgen, is extra inzet ingekocht.  |       | 15     | 15    | R17      |
|     |   |       |        |       |          |



| Nr. | Onderwerp   | Baten | Lasten | Saldo | Herkomst |
|-----|---|-------|--------|-------|----------|
| 11  | <p><i>Telefoonkosten</i></p> <p>De jaarlijkse kosten van de zogeheten Hosted Voice Telefonie zijn € 48.000. Daar staat tegenover dat een besparing van de kosten van mobiele telefonie à € 20.000 per jaar en een besparing op het onderhoud van de telefooncentrale van ca. € 3.000 wordt gerealiseerd. Per saldo een extra last in 2017 van € 25.000.</p> <p>Vanaf 2018 wordt deze extra last gedekt door het vervallen van kapitaallasten van een investering die als gevolg hiervan niet hoeft te worden gedaan.</p>  |       | 25     | 25    | KN18     |
| 12  | <p><i>Actualisering bijdragen gemeenschappelijke regelingen</i></p> <p>In de (financiële) 'uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen' is de mogelijkheid van nacalculatie opgenomen. Over het jaar 2016 hebben de GGD (programma Sociaal domein) en de Veiligheidsregio (programma Veiligheid) een beroep op deze mogelijkheid gedaan. Beide besturen van deze GR-en hebben tot deze nacalculatie besloten.</p> <p>Voor de GGD betreft dit voor Langedijk een bedrag van € 10.430 en voor de Veiligheidsregio een bedrag van € 43.236 aan extra te betalen bijdragen in 2017. Deze bedragen bestaan uit de inhaalbijdrage over 2016 én hetzelfde extra bedrag voor 2017.</p> |       | 54     | 54    | PB18     |
| 13  | <p><i>Actualisatie huurinkomsten</i></p> <p>Door uitvoering van het subsidie- en accommodatiebeleid zijn de huren niet langer actueel. Dit wordt hierbij hersteld.</p> <p>Bij de verschillende bezuinigingsrondes zijn de voordelen al ingeboekt.</p> <p>Naar aanleiding van de werkelijke cijfers over 2016 zijn de verwachte huurinkomsten over 2017 en de volgende jaren aangepast.</p> <p>De mutaties hebben betrekking op meerdere programma's. Op het ene programma ontstaat een nadeel en op een ander programma een voordeel.</p>   |       | 188    | 188   | PB18     |
| 14  | <p><i>Inhuur leerplichtambtenaar</i></p> <p>Wegens langdurige ziekte van de eigen medewerker was het noodzakelijk een leerplichtambtenaar in te huren.</p>  |       | 84     | 84    | R17      |
|     |   |       |        |       |          |



| Nr. | Onderwerp   | Baten | Lasten | Saldo | Herkomst |
|-----|---|-------|--------|-------|----------|
| 15  | <i>Diverse accommodaties</i><br>Voor verschillende accommodaties bleken de ramingen niet actueel. Dit betreft zowel wegvallende lasten en baten (bijvoorbeeld als gevolg van sloop of afstoting van het gebouw) en extra lasten (omdat een accommodatie toch nog een deel van het jaar is gebruikt terwijl er van leegstand per 1-1 was uitgegaan).   |       | 63     | 63    | PB18     |
| 16  | <i>Activiteitsubsidies amateuristische kunstbeoefening</i><br>Er is in 2017 een minder groot beroep op activiteitsubsidies voor amateuristische kunstbeoefening gedaan.   | 37    |        | -37   | R17      |
| 17  | <i>Aanpassing WABO leges</i><br>Vanwege vertraging op enkele bouwprojecten (locatie Mavo terrein en De Ark) komen de hierbij horende inkomsten pas in 2018 of later. Voor 2017 is dit een financieel nadeel. In 2018 zal dit een voordeel opleveren.  |       | 189    | 189   | PB18     |
| 18  | <i>Herziening GREX</i><br>Bij de Jaarstukken 2016 is een herziening van de grondexploitaties uitgevoerd. De hogere lasten zijn voornamelijk een gevolg van een lagere rentetoerekening aan de diverse complexen.<br>Daarnaast is het door de aanpassingen in het BBV niet langer mogelijk een deel van de opbrengst grondverkoop toe te voegen aan de reserve Bovenwijkse voorzieningen.                            |       | 128    | 128   | JR16     |
| 19  | <i>Uitvoeringsprogramma milieutaken</i><br>Voor de berekening van de benodigde kosten van het uitvoeringsprogramma RUD zijn in eerste instantie niet de juiste bedragen gehanteerd. Voor dit uitvoeringsprogramma van de milieutaken is € 65.000 nodig.   |       | 65     | 65    | R17      |
| 20  | <i>Aanpassen bijstandsbudgetten</i><br>Gemeenten ontvangen een gebundelde uitkering (BUIG) om de uitkeringen in het kader van de Participatiewet mee te financieren. Vanwege een nieuw verdeelmodel van deze uitkering krijgt de gemeente een hogere uitkering. Alleen is er door de verhoogde asielinstroom een grotere toename van bijstandsgerechtigden waardoor er per saldo meer kosten zijn op deze regeling. |       | 238    | 238   | R17      |
|     |   |       |        |       |          |



| Nr. | Onderwerp  | Baten | Lasten | Saldo | Herkomst |
|-----|--|-------|--------|-------|----------|
| 21  | <i>Aanpassing Participatiebudget</i><br>Dit betreft een aanpassing van het budget voor de verwachte uitvoeringskosten van Halte Werk. Ook vallen de kosten voor re-integratietrajecten van bijstandsccliënten hoger uit dan begroot.   |       | 50     | 50    | R17      |
| 22  | <i>Algemene uitkering: meicirculaire 2017</i><br>Loon- en prijsstijgingen hebben tot hogere rijksuitgaven geleid. Hierdoor is de Algemene uitkering volgens het systeem van 'samen de trap op en af' gestegen. Ook bij de integratie-uitkering sociaal domein is een loon- en prijsbijstelling toegekend.  | 425   |        | -425  | KN18     |
| 23  | <i>Participatie en re-integratie statushouders</i><br>Conform college- en raadsbesluiten uit 2016 en 2017 worden de financiële effecten voor de participatie en re-integratie van gehuisveste status-/vergunninghouders nu verwerkt in de begroting. De gemeenten ontvangen hiervoor in 2017 rijksmiddelen. De rijksmiddelen bestaan uit COA (Centraal Orgaan opvang Asielzoekers) bijdragen per statushouder en middelen voor re-integratie en participatie die het rijk via de circulaires aan de gemeenten beschikbaar stelt. Deze middelen worden budgettair neutraal door de gemeente ingezet. Samen met Alkmaar en Heerhugowaard is voor de statushouders een programma opgesteld waarmee een snelle participatie bevorderd wordt. Dit programma is in 2017 gestart. |       | 217    | 217   | R17      |
| 24  | <i>RSA Dorpshuizen</i><br>Opname kostenraming 2017 project toekomstbestendige dorpshuizen. Tevens opname provinciale subsidie; 80% van de gemaakte kosten.   |       | 6      | 6     | R17      |
|     |  |       |        |       |          |



| Nr. | Onderwerp   | Baten | Lasten | Saldo | Herkomst |
|-----|---|-------|--------|-------|----------|
| 25  | <p><i>Gronden &amp; landerijen en snippergroen</i></p> <p>De ramingen voor de kosten en opbrengsten van 'snippergroen' worden vanaf 2017 opgenomen in de reguliere begroting. Tot en met 2016 is de financiële afwikkeling daarvan via een zogeheten projectadministratie verlopen en werd het saldo van het project verrekend met de reserve 'bovenwijkse investeringen'. Naast deze technische wijziging zijn de ramingen voor 'snippergroen' geactualiseerd naar aanleiding van de analyse van het project. Het effect op snippergroen is € 140.000 nadelig.</p> <p>Daarnaast zijn de ramingen voor 'gronden &amp; landerijen' geactualiseerd. Dit voordelige effect is € 297.000. Uit een en ander blijkt dat in 2017 een totaal voordeel van ruim € 157.000 kan worden ingeboekt, vooral als gevolg van gerealiseerde verkoopresultaten.</p> | 157   |        | -157  | PB18     |
| 26  | <p><i>Ziektevervanging buitendienst</i></p> <p>Dit jaar is de buitendienst helaas getroffen door veel langdurig ziekteverzuim. Uiteraard zijn deze medewerkers vervangen. De kosten hiervan over het hele jaar bedragen € 80.000.</p>   |       | 80     | 80    | R17      |
| 27  | <p><i>Algemene uitkering: decembercirculaire 2016</i></p> <p>Enkele maatstaven zijn aangepast. De meerjarige gevolgen van de decembercirculaire 2016 zijn al in de Kadernota 2018-2021 verwerkt.</p>  | 129   |        | -129  | KN18     |
| 28  | <p><i>Algemene uitkering: septembercirculaire 2017</i></p> <p>Hierbij worden de financiële gevolgen van de septembercirculaire 2017 verwerkt.</p>   |       | 19     | 19    | PB18     |
| 29  | <p><i>Dividend Alliander NV over 2016</i></p> <p>De verwachting is dat het dividend van Alliander NV over 2016 lager zal zijn dan begroot. De Houdstermaatschappij GKNH heeft een indicatie afgegeven van € 46.000 (op basis van de huidige informatie). Als gevolg van de onzekerheid over de hoogte van de vennootschapsbelastingclaims, is echter nog niet zeker hoe hoog het dividend over 2016 exact wordt en wanneer dit uitgekeerd wordt. Voorgesteld wordt het te ontvangen dividend voorzichtigheidshalve af te ramen van € 90.000 naar € 46.000.</p>  |       | 44     | 44    | R17      |
|     |   |       |        |       |          |



| Nr.        | Onderwerp  | Baten        | Lasten       | Saldo       | Herkomst |
|------------|--|--------------|--------------|-------------|----------|
| 30         | <i>Precariobelasting</i><br>De Tweede Kamer heeft ingestemd met het wetsvoorstel betreffende afschaffing precarioheffing op nutsvoorzieningen. Bij de behandeling van de wet is de overgangstermijn vastgesteld op 5 jaar (hierdoor is 2021 het laatste jaar dat precario geheven mag worden).<br>Eerder zag het er naar uit dat Langedijk buiten de overgangstermijn zou vallen en is de opbrengst precario afgeraamd. Nu we toch onder het overgangsrecht vallen, is de opbrengst weer opgenomen (€ 1.691.000). Naast de baten zijn ook kosten van invoering precariobelasting opgenomen (€ 100.000) | 1.591        |              | -1.591      | PB18     |
| 31         | <i>Actualisatie prijsstijging 2017 en volgende jaren</i><br>In december 2016 heeft het Centraal Planbureau het inflatiecijfer voor 2017 geraamd op 0,9%. Een eventuele inflatiecorrectie met 0,9% betekent voor de gemeente een structurele verhoging voor 2017 e.v. van de betreffende budgetten met in totaal € 115.000. . In de programmabegroting 2017 was reeds rekening gehouden met de structurele prijsstijging van € 135.000. Deze mutatie betreft de actualisatie van de prijsstijging 2017 e.v.   | 20           |              | -20         | KN18     |
| 32         | <i>Algemene uitkering voorgaande jaren</i><br>Gedurende het jaar wordt de Algemene uitkering over de niet afgesloten uitkeringsjaren bijgesteld door het Ministerie van BZK.   | 81           |              | -81         | R17      |
|            | Afrondingsverschillen  | 4            |              | -4          |          |
| <b>II</b>  | <b>Totale mutaties</b>   | <b>2.495</b> | <b>2.400</b> | <b>-95</b>  |          |
| <b>III</b> | <b>Begrotingssaldo na mutaties slotwijzigingen 2017</b>  | <b>2.579</b> | <b>2.400</b> | <b>-179</b> |          |



## Financiële begrotingswijziging





## Programma's



## Besturen en burgers

### Wat mag het kosten

| Taakveld                    |                                      | Primitief    | EJW 2016 | SW 2017      | Actueel      |
|-----------------------------|--------------------------------------|--------------|----------|--------------|--------------|
| 010                         | Bestuur                              | 1.489        | 0        | 505          | 1.994        |
| 020                         | Burgerzaken                          | 498          | 0        | 110          | 608          |
| 040                         | Ondersteuning organisatie (overhead) | 6.647        | 0        | 520          | 7.168        |
| <b>Subtotaal taakvelden</b> |                                      | <b>8.635</b> | <b>0</b> | <b>1.135</b> | <b>9.770</b> |
|                             | Reserves                             | 0            | 0        | -104         | -104         |
| <b>Totaal</b>               |                                      | <b>8.635</b> | <b>0</b> | <b>1.032</b> | <b>9.666</b> |



## Mutaties

| Mutaties  | baten | lasten | saldo |
|---|-------|--------|-------|
| Administratief-technische wijzigingen   | 0     | 339    | 339   |
| Autonome ontwikkelingen   | 0     | 855    | 855   |
| <b>Accountantscontrole</b><br>Voor de controle van de middelen sociaal domein (decentralisaties) zijn extra noodzakelijk te maken kosten gemaakt.   | 0     | 22     | 22    |
| <b>Actualisatie kapitaallasten (eindejaarsverwachting)</b><br>Naar aanleiding van de uitgevraagde eindejaarsverwachting van de lopende kredieten zijn de kapitaallasten bijgesteld.   | 0     | -2     | -2    |
| <b>Actualisatie kapitaallasten n.a.v. Jaarstukken 2016</b><br>De kapitaallasten zijn geactualiseerd naar aanleiding van de Jaarstukken 2016 en in overeenstemming gebracht met het BBV. De kostenstijging is een gevolg van hogere afschrijvingslasten. De verplichte toepassing van het renteomslagpercentage op de annuïtaire afschrijvingsmethode ligt hieraan ten grondslag. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut mogen niet meer ineens worden afgeschreven. Hierdoor ontstaat ruimte in de reserve 'Investerings met een maatschappelijk nut' om eerder genoemde hogere afschrijvingslasten te kunnen dekken. | 0     | -79    | -79   |
| <b>Gemeentelijke website</b><br>De website is dit jaar ondergebracht bij een nieuwe provider. Als gevolg daarvan worden extra kosten gemaakt.   | 0     | 20     | 20    |
| <b>Inhuur uitzendkrachten</b><br>Vanwege meerdere (ook langdurig) door ziekte uitgevallen medewerkers is extra inhuur op het Klant Contact Centrum noodzakelijk gebleken.   | 0     | 318    | 318   |
| <b>Onderhoudsbudget gemeentehuis</b><br>In de opgenomen meerjarenonderhoudsplanning is een budget van 2017 in 2018 terecht gekomen. Het budget voor 2018 is bij de Kadernota al aangepast, dat van 2017 nog niet.   | 0     | 61     | 61    |
|   |       |        |       |



| Mutaties   | baten | lasten | saldo |
|--|-------|--------|-------|
| <b>Pers-en publieksvoorlichting</b><br>Als gevolg van onderbezetting is, om de continuering van de te leveren producten te waarborgen, is extra inzet ingekocht.   | 0     | 15     | 15    |
| <b>Salarissen: gevolgen nieuwe CAO</b><br>Er is een nieuwe CAO afgesloten over de periode 2017-2019. De gevolgen voor het jaar 2017 zijn hierbij verwerkt.   | 0     | 22     | 22    |
| <b>Telefoonkosten</b><br>De jaarlijkse kosten van de zogeheten Hosted Voice Telefonie zijn € 48.000. Daar staat tegenover dat een besparing van de kosten van mobiele telefonie à € 20.000 per jaar en een besparing op het onderhoud van de telefooncentrale van ca. € 3.000 wordt gerealiseerd. Per saldo een extra last in 2017 van € 25.000. Vanaf 2018 wordt deze extra last gedekt door het vervallen van kapitaallasten van een investering die als gevolg hiervan niet hoeft te worden gedaan.   | 0     | 25     | 25    |
| <b>Voorziening wachtgeld voormalig politieke ambtsdragers</b><br>Wegens wachtgeldverplichtingen voormalig wethouders en burgemeester is het noodzakelijk de voorziening V.7.10 aan te vullen.  | 0     | 169    | 169   |
| <b>Voorziening wethouderspensioenen (V705)</b><br>Op grond van actuariële berekeningen wordt jaarlijks de benodigde hoogte van de voorziening wethouderspensioenen (V705) bepaald. Er is in de begroting rekening gehouden met een jaarlijkse storting van € 125.000. Deze storting dient in 2017 te worden verhoogd met € 282.946. De belangrijkste oorzaak daarvan is gelegen in de tussentijdse (5 jaarlijkse) aanpassing van de benodigde reserves van voormalige wethouders, die geen pensioen meer opbouwen. Deze aanpassing is nu aanzienlijk aangezien de rekenrente, in de tijd tussen de laatste en de huidige actuariële berekeningen, flink is gedaald. Daardoor dient de betreffende reserve veel groter te zijn. | 0     | 283    | 283   |
| <b>Budgetoverhevelingen</b>  | 0     | -60    | -60   |
|  |       |        |       |



| Mutaties   | baten | lasten | saldo |
|--|-------|--------|-------|
| <b>Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen</b><br><br>Een aantal werkzaamheden aan gemeentelijke gebouwen wordt uitgesteld tot 2018 bijvoorbeeld om het te kunnen combineren met andere werkzaamheden aan het gebouw. Het gaat totaal om een bedrag van ruim € 70.000 en de mutatie komt op verschillende programma's naar voren.   | 0     | 0      | 0     |
| <b>Vorming, opleiding en training</b><br><br>Komend jaar en de jaren daarna wordt een organisatieontwikkelingstraject ingezet waarbij alle medewerkers betrokken zijn of worden. Groepsgewijs of op individuele basis zal worden gestuurd op persoonlijke ontwikkeling via opleiding, training en mobiliteit. In afwachting van dit traject is het afgelopen jaar in geringe mate een beroep gedaan op onderhavig budget. Gelet op de start hiervan in 2018 wordt geadviseerd en voorgesteld het restant van dit budget over te hevelen naar dat jaar.   | 0     | -60    | -60   |
| Mutaties < € 10.000  | 0     | 2      | 2     |
| <i>subtotaal</i>   | 0     | 1.135  | 1.135 |
| <b>Mutaties reserves</b>   |       |        |       |
| Administratief-technische wijzigingen  | 118   | 211    | 93    |
| Autonome ontwikkelingen  | 257   | 0      | -257  |
| <b>Actualisatie kapitaallasten n.a.v. Jaarstukken 2016</b><br><br>De kapitaallasten zijn geactualiseerd naar aanleiding van de Jaarstukken 2016 en in overeenstemming gebracht met het BBV. De kostenstijging is een gevolg van hogere afschrijvingslasten. De verplichte toepassing van het renteomslagpercentage op de annuïtaire afschrijvingsmethode ligt hieraan ten grondslag. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut mogen niet meer ineens worden afgeschreven. Hiedoor ontstaat ruimte in de reserve 'Investerings met een maatschappelijk nut' om eerder genoemde hogere afschrijvingslasten te kunnen dekken. | 257   | 0      | -257  |
| Budgetoverhevelingen   | 0     | 60     | 60    |
|  |       |        |       |



| Mutaties   | baten | lasten | saldo |
|--|-------|--------|-------|
| <b>Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen</b><br><br>Een aantal werkzaamheden aan gemeentelijke gebouwen wordt uitgesteld tot 2018 bijvoorbeeld om het te kunnen combineren met andere werkzaamheden aan het gebouw. Het gaat totaal om een bedrag van ruim € 70.000 en de mutatie komt op verschillende programma's naar voren.   | 0     | 0      | 0     |
| <b>Vorming, opleiding en training</b><br><br>Komend jaar en de jaren daarna wordt een organisatieontwikkelingstraject ingezet waarbij alle medewerkers betrokken zijn of worden. Groepsgewijs of op individuele basis zal worden gestuurd op persoonlijke ontwikkeling via opleiding, training en mobiliteit. In afwachting van dit traject is het afgelopen jaar in geringe mate een beroep gedaan op onderhavig budget. Gelet op de start hiervan in 2018 wordt geadviseerd en voorgesteld het restant van dit budget over te hevelen naar dat jaar. | 0     | 60     | 60    |
| <i>Totaal reserves</i>   | 375   | 271    | -104  |
| <b>Totaal baten en lasten</b>  | 375   | 1.406  | 1.032 |



## Veiligheid

### Wat mag het kosten

| Taakveld                    |                               | Primitief    | EJW 2016 | SW 2017    | Actueel      |
|-----------------------------|-------------------------------|--------------|----------|------------|--------------|
| 110                         | Crisisbeheersing en Brandweer | 1.434        | 0        | 43         | 1.477        |
| 120                         | Openbare orde en veiligheid   | 120          | 0        | 78         | 198          |
| <b>Subtotaal taakvelden</b> |                               | <b>1.554</b> | <b>0</b> | <b>122</b> | <b>1.676</b> |
|                             | Reserves                      | 0            | 0        | -80        | -80          |
| <b>Totaal</b>               |                               | <b>1.554</b> | <b>0</b> | <b>42</b>  | <b>1.596</b> |



## Mutaties

| Mutaties  | baten     | lasten     | saldo      |
|---|-----------|------------|------------|
| Administratief-technische wijzigingen   | 0         | 80         | 80         |
| Autonome ontwikkelingen   | 0         | 44         | 44         |
| <b>Actualisering bijdragen gemeenschappelijke regelingen</b>  | <b>0</b>  | <b>43</b>  | <b>43</b>  |
| In de (financiële) 'uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen' is de mogelijkheid van nacalculatie opgenomen. Over het jaar 2016 hebben de GGD (programma Sociaal domein) en de Veiligheidsregio (programma Veiligheid) een beroep op deze mogelijkheid gedaan. Beide besturen van deze GR-en hebben tot deze nacalculatie besloten. Voor de GGD betreft dit voor Langedijk een bedrag van € 10.430 en voor de Veiligheidsregio een bedrag van € 43.236 aan extra te betalen bijdragen in 2017. Deze bedragen bestaan uit de inhaalbijdrage over 2016 én hetzelfde extra bedrag voor 2017. |           |            |            |
| <b>Salarissen: gevolgen nieuwe CAO</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| Er is een nieuwe CAO afgesloten over de periode 2017-2019. De gevolgen voor het jaar 2017 zijn hierbij verwerkt.  |           |            |            |
| Mutaties < € 10.000   | 0         | -2         | -2         |
| <i>subtotaal</i>  | <i>0</i>  | <i>122</i> | <i>122</i> |
| <b>Mutaties reserves</b>  |           |            |            |
| Administratief-technische wijzigingen   | 80        | 0          | -80        |
| <i>Totaal reserves</i>  | <i>80</i> | <i>0</i>   | <i>-80</i> |
| <b>Totaal baten en lasten</b>   | <b>80</b> | <b>122</b> | <b>42</b>  |





## Economie

### Wat mag het kosten

| Taakveld                    |                              | Primitief  | EJW 2016  | SW 2017    | Actueel    |
|-----------------------------|------------------------------|------------|-----------|------------|------------|
| 310                         | Economische ontwikkeling     | 152        | 47        | 45         | 245        |
| 330                         | Bedrijfsloket en -regelingen | 1          | 0         | 0          | 1          |
| <b>Subtotaal taakvelden</b> |                              | <b>154</b> | <b>47</b> | <b>45</b>  | <b>246</b> |
|                             | Reserves                     | 0          | 0         | -92        | -92        |
| <b>Totaal</b>               |                              | <b>154</b> | <b>47</b> | <b>-47</b> | <b>154</b> |



## Mutaties

| Mutaties   | baten | lasten | saldo |
|--|-------|--------|-------|
| Administratief-technische wijzigingen  | 18    | 18     | 0     |
| Autonome ontwikkelingen  | 0     | 100    | 100   |
| <b>Actualisatie kapitaallasten n.a.v. Jaarstukken 2016</b><br>De kapitaallasten zijn geactualiseerd naar aanleiding van de Jaarstukken 2016 en in overeenstemming gebracht met het BBV. De kostenstijging is een gevolg van hogere afschrijvingslasten. De verplichte toepassing van het renteomslagpercentage op de annuïtaire afschrijvingsmethode ligt hieraan ten grondslag. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut mogen niet meer ineens worden afgeschreven. Hiedoor ontstaat ruimte in de reserve 'Investerings met een maatschappelijk nut' om eerder genoemde hogere afschrijvingslasten te kunnen dekken. | 0     | 0      | 0     |
| <b>Jaarstukken 2016</b><br>Bij de vaststelling van de Jaarstukken 2016 heeft een overheveling plaatsgevonden van incidenteel ondersteunende en intensiverende activiteiten bestaand beleid (€ 210.000). De kosten hiervan komen op verschillende programma's naar voren en worden gedekt uit de Algemene reserve.  | 0     | 100    | 100   |
| <b>Salarissen: gevolgen nieuwe CAO</b><br>Er is een nieuwe CAO afgesloten over de periode 2017-2019. De gevolgen voor het jaar 2017 zijn hierbij verwerkt.   | 0     | 0      | 0     |
| Budgetoverhevelingen   | 0     | -55    | -55   |
| <b>Langedijk ontwikkelt met water</b><br>De raad heeft in juli 2017 besloten om 'Langedijk ontwikkelt met water' uit de kadernota 2018 te halen. Hierdoor heeft de uitvoering van activiteiten vertraging opgelopen. Deze wordt in 2018 ingelopen.   | 0     | -55    | -55   |
| <i>subtotaal</i>   | 18    | 63     | 45    |
| <b>Mutaties reserves</b>   |       |        |       |
| Administratief-technische wijzigingen  | 47    | 0      | -47   |



| Mutaties  | baten | lasten | saldo |
|---|-------|--------|-------|
| Autonome ontwikkelingen   | 100   | 0      | -100  |
| <b>Jaarstukken 2016</b><br>Bij de vaststelling van de Jaarstukken 2016 heeft een overheveling plaatsgevonden van incidenteel ondersteunende en intensiverende activiteiten bestaand beleid (€ 210.000). De kosten hiervan komen op verschillende programma's naar voren en worden gedekt uit de Algemene reserve. | 100   | 0      | -100  |
| Budgetoverhevelingen  | 0     | 55     | 55    |
| <b>Langedijk ontwikkelt met water</b><br>De raad heeft in juli 2017 besloten om 'Langedijk ontwikkelt met water' uit de kadernota 2018 te halen. Hierdoor heeft de uitvoering van activiteiten vertraging opgelopen. Deze wordt in 2018 ingelopen.  | 0     | 55     | 55    |
| <i>Totaal reserves</i>  | 147   | 55     | -92   |
| <b>Totaal baten en lasten</b>   | 165   | 118    | -47   |



## Onderwijs

### Wat mag het kosten

| Taakveld                    |                                    | Primitief    | EJW 2016 | SW 2017     | Actueel      |
|-----------------------------|------------------------------------|--------------|----------|-------------|--------------|
| 420                         | Onderwijshuisvesting               | 1.991        | 0        | -185        | 1.806        |
| 430                         | Onderwijsbeleid en leerlingenzaken | 512          | 0        | 64          | 577          |
| <b>Subtotaal taakvelden</b> |                                    | <b>2.503</b> | <b>0</b> | <b>-121</b> | <b>2.382</b> |
|                             | Reserves                           | 0            | 0        | -668        | -668         |
| <b>Totaal</b>               |                                    | <b>2.503</b> | <b>0</b> | <b>-789</b> | <b>1.714</b> |



## Mutaties

| Mutaties   | baten | lasten | saldo |
|--|-------|--------|-------|
| Administratief-technische wijzigingen  | -112  | -147   | -35   |
| Autonome ontwikkelingen  | -69   | -143   | -74   |
| <b>Actualisatie huurinkomsten</b><br>Door uitvoering van het subsidie- en accommodatiebeleid zijn de huren niet langer actueel. Dit wordt hierbij hersteld. Bij de verschillende bezuinigingsrondes zijn de voordelen al ingeboekt. Naar aanleiding van de werkelijke cijfers over 2016 zijn de verwachte huurinkomsten over 2017 en de volgende jaren aangepast. De mutaties hebben betrekking op meerdere programma's. Op het ene programma ontstaat een nadeel en op een ander programma een voordeel.  | -69   | -30    | 39    |
| <b>Actualisatie kapitaallasten (eindejaarsverwachting)</b><br>Naar aanleiding van de uitgevraagde eindejaarsverwachting van de lopende kredieten zijn de kapitaallasten bijgesteld.  | 0     | -25    | -25   |
| <b>Actualisatie kapitaallasten n.a.v. Jaarstukken 2016</b><br>De kapitaallasten zijn geactualiseerd naar aanleiding van de Jaarstukken 2016 en in overeenstemming gebracht met het BBV. De kostenstijging is een gevolg van hogere afschrijvingslasten. De verplichte toepassing van het renteomslagpercentage op de annuïtaire afschrijvingsmethode ligt hieraan ten grondslag. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut mogen niet meer ineens worden afgeschreven. Hiedoor ontstaat ruimte in de reserve 'Investerings met een maatschappelijk nut' om eerder genoemde hogere afschrijvingslasten te kunnen dekken. | 0     | -254   | -254  |
| <b>Inhuur leerplichtambtenaar</b><br>Wegens langdurige ziekte van de eigen medewerker was het noodzakelijk een leerplichtambtenaar in te huren.  | 0     | 84     | 84    |
| <b>Salarissen: gevolgen nieuwe CAO</b><br>Er is een nieuwe CAO afgesloten over de periode 2017-2019. De gevolgen voor het jaar 2017 zijn hierbij verwerkt.   | 0     | 1      | 1     |
|  |       |        |       |



| Mutaties  | baten | lasten | saldo |
|---|-------|--------|-------|
| <b>Verdeling projectkosten accommodatiebeleid</b><br><br>Voor de (externe) ondersteuning van het project accommodatiebeleid in 2016 en 2017 is eerder € 250.000 beschikbaar gesteld. Een deel van dit bedrag wordt ingezet voor de projectleiding van het IKC in Sint Pancras. Dit wordt verrekend met de reserve accommodatiebeleid.   | 0     | 82     | 82    |
| <b>Budgetoverhevelingen</b>   | 0     | -12    | -12   |
| <b>Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen</b><br><br>Een aantal werkzaamheden aan gemeentelijke gebouwen wordt uitgesteld tot 2018 bijvoorbeeld om het te kunnen combineren met andere werkzaamheden aan het gebouw. Het gaat totaal om een bedrag van ruim € 70.000 en de mutatie komt op verschillende programma's naar voren.  | 0     | -12    | -12   |
| <i>subtotaal</i>  | -181  | -302   | -121  |
| <b>Mutaties reserves</b>  |       |        |       |
| Administratief-technische wijzigingen   | 572   | 13     | -559  |
| Autonome ontwikkelingen   | 121   | 0      | -121  |
| <b>Actualisatie kapitaallasten n.a.v. Jaarstukken 2016</b><br><br>De kapitaallasten zijn geactualiseerd naar aanleiding van de Jaarstukken 2016 en in overeenstemming gebracht met het BBV. De kostenstijging is een gevolg van hogere afschrijvingslasten. De verplichte toepassing van het renteomslagpercentage op de annuïtaire afschrijvingsmethode ligt hieraan ten grondslag. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut mogen niet meer ineens worden afgeschreven. Hierdoor ontstaat ruimte in de reserve 'Investerings met een maatschappelijk nut' om eerder genoemde hogere afschrijvingslasten te kunnen dekken. | 39    | 0      | -39   |
| <b>Verdeling projectkosten accommodatiebeleid</b><br><br>Voor de (externe) ondersteuning van het project accommodatiebeleid in 2016 en 2017 is eerder € 250.000 beschikbaar gesteld. Een deel van dit bedrag wordt ingezet voor de projectleiding van het IKC in Sint Pancras. Dit wordt verrekend met de reserve accommodatiebeleid.   | 82    | 0      | -82   |



| Mutaties   | baten      | lasten      | saldo       |
|--|------------|-------------|-------------|
| Budgetoverhevelingen   | 0          | 12          | 12          |
| <b>Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen</b><br>Een aantal werkzaamheden aan gemeentelijke gebouwen wordt uitgesteld tot 2018 bijvoorbeeld om het te kunnen combineren met andere werkzaamheden aan het gebouw. Het gaat totaal om een bedrag van ruim € 70.000 en de mutatie komt op verschillende programma's naar voren. | 0          | 12          | 12          |
| <i>Totaal reserves</i>   | 693        | 25          | -668        |
| <b>Totaal baten en lasten</b>  | <b>512</b> | <b>-277</b> | <b>-789</b> |



## Cultuur

### Wat mag het kosten

| Taakveld                    |  | Primitief  | EJW 2016 | SW 2017     | Actueel    |
|-----------------------------|--|------------|----------|-------------|------------|
| 530                         | Cultuurpresentatie -productie -partic. | 225        | 0        | -57         | 168        |
| 540                         | Musea                                  | 7          | 0        | -69         | -62        |
| 550                         | Cultureel erfgoed                      | 177        | 0        | 0           | 177        |
| 560                         | Media                                  | 286        | 0        | 0           | 286        |
| <b>Subtotaal taakvelden</b> |  | <b>694</b> | <b>0</b> | <b>-125</b> | <b>569</b> |
|                             | Reserves                               | 0          | 0        | 105         | 105        |
| <b>Totaal</b>               |  | <b>694</b> | <b>0</b> | <b>-20</b>  | <b>674</b> |



## Mutaties

| Mutaties  | baten | lasten | saldo |
|---|-------|--------|-------|
| Administratief-technische wijzigingen   | 0     | 0      | 0     |
| Autonome ontwikkelingen   | 63    | -32    | -95   |
| <p>Activiteitensubsidies amateuristische kunstbeoefening.</p> <p>Er is in 2017 een minder groot beroep op activiteitensubsidies voor amateuristische kunstbeoefening gedaan.</p>  | 0     | -37    | -37   |
| <p>Diverse accommodaties</p> <p>Voor verschillende accommodaties bleken de ramingen niet actueel. Dit betreft zowel wegvallende lasten en baten (bijvoorbeeld als gevolg van sloop of afstoting van het gebouw) en extra lasten (omdat een accommodatie toch nog een deel van het jaar is gebruikt terwijl er van leegstand per 1-1 was uitgegaan).</p> | -22   | -6     | 16    |
| <p>Jaarstukken 2016</p> <p>Bij de vaststelling van de Jaarstukken 2016 heeft een overheveling plaatsgevonden van incidenteel ondersteunende en intensiverende activiteiten bestaand beleid (€ 210.000). De kosten hiervan komen op verschillende programma's naar voren en worden gedekt uit de Algemene reserve.</p>                                   | 0     | 10     | 10    |
| <p>Salarissen: gevolgen nieuwe CAO</p> <p>Er is een nieuwe CAO afgesloten over de periode 2017-2019. De gevolgen voor het jaar 2017 zijn hierbij verwerkt.</p>  | 0     | 0      | 0     |
| <p>Verkoopopbrengst Regthuis</p> <p>De verkoopopbrengst van het Regthuis (€ 85.000) is in 2017 ontvangen en wordt toegevoegd aan de reserve accommodatiebeleid.</p>   | 85    | 0      | -85   |
| Budgetoverhevelingen  | 0     | -30    | -30   |
|   |       |        |       |



| Mutaties   | baten | lasten | saldo |
|--|-------|--------|-------|
| <b>Budget toekomstvisie Museum Broeker Veiling</b><br><br>Naar aanleiding van een raadsbesluit van 14 februari 2012 wordt een voorstel voorbereid over de heroverweging van de jaarlijkse subsidie van € 50.000 aan MBV in de periode 2012-2016. De reeds door de raad in het kader van de incidenteel ondersteunende en intensiverende activiteiten beschikbaar gestelde € 10.000 wordt bij genoemd voorstel betrokken. | 0     | -10    | -10   |
| <b>Overheveling restantbudget muziekonderwijs</b><br><br>In het 4e kwartaal 2017 wordt het onderzoek 'borging en coördinatie cultuureducatie' (waaronder muziekeducatie) uitgevoerd. Het is voorstelbaar dat uit dit onderzoek aanvullende, eenmalige uitgaven voortkomen. Voorgesteld wordt hiervoor d.m.v. overheveling € 20.000 te reserveren.  | 0     | -20    | -20   |
| <b>subtotaal</b>   | 63    | -62    | -125  |
| <b>Mutaties reserves</b>   |       |        |       |
| Autonome ontwikkelingen  | 10    | 85     | 75    |
| <b>Jaarstukken 2016</b><br><br>Bij de vaststelling van de Jaarstukken 2016 heeft een overheveling plaatsgevonden van incidenteel ondersteunende en intensiverende activiteiten bestaand beleid (€ 210.000). De kosten hiervan komen op verschillende programma's naar voren en worden gedekt uit de Algemene reserve.  | 10    | 0      | -10   |
| <b>Verkoopopbrengst Regthuis</b><br><br>De verkoopopbrengst van het Regthuis (€ 85.000) is in 2017 ontvangen en wordt toegevoegd aan de reserve accommodatiebeleid.  | 0     | 85     | 85    |
| Budgetoverhevelingen   | 0     | 30     | 30    |
| <b>Budget toekomstvisie Museum Broeker Veiling</b><br><br>Naar aanleiding van een raadsbesluit van 14 februari 2012 wordt een voorstel voorbereid over de heroverweging van de jaarlijkse subsidie van € 50.000 aan MBV in de periode 2012-2016. De reeds door de raad in het kader van de incidenteel ondersteunende en intensiverende activiteiten beschikbaar gestelde € 10.000 wordt bij genoemd voorstel betrokken. | 0     | 10     | 10    |



| Mutaties   | baten | lasten | saldo |
|--|-------|--------|-------|
| <b>Overheveling restantbudget muziekonderwijs</b>  | 0     | 20     | 20    |
| In het 4e kwartaal 2017 wordt het onderzoek 'borging en coördinatie cultuureducatie' (waaronder muziekeducatie) uitgevoerd. Het is voorstelbaar dat uit dit onderzoek aanvullende, eenmalige uitgaven voortkomen. Voorgesteld wordt hiervoor d.m.v. overheveling € 20.000 te reserveren. |       |        |       |
| <i>Totaal reserves</i>   | 10    | 115    | 105   |
| <b>Totaal baten en lasten</b>  | 73    | 53     | -20   |



## Ruimtelijke ordening

### Wat mag het kosten

| Taakveld                    |  | Primitief  | EJW 2016  | SW 2017    | Actueel    |
|-----------------------------|--|------------|-----------|------------|------------|
| 320                         | Fysieke bedrijfsinfrastructuur           | -9         | 0         | 30         | 21         |
| 810                         | Ruimtelijke ordening                     | 447        | 15        | 1          | 463        |
| 820                         | Grondexploitatie(niet-bedrijventerreinen | -5         | 0         | 182        | 177        |
| 830                         | Wonen en bouwen                          | 100        | 0         | 193        | 293        |
| <b>Subtotaal taakvelden</b> |  | <b>533</b> | <b>15</b> | <b>406</b> | <b>954</b> |
|                             | Reserves                                 | 0          | 0         | -190       | -190       |
| <b>Totaal</b>               |  | <b>533</b> | <b>15</b> | <b>216</b> | <b>763</b> |



## Mutaties

| Mutaties  | baten        | lasten       | saldo      |
|---|--------------|--------------|------------|
| Administratief-technische wijzigingen   | 0            | 146          | 146        |
| Autonome ontwikkelingen   | 2.442        | 2.702        | 260        |
| <b>Aanpassing WABO leges</b><br>Vanwege vertraging op enkele bouwprojecten (locatie Mavo terrein en De Ark) komen de hierbij horende inkomsten pas in 2018 of later. Voor 2017 is dit een financieel nadeel. In 2018 zal dit een voordeel opleveren.  | -200         | -11          | 189        |
| <b>Actualisatie kapitaallasten n.a.v. Jaarstukken 2016</b><br>De kapitaallasten zijn geactualiseerd naar aanleiding van de Jaarstukken 2016 en in overeenstemming gebracht met het BBV. De kostenstijging is een gevolg van hogere afschrijvingslasten. De verplichte toepassing van het renteomslagpercentage op de annuïtaire afschrijvingsmethode ligt hieraan ten grondslag. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut mogen niet meer ineens worden afgeschreven. Hierdoor ontstaat ruimte in de reserve 'Investerings met een maatschappelijk nut' om eerder genoemde hogere afschrijvingslasten te kunnen dekken. | 0            | -1           | -1         |
| <b>Herziening GREX</b><br>Bij de Jaarstukken 2016 is een herziening van de grondexploitaties uitgevoerd. De hogere lasten zijn voornamelijk een gevolg van een lagere rentetoerekening aan de diverse complexen. Daarnaast is het door de aanpassingen in het BBV niet langer mogelijk een deel van de opbrengst grondverkoop toe te voegen aan de reserve Bovenwijkse voorzieningen.   | 2.642        | 2.707        | 65         |
| <b>Salarissen: gevolgen nieuwe CAO</b><br>Er is een nieuwe CAO afgesloten over de periode 2017-2019. De gevolgen voor het jaar 2017 zijn hierbij verwerkt.  | 0            | 7            | 7          |
| <b>subtotaal</b>  | <b>2.442</b> | <b>2.848</b> | <b>406</b> |
| <b>Mutaties reserves</b>  |              |              |            |
| Administratief-technische wijzigingen   | 190          | 0            | -190       |
| Autonome ontwikkelingen   | 903          | 903          | 0          |



| Mutaties   | baten | lasten | saldo |
|--|-------|--------|-------|
| <b>Jaarstukken 2016</b>  | 903   | 903    | 0     |
| Bij de Jaarstukken 2016 is besloten tot:- winstneming Voorburggracht € 231.000- vrijval verliesvoorziening Westerdel € 296.000- vrijval verliesvoorziening MPG € 147.000- aanvullende verliesvoorziening Broekerplein € 229.000De mutaties worden verrekend met de reserve Bouwgrondexploitatie. |       |        |       |
| <b>Totaal reserves</b>   | 1.093 | 903    | -190  |
| <b>Totaal baten en lasten</b>  | 3.536 | 3.751  | 216   |



## Milieu

### Wat mag het kosten

| Taakveld                    |              | Primitief  | EJW 2016 | SW 2017   | Actueel    |
|-----------------------------|--------------|------------|----------|-----------|------------|
| 740                         | Milieubeheer | 425        | 0        | 66        | 491        |
| <b>Subtotaal taakvelden</b> |              | <b>425</b> | <b>0</b> | <b>66</b> | <b>491</b> |
|                             |              |            |          |           |            |
| <b>Totaal</b>               |              | <b>425</b> | <b>0</b> | <b>66</b> | <b>491</b> |



## Mutaties

| Mutaties  | baten | lasten | saldo |
|---|-------|--------|-------|
| Administratief-technische wijzigingen   | 0     | 0      | 0     |
| Autonome ontwikkelingen   | 0     | 66     | 66    |
| <b>Salarissen: gevolgen nieuwe CAO</b><br>Er is een nieuwe CAO afgesloten over de periode 2017-2019. De gevolgen voor het jaar 2017 zijn hierbij verwerkt.  | 0     | 1      | 1     |
| <b>Uitvoeringsprogramma milieutaken</b><br>Voor de berekening van de benodigde kosten van het uitvoeringsprogramma RUD zijn in eerste instantie niet de juiste bedragen gehanteerd. Voor dit uitvoeringsprogramma van de milieutaken is € 65.000 nodig. | 0     | 65     | 65    |
| <i>subtotaal</i>  | 0     | 66     | 66    |
| <b>Mutaties reserves</b>  |       |        |       |
|   |       |        |       |
|   |       |        |       |
| <i>Totaal reserves</i>  |       |        |       |
| <b>Totaal baten en lasten</b>   | 0     | 66     | 66    |



## Sociaal domein

### Wat mag het kosten

| Taakveld                    |                                   | Primitief     | EJW 2016 | SW 2017     | Actueel       |
|-----------------------------|-----------------------------------|---------------|----------|-------------|---------------|
| 510                         | Sportbeleid en -activering        | 60            | 0        | 0           | 60            |
| 610                         | Samenkracht en burgerparticipatie | 4.245         | 0        | -905        | 3.340         |
| 630                         | Inkomensregelingen                | 1.065         | 0        | -52         | 1.013         |
| 640                         | Begeleide participatie            | 176           | 0        | -42         | 134           |
| 650                         | Arbeidsparticipatie               | 2.656         | 0        | 162         | 2.817         |
| 660                         | Maatwerkvoorzieningen (WMO)       | 1.330         | 0        | 216         | 1.546         |
| 670                         | Maatwerkdienstverlening 18+       | 1.369         | 0        | -68         | 1.301         |
| 672                         | Maatwerkdienstverlening 18-       | 4.291         | 0        | 0           | 4.291         |
| 681                         | Geëscaleerde zorg 18+             | 0             | 0        | 0           | 0             |
| 682                         | Geëscaleerde zorg 18-             | 1.305         | 0        | 0           | 1.305         |
| 710                         | Volksgezondheid                   | 973           | 0        | 11          | 983           |
| <b>Subtotaal taakvelden</b> |                                   | <b>17.468</b> | <b>0</b> | <b>-678</b> | <b>16.789</b> |
|                             | Reserves                          | 0             | 0        | -128        | -128          |
| <b>Totaal</b>               |                                   | <b>17.468</b> | <b>0</b> | <b>-806</b> | <b>16.662</b> |

## Mutaties

| Mutaties  | baten | lasten | saldo |
|---|-------|--------|-------|
| Administratief-technische wijzigingen   | -223  | -853   | -630  |
| Autonome ontwikkelingen   | 537   | 840    | 303   |
| <p><b>Aanpassen bijstandsbudgetten</b></p> <p>Gemeenten ontvangen een gebundelde uitkering (BUIG) om de uitkeringen in het kader van de Participatiewet mee te financieren. Vanwege een nieuw verdeelmodel van deze uitkering krijgt de gemeente een hogere uitkering. Alleen is er door de verhoogde asielinstroom een grotere toename van bijstandsgerechtigden waardoor er per saldo meer kosten zijn op deze regeling.</p>  | 142   | 380    | 238   |
| <p><b>Aanpassing Participatiebudget</b></p> <p>Dit betreft een aanpassing van het budget voor de verwachte uitvoeringskosten van Halte Werk. Ook vallen de kosten voor re-integratietrajecten van bijstandsccliënten hoger uit dan begroot.</p>   | 0     | 50     | 50    |
| <p><b>Actualisatie huurinkomsten</b></p> <p>Door uitvoering van het subsidie- en accommodatiebeleid zijn de huren niet langer actueel. Dit wordt hierbij hersteld. Bij de verschillende bezuinigingsrondes zijn de voordelen al ingeboekt. Naar aanleiding van de werkelijke cijfers over 2016 zijn de verwachte huurinkomsten over 2017 en de volgende jaren aangepast. De mutaties hebben betrekking op meerdere programma's. Op het ene programma ontstaat een nadeel en op een ander programma een voordeel.</p>  | 269   | 0      | -269  |
| <p><b>Actualisatie kapitaallasten n.a.v. Jaarstukken 2016</b></p> <p>De kapitaallasten zijn geactualiseerd naar aanleiding van de Jaarstukken 2016 en in overeenstemming gebracht met het BBV. De kostenstijging is een gevolg van hogere afschrijvingslasten. De verplichte toepassing van het renteomslagpercentage op de annuïtaire afschrijvingsmethode ligt hieraan ten grondslag. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut mogen niet meer ineens worden afgeschreven. Hiedoor ontstaat ruimte in de reserve 'Investerings met een maatschappelijk nut' om eerder genoemde hogere afschrijvingslasten te kunnen dekken.</p> | 0     | -52    | -52   |
|   |       |        |       |



| Mutaties  | baten | lasten | saldo |
|---|-------|--------|-------|
| <b>Actualisering bijdragen gemeenschappelijke regelingen</b><br><br>In de (financiële) 'uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen' is de mogelijkheid van nacalculatie opgenomen. Over het jaar 2016 hebben de GGD (programma Sociaal domein) en de Veiligheidsregio (programma Veiligheid) een beroep op deze mogelijkheid gedaan. Beide besturen van deze GR-en hebben tot deze nacalculatie besloten. Voor de GGD betreft dit voor Langedijk een bedrag van € 10.430 en voor de Veiligheidsregio een bedrag van € 43.236 aan extra te betalen bijdragen in 2017. Deze bedragen bestaan uit de inhaalbijdrage over 2016 én hetzelfde extra bedrag voor 2017.   | 0     | 10     | 10    |
| <b>Algemene uitkering: meicirculaire 2017</b><br><br>Loon- en prijsstijgingen hebben tot hogere rijksuitgaven geleid. Hierdoor is de Algemene uitkering volgens het systeem van 'samen de trap op en af' gestegen. Ook bij de integratie-uitkering sociaal domein is een loon- en prijsbijstelling toegekend.   | 0     | 53     | 53    |
| <b>Jaarstukken 2016</b><br><br>Bij de vaststelling van de Jaarstukken 2016 heeft een overheveling plaatsgevonden van incidenteel ondersteunende en intensiverende activiteiten bestaand beleid (€ 210.000). De kosten hiervan komen op verschillende programma's naar voren en worden gedekt uit de Algemene reserve.   | 0     | 30     | 30    |
| <b>Klimaatbeheersing kinderdagverblijf de Pettevlet</b><br><br>In verband met de veiligheid en de scherpere eisen van de GGD met betrekking tot de maximum temperatuur is het nodig om maatregelen voor klimaatbeheersing in de slaapkamers van het kinderdagverblijf de Pettevlet te nemen. De kosten bedragen € 13.000. Het bedrag wordt met het oog op het nieuwe activabeleid niet geactiveerd maar in één keer ten laste van de reserve groot onderhoud gemeentelijke gebouwen gebracht.   | 0     | 13     | 13    |
| <b>Participatie en re-integratie statushouders</b><br><br>Conform college- en raadsbesluiten uit 2016 en 2017 worden de financiële effecten voor de participatie en reïntegratie van status- vergunninghouders nu verwerkt in de begroting. De gemeenten ontvangen hiervoor in 2017 rijksmiddelen. De rijksmiddelen bestaan uit COA (Centraal Orgaan opvang Asielzoekers) bijdragen per statushouder en middelen voor reïntegratie en participatie die het rijk via de circulaire aan de gemeenten beschikbaar stelt. Deze middelen worden budgettair neutraal door de gemeente ingezet. Samen met Alkmaar en Heerhugowaard is voor de statushouders een programma opgesteld waarmee een snelle participatie bevorderd wordt. Dit programma is in 2017 gestart. | 101   | 318    | 217   |



| Mutaties  | baten      | lasten      | saldo       |
|---|------------|-------------|-------------|
| <b>RSA Dorpshuizen</b><br>Opname kostenraming 2017 project toekomstbestendige dorpshuizen. Tevens opname provinciale subsidie; 80% van de gemaakte kosten.  | 24         | 30          | 6           |
| <b>Salarissen: gevolgen nieuwe CAO</b><br>Er is een nieuwe CAO afgesloten over de periode 2017-2019. De gevolgen voor het jaar 2017 zijn hierbij verwerkt.  | 0          | 7           | 7           |
| <b>Budgetoverhevelingen</b>   | 0          | -352        | -352        |
| <b>Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen</b><br>Een aantal werkzaamheden aan gemeentelijke gebouwen wordt uitgesteld tot 2018 bijvoorbeeld om het te kunnen combineren met andere werkzaamheden aan het gebouw. Het gaat totaal om een bedrag van ruim € 70.000 en de mutatie komt op verschillende programma's naar voren.  | 0          | -33         | -33         |
| <b>Re-integratie en participatie statushouders</b><br>Voor de participatie en re-integratie van de status- vergunninghouders ontvangen de gemeenten in 2016 en 2017 rijksmiddelen. De rijksmiddelen bestaan uit COA (Centraal Orgaan opvang Asielzoekers) bijdragen per statushouder en middelen voor re-integratie en participatie die het rijk via de circulaire's aan de gemeenten beschikbaar stelt. Deze middelen worden budgettair neutraal door de gemeente ingezet. Samen met Alkmaar en Heerhugowaard is voor de statushouders een programma opgesteld waarmee een snelle participatie bevorderd wordt, de kosten hiervan worden in 2017 en 2018 gefactureerd. | 0          | -318        | -318        |
| <b>subtotaal</b>  | <b>314</b> | <b>-365</b> | <b>-678</b> |
| <b>Mutaties reserves</b>  |            |             |             |
| Administratief-technische wijzigingen   | 414        | 0           | -414        |
| Autonome ontwikkelingen   | 66         | 0           | -66         |
|   |            |             |             |



| Mutaties   | baten | lasten | saldo |
|--|-------|--------|-------|
| <b>Actualisatie kapitaallasten n.a.v. Jaarstukken 2016</b><br><br>De kapitaallasten zijn geactualiseerd naar aanleiding van de Jaarstukken 2016 en in overeenstemming gebracht met het BBV. De kostenstijging is een gevolg van hogere afschrijvingslasten. De verplichte toepassing van het renteomslagpercentage op de annuïtaire afschrijvingsmethode ligt hieraan ten grondslag. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut mogen niet meer ineens worden afgeschreven. Hiedoor ontstaat ruimte in de reserve 'Investerings met een maatschappelijk nut' om eerder genoemde hogere afschrijvingslasten te kunnen dekken. | 23    | 0      | -23   |
| <b>Jaarstukken 2016</b><br><br>Bij de vaststelling van de Jaarstukken 2016 heeft een overheveling plaatsgevonden van incidenteel ondersteunende en intensiverende activiteiten bestaand beleid (€ 210.000). De kosten hiervan komen op verschillende programma's naar voren en worden gedekt uit de Algemene reserve.  | 30    | 0      | -30   |
| <b>Klimaatbeheersing kinderdagverblijf de Pettevlet</b><br><br>In verband met de veiligheid en de scherpere eisen van de GGD met betrekking tot de maximum temperatuur is het nodig om maatregelen voor klimaatbeheersing in de slaapkamers van het kinderdagverblijf de Pettevlet te nemen. De kosten bedragen € 13.000. Het bedrag wordt met het oog op het nieuwe activabeleid niet geactiveerd maar in één keer ten laste van de reserve groot onderhoud gemeentelijke gebouwen gebracht.  | 13    | 0      | -13   |
| <b>Budgetoverhevelingen</b>  | 0     | 352    | 352   |
| <b>Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen</b><br><br>Een aantal werkzaamheden aan gemeentelijke gebouwen wordt uitgesteld tot 2018 bijvoorbeeld om het te kunnen combineren met andere werkzaamheden aan het gebouw.Het gaat totaal om een bedrag van ruim € 70.000 en de mutatie komt op verschillende programma's naar voren.  | 0     | 33     | 33    |
|  |       |        |       |



| Mutaties  | baten | lasten | saldo |
|---|-------|--------|-------|
| <b>Re-integratie en participatie statushouders</b>  | 0     | 318    | 318   |
| Voor de participatie en re-integratie van de status- vergunninghouders ontvangen de gemeenten in 2016 en 2017 rijksmiddelen. De rijksmiddelen bestaan uit COA (Centraal Orgaan opvang Asielzoekers) bijdragen per statushouder en middelen voor re-integratie en participatie die het rijk via de circulaire's aan de gemeenten beschikbaar stelt. Deze middelen worden budgettair neutraal door de gemeente ingezet. Samen met Alkmaar en Heerhugowaard is voor de statushouders een programma opgesteld waarmee een snelle participatie bevorderd wordt, de kosten hiervan worden in 2017 en 2018 gefactureerd. |       |        |       |
| <i>Totaal reserves</i>  | 479   | 352    | -128  |
| <b>Totaal baten en lasten</b>   | 793   | -13    | -806  |



## Openbare ruimte

### Wat mag het kosten

| Taakveld                    |  | Primitief    | EJW 2016   | SW 2017       | Actueel      |
|-----------------------------|--|--------------|------------|---------------|--------------|
| 030                         | Beheer overige gebouwen en gronden     | -371         | 70         | 280           | -22          |
| 210                         | Verkeer en vervoer                     | 4.370        | 62         | -1.597        | 2.835        |
| 230                         | Recreatieve havens                     | 18           | 0          | -9            | 9            |
| 240                         | Economische havens en waterwegen       | 209          | 25         | -12           | 221          |
| 340                         | Economische promotie                   | 75           | 0          | 8             | 83           |
| 520                         | Sportaccommodaties                     | 1.352        | 75         | -258          | 1.169        |
| 570                         | Openbaar groen en (openlucht)recreatie | 2.424        | 0          | -20           | 2.403        |
| 720                         | Riolering                              | -689         | 0          | 0             | -689         |
| 730                         | Afval                                  | -779         | 0          | -14           | -793         |
| 750                         | Begraafplaatsen                        | 73           | 0          | -58           | 14           |
| <b>Subtotaal taakvelden</b> |  | <b>6.681</b> | <b>232</b> | <b>-1.682</b> | <b>5.231</b> |
|                             | Reserves                               | 0            | 0          | 1.153         | 1.153        |
| <b>Totaal</b>               |  | <b>6.681</b> | <b>232</b> | <b>-530</b>   | <b>6.383</b> |

## Mutaties

| Mutaties  | baten | lasten | saldo  |
|---|-------|--------|--------|
| Administratief-technische wijzigingen   | -38   | -88    | -50    |
| Autonome ontwikkelingen   | 154   | -1.306 | -1.460 |
| <p><b>Actualisatie huurinkomsten</b></p> <p>Door uitvoering van het subsidie- en accommodatiebeleid zijn de huren niet langer actueel. Dit wordt hierbij hersteld. Bij de verschillende bezuinigingsrondes zijn de voordelen al ingeboekt. Naar aanleiding van de werkelijke cijfers over 2016 zijn de verwachte huurinkomsten over 2017 en de volgende jaren aangepast. De mutaties hebben betrekking op meerdere programma's. Op het ene programma ontstaat een nadeel en op een ander programma een voordeel.</p>  | -438  | 0      | 438    |
| <p><b>Actualisatie kapitaallasten (eindejaarsverwachting)</b></p> <p>Naar aanleiding van de uitgevraagde eindejaarsverwachting van de lopende kredieten zijn de kapitaallasten bijgesteld.</p>  | 0     | -12    | -12    |
| <p><b>Actualisatie kapitaallasten n.a.v. Jaarstukken 2016</b></p> <p>De kapitaallasten zijn geactualiseerd naar aanleiding van de Jaarstukken 2016 en in overeenstemming gebracht met het BBV. De kostenstijging is een gevolg van hogere afschrijvingslasten. De verplichte toepassing van het renteomslagpercentage op de annuïtaire afschrijvingsmethode ligt hieraan ten grondslag. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut mogen niet meer ineens worden afgeschreven. Hiedoor ontstaat ruimte in de reserve 'Investerings met een maatschappelijk nut' om eerder genoemde hogere afschrijvingslasten te kunnen dekken.</p> | 0     | -1.448 | -1.448 |
| <p><b>Actualisatie riolering</b></p> <p>Op de posten voor onderhoud gemalen en inhuur derden (voor riolering) worden minder uitgaven verwacht dan geraamd. Het voordeel wordt toegevoegd aan de betreffende voorziening.</p>  | 0     | 0      | 0      |
|   |       |        |        |





| Mutaties   | batens | lasten | saldo |
|--|--------|--------|-------|
| <b>Bijdrage groot onderhoud VRONE</b><br><p>De gemeente is met Vrone in gesprek over een nieuwe inrichting van het gehele sportcomplex. Daarbij wordt het hoofdveld waarschijnlijk verplaatst. De kwaliteit van het hoofdveld is niet goed maar zolang wordt gezorgd dat het voldoet aan de KNVB eisen wordt een grote renovatie voorlopig uitgesteld. De verwachting is dat het bedrag dit jaar niet nodig is. Daarom wordt het toegevoegd aan de reserve groot onderhoud openbare ruimte. Zodra duidelijk is wanneer het bedrag uitgegeven wordt, wordt het aan de reserve onttrokken.</p>   | 0      | -45    | -45   |
| <b>Bijdrage reconstructie N504</b><br><p>De aanleg van twee rotondes in de N504 (door de provincie) vindt waarschijnlijk pas in de tweede helft van 2018 plaats. De afrekening vindt in 2019 plaats.</p>   | 0      | -355   | -355  |
| <b>Diverse accommodaties</b><br><p>Voor verschillende accommodaties bleken de ramingen niet actueel. Dit betreft zowel wegvallende lasten en baten (bijvoorbeeld als gevolg van sloop of afstoting van het gebouw) en extra lasten (omdat een accommodatie toch nog een deel van het jaar is gebruikt terwijl er van leegstand per 1-1 was uitgegaan).</p>   | -35    | 11     | 47    |
| <b>Gronden &amp; landerijen en snippergroen</b><br><p>De ramingen voor de kosten en opbrengsten van 'snippergroen' worden vanaf 2017 opgenomen in de reguliere begroting. Tot en met 2016 is de financiële afwikkeling daarvan via een zogeheten projectadministratie verlopen en werd het saldo van het project verrekend met de reserve 'bovenwijkse investeringen'. Naast deze technische wijziging zijn de ramingen voor 'snippergroen' geactualiseerd naar aanleiding van de analyse van het project. Het effect op snippergroen is € 140.000 nadelig. Daarnaast zijn de ramingen voor 'gronden &amp; landerijen' geactualiseerd. Dit voordelige effect is € 297.000. Uit een en ander blijkt dat in 2017 een totaal voordeel van ruim € 157.000 kan worden ingeboekt, vooral als gevolg van gerealiseerde verkoopresultaten.</p> | 358    | 201    | -157  |
|  |        |        |       |



| Mutaties  | baten | lasten | saldo |
|---|-------|--------|-------|
| <b>Groot onderhoud sluis</b><br><p>Eerder dit jaar heeft een Risico Inventarisatie en Evaluatie voor de sluis in Broek op Langedijk plaatsgevonden. Hieruit komen verschillende risico's en beheersmaatregelen naar voren. Gezien het wettelijk kader is inmiddels gestart met de voorbereidingen, mede gezien het gegeven dat het niet wenselijk lijkt om de sluis in het vaarseizoen van 2018 tijdelijk te sluiten omdat de werkzaamheden mogelijk dan nog niet afgerond zijn. De voorbereidingskosten worden in 2017 gemaakt en ten laste gebracht van de reserve groot onderhoud openbare ruimte.</p> | 0     | 30     | 30    |
| <b>Jaarstukken 2016</b><br><p>Bij de vaststelling van de Jaarstukken 2016 heeft een overheveling plaatsgevonden van incidenteel ondersteunende en intensiverende activiteiten bestaand beleid (€ 210.000). De kosten hiervan komen op verschillende programma's naar voren en worden gedekt uit de Algemene reserve.</p>  | 0     | 70     | 70    |
| <b>Meer inkomsten rioolheffing</b><br><p>Op basis van de tussenrapportage van Cocensus worden meer inkomsten uit rioolheffing verwacht. Deze meer inkomsten worden toegevoegd aan de voorziening.</p>   | 150   | 150    | 0     |
| <b>Salarissen: gevolgen nieuwe CAO</b><br><p>Er is een nieuwe CAO afgesloten over de periode 2017-2019. De gevolgen voor het jaar 2017 zijn hierbij verwerkt.</p>   | 0     | 10     | 10    |
| <b>Verdeling projectkosten accommodatiebeleid</b><br><p>Voor de (externe) ondersteuning van het project accommodatiebeleid in 2016 en 2017 is eerder € 250.000 beschikbaar gesteld. Een deel van dit bedrag wordt ingezet voor de projectleiding van het IKC in Sint Pancras. Dit wordt verrekend met de reserve accommodatiebeleid.</p>  | 0     | -17    | -17   |
| <b>Verkoopopbrengst LSVV</b><br><p>De verkoopopbrengst van LSVV (€ 100.000) is in 2017 ontvangen en wordt toegevoegd aan de reserve accommodatiebeleid.</p>   | 100   | 0      | -100  |
|   |       |        |       |



| Mutaties  | baten | lasten | saldo |
|---|-------|--------|-------|
| <b>Ziektevervanging buitendienst</b><br><br>Dit jaar is de buitendienst helaas getroffen door veel langdurig ziekteverzuim. Uiteraard zijn deze medewerkers vervangen. De kosten hiervan over het hele jaar bedragen € 80.000.  | 0     | 80     | 80    |
| <b>Budgetoverhevelingen</b>   | 0     | -168   | -168  |
| <b>Budget zwemlessen en ongeorganiseerde sport</b><br><br>In het kader van de incidenteel ondersteunende en intensiverende activiteiten is voor het product sport € 20.000 vrij gemaakt voor de onderwerpen 'zwemlessen' en 'ongeorganiseerde sport'. Deze budgetten zijn nog niet besteed. Het voorstel is de besteding hiervan in 2018 integraal in te zetten met de ontwikkeling van de uitvoeringsagenda sport. Voor de zwemlessen ligt al een voorstel voor invulling ervan. | 0     | -20    | -20   |
| <b>Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen</b><br><br>Een aantal werkzaamheden aan gemeentelijke gebouwen wordt uitgesteld tot 2018 bijvoorbeeld om het te kunnen combineren met andere werkzaamheden aan het gebouw. Het gaat totaal om een bedrag van ruim € 70.000 en de mutatie komt op verschillende programma's naar voren.  | 0     | -27    | -27   |
| <b>Onderhoud Middenkoogweg en Woudmeerweg</b><br><br>De onderhoudswerkzaamheden zijn ingewikkelder dan eerder gedacht qua voorbereiding en omgevingsmanagement. Om ook deze projecten met de noodzakelijke zorgvuldigheid te kunnen uitvoeren wordt voorgesteld ze door te schuiven naar begin 2018.  | 0     | -60    | -60   |
| <b>Ondersteuningswerkzaamheden GISIB</b><br><br>I.v.m. met de landelijke vertraging en de daarmee gepaard gaande wettelijke uitstel van de gebruiksplicht van de BGT zijn de werkzaamheden aan GISIB lang uitgesteld. Ondertussen is een start gemaakt. Een groot deel van de werkzaamheden (inspectie en verwerking van die uitkomsten) vindt pas in 2018 plaats.  | 0     | -45    | -45   |
|   |       |        |       |



| Mutaties   | baten  | lasten | saldo  |
|--|--------|--------|--------|
| <b>Restantbudget sportnota</b><br>voor de ontwikkeling van de sportnota was in 2017 € 30.000 euro gereserveerd. Hiervan resteert tot op heden nog € 16.000. Het bestede budget is ingezet voor de totstandkoming een nieuwe kadernota voor sport en bewegen in Langedijk, waarvan de eerste conceptversie gereed is. De kadernota moet vervolgens leiden tot een uitvoeringsagenda sport. Hiervoor kan het genoemde restantbudget in 2018 goed van pas komen, omdat het college dit op interactieve wijze vorm wil geven   | 0      | -16    | -16    |
| Mutaties < € 10.000  | 20     | 15     | -5     |
| <i>subtotaal</i>   | 116    | -1.566 | -1.682 |
| <b>Mutaties reserves</b>   |        |        |        |
| Administratief-technische wijzigingen  | 804    | 197    | -607   |
| Autonome ontwikkelingen  | -1.447 | 145    | 1.592  |
| <b>Actualisatie kapitaallasten n.a.v. Jaarstukken 2016</b><br>De kapitaallasten zijn geactualiseerd naar aanleiding van de Jaarstukken 2016 en in overeenstemming gebracht met het BBV. De kostenstijging is een gevolg van hogere afschrijvingslasten. De verplichte toepassing van het renteomslagpercentage op de annuïtaire afschrijvingsmethode ligt hieraan ten grondslag. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut mogen niet meer ineens worden afgeschreven. Hiedoor ontstaat ruimte in de reserve 'Investerings met een maatschappelijk nut' om eerder genoemde hogere afschrijvingslasten te kunnen dekken. | -1.175 | 0      | 1.175  |
| <b>Bijdrage groot onderhoud VRONE</b><br>De gemeente is met Vrone in gesprek over een nieuwe inrichting van het gehele sportcomplex. Daarbij wordt het hoofdveld waarschijnlijk verplaatst. De kwaliteit van het hoofdveld is niet goed maar zolang wordt gezorgd dat het voldoet aan de KNVB eisen wordt een grote renovatie voorlopig uitgesteld. De verwachting is dat het bedrag dit jaar niet nodig is. Daarom wordt het toegevoegd aan de reserve groot onderhoud openbare ruimte. Zodra duidelijk is wanneer het bedrag uitgegeven wordt, wordt het aan de reserve onttrokken.  | 0      | 45     | 45     |
|  |        |        |        |



| Mutaties   | baten | lasten | saldo |
|--|-------|--------|-------|
| <b>Bijdrage reconstructie N504</b><br><br>De aanleg van twee rotondes in de N504 (door de provincie) vindt waarschijnlijk pas in de tweede helft van 2018 plaats. De afrekening vindt in 2019 plaats.  | -355  | 0      | 355   |
| <b>Groot onderhoud sluis</b><br><br>Eerder dit jaar heeft een Risico Inventarisatie en Evaluatie voor de sluis in Broek op Langedijk plaatsgevonden. Hieruit komen verschillende risico's en beheersmaatregelen naar voren. Gezien het wettelijk kader is inmiddels gestart met de voorbereidingen, mede gezien het gegeven dat het niet wenselijk lijkt om de sluis in het vaarseizoen van 2018 tijdelijk te sluiten omdat de werkzaamheden mogelijk dan nog niet afgerond zijn. De voorbereidingskosten worden in 2017 gemaakt en ten laste gebracht van de reserve groot onderhoud openbare ruimte. | 30    | 0      | -30   |
| <b>Jaarstukken 2016</b><br><br>Bij de vaststelling van de Jaarstukken 2016 heeft een overheveling plaatsgevonden van incidenteel ondersteunende en intensiverende activiteiten bestaand beleid (€ 210.000). De kosten hiervan komen op verschillende programma's naar voren en worden gedekt uit de Algemene reserve.  | 70    | 0      | -70   |
| <b>Verdeling projectkosten accommodatiebeleid</b><br><br>Voor de (externe) ondersteuning van het project accommodatiebeleid in 2016 en 2017 is eerder € 250.000 beschikbaar gesteld. Een deel van dit bedrag wordt ingezet voor de projectleiding van het IKC in Sint Pancras. Dit wordt verrekend met de reserve accommodatiebeleid.  | -17   | 0      | 17    |
| <b>Verkoopopbrengst LSVV</b><br><br>De verkoopopbrengst van LSVV (€ 100.000) is in 2017 ontvangen en wordt toegevoegd aan de reserve accommodatiebeleid.   | 0     | 100    | 100   |
| <b>Budgetoverhevelingen</b>  | 0     | 168    | 168   |
|  |       |        |       |



| Mutaties   | baten | lasten | saldo |
|--|-------|--------|-------|
| <b>Budget zwemlessen en ongeorganiseerde sport</b><br><br>In het kader van de incidenteel ondersteunende en intensiverende activiteiten is voor het product sport € 20.000 vrij gemaakt voor de onderwerpen 'zwemlessen' en 'ongeorganiseerde sport'. Deze budgetten zijn nog niet besteed. Het voorstel is de besteding hiervan in 2018 integraal in te zetten met de ontwikkeling van de uitvoeringsagenda sport. Voor de zwemlessen ligt al een voorstel voor invulling ervan.  | 0     | 20     | 20    |
| <b>Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen</b><br><br>Een aantal werkzaamheden aan gemeentelijke gebouwen wordt uitgesteld tot 2018 bijvoorbeeld om het te kunnen combineren met andere werkzaamheden aan het gebouw. Het gaat totaal om een bedrag van ruim € 70.000 en de mutatie komt op verschillende programma's naar voren.   | 0     | 27     | 27    |
| <b>Onderhoud Middenkoogweg en Woudmeerweg</b><br><br>De onderhoudswerkzaamheden zijn ingewikkelder dan eerder gedacht qua voorbereiding en omgevingsmanagement. Om ook deze projecten met de noodzakelijke zorgvuldigheid te kunnen uitvoeren wordt voorgesteld ze door te schuiven naar begin 2018.   | 0     | 60     | 60    |
| <b>Ondersteuningswerkzaamheden GISIB</b><br><br>I.v.m. met de landelijke vertraging en de daarmee gepaard gaande wettelijke uitstel van de gebruiksplicht van de BGT zijn de werkzaamheden aan GISIB lang uitgesteld. Ondertussen is een start gemaakt. Een groot deel van de werkzaamheden (inspectie en verwerking van die uitkomsten) vindt pas in 2018 plaats.   | 0     | 45     | 45    |
| <b>Restantbudget sportnota</b><br><br>voor de ontwikkeling van de sportnota was in 2017 € 30.000 euro gereserveerd. Hiervan resteert tot op heden nog € 16.000. Het bestede budget is ingezet voor de totstandkoming een nieuwe kadernota voor sport en bewegen in Langedijk, waarvan de eerste conceptversie gereed is. De kadernota moet vervolgens leiden tot een uitvoeringsagenda sport. Hiervoor kan het genoemde restantbudget in 2018 goed van pas komen, omdat het college dit op interactieve wijze vorm wil geven | 0     | 16     | 16    |
| <b>Totaal reserves</b>   | -643  | 509    | 1.153 |
| <b>Totaal baten en lasten</b>  | -527  | -1.057 | -530  |



## Algemene dekkingsmiddelen

### Wat mag het kosten

| Taakveld                    |  | Primitief      | EJW 2016    | SW 2017     | Actueel        |
|-----------------------------|--|----------------|-------------|-------------|----------------|
| 050                         | Treasury                               | -2.788         | -4          | 1.740       | -1.053         |
| 061                         | OZB woningen                           | -3.231         | 0           | 0           | -3.231         |
| 062                         | OZB niet-woningen                      | -1.473         | 0           | -36         | -1.509         |
| 064                         | Belastingen Overig                     | 291            | 0           | -1.590      | -1.299         |
| 070                         | Algemene uitkering/overige uitkeringen | -28.919        | 0           | -844        | -29.763        |
| 080                         | Overige baten en lasten                | -133           | 0           | 266         | 132            |
| 090                         | Vennootschapsbelasting (VpB)           | 0              | 0           | 0           | 0              |
| <b>Subtotaal taakvelden</b> |  | <b>-36.253</b> | <b>-4</b>   | <b>-464</b> | <b>-36.722</b> |
|                             | Reserves                               | -2.476         | -290        | 1.206       | -1.560         |
| <b>Totaal</b>               |  | <b>-38.730</b> | <b>-294</b> | <b>742</b>  | <b>-38.282</b> |

## Mutaties

| Mutaties   | baten | lasten | saldo |
|--|-------|--------|-------|
| Administratief-technische wijzigingen  | 94    | 152    | 58    |
| Autonome ontwikkelingen  | 2.282 | 1.742  | -540  |
| <b>Actualisatie kapitaallasten (eindejaarsverwachting)</b>   | 0     | 30     | 30    |
| Naar aanleiding van de uitgevraagde eindejaarsverwachting van de lopende kredieten zijn de kapitaallasten bijgesteld.  |       |        |       |
| <b>Actualisatie kapitaallasten n.a.v. Jaarstukken 2016</b>   | 0     | 1.552  | 1.552 |
| De kapitaallasten zijn geactualiseerd naar aanleiding van de Jaarstukken 2016 en in overeenstemming gebracht met het BBV. De kostenstijging is een gevolg van hogere afschrijvingslasten. De verplichte toepassing van het renteomslagpercentage op de annuïtaire afschrijvingsmethode ligt hieraan ten grondslag. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut mogen niet meer ineens worden afgeschreven. Hiedoor ontstaat ruimte in de reserve 'Investerings met een maatschappelijk nut' om eerder genoemde hogere afschrijvingslasten te kunnen dekken. |       |        |       |
| <b>Actualisatie prijsstijging 2017 en volgende jaren</b>   | 0     | -20    | -20   |
| In december 2016 heeft het Centraal Planbureau het inflatiecijfer voor 2017 geraamd op 0,9%. Een eventuele inflatiecorrectie met 0,9% betekent voor de gemeente een structurele verhoging voor 2017 e.v. van de betreffende budgetten met in totaal € 115.000. . In de programmabegroting 2017 was reeds rekening gehouden met de structurele prijsstijging van € 135.000. Deze mutatie betreft de actualisatie van de prijsstijging 2017 e.v.   |       |        |       |
| <b>Algemene uitkering voorgaande jaren</b>   | 47    | -34    | -81   |
| Gedurende het jaar wordt de Algemene uitkering over de niet afgesloten uitkeringsjaren bijgesteld door het Ministerie van BZK.   |       |        |       |
| <b>Algemene uitkering: decembercirculaire 2016</b>   | 129   | 0      | -129  |
| Enkele maatstaven zijn aangepast. De meerjarige gevolgen van de decembercirculaire 2016 zijn al in de Kadernota 2018-2021 verwerkt.  |       |        |       |
|  |       |        |       |





| Mutaties   | baten | lasten | saldo  |
|--|-------|--------|--------|
| <b>Algemene uitkering: meicirculaire 2017</b><br><br>Loon- en prijsstijgingen hebben tot hogere rijksuitgaven geleid. Hierdoor is de Algemene uitkering volgens het systeem van 'samen de trap op en af' gestegen. Ook bij de integratie-uitkering sociaal domein is een loon- en prijsbijstelling toegekend.  | 478   | 0      | -478   |
| <b>Algemene uitkering: septembercirculaire 2017</b><br><br>Hierbij worden de financiële gevolgen van de septembercirculaire 2017 verwerkt.   | -19   | 0      | 19     |
| <b>Dividend Alliander NV over 2016</b><br><br>De verwachting is dat het dividend van Alliander NV over 2016 lager zal zijn dan begroot. De Houdstermaatschappij GKNH heeft een indicatie afgegeven van € 46.000 (op basis van de huidige informatie). Als gevolg van de onzekerheid over de hoogte van de vennootschapsbelastingclaims, is echter nog niet zeker hoe hoog het dividend over 2016 exact wordt en wanneer dit uitgekeerd wordt. Voorgesteld wordt het te ontvangen dividend voorzichtigheidshalve af te ramen van € 90.000 naar € 46.000.                        | -44   | 0      | 44     |
| <b>Herziening GREX</b><br><br>Bij de Jaarstukken 2016 is een herziening van de grondexploitaties uitgevoerd. De hogere lasten zijn voornamelijk een gevolg van een lagere rentetoerekening aan de diverse complexen. Daarnaast is het door de aanpassingen in het BBV niet langer mogelijk een deel van de opbrengst grondverkoop toe te voegen aan de reserve Bovenwijkse voorzieningen.  | 0     | 114    | 114    |
| <b>Precariobelasting</b><br><br>De Tweede Kamer heeft ingestemd met het wetsvoorstel betreffende afschaffing precarioheffing op nutsvoorzieningen. Bij de behandeling van de wet is de overgangstermijn vastgesteld op 5 jaar (hierdoor is 2021 het laatste jaar dat precario geheven mag worden). Eerder zag het er naar uit dat Langedijk buiten de overgangstermijn zou vallen en is de opbrengst precario afgeraamd. Nu we toch onder het overgangsrecht vallen, is de opbrengst weer opgenomen. Naast de baten zijn ook kosten van invoering precariobelasting opgenomen. | 1.691 | 100    | -1.591 |
| <b>Salarissen: gevolgen nieuwe CAO</b><br><br>Er is een nieuwe CAO afgesloten over de periode 2017-2019. De gevolgen voor het jaar 2017 zijn hierbij verwerkt.   | 0     | 0      | 0      |
|  |       |        |        |



| Mutaties   | baten  | lasten | saldo |
|--|--------|--------|-------|
| Mutaties < € 10.000  | 0      | 17     | 17    |
| <i>subtotaal</i>   | 2.376  | 1.912  | -464  |
| <b>Mutaties reserves</b>   |        |        |       |
| Administratief-technische wijzigingen  | -1.999 | -371   | 1.628 |
| Autonome ontwikkelingen  | 327    | -94    | -422  |
| <b>Actualisatie huurinkomsten</b>  | 0      | -20    | -20   |
| Door uitvoering van het subsidie- en accommodatiebeleid zijn de huren niet langer actueel. Dit wordt hierbij hersteld. Bij de verschillende bezuinigingsrondes zijn de voordelen al ingeboekt. Naar aanleiding van de werkelijke cijfers over 2016 zijn de verwachte huurinkomsten over 2017 en de volgende jaren aangepast. De mutaties hebben betrekking op meerdere programma's. Op het ene programma ontstaat een nadeel en op een ander programma een voordeel.   |        |        |       |
| <b>Actualisatie kapitaallasten n.a.v. Jaarstukken 2016</b>   | 350    | 0      | -350  |
| De kapitaallasten zijn geactualiseerd naar aanleiding van de Jaarstukken 2016 en in overeenstemming gebracht met het BBV. De kostenstijging is een gevolg van hogere afschrijvingslasten. De verplichte toepassing van het renteomslagpercentage op de annuïtaire afschrijvingsmethode ligt hieraan ten grondslag. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut mogen niet meer ineens worden afgeschreven. Hiedoor ontstaat ruimte in de reserve 'Investerings met een maatschappelijk nut' om eerder genoemde hogere afschrijvingslasten te kunnen dekken. |        |        |       |
| <b>Herziening GREX</b>   | -22    | -74    | -52   |
| Bij de Jaarstukken 2016 is een herziening van de grondexploitaties uitgevoerd. De hogere lasten zijn voornamelijk een gevolg van een lagere rentetoerekening aan de diverse complexen. Daarnaast is het door de aanpassingen in het BBV niet langer mogelijk een deel van de opbrengst grondverkoop toe te voegen aan de reserve Bovenwijkse voorzieningen.  |        |        |       |
| <i>Totaal reserves</i>   | -1.671 | -465   | 1.206 |
| <b>Totaal baten en lasten</b>  | 705    | 1.447  | 742   |



## Bijlagen



## Begrotingswijziging 2017

| Programma / taakveld                         | ACT    |        | SW 2017 |        | NIEUW  |        |
|--|--------|--------|---------|--------|--------|--------|
|  | lasten | batens | lasten  | batens | lasten | batens |
| Besturen en burgers                          | 9.229  | 595    | 1.135   | 0      | 10.365 | 595    |
| 010 - Bestuur                                | 1.489  | 0      | 505     | 0      | 1.994  | 0      |
| 020 - Burgerzaken                            | 984    | 486    | 110     | 0      | 1.094  | 486    |
| 040 - Ondersteuning organisatie (overhead)   | 6.756  | 108    | 520     | 0      | 7.276  | 108    |
| Veiligheid                                   | 1.555  | 1      | 122     | 0      | 1.676  | 1      |
| 110 - Crisisbeheersing en Brandweer          | 1.435  | 1      | 43      | 0      | 1.478  | 1      |
| 120 - Openbare orde en veiligheid            | 120    | 0      | 78      | 0      | 198    | 0      |
| Economie                                     | 206    | 5      | 63      | 18     | 269    | 23     |
| 310 - Economische ontwikkeling               | 200    | 1      | 63      | 18     | 264    | 19     |
| 330 - Bedrijfsloket en -regelingen           | 6      | 5      | 0       | 0      | 6      | 5      |
| Onderwijs                                    | 3.057  | 554    | -302    | -181   | 2.755  | 373    |
| 420 - Onderwijshuisvesting                   | 2.442  | 451    | -361    | -176   | 2.081  | 275    |
| 430 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken     | 615    | 103    | 59      | -5     | 674    | 98     |
| Cultuur                                      | 722    | 28     | -62     | 63     | 660    | 91     |
| 530 - Cultuurpresentatie -productie -partic. | 225    | 1      | -57     | 0      | 169    | 1      |
| 540 - Musea                                  | 28     | 22     | -6      | 63     | 23     | 85     |
| 550 - Cultureel erfgoed                      | 183    | 6      | 0       | 0      | 183    | 6      |



| Programma / taakveld                            | ACT    |       | SW 2017 |       | NIEUW  |       |
|---|--------|-------|---------|-------|--------|-------|
|   | lasten | baten | lasten  | baten | lasten | baten |
| 560 - Media                                     | 286    | 0     | 0       | 0     | 286    | 0     |
| Ruimtelijke ordening                            | 5.475  | 4.927 | 2.848   | 2.442 | 8.323  | 7.369 |
| 320 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur            | 873    | 883   | 901     | 871   | 1.774  | 1.754 |
| 810 - Ruimtelijke ordening                      | 465    | 3     | 1       | 0     | 466    | 3     |
| 820 - Grondexploitatie(niet-bedrijventerreinen) | 2.970  | 2.975 | 1.953   | 1.771 | 4.923  | 4.746 |
| 830 - Wonen en bouwen                           | 1.167  | 1.067 | -7      | -200  | 1.160  | 867   |
| Milieu  | 426    | 1     | 66      | 0     | 492    | 1     |
| 740 - Milieubeheer                              | 426    | 1     | 66      | 0     | 492    | 1     |
| Sociaal domein                                  | 22.230 | 4.762 | -365    | 314   | 21.865 | 5.076 |
| 510 - Sportbeleid en -activering                | 60     | 1     | 0       | 0     | 60     | 1     |
| 610 - Samenkracht en burgerparticipatie         | 4.477  | 232   | -644    | 261   | 3.832  | 493   |
| 630 - Inkomensregelingen                        | 4.913  | 3.848 | 90      | 142   | 5.003  | 3.990 |
| 640 - Begeleide participatie                    | 176    | 0     | -42     | 0     | 134    | 0     |
| 650 - Arbeidsparticipatie                       | 2.832  | 176   | 87      | -75   | 2.919  | 101   |
| 660 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)               | 1.398  | 68    | 202     | -14   | 1.600  | 54    |
| 670 - Maatwerkdienstverlening 18+               | 1.806  | 437   | -68     | 0     | 1.738  | 437   |
| 672 - Maatwerkdienstverlening 18-               | 4.291  | 0     | 0       | 0     | 4.291  | 0     |
| 681 - Geëscaleerde zorg 18+                     | 0      | 0     | 0       | 0     | 0      | 0     |



| Programma / taakveld                         | ACT           |               | SW 2017       |              | NIEUW         |               |
|--|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
|  | lasten        | baten         | lasten        | baten        | lasten        | baten         |
| 682 - Geëscaleerde zorg 18-                  | 1.305         | 0             | 0             | 0            | 1.305         | 0             |
| 710 - Volksgezondheid                        | 973           | 0             | 11            | 0            | 983           | 0             |
| <b>Openbare ruimte</b>                       | <b>15.789</b> | <b>8.876</b>  | <b>-1.566</b> | <b>116</b>   | <b>14.223</b> | <b>8.992</b>  |
| 030 - Beheer overige gebouwen en gronden     | 292           | 594           | 231           | -48          | 524           | 545           |
| 210 - Verkeer en vervoer                     | 4.516         | 84            | -1.597        | 0            | 2.919         | 84            |
| 230 - Recreatieve havens                     | 18            | 0             | -9            | 0            | 9             | 0             |
| 240 - Economische havens en waterwegen       | 234           | 0             | -12           | 0            | 221           | 0             |
| 340 - Economische promotie                   | 198           | 123           | -2            | -10          | 196           | 114           |
| 520 - Sportaccommodaties                     | 1.910         | 483           | -242          | 16           | 1.668         | 499           |
| 570 - Openbaar groen en (openlucht)recreatie | 2.424         | 0             | -20           | 0            | 2.404         | 0             |
| 720 - Riolering                              | 3.863         | 4.551         | 152           | 152          | 4.015         | 4.703         |
| 730 - Afval                                  | 2.023         | 2.802         | -8            | 6            | 2.015         | 2.808         |
| 750 - Begraafplaatsen                        | 310           | 238           | -58           | 0            | 252           | 238           |
| <b>Algemene dekkingsmiddelen</b>             | <b>-2.182</b> | <b>34.076</b> | <b>1.912</b>  | <b>2.376</b> | <b>-271</b>   | <b>36.452</b> |
| 050 - Treasury                               | -2.595        | 197           | 1.696         | -44          | -900          | 153           |
| 061 - OZB woningen                           | 0             | 3.231         | 0             | 0            | 0             | 3.231         |
| 062 - OZB niet-woningen                      | 0             | 1.473         | 0             | 36           | 0             | 1.509         |
| 064 - Belastingen Overig                     | 391           | 101           | 101           | 1.691        | 493           | 1.792         |



| Programma / taakveld                         | ACT           |               | SW 2017      |              | NIEUW         |               |
|--|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
|  | lasten        | baten         | lasten       | baten        | lasten        | baten         |
| 070 - Algemene uitkering/overige uitkeringen | 4             | 28.923        | 0            | 844          | 4             | 29.767        |
| 080 - Overige baten en lasten                | 18            | 151           | 115          | -151         | 132           | 0             |
| 090 - Vennootschapsbelasting (VpB)           | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             | 0             |
| <b>saldo van baten en lasten</b>             | <b>56.506</b> | <b>53.824</b> | <b>3.852</b> | <b>5.148</b> | <b>60.358</b> | <b>58.972</b> |
| <b>Mutaties reserves</b>                     |               |               |              |              |               |               |
| Besturen en burgers                          | 0             | 0             | 271          | 375          | 271           | 375           |
| Veiligheid                                   | 0             | 0             | 0            | 80           | 0             | 80            |
| Economie                                     | 0             | 0             | 55           | 147          | 55            | 147           |
| Onderwijs                                    | 0             | 0             | 25           | 693          | 25            | 693           |
| Cultuur                                      | 0             | 0             | 115          | 10           | 115           | 10            |
| Ruimtelijke ordening                         | 0             | 0             | 903          | 1.093        | 903           | 1.093         |
| Sociaal domein                               | 0             | 0             | 352          | 479          | 352           | 479           |
| Openbare ruimte                              | 0             | 0             | 509          | -643         | 509           | -643          |
| Algemene dekkingsmiddelen                    | 465           | 3.231         | -465         | -1.671       | 0             | 1.560         |
| <b>Subtotaal reserves</b>                    | <b>465</b>    | <b>3.231</b>  | <b>1.765</b> | <b>563</b>   | <b>2.230</b>  | <b>3.794</b>  |
| Resultaat                                    | 56.971        | 57.055        | 5.617        | 5.711        | 62.588        | 62.766        |



## Begrotingswijziging 2018

| Programma / taakveld                         | ACT    |       | SW 2017 |       | NIEUW  |       |
|--|--------|-------|---------|-------|--------|-------|
|  | lasten | baten | lasten  | baten | lasten | baten |
| Besturen en burgers                          | 10.467 | 664   | 62      | 0     | 10.529 | 664   |
| 010 - Bestuur                                | 2.123  | 0     | 0       | 0     | 2.123  | 0     |
| 020 - Burgerzaken                            | 986    | 486   | 0       | 0     | 986    | 486   |
| 040 - Ondersteuning organisatie (overhead)   | 7.358  | 178   | 62      | 0     | 7.421  | 178   |
| Veiligheid                                   | 1.641  | 0     | 0       | 0     | 1.641  | 0     |
| 110 - Crisisbeheersing en Brandweer          | 1.442  | 0     | 0       | 0     | 1.442  | 0     |
| 120 - Openbare orde en veiligheid            | 200    | 0     | 0       | 0     | 200    | 0     |
| Economie                                     | 294    | 5     | 55      | 0     | 349    | 5     |
| 310 - Economische ontwikkeling               | 291    | 0     | 55      | 0     | 346    | 0     |
| 330 - Bedrijfsloket en -regelingen           | 3      | 5     | 0       | 0     | 3      | 5     |
| Onderwijs                                    | 2.693  | 356   | 11      | 0     | 2.704  | 356   |
| 420 - Onderwijshuisvesting                   | 2.030  | 260   | 7       | 0     | 2.037  | 260   |
| 430 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken     | 663    | 96    | 4       | 0     | 667    | 96    |
| Cultuur                                      | 731    | 6     | 30      | 0     | 761    | 6     |
| 530 - Cultuurpresentatie -productie -partic. | 205    | 0     | 20      | 0     | 225    | 0     |
| 540 - Musea                                  | 20     | 0     | 0       | 0     | 20     | 0     |
| 550 - Cultureel erfgoed                      | 218    | 6     | 10      | 0     | 228    | 6     |





| Programma / taakveld                            | ACT           |              | SW 2017    |          | NIEUW         |              |
|---|---------------|--------------|------------|----------|---------------|--------------|
|   | lasten        | baten        | lasten     | baten    | lasten        | baten        |
| 560 - Media                                     | 288           | 0            | 0          | 0        | 288           | 0            |
| <b>Ruimtelijke ordening</b>                     | <b>6.741</b>  | <b>6.189</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>6.741</b>  | <b>6.189</b> |
| 320 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur            | 1.231         | 1.211        | 0          | 0        | 1.231         | 1.211        |
| 810 - Ruimtelijke ordening                      | 571           | 9            | 0          | 0        | 571           | 9            |
| 820 - Grondexploitatie(niet-bedrijventerreinen) | 3.609         | 3.579        | 0          | 0        | 3.609         | 3.579        |
| 830 - Wonen en bouwen                           | 1.329         | 1.391        | 0          | 0        | 1.329         | 1.391        |
| <b>Milieu</b>                                   | <b>488</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>488</b>    | <b>0</b>     |
| 740 - Milieubeheer                              | 488           | 0            | 0          | 0        | 488           | 0            |
| <b>Sociaal domein</b>                           | <b>22.308</b> | <b>4.930</b> | <b>350</b> | <b>0</b> | <b>22.658</b> | <b>4.930</b> |
| 510 - Sportbeleid en -activering                | 128           | 0            | 0          | 0        | 128           | 0            |
| 610 - Samenkracht en burgerparticipatie         | 4.963         | 419          | 30         | 0        | 4.993         | 419          |
| 630 - Inkomensregelingen                        | 4.548         | 3.848        | 0          | 0        | 4.548         | 3.848        |
| 640 - Begeleide participatie                    | 176           | 0            | 0          | 0        | 176           | 0            |
| 650 - Arbeidsparticipatie                       | 2.740         | 176          | 318        | 0        | 3.058         | 176          |
| 660 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)               | 1.733         | 49           | 2          | 0        | 1.735         | 49           |
| 670 - Maatwerkdienstverlening 18+               | 1.874         | 437          | 0          | 0        | 1.874         | 437          |
| 672 - Maatwerkdienstverlening 18-               | 3.841         | 0            | 0          | 0        | 3.841         | 0            |
| 681 - Geëscaleerde zorg 18+                     | 0             | 0            | 0          | 0        | 0             | 0            |



| Programma / taakveld                         | ACT           |               | SW 2017    |          | NIEUW         |               |
|--|---------------|---------------|------------|----------|---------------|---------------|
|  | lasten        | baten         | lasten     | baten    | lasten        | baten         |
| 682 - Geëscaleerde zorg 18-                  | 1.305         | 0             | 0          | 0        | 1.305         | 0             |
| 710 - Volksgezondheid                        | 1.000         | 0             | 0          | 0        | 1.000         | 0             |
| <b>Openbare ruimte</b>                       | <b>15.994</b> | <b>9.938</b>  | <b>168</b> | <b>0</b> | <b>16.162</b> | <b>9.938</b>  |
| 030 - Beheer overige gebouwen en gronden     | 825           | 542           | 0          | 0        | 825           | 542           |
| 210 - Verkeer en vervoer                     | 3.210         | 84            | 105        | 0        | 3.315         | 84            |
| 230 - Recreatieve havens                     | 7             | 0             | 9          | 0        | 16            | 0             |
| 240 - Economische havens en waterwegen       | 239           | 0             | 0          | 0        | 239           | 0             |
| 340 - Economische promotie                   | 233           | 114           | 0          | 0        | 233           | 114           |
| 520 - Sportaccommodaties                     | 1.575         | 402           | 51         | 0        | 1.626         | 402           |
| 570 - Openbaar groen en (openlucht)recreatie | 2.616         | 0             | -13        | 0        | 2.603         | 0             |
| 720 - Riolering                              | 4.781         | 5.548         | 0          | 0        | 4.781         | 5.548         |
| 730 - Afval                                  | 2.270         | 3.008         | 0          | 0        | 2.270         | 3.008         |
| 750 - Begraafplaatsen                        | 238           | 240           | 16         | 0        | 254           | 240           |
| <b>Algemene dekkingsmiddelen</b>             | <b>-1.269</b> | <b>37.959</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>-1.269</b> | <b>37.959</b> |
| 050 - Treasury                               | -895          | 197           | 0          | 0        | -895          | 197           |
| 061 - OZB woningen                           | 0             | 3.276         | 0          | 0        | 0             | 3.276         |
| 062 - OZB niet-woningen                      | 0             | 1.486         | 0          | 0        | 0             | 1.486         |
| 064 - Belastingen Overig                     | 485           | 1.793         | 0          | 0        | 485           | 1.793         |



| Programma / taakveld                         | ACT           |               | SW 2017    |            | NIEUW         |               |
|--|---------------|---------------|------------|------------|---------------|---------------|
|  | lasten        | baten         | lasten     | baten      | lasten        | baten         |
| 070 - Algemene uitkering/overige uitkeringen | 4             | 31.056        | 0          | 0          | 4             | 31.056        |
| 080 - Overige baten en lasten                | -863          | 151           | 0          | 0          | -863          | 151           |
| 090 - Vennootschapsbelasting (VpB)           | 0             | 0             | 0          | 0          | 0             | 0             |
| <i>saldo van baten en lasten</i>             | <i>60.089</i> | <i>60.046</i> | <i>676</i> | <i>0</i>   | <i>60.766</i> | <i>60.046</i> |
| <b>Mutaties reserves</b>                     |               |               |            |            |               |               |
| Besturen en burgers                          | 71            | 794           | 0          | 62         | 71            | 857           |
| Veiligheid                                   | 0             | 50            | 0          | 0          | 0             | 50            |
| Economie                                     | 0             | 0             | 0          | 55         | 0             | 55            |
| Onderwijs                                    | 13            | 402           | 0          | 11         | 13            | 413           |
| Cultuur                                      | 0             | 0             | 0          | 30         | 0             | 30            |
| Ruimtelijke ordening                         | 0             | 31            | 0          | 0          | 0             | 31            |
| Sociaal domein                               | 1             | 153           | 0          | 350        | 1             | 503           |
| Openbare ruimte                              | 12            | 219           | 0          | 168        | 12            | 387           |
| Algemene dekkingsmiddelen                    | 0             | 985           | 0          | 0          | 0             | 985           |
| <i>subtotaal reserves</i>                    | <i>97</i>     | <i>2.635</i>  | <i>0</i>   | <i>676</i> | <i>97</i>     | <i>3.311</i>  |
| <b>Resultaat</b>                             | <b>60.187</b> | <b>62.681</b> | <b>676</b> | <b>676</b> | <b>60.863</b> | <b>63.357</b> |



## Budgettaire neutrale mutaties

| Programma / mutatie                                      | Lasten      | Baten      | Saldo         |
|--|-------------|------------|---------------|
| <b>Besturen en burgers</b>                               | <b>550</b>  | <b>118</b> | <b>432</b>    |
| Correctie dubbel verwerkte bezuiniging fractievergoeding | 17          | 0          | 17            |
| Doorbelasting salarislasten                              | 322         | 0          | 322           |
| Verdeling mutaties reserves per programma                | 211         | 118        | 93            |
| <b>Economie</b>  | <b>0</b>    | <b>47</b>  | <b>-47</b>    |
| Verdeling mutaties reserves per programma                | 0           | 47         | -47           |
| <b>Onderwijs</b>   | <b>-22</b>  | <b>572</b> | <b>-594</b>   |
| Aanpassen budgetten kinder- en peuteropvang              | 81          | 0          | 81            |
| Beveiliging Binding                                      | 22          | 0          | 22            |
| Verdeling kosten De Binding                              | -138        | 0          | -138          |
| Verdeling mutaties reserves per programma                | 13          | 572        | -559          |
| <b>Ruimtelijke ordening</b>                              | <b>0</b>    | <b>45</b>  | <b>-45</b>    |
| Verdeling mutaties reserves per programma                | 0           | 45         | -45           |
| <b>Sociaal domein</b>                                    | <b>-805</b> | <b>238</b> | <b>-1.043</b> |
| Aanpassen budgetten kinder- en peuteropvang              | -81         | 0          | -81           |
| Algemene uitkering: decembercirculaire 2016              | 15          | 0          | 15            |
| Algemene uitkering: meicirculaire 2017 mutaties SD       | 203         | 0          | 203           |
| Algemene uitkering: septembercirculaire 2017             | -9          | 0          | -9            |



| Programma / mutatie   | Lasten      | Baten         | Saldo        |
|---|-------------|---------------|--------------|
| Beveiliging Binding   | -22         | 0             | -22          |
| Doorbelasting salarislasten                                 | 164         | 0             | 164          |
| Formatie Wmo en Jeugdhulp                                   | -287        | 0             | -287         |
| Opgenomen stelposten naar programma verplaatsen             | -660        | 0             | -660         |
| Overhead t.b.v. Halte Werk                                  | 0           | -176          | 176          |
| Verdeling kosten De Binding                                 | -129        | 0             | -129         |
| Verdeling mutaties reserves per programma                   | 0           | 414           | -414         |
| <b>Openbare ruimte</b>                                      | <b>147</b>  | <b>804</b>    | <b>-657</b>  |
| Verdeling mutaties reserves per programma                   | 147         | 804           | -657         |
| <b>Algemene dekkingsmiddelen</b>                            | <b>-103</b> | <b>-1.790</b> | <b>1.687</b> |
| Algemene uitkering: decembercirculaire 2016                 | 0           | 15            | -15          |
| Algemene uitkering: meicirculaire 2017 mutaties SD          | 0           | 203           | -203         |
| Algemene uitkering: septembercirculaire 2017                | 0           | -9            | 9            |
| Correctie dubbel verwerkte bezuiniging fractievergoeding    | -17         | 0             | -17          |
| Opgenomen stelposten naar programma verplaatsen             | 660         | 0             | 660          |
| Overboeken stelpost flexibele schil naar kostenverdeelstaat | -300        | 0             | -300         |
| Overboeking stelposten                                      | -75         | 0             | -75          |
| Verdeling mutaties reserves per programma                   | -371        | -1.999        | 1.628        |
|   |             |               |              |



| Programma / mutatie   | Lasten     | Baten      | Saldo    |
|---|------------|------------|----------|
| Kostenplaatsen  | 443        | 176        | 267      |
| Doorbelasting salarislasten                                 | -486       | 0          | -486     |
| Formatie Wmo en Jeugdhulp                                   | 287        | 0          | 287      |
| Overboeken stelpost flexibele schil naar kostenverdeelstaat | 300        | 0          | 300      |
| Overboeking stelposten                                      | 75         | 0          | 75       |
| Overhead t.b.v. Halte Werk                                  | 0          | 176        | -176     |
| Verdeling kosten De Binding                                 | 267        | 0          | 267      |
| <b>Totaal</b>   | <b>210</b> | <b>210</b> | <b>0</b> |



## Budgetoverhevelingen

| Programma / mutatie                         | Lasten | Baten | Saldo |
|---|--------|-------|-------|
| <b>Besturen en burgers</b>                  | -60    | 0     | 0     |
| Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen      | 0      | 0     | 0     |
| Vorming, opleiding en training              | -60    | 0     | -60   |
| <b>Economie</b>                             | -55    | 0     | 0     |
| Langedijk ontwikkelt met water              | -55    | 0     | -55   |
| <b>Onderwijs</b>                            | -12    | 0     | 0     |
| Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen      | -12    | 0     | -12   |
| <b>Cultuur</b>                              | -30    | 0     | 0     |
| Budget toekomstvisie Museum Broeker Veiling | -10    | 0     | -10   |
| Overheveling restantbudget muziekonderwijs  | -20    | 0     | -20   |
| <b>Sociaal domein</b>                       | -352   | 0     | 0     |
| Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen      | -33    | 0     | -33   |
| Re-integratie en participatie statushouders | -318   | 0     | -318  |
| <b>Openbare ruimte</b>                      | -168   | 0     | 0     |
| Budget zwemlessen en ongeorganiseerde sport | -20    | 0     | -20   |
| Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen      | -27    | 0     | -27   |
| Onderhoud Middenkoogweg en Woudmeerweg      | -60    | 0     | -60   |
| Ondersteuningswerkzaamheden GISIB           | -45    | 0     | -45   |



| Programma / mutatie                      | Lasten      | Baten    | Saldo       |
|--|-------------|----------|-------------|
| Restantbudget sportnota                  | -16         | 0        | -16         |
| <b>Totaal Programma's</b>                | <b>-676</b> | <b>0</b> | <b>-676</b> |
| <b>Verrekend met de Algemene reserve</b> | <b>676</b>  | <b>0</b> | <b>676</b>  |
| <b>Totaal</b>                            | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b>    |