



2e tussenrapportage 2015

december 2015

Inlichtingen bij

Gert Meijer, teamleider Financiën en belastingen

Afdeling

Middelen

Doorkiesnummer

(0224) 210 642

Versie: raad 1512

Inhoud

Inleiding	2
Resumé van alle domeinen.....	4
Economisch domein.....	5
Sociaal domein	11
Domein Burger en bestuur	21
Overzicht mutaties reserves.....	31
Voortgang resultaten	33
Voortgang taakstelling.....	37
Overige ontwikkelingen	41

Inleiding

Aangeboden wordt de 2^e rapportage 2015. Deze rapportage geeft een prognose van het begrotingssaldo 2015. De begrotingswijziging die in deze rapportage is opgenomen komt tot een prognose van het begrotingssaldo op een bedrag van 605.000 euro negatief.

Er wordt voor het geprognosticeerde tekort van 605.000 euro nog geen dekking gegeven. Bij de jaarrekening over het dienstjaar 2015 komen wij met een dekkingsvoorstel voor het werkelijke saldo. Naast het risico van een tekort zijn er nog een risico's: de realisatie van de precario opbrengsten zijn nog steeds niet zeker, er ligt nog een forse taakstelling voor de verkoop van "tafelzilver" en om de kwaliteit van de openbare ruimte acceptabel te houden, zullen daar structureel extra middelen voor nodig zijn. Voor dit laatste komen we binnenkort met beleidsplannen waarbij aan u een uitspraak wordt gevraagd over het gewenste kwaliteitsniveau.

In deze rapportage wordt een fors bedrag gestort in de Reserve sociaal domein. De omvang van deze reserve benadert nu 10% van het jaarbudget van de decentralisaties. Rekening houdend met alle risico's (onzekerheden, open-eind-regelingen) is dit meer dan wenselijk. Eerst 2 jaar na de decentralisaties zullen we een realistisch beeld hebben van de werkelijke inkomsten en uitgaven.

Voor de jaarrekening 2015 komen we in het kader van de zogenaamde artikel 213a onderzoeken met een beleidsplan voor onze reserves waarbij voor iedere reserve nut en noodzaak wordt afgewogen en de minimale en maximale omvang wordt bepaald.

In de begrotingswijziging zijn twee soorten mutaties opgenomen. De reguliere wijzigingen: deze mutaties hebben een effect op het begrotingssaldo. Enkele voorbeelden hiervan zijn: aanpassing budget onderhoud groen wegens extra kosten veroorzaakt door de juli storm, aanpassing budget opbrengsten bouw leges en aanpassingen budget binnen het Sociaal domein omdat wij minder geld van het rijk krijgen.

Naast de reguliere wijzigingen zijn technische wijzigingen opgenomen. De technische wijzigingen betreffen aanpassingen die geen effect hebben op het begrotingssaldo. Het zijn administratieve wijzigingen of wijzigingen naar aanleiding van een eerder genomen raadsbesluit. Enkele voorbeelden hiervan zijn: herschikken van de budgetten Jeugd, Wmo en Participatie binnen het Sociaal domein, verwerking van het raadsbesluit van 30 juni "bewegen naar de klant" en verwerking van de verkoop van de woningbouwlocatie aan de Lauriestraat.

De doorwerking van de budgetaanpassingen voor 2016 betreft een bedrag van € 16.196 (Negatief). Deze budget aanpassingen worden meegenomen in de 1^e rapportage 2016 waarbij dan tevens de dekking wordt aangegeven.

In deze rapportage wordt u ook geïnformeerd over de voortgang van de resultaten. De stand van deze voortgang is overigens niet gewijzigd ten opzichte van de light rapportage die in de raad van oktober jl. aan u is voorgelegd. Verder wordt u geïnformeerd over de voortgang van de bezuinigingstaakstelling voor het jaar 2015. Uit deze opstelling blijkt dat de taakstelling binnen het Sociaal domein op schema ligt. De realisatie van de taakstelling van het Economisch domein en het Domein burger en bestuur daarentegen blijft achter. In de begroting 2016 hebben we aangegeven hoe we de taakstelling in 2018 denken te realiseren. Hieruit blijkt, dat het realiseren van de taakstelling haalbaar is, maar nog wel de nodige inspanningen vergt waarbij lastige keuzes gemaakt moeten worden.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Schagen,

gemeentesecretaris,
De heer N.H. Swellengrebel

burgemeester,
Mevrouw M.J.P. van Kampen-Nouwen

Resumé van alle domeinen

Alle bedragen in duizendtallen

Totaal economisch domein

	Omschrijving	1e rapportage 2015		Wijziging 2015		Na wijziging 2015		Technische wijziging 2015		Na technische wijziging 2015
E	Lasten	7.891	N	40	N	7.931	N	1.320	N	9.251
E	Baten	5.185	V	2.207	V	7.393	V	1.224	V	8.616
E	Saldo	2.706	N	2.167	V	539	N	96	N	635

Totaal sociaal domein

	Omschrijving	1e rapportage 2015		Wijziging 2015		Na wijziging 2015		Technische wijziging 2015		Na technische wijziging 2015
S	Lasten	46.764	N	549	V	46.215	N	1.263	N	47.479
S	Baten	11.753	V	136	N	11.617	V	505	V	12.122
S	Saldo	35.011	N	413	V	34.598	N	758	N	35.357

Totaal burger en bestuur

	Omschrijving	1e rapportage 2015		Wijziging 2015		Na wijziging 2015		Technische wijziging 2015		Na technische wijziging 2015
B	Lasten	78.693	N	3.796	N	82.489	N	9.436	V	73.052
B	Baten	116.164	V	857	V	117.021	V	8.582	N	108.439
B	Saldo	37.471	V	2.939	N	34.532	V	854	V	35.386

Totaal algemeen

	Omschrijving	1e rapportage 2015		Wijziging 2015		Na wijziging 2015		Technische wijziging 2015		Na technische wijziging 2015
*	Lasten	133.348	N	3.288	N	136.636	N	15.962	N	152.597
*	Baten	133.103	V	2.928	V	136.030	V	15.962	V	151.992
*	Saldo	245	N	360	N	605	N	0	V	605

Economisch domein

Economisch domein	Doelstelling 1 uitbreiding ondernemingen
-------------------	--

Lasten

resultaat	omschrijving	Alle bedragen in duizendtallen									
		1e rapportage 2015		wijziging		na wijziging		technische wijziging	na technische wijziging		
ED1.1	Schagen biedt ruimte voor ondernemers	128	N			128	N			128	N
ED1.2	Fysieke ruimte is kwantitatief op nivo	218	N	10	N	228	N	6	N	234	N
ED1.3	Fysieke ruimte is kwalitatief op nivo	1.461	N	5	N	1.466	N	110	V	1.356	N
ED1.4	Een meer energie neutralere gemeente(15)										
ED1.5	Verbeteren samenwerking bedrijfsleven	138	N	12	N	150	N			150	N
ED1.7	Verbeteren economische structuur	161	N	15	V	146	N			146	N
ED1.8	Verbeteren woonklimaat	2.019	N			2.019	N	1.219	N	3.238	N
ED1.9	Verbeteren toeristische identiteit	624	N	36	V	588	N	15	V	573	N
TED 9	Taakstelling doelstelling E1							150	N	150	N
**	Totaal	4.750	N	24	V	4.726	N	1.250	N	5.975	N

Toelichting Lasten

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
ED1.2 Voor 2015 was rekening gehouden met de kosten voor het actualiseren van het bestemmingsplan Lagedijk te Schagen. De werkzaamheden hiervoor zullen echter niet plaatsvinden in 2015 maar in 2016. Wij stellen daarom de raad voor een bedrag over te hevelen naar 2016 en hiervoor te doteren in de bestemmingsreserve "Overlopende posten". Per saldo heeft deze boeking geen effect op het begrotingsresultaat.	50	V
ED1.2 Binnen de exploitatie houden we jaarlijks rekening met uitgaven die te maken hebben met het beheer van onze gronden. Voor het jaar 2015 is dit budget te	60	N

	laag om alle uitgaven te kunnen dekken. Deze budgetverhoging kunnen we opvangen met een verhoging van het budget voor de verkoop van stukjes groen etc.		
sub totaal		10	N
ED1.3	In 2015 heeft een toets voor het bouwbesluit plaatsgevonden. (Toets aan landelijk geldende NEN normen). Deze kosten waren echter niet begroot. Het budget hiervoor wordt nu bijgesteld.	5	N
sub totaal		5	N
ED1.5	De gemeente Schagen heeft op basis van de provinciale subsidieregeling Herstructurering en Intelligent Ruimtegebruik Bedrijventerreinen (HIRB) een subsidie toegewezen gekregen voor het project Uitrol Monitor Werklocaties. Het doel is het vestigingsklimaat voor ondernemers te optimaliseren. Het Ontwikkelingsbedrijf NHN heeft aangegeven dat zij de uitvoering op zich nemen. Wij zullen daarom de ontvangen subsidie overmaken naar het Ontwikkelingsbedrijf. Deze budgetaanpassing heeft per saldo geen effect op het begrotingsresultaat.	12	N
sub totaal		12	N
ED1.7	Ten behoeve van de grote detailhandelsontwikkelingen zijn de regio's in Noord-Holland verplicht om in 2016 een geactualiseerde detailhandelsvisie te hebben. In 2016 hebben wij hier echter geen budget voor. Wij willen daarom gebruik maken niet gebruikt budget in 2015 voor de regionale samenwerking. Wij stellen voor € 15.000,- af te ramen van het exploitatie budget en te storten in de bestemmingsreserve "Overlopende Posten" .en dit vervolgens in het jaar 2016 weer te onttrekken. Op deze manier hebben wij in 2016 ruimte om de kosten te kunnen opvangen. Deze werkwijze heeft per saldo geen effect op het begrotingsresultaat van 2015 en 2016.	15	V
sub totaal		15	V
ED1.9	We stellen voor om voor de recreatiehaven jaarlijks rekening te houden met investeringsuitgaven voor een maximum van € 10.000,- (N) Indien dit geld niet wordt uitgegeven valt dit jaarlijks vrij ten gunste van de reguliere exploitatie. Deze eventueel hogere jaarlijkse lasten kunnen worden opgevangen door structureel hogere inkomsten van liggelden en passanten. Ook dit inkomstenbudget kan met hetzelfde bedrag worden verhoogd waarmee deze mutatie geen effect heeft op het begrotingsresultaat. Voor onderhoud en reparatie verwachten wij minder uitgaven (3V)	7	N
ED1.9	We verwachten voor 2015 dat wij voor cultuur, monumenten en archeologie per saldo minder uitgaven hebben. De aanpassingen komt ten gunste van het begrotingsresultaat en zijn vooralsnog incidenteel van aard.	2	V
ED1.9	Voor het jaar 2015 hebben wij geen uitgaven voor "Leader Plus" (Subsidie programma voor plattelandsontwikkeling). Het hiervoor beschikbare budget kan daarom (incidenteel) worden afgeraamd ten gunste van het begrotingsresultaat.	38	V
ED1.9	De uitgaven voor (promotie) Westfriese omringdijk vallen lager uit dan begroot. Wij stellen voor om het restantbudget af te ramen en ten gunste te brengen van het begrotingsresultaat	3	V
sub totaal		36	V

Economisch domein	Doelstelling 1 uitbreiding ondernemingen
-------------------	--

Baten

resultaat	omschrijving	Alle bedragen in duizendtallen									
		1e rapportage 2015		wijziging		na wijziging		technische wijziging	na technische wijziging		
ED1.1	Schagen biedt ruimte voor ondernemers										
ED1.2	Fysieke ruimte is kwantitatief op nivo	1.199	V	1.682	V	2.881	V		2.881	V	
ED1.3	Fysieke ruimte is kwalitatief op nivo	1.333	V	500	V	1.833	V	425	N	1.407	V
ED1.4	Een meer energie neutralere gemeente (15)										
ED1.5	Verbeteren samenwerking bedrijfsleven			12	V	12	V			12	V
ED1.7	Verbeteren economische structuur										
ED1.8	Verbeteren woonklimaat	2.027	V			2.027	V	1.219	V	3.246	V
ED1.9	Verbeteren toeristische identiteit	66	V	12	V	78	V			78	V
TED 1	Taakstelling doelstelling E1							430	V	430	V
**	Totaal	4.625	V	2.207	V	6.832	V	1.224	V	8.055	V

Toelichting Baten

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
ED1.2 De verkoop van 15 hectare compensatiegrond in 't Zand waarbij de opbrengst hoger is dan de af te waardenen boekwaarde geeft genoemd voordeel. Het positieve verschil zou volgens de vigerende nota grondbeleid voor 50% ten gunste komen van de reserve grondbeleid en 50% ten gunste van de Algemene reserve. In afwijking hierop stellen wij voor om in plaats van de Algemene reserve de bestemmingsreserve "Verkopen Vastgoed" gebruiken. Hiermee kunnen wij de voortgang van de verkoop van "Tafelzilver" beter monitoren. (onderdeel van de meerjarige taakstellingen zoals opgenomen in het dekkingsplan van de begroting 2015-2018)	62	V
ED1.2 Wij stellen voor de opbrengst van de verkoop van het perceel Johan Vermeerstraat 1 aan de stichting Hospice Schagen e.o. ten gunste te brengen van de bestemmingsreserve "Verkoop Vastgoed" welke onderdeel uitmaakt	298	V

	van het meerjarige dekkingsplan voor het onderdeel "opbrengsten tafelzilver".		
ED1.2	In 2015 hebben we een vergoeding ontvangen van de notaris die betrokken was bij het dossier Mulder Obdam. Wij stellen voor deze vergoeding voor 50% ten gunste te laten komen van de bestemmingsreserve "fonds Grondexploitatie" en voor 50% te betrekken bij de verkoop van tafelzilver.	300	V
ED1.2	Wij stellen voor de verwachte opbrengst voor de verkoop van de resterende woningbouwlocatie aan de Lauriestraat (toren c en d/plan Botbouw) voor 50% ten gunste te laten komen van de bestemmingsreserve "fonds grondbedrijf" en het overige deel te betrekken bij de verkoop van tafelzilver in het kader van de meerjarige taakstelling.	890	V
ED1.2	Jaarlijkse houden wij rekening met een opbrengst van € 30.000,- voor planvergoedingen in het kader van postzegelplannen. Deze meeropbrengst dient ter dekking van de inhuur van personeel.	72	V
ED1.2	Binnen de exploitatie houden we jaarlijks rekening met uitgaven die te maken hebben met het beheer van onze gronden. Voor het jaar 2015 is dit budget te laag om alle uitgaven te kunnen dekken. Deze budgetverhoging kunnen we opvangen met een verhoging van het budget voor de verkoop van stukjes groen etc.	60	V
sub totaal		1.682	V
ED1.3	Budgetaanpassing wegens incidenteel meer opbrengsten bouwleges. (Komt met name door enkele grote projecten).	500	V
sub totaal		500	V
ED1.5	De gemeente Schagen heeft op basis van de provinciale subsidieregeling Herstructurering en Intelligent Ruimtegebruik Bedrijventerreinen (HIRB) een subsidie toegewezen gekregen voor het project Uitrol Monitor Werklocaties. Het doel is het vestigingsklimaat voor ondernemers te optimaliseren. Het Ontwikkelingsbedrijf NHN heeft aangegeven dat zij de uitvoering op zich nemen. Wij zullen daarom de ontvangen subsidie overmaken naar het Ontwikkelingsbedrijf. Deze budgetaanpassing heeft per saldo geen effect op het begrotingsresultaat.	12	V
sub totaal		12	V
ED1.9	Hogere inkomsten van liggelden en passanten in de haven.	10	V
ED1.9	Bij het product Cultuurhistorie, monumenten & Archeologie houden we jaarlijks rekening met legesopbrengsten. Als gevolg van een toename van het aantal aanvragen kan dit budget worden verhoogd.	2	V
sub totaal		12	V

Economisch domein	Doelstelling 2 bedrijven goed bereikbaar
-------------------	--

Lasten

Alle bedragen in duizendtallen											
resultaat	omschrijving	1e rapportage 2015		wijziging		na wijziging		technische wijziging	na technische wijziging		
ED2.1	Verbeteren fysieke bereikbaarheid	3.142	N	64	N	3.206	N	465	V	2.741	N
TED 2	Taakstelling doelstelling E2							535	N	535	N
**	Totaal	3.142	N	64	N	3.206	N	70	N	3.276	N

Toelichting Lasten

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
ED2.1 In 2008 heeft de voormalige gemeente Schagen een realisatieovereenkomst afgesloten met projectontwikkelaar Planvast BV uit Kampen voor het plangebied "Hoep Centrum". In deze overeenkomst is vastgelegd dat de ontwikkelaar een aantal woningen in het plangebied gaat bouwen compleet met de hierbij behorende infrastructuur die daarna door de gemeente wordt overgenomen. De ontwikkelaar is echter in financiële problemen geraakt en kan de aanleg van de infrastructuur niet meer afronden. Contractueel heeft de gemeente geen verplichting zolang het plan nog niet is opgeleverd. Echter als beheerder van de openbare ruimte voelen wij ons wel verantwoordelijk voor het probleem dat is ontstaan. Wij hebben daarom kosten gemaakt waar wij geen budgetruimte voor hebben. Deze verhoging komt daarom ten laste van het begrotingsresultaat.	36	N
ED2.1 Wij houden jaarlijks rekening met kosten voor het klepelen van twee waterbergingen. Het budget hiervoor blijkt in 2015 niet genoeg en wordt nu hierop aangepast. Overigens heeft deze verhoging geen effect op het begrotingsresultaat omdat wij tegelijkertijd voorstellen deze kosten te dekken door een onttrekking aan de reserve Waterberging.	3	N
ED2.1 In 2015 hebben we een afrekening ontvangen van het Hoogheemraadschap voor de inrichting en realisatie van de waterberging. Hiervoor waren geen kosten begroot. Deze verhoging heeft overigens geen effect op het begrotingsresultaat omdat wij tegelijkertijd voorstellen deze kosten te dekken door dit bedrag te onttrekken aan de reserve Waterberging.	25	N
sub totaal	64	N

Economisch domein	Doelstelling 2 bedrijven goed bereikbaar
-------------------	--

Baten

Alle bedragen in duizendtallen											
resultaat	omschrijving	1e rapportage 2015		wijziging		na wijziging		technische wijziging	na technische wijziging		
ED2.1	Verbeteren fysieke bereikbaarheid	561	V			561	V	535	N	26	V
TED 2	Taakstelling doelstelling E2							535	V	535	V
**	Totaal	561	V			561	V			561	V

Sociaal domein

Sociaal domein	Doelstelling 1 Voorzien in eigen levensonderhoud
----------------	--

Lasten

Alle bedragen in duizendtallen											
resultaat	omschrijving	1e rapportage 2015		wijziging		na wijziging		technische wijziging	na technische wijziging		
SD1.1	Voor ieder kind passende plek	8.549	N	74	N	8.623	N	5.538	V	3.085	N
SD1.2	Jeugdhulp en ondersteuning	6.666	N	28	N	6.694	N	499	N	7.194	N
SD1.3	Ondersteuning periode levensonderhoud	8.141	N	110	N	8.251	N	366	N	8.617	N
SD1.4	Iedereen participeert naar vermogen	3.647	V	380	V	4.027	V	10.555	N	6.528	N
TSD 1	Taakstelling doelstelling S1							923	N	923	N
**	Totaal	19.709	N	167	V	19.542	N	6.806	N	26.347	N

Toelichting Lasten

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
SD1.1 De budgetten voor het leerlingenvervoer zijn voor dit jaar niet toereikend om aan alle aanvragen te voldoen.	74	N
sub totaal	74	N
SD1.2 De budgetten voor het uitvoeren van de jeugdzorg zijn op basis van mei- en septembercirculaire naar beneden bijgesteld. Het voordeel wat binnen dit domein ontstaat wordt gecompenseerd met een nadeel op het Domein burger en bestuur waar de algemene uitkering is verantwoord. I	251	V
SD1.2 Op basis van de afgesloten contracten met zorgaanbieders moeten we het budget incidenteel naar boven bijstellen. (In de begroting 2016 is hiermee rekening gehouden). De reden voor ontstane nadeel heeft te maken met een grotere vraag naar trajecten jeugdzorg dan geraamd. We stellen voor om dit bedrag eenmalig te onttrekken aan de bestemmingsreserve Sociaal Domein.	279	N
sub totaal	28	N
SD1.3 De budgetten voor het uitvoeren van de Participatiewet (voorheen WSW) zijn op basis van mei- en septembercirculaire naar boven bijgesteld. Het nadeel wat binnen dit domein ontstaat wordt gecompenseerd met een voordeel op het Domein burger en bestuur waar de algemene uitkering is verantwoord.	60	N
SD1.3 Naar aanleiding van het verzoek van het Rijk om zorg te dragen voor	50	N

crisisopvang asielzoekers heeft de gemeente Schagen de handdoek opgepakt en binnen een korte periode de Spartahal klaargemaakt voor opvang. Om de ingestelde projectorganisatie niet te beperken in de acties die ondernomen moesten worden, is incidenteel een voorlopig budget beschikbaar gesteld van € 50.000 welke gedekt wordt uit de algemene reserve.

sub totaal		110	N
SD1.4	De budgetten voor uitvoeren van de Participatiewet zijn op basis van mei- en septembercirculaire naar beneden bijgesteld. Het voordeel wat binnen dit domein ontstaat wordt gecompenseerd met een voordeel op het Domein burger en bestuur waar de algemene uitkering is verantwoord.	31	V
SD1.4	In mei dit jaar is pas meer duidelijkheid gekomen over de uitvoering van de re-integratie. Dit heeft tot gevolg dat de indicatiestelling ook later op gang is gekomen waardoor wij in 2015 minder zullen uitgeven dan aanvankelijk begroot. Wij stellen voor dit overschot te storten in de reserve sociaal domein om ruimte te houden voor de dekking van nog komende kosten in 2016.	216	V
SD1.4	In de jaarrekening van Noorderkwartier is een kasoverschot opgenomen met betrekking tot het jaar 2014 als gevolg van lagere uitgaven in het kader van de WSW. Dit kasoverschot is overgemaakt naar de deelnemende gemeenten. Dit levert voor onze gemeente een voordeel op. Wij willen de raad voorstellen dit voordeel toe te voegen aan de bestemmingsreserve voor het Sociaal domein.	196	V
SD1.4	In de mei en septembercirculaire is aangekondigd dat wij meer budget krijgen voor de WMO. Met het bedrag dat wij meer ontvangen wordt het budget verhoogd.	63	N
sub totaal		380	V

Sociaal domein	Doelstelling 1 Voorzien in eigen levensonderhoud
----------------	--

Baten

Alle bedragen in duizendtallen											
resultaat	omschrijving	1e rapportage 2015		wijziging		na wijziging		technische wijziging	na technische wijziging		
SD1.1	Voor ieder kind passende plek	569	V	14	V	583	V	11	N	572	V
SD1.2	Jeugdhulp en ondersteuning										
SD1.3	Ondersteuning periode levensonderhoud	7.003	V			7.003	V	469	V	7.472	V
SD1.4	Iedereen participeert naar vermogen	281	V			281	V	281	N		
TSD 1	Taakstelling doelstelling S1							281	V	281	V
**	Totaal	7.853	V	14	V	7.867	V	458	V	8.325	V

Toelichting Baten

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
SD1.1 Met de toename van het aantal aanvragen voor leerlingenvervoer neemt de eigen bijdrage die betaald wordt ook toe.	14	V
sub totaal	14	V

Sociaal domein	Doelstelling 2 bijdrage inwoners leefomgeving
----------------	---

Lasten

resultaat	omschrijving	Alle bedragen in duizendtallen									
		1e rapportage 2015		wijziging		na wijziging		technische wijziging		na technische wijziging	
SD2.1	Inwoners richten eigen leefomgev. in	1.869	N	225	N	2.094	N	127	V	1.967	N
SD2.2	Regeldruk inwoners verminderen	160	N			160	N	160	V		
SD2.3	Veiligheidsbewust zijn burgers vergroten	3.300	N	30	N	3.330	N			3.330	N
TSD 2	Taakstelling doelstelling S2							370	N	370	N
**	Totaal	5.329	N	255	N	5.584	N	83	N	5.667	N

Toelichting Lasten

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
SD2.1 Vanwege de storm van juli is het noodzakelijk geweest om naast het veiligstellen van de wegen ook de bomen op te ruimen. Deze opruimactie is zowel door aannemers als de eigen onderhoudsdienst uitgevoerd. Deze hogere uitgaven hebben een negatief effect op het begrotingsresultaat.	225	N
sub totaal	225	N
SD2.3 De kapitaallasten van de overgedragen brandweerkazernes aan de Veiligheidsregio zijn in 2015 niet volledig in onze begroting opgenomen. Deze zijn overigens wel in de begroting 2016 e.v. verwerkt. Dit heeft nu een nadelig effect op het begrotingsresultaat.	30	N
sub totaal	30	N

Sociaal domein	Doelstelling 2 bijdrage inwoners leefomgeving
----------------	---

Baten

resultaat	omschrijving	Alle bedragen in duizendtallen									
		1e rapportage 2015		wijziging		na wijziging		technische wijziging		na technische wijziging	
SD2.1	Inwoners richten eigen leefomgeving	20	V			20	V			20	V
SD2.2	Regeldruk inwoners verminderen	370	V			370	V	370	N		
SD2.3	Veiligheidsbewust zijn burgers vergroten	32	V			32	V			32	V
TSD 2	Taakstelling doelstelling S2							370	V	370	V
**	Totaal	422	V			422	V			422	V

Sociaal domein	Doelstelling 3 Zelfredzame samenleving
----------------	--

Lasten

Alle bedragen in duizendtallen											
resultaat	omschrijving	1e rapportage 2015		wijziging		na wijziging		technische wijziging		na technische wijziging	
SD3.1	Deelname jeugd sport/buurt vz. verhoogd	548	N			548	N	473	N	1.020	N
SD3.2	Privatisering dorpshuizen/zwe mbaden enz.	991	N			991	N	227	N	1.218	N
TSD 3	Taakstelling doelstelling S3							166	N	166	N
**	Totaal	1.539	N			1.539	N	866	N	2.405	N

Sociaal domein	Doelstelling 3 Zelfredzame samenleving
----------------	--

Baten

Alle bedragen in duizendtallen											
resultaat	omschrijving	1e rapportage 2015		wijziging		na wijziging		technische wijziging		na technische wijziging	
SD3.1	Deelname jeugd sport/buurt vz. verhoogd	1.031	V			1.031	V	1.017	N	13	V
SD3.2	Privatisering dorpshuizen/zwe mbaden enz.	142	V			142	V	43	V	186	V
TSD 3	Taakstelling doelstelling S3							1.021	V	1.021	V
**	Totaal	1.173	V			1.173	V	47	V	1.220	V

Sociaal domein	Doelstelling 4 Inwoners zorgen voor zichzelf
-----------------------	---

Lasten

Alle bedragen in duizendtallen											
resultaat	omschrijving	1e rapportage 2015		wijziging		na wijziging		technische wijziging		na technische wijziging	
SD4.1	Aanbod informele zorg voldoet aan vraag	16.325	N	674	V	15.651	N	6.657	V	8.994	N
SD4.2	Inw. kiezen voor gezonde leefstijl	2.019	N	20	N	2.039	N	843	V	1.196	N
TSD 4	Taakstelling doelstelling S4							1.005	N	1.005	N
**	Totaal	18.344	N	654	V	17.690	N	6.495	V	11.195	N

Toelichting Lasten

	Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
SD4.1	De budgetten voor het uitvoeren van de Wet Maatschappelijke ondersteuning zijn op basis van mei- en septembercirculaire naar beneden bijgesteld. Het voordeel wat binnen dit domein ontstaat wordt gecompenseerd met een nadeel op Domein burger en bestuur waar de algemene uitkering is verantwoord.	68	V
SD4.1	Op basis van de gedeclareerde zorgkosten van de zorgaanbieders voor de nieuwe WMO taken moeten wij het budget incidenteel naar beneden bijstellen. De reden voor het ontstane voordeel heeft te maken met de overheveling van zorgtaken van de WMO naar de Wet Langdurige Zorg (WLZ). Wij stellen voor dit overschot te storten in de reserve Sociaal domein om ruimte te houden voor de dekking van nog komende kosten in 2016.	677	V
SD4.1	De gemeente heeft een contract met de zorgverzekering Univé. Univé geeft korting op de premie van de basisverzekering en de gemeente betaalt een deel van de premie aanvullende verzekering aan mensen met een laag inkomen. Uit de eerste inschattingen blijkt dat er minder gebruik gemaakt wordt van deze regeling dan aanvankelijk was ingeschat, waardoor de uitgaven lager uitpakken. Voor 2016 zal dan ook een intensievere voorlichtingscampagne gevoerd worden. Wij stellen voor dit overschot te storten in de reserve Sociaal domein om ruimte te houden voor de dekking van nog komende kosten in 2016.	250	V
SD4.1	De uitgaven voor de huishoudelijke hulp vallen hoger uit dan geraamd. Deze verhoging is vooralsnog niet van invloed op het begrotingsresultaat omdat deze verhoging in de mei en septembercirculaire worden gecompenseerd.	322	N
	sub totaal	674	V
SD4.2	Voor de decentralisatie uitkering Gezond in de stad is totaal landelijk € 20 miljoen beschikbaar met ingang van 2015. Gemeenten ontvangen de middelen uit de decentralisatie uitkering Gezond in de stad onder de voorwaarde dat zij meedoen aan het stimuleringsprogramma Gezond in de stad en de middelen inzetten voor hun lokale aanpak van	20	N

gezondheidsachterstanden. Schagen doet hieraan mee en ontvangt € 20.000 in 2015 (zie meicirculaire 2015 Gemeentefonds). Via burgerparticipatie wordt bekeken hoe in 2016 hier verder invulling aangegeven gaat worden.

sub totaal

20 N

Sociaal domein	Doelstelling 4 Inwoners zorgen voor zichzelf
-----------------------	---

Baten

Alle bedragen in duizendtallen

resultaat	omschrijving	1e rapportage 2015		wijziging		na wijziging		technische wijziging		na technische wijziging	
SD4.1	Aanbod informele zorg voldoet aan vraag	1.175	V	150	N	1.025	V	7	N	1.018	V
SD4.2	Inw. kiezen voor gezonde leefstijl	458	V			458	V	458	N		
TSD 4	Taakstelling doelstelling S4							458	V	458	V
**	Totaal	1.634	V	150	N	1.484	V	7	N	1.477	V

Toelichting Baten

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
SD4.1 Voor het Sociaal domein worden een aantal budgetten herverdeeld. Daarbij zijn er verschillen tussen de diverse doelstellingen en resultaten. Netto is hiervan een negatief resultaat van € 150.000 het effect als gevolg van lagere te verwachten opbrengsten uit eigen bijdragen Wmo dan geraamd.	150	N
sub totaal	150	N

Sociaal domein	Doelstelling 5 Instandhouding culturele activiteiten
----------------	--

Lasten

Alle bedragen in duizendtallen									
resultaat	omschrijving	1e rapportage 2015		wijziging		na wijziging		technische wijziging	na technische wijziging
SD5.1	Evenementen uitgevoerd door burger zelf	51	N	9	N	60	N		60
SD5.2	Voorzieningen zijn zelfvoorzienend	1.475	N	8	N	1.483	N	4	1.487
SD5.3	Deeln. jeugd cult. evenementen vergroten	317	N			317	N	29	289
TSD 5	Taakstelling doelstelling S5							29	29
**	Totaal	1.843	N	17	N	1.861	N	4	1.865

Toelichting Lasten

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
SD5.1 In verband met het verzwaren van de electrakasten en de ervaringen vanuit het jaar 2013 en 2014 moet het budget voor energielasten verhoogd worden. Deze verhoging is ook nog niet verwerkt in de begroting 2016 en verder heeft hiermee een meerjarig negatief effect.	9	N
sub totaal	9	N
SD5.2 In de begroting is een te laag subsidie bedrag opgenomen voor Schagen FM.	8	N
sub totaal	8	N

Sociaal domein	Doelstelling 5 Instandhouding culturele activiteiten
----------------	--

Baten

Alle bedragen in duizendtallen											
resultaat	omschrijving	1e rapportage 2015		wijziging		na wijziging		technische wijziging		na technische wijziging	
SD5.1	Evenementen uitgevoerd door burger zelf	77	V			77	V			77	V
SD5.2	Voorzieningen zijn zelfvoorzienend	225	V			225	V	7	V	232	V
SD5.3	Deeln. jeugd cult. evenementen vergroten	369	V			369	V	362	N	7	V
SD5.3	Taakstelling doelstelling S5							362	V	362	V
**	Totaal	671	V			671	V	7	V	678	V

Domein Burger en bestuur

Burger en bestuur	Doelstelling 1 Dienstverlening
-------------------	--------------------------------

Lasten

resultaat	omschrijving	Alle bedragen in duizendtallen									
		1e rapportage 2015		wijziging		na wijziging		technische wijziging		na technische wijziging	
BB1.1	Dienstverlening wordt gewaardeerd	1.149	N	4	V	1.146	N	725	V	421	N
BB1.2	Verminderen regels inwoners/bedrijven	403	N	65	V	337	N	70	N	408	N
BB1.2	Overheidsparticipatie							38	N	38	N
TBB 1	Taakstelling doelstelling B1							25	N	25	N
**	Totaal	1.552	N	69	V	1.483	N	592	V	891	N

Toelichting Lasten

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
BB1.1 Lagere uitgaven boodschappendienst (antwoordservice meldkamer) vanwege opening op vrijdagmiddag.	4	V
sub totaal	4	V
BB1.2 Gemeenten kregen een procesverbaalvergoeding als Boa's handhavend optreden. Voor elk proces verbaal dat zij schreven kregen gemeenten 25 euro. Per 1 januari 2015 is deze vergoeding komen te vervallen. De opgenomen inkomsten en uitgaven worden daardoor aangepast. In de begroting 2016 en verder is dit reeds verwerkt. In Callantsoog zijn de mogelijkheden voor fiscaal parkeren komen te vervallen. Ook hier is de blauwe zone van toepassing. Het opgenomen kostenbudget kan daarmee komen te vervallen.	65	V
sub totaal	65	V

Burger en bestuur	Doelstelling 1 Dienstverlening
-------------------	--------------------------------

Baten

Alle bedragen in duizendtallen									
resultaat	omschrijving	1e rapportage 2015		wijziging		na wijziging		technische wijziging	na technische wijziging
BB1.1	Dienstverlening wordt gewaardeerd								
BB1.2	Verminderen regels inwoners/bedrijven	453	V	131	N	322	V		322
BB1.2	Overheidsparticipatie								
TBB 1	Taakstelling doelstelling B1								
**	Totaal	453	V	131	N	322	V		322

Toelichting Baten

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
BB1.2 Gemeenten kregen een procesverbaalvergoeding als Boa's handhavend optreden. Voor elk proces verbaal dat zij schreven kregen gemeenten € 25,-. Per 1 januari 2015 is deze vergoeding komen te vervallen. De opgenomen inkomsten en uitgaven worden daardoor aangepast. In de begroting 2016 en verder is dit reeds verwerkt.	131	N
sub totaal	131	N

Burger en bestuur	Doelstelling 2 Begroting op orde in 2018
-------------------	--

Lasten

Alle bedragen in duizendtallen											
resultaat	omschrijving	1e rapportage 2015		wijziging		na wijziging		technische wijziging		na technische wijziging	
BB2.1	Dekking tekort	1.219	N	80	V	1.214	N	75	V	1.139	N
BB2.2	Invest. maatsch.nut wordt niet afgeschr.	16.247	N	1.384	N	17.631	N	9.849	V	7.781	N
BB2.3	Reserve/weersta ndv. in balans met risico	20.391	N	2.726	N	23.117	N	855	N	23.972	N
BB2.4	Leges zijn kostendekkend en acceptabel	5.552	N	32	V	5.520	N			5.520	N
TBB 2	Taakstelling doelstelling B2							201	N	201	N
**	Totaal	43.484	N	3.998	N	47.482	N	8.868	V	38.614	N

Toelichting Lasten

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
BB2.1 Aframesen i.v.m. lagere uitgaven WOZ taxatie en bezwaarafhandeling	80	V
sub totaal	80	V
BB2.2 Voor het maken van de strategische visie (2040) voor de gemeente Schagen is het noodzakelijk dat wij hiervoor een aantal acties gaan initiëren. We stellen voor de met deze visie te verwachten kosten ten laste te brengen van het beschikbare budget voor organisatie ontwikkelingen.	30	N
BB2.2 In het kader van 600 jaar stadsrechten Schagen is een CD uitgebracht. Onze gemeente draagt hier voor een deel aan bij. Dit bedrag komt ten laste van een aparte kunstreserve die hiervoor beschikbaar is. Per saldo heeft deze uitgave geen effect op het begrotingsresultaat. Wel is het nodig dat dit administratief wordt verwerkt als onttrekking aan de reserve plus een ophoging van het budget waar de kosten worden geboekt.	2	N
BB2.2 Aanpassingen op basis van het huisvestingsplan 2014. Het betreft hier de kozijnen Waldervaart. (OBS Nico Tinbergen)	285	N
BB2.2 Aanpassingen op basis van het huisvestingsplan 2014. Het betreft hier een constructiefout gevelbeplating Brede School 't Zand.	88	N
BB2.2 Aanpassingen op basis van het huisvestingsplan 2014. Het betreft hier onderwijkskundige vernieuwingen Tender.	200	N
BB2.2 In de raad van 30 juni is een krediet beschikbaar gesteld voor het programma "Bewegen naar de klant". Dit is de administratieve verwerking van dat besluit.	400	N
BB2.2 Tussen Petten en Camperduin wordt een voetpad aangelegd waarbij de gemeente Schagen als penvoerder optreedt. Onze gemeente draagt hier voor € 70.000,- in bij. Wij stellen voor dit bedrag ten laste te brengen van de reserve maatschappelijk nut. De overige kosten worden gedekt door: subsidie	70	N

	van provincie, de gemeente Bergen en de aannemer.		
BB2.2	In 2013 heeft de raad een bestemmingsreserve ingesteld voor de kosten die voortvloeien uit de oprichting van de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD). Deze bestemmingsreserve hield rekening met kosten voor digitalisering en personele frictiekosten. Vanuit de RUD is aangegeven dat wij alleen in 2015 nog een bijdrage moeten verstrekken voor digitalisering. Dit betekent dat een gedeelte van de bestemmingsreserve kan vrijvallen ten gunste van het begrotingsresultaat 2015. Het deel voor de digitalisering wordt ook onttrokken maar dient als dekking voor de te maken kosten.	31	N
sub totaal		1.384	N
BB2.3	Het betreft de verkoop van 15 hectare compensatiegrond in 't Zand waarbij de opbrengst hoger is dan de af te waarden boekwaarde. Het positieve verschil zou volgens de vigerende nota grondbeleid voor 50% ten gunste komen van de reserve grondbeleid en 50% ten gunste van de Algemene reserve. In afwijking hierop stellen wij voor om in plaats van de algemene reserve de bestemmingsreserve "Verkopen Vastgoed" gebruiken. Hiermee kunnen wij de voortgang van de verkoop van "Tafelzilver" beter monitoren. (onderdeel van de meerjarige taakstellingen zoals opgenomen in het dekkingsplan van de begroting 2015-2018)	62	N
BB2.3	Wij stellen voor de opbrengst van de verkoop van het perceel Johan Vermeerstraat 1 aan de stichting Hospice Schagen e.o. ten gunste te brengen van de bestemmingsreserve "Verkoop Vastgoed" welke onderdeel uitmaakt van het meerjarige dekkingsplan voor het onderdeel "opbrengsten tafelzilver".	298	N
BB2.3	De raad heeft op 28 mei 2013 besloten om een financiële bijdrage van € 36.000,- te verstrekken voor de restauratie van de poldermolen Noorder M in Sint Maartensvlotbrug. De restauratie is in maart 2015 afgerond. De financiële afwikkeling hiervan wordt nu administratief verwerkt.	36	N
BB2.3	Wij stellen voor de verwachte opbrengst van de verkoop van de resterende woningbouwlocatie aan de Lauriestraat voor 50% te betrekken bij de verkoop van tafelzilver t.b.v. de meerjarige taakstelling	445	N
BB2.3	Voor 2015 was rekening gehouden met de kosten voor het actualiseren van het bestemmingsplan Lagedijk te Schagen. De werkzaamheden hiervoor zullen echter niet plaatsvinden in 2015 maar in 2016. Wij stellen daarom de raad voor een bedrag over te hevelen naar 2016 en hiervoor te doteren in de bestemmingsreserve "Overlopende posten". Per saldo heeft deze boeking geen effect op het begrotingsresultaat.	50	N
BB2.3	Ten behoeve van de grote detailhandelsontwikkelingen zijn de regio's in Noord-Holland verplicht om in 2016 een geactualiseerde detailhandelsvisie te hebben. In 2016 hebben wij hier echter geen budget voor. Wij willen daarom gebruik maken van het niet gebruikt budget in 2015 voor de regionale samenwerking. Wij stellen voor € 15.000,- af te ramen van het exploitatie budget en te storten in de bestemmingsreserve "Overlopende Posten" .en dit vervolgens in het jaar 2016 weer te onttrekken. Op deze manier hebben wij in 2016 ruimte om de kosten te kunnen opvangen. Deze werkwijze heeft per saldo geen effect op het begrotingsresultaat van 2015 en 2016.	15	N
BB2.3	Aantal schade gevallen dat onder het eigen risico valt is toegenomen en het budget is de afgelopen jaren te laag.	10	N
BB2.3	Aframen post onvoorzien. Is verder geen beroep meer op gedaan. De uitgaven die anders ten laste van onvoorzien zouden gaan, zoals de opvang van vluchtelingen in de Spartahal, staan al elders in deze rapportage.	135	V
BB2.3	In mei dit jaar is pas meer duidelijkheid gekomen over de uitvoering van de re-integratie. Dit heeft tot gevolg dat de indicatiestelling ook later op gang is gekomen waardoor wij in 2015 minder zullen uitgeven dan aanvankelijk begroot. Wij stellen voor dit overschot te storten in de reserve sociaal domein om ruimte te houden voor de dekking van nog komende kosten in 2016.	216	N
BB2.3	In de jaarrekening van Noorderkwartier is een kasoverschot opgenomen met betrekking tot het jaar 2014 als gevolg van lagere uitgaven in het kader van de WSW. Dit kasoverschot is overgemaakt naar de deelnemende gemeenten.	196	N

	Dit levert voor onze gemeente een incidenteel voordeel op. Wij stellen de raad dit voordeel toe te voegen aan de bestemmingsreserve voor het Sociaal domein.		
BB2.3	Wij hebben extra inkomsten ontvangen voor zwerfafval vanuit het jaar 2013. Deze extra opbrengst zal onderdeel uitmaken van de kostendekkendheid van het tarief afvalstoffenheffing. Deze extra inkomst heeft geen effect op het begrotingsresultaat omdat dit onderdeel uitmaakt van de kostendekkendheid van het tarief voor afvalstoffenheffing. Dit bedrag wordt daarom toegevoegd aan de reserve afvalstoffen.	9	N
BB2.3	Als gevolg van de afspraken die de Huisvuilcentrale heeft gemaakt met de Belastingdienst vindt restitutie plaats van afvalstoffenbelasting. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de reserve afvalstoffen.	32	N
BB2.3	Op basis van de afgesloten contacten met de zorgaanbieders kunnen we het budget incidenteel lager bijstellen. De reden voor het ontstane voordeel heeft te maken met de overheveling van zorgtaken van de WMO naar de Wet Langdurige Zorg. Het saldo van de mutaties in het Sociaal domein wordt gestort in de reserve Sociaal domein	677	N
BB2.3	De gemeente heeft een contract met de zorgverzekering Univé. Univé geeft korting op de premie van de basisverzekering en de gemeente betaalt een deel van de premie aanvullende verzekering aan mensen met een laag inkomen. Uit de eerste inschattingen blijkt dat er minder gebruik gemaakt wordt van deze regeling dan afhankelijk was ingeschat, waardoor de uitgaven lager uitpakken. Voor 2016 zal dan ook een intensievere voorlichtingscampagne gevoerd worden.	250	N
BB2.3	De afschrijvingen voor 2015 vallen lager uit (onder uitputting 181 V) en afboeking van boekwaarde gedeelte school Oudesluis (277 N). Een gedeelte van de school wordt gesloopt waarna woningontwikkeling kan plaatsvinden.	96	N
BB2.3	In 2015 hebben we een vergoeding ontvangen van de notaris die betrokken was bij het dossier Mulder Obdam. Wij stellen voor deze vergoeding voor 50% ten gunste te laten komen van de bestemmingsreserve "fonds Grondexploitatie" en voor 50% te betrekken bij verkoop tafelzilver.	300	N
BB2.3	Wij stellen voor de verwachte opbrengst voor de verkoop van de woningbouwlocatie aan de Lauriestraat voor 50% ten gunste te laten komen van de bestemmingsreserve "fonds grondbedrijf".	445	N
sub totaal		2.726	N
BB2.4	Als gevolg van afspraken die de Huisvuilcentrale heeft gemaakt met de belastingdienst krijgen deelnemers met ingang van het jaar 2015 een deel van de afvalstoffenbelasting terug. Deze restitutie heeft geen effect op het begrotingsresultaat omdat dit onderdeel uitmaakt van de kostendekkendheid van het tarief voor afvalstoffenheffing. Dit bedrag wordt daarom toegevoegd aan de reserve afvalstoffenheffing.	32	V
sub totaal		32	V

Burger en bestuur	Doelstelling 2 Begroting op orde in 2018
--------------------------	---

Baten

Alle bedragen in duizendtallen											
resultaat	omschrijving	1e rapportage 2015		wijziging		na wijziging		technische wijziging		na technische wijziging	
BB2.1	Dekking tekort	12.052	V			12.052	V	571	N	11.481	V
BB2.2	Invest. maatsch. nut wordt niet afgeschreven	10.002	V			10.002	V	10.002	N		
BB2.3	Reserve/weersta ndv. in balans met risico	61.041	V	1.273	V	62.313	V	1.608	V	63.922	V
BB2.4	Leges zijn kostendekkend en acceptabel	10.142	V	10	V	10.153	V			10.153	V
TBB 2	Taakstelling doelstelling B2							382	V	382	V
**	Totaal	93.237	V	1.283	V	94.520	V	8.582	N	85.937	V

Toelichting Baten

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
BB2.3 In het kader van 600 jaar stadsrechten Schagen is een CD uitgebracht. Onze gemeente draagt hier voor een deel aan bij. Dit bedrag komt ten laste van een aparte kunstreserve die hiervoor beschikbaar is. Per saldo heeft deze uitgave geen effect op het begrotingsresultaat. Wel is het nodig dat dit administratief wordt verwerkt als onttrekking aan de reserve plus een ophoging van het budget waar de kosten worden geboekt.	2	V
BB2.3 Aanpassingen op basis van het huisvestingsplan 2014. Het betreft hier de kozijnen Waldervaart.	285	V
BB2.3 Aanpassingen op basis van het huisvestingsplan 2014. Het betreft hier een constructiefout Brede School 't Zand.	88	V
BB2.3 Aanpassingen op basis van het huisvestingsplan 2014. Het betreft hier onderwijskundige vernieuwingen Tender.	200	V
BB2.3 De raad heeft op 28 mei 2013 besloten om een financiële bijdrage van € 36.000,- te verstrekken voor de restauratie van de poldermolen Noorder M in Sint Maartensvlotbrug. De restauratie is medio maart 2015 afgerond. De financiële afwikkeling hiervan wordt nu administratief verwerkt.	36	V
BB2.3 In de raad van 30 juni heeft de raad een krediet beschikbaar gesteld voor het programma "Bewegen naar de klant". Dit is de administratieve verwerking van dat besluit.	400	V
BB2.3 Tussen Petten en Camperduin wordt een voetpad aangelegd waarbij de gemeente Schagen als penvoerder optreedt. Onze gemeente draagt hier voor € 70.000,- in bij. Wij stellen voor dit bedrag ten laste te brengen van de reserve maatschappelijk nut. De overige kosten worden gedekt door: subsidie van provincie, de gemeente Bergen en de aannemer.	70	V
BB2.3 De algemene uitkering is aangepast aan de mei- en septembercirculaire 2015 van het gemeentefonds.	479	N

BB2.3	Minder ontvangen dividend van de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	24	N
BB2.3	Meer ontvangen dividend Gasbedrijf Kop Noord-Holland (GKNH)	26	V
BB2.3	Lagere bijdrage vanuit de reserve Waterberging	13	N
BB2.3	Omdat het aantal lage inkomens is gestegen ontvangen we van het Rijk meer geld via de algemene uitkering over 2014 en 2015.	140	V
BB2.3	In 2013 heeft de raad een bestemmingsreserve ingesteld voor de kosten die voortvloeien uit de oprichting van de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD). Deze bestemmingsreserve hield rekening met kosten voor digitalisering en personele frictiekosten. Vanuit de RUD is aangegeven dat wij alleen in 2015 nog een bijdrage moeten verstrekken voor digitalisering. Dit betekent dat een gedeelte van de bestemmingsreserve kan vrijvallen ten gunste van het begrotingsresultaat 2015. Het deel voor de digitalisering wordt ook onttrokken maar dient als dekking voor de te maken kosten.	61	V
BB2.3	Naar aanleiding van het verzoek van het Rijk om zorg te dragen voor crisisopvang asielzoekers heeft de gemeente Schagen de handdoek opgepakt en binnen een korte periode de Spartahal klaargemaakt voor opvang. Om de ingestelde projectorganisatie niet te beperken in de acties die ondernomen moesten worden, is incidenteel een voorlopig budget beschikbaar gesteld van € 50.000 welke gedekt wordt uit de algemene reserve.	50	V
BB2.3	Correctie: Op basis van de afgesloten contacten met de zorgaanbieders moeten we het budget incidenteel naar boven bijstellen. De reden voor het ontstane nadeel heeft te maken met de grotere vraag naar trajecten jeugdzorg dan begroot. We stellen voor om dit bedrag te onttrekken aan de bestemmingsreserve Sociaal Domein.	279	V
BB2.3	Voor het sociaal domein worden een aantal budgetten herverdeeld. Deze boeking betreft een aanpassing op de eigen bijdrage van de WMO die onttrokken wordt aan de reserve Sociaal domein.	150	V
BB2.4	Voor het beheer van onze begraafplaatsen ramen wij jaarlijks een bedrag aan huuropbrengsten. Op basis van de gerealiseerde opbrengsten voor het jaar 2015 kunnen wij het opbrengstbudget verhogen. Deze verhoging is het gevolg van een aanpassing van de huurprijs en komt ten gunste van het begrotingsresultaat.	1	V
sub totaal		1.273	V
BB2.4	Wij hebben extra inkomsten ontvangen voor zwerfafval vanuit het jaar 2013. Deze extra opbrengst zal onderdeel uitmaken van de kostendekkendheid van het tarief afvalstoffenheffing. Deze extra inkomst heeft geen effect op het begrotingsresultaat omdat dit onderdeel uitmaakt van de kostendekkendheid van het tarief voor afvalstoffenheffing. Dit bedrag wordt daarom toegevoegd aan de reserve afvalstoffen.	9	V
BB2.4	Voor het beheer van onze begraafplaatsen ramen wij jaarlijks een bedrag aan huuropbrengsten. Op basis van de gerealiseerde opbrengsten voor het jaar 2015 kunnen wij het opbrengstbudget verhogen. Deze verhoging is het gevolg van een aanpassing van de huurprijs en komt ten gunste van het begrotingsresultaat.	1	V
sub totaal		10	V

Burger en bestuur	Doelstelling 3 Organisatie in balans
-------------------	--------------------------------------

Lasten

Alle bedragen in duizendtallen											
resultaat	omschrijving	1e rapportage 2015		wijziging		na wijziging		technische wijziging		na technische wijziging	
BB3.1	De organisatie is duurzaam in control	1.013	N	15	V	998	N	17	N	1.015	N
BB3.2	Bezuiniging apparaatskosten. 0,85 miljoen	30.244	N	88	V	30.156	N	640	V	29.516	N
BB3.3	Organisatie werkt efficiënt en effectief	2.401	N	30	V	2.371	N	233	V	2.138	N
TBB 3	Taakstelling doelstelling B3							880	N	880	N
**	Totaal	33.657	N	133	V	33.524	N	24	N	33.548	N

Toelichting Lasten

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
BB3.1 Binnen de exploitatie staat een budget gereserveerd voor het Nationaal Uitvoeringsprogramma (NUP-EGEM - aansluiting op basisregistraties en overige landelijke voorzieningen). Naar verwachting zullen wij een deel hiervan niet gebruiken en kan daarom vrijvallen ten gunste van het begrotingsresultaat.	15	V
sub totaal	15	V
BB3.2 Voor de Centrale Ondersteuning Wijkteams Werk en Inhoud (Cowwi) houden we rekening met een jaarlijks budget voor onderhoud voor ICT. In de praktijk blijkt dat we dit bedrag fors lager kunnen bijstellen. Deze bijstelling heeft een positief effect op het begrotingssaldo. Overigens vloeit een deel (47,5%) hiervan terug naar Hollands Kroon. Deze lagere raming is inmiddels ook verwerkt in de begroting 2016 en verder.	160	V
BB3.2 Voor het Cowwi houden we rekening met een jaarlijks budget voor onderhoud voor Telecommunicatie en kopieerkosten. In de praktijk blijkt dat we dit bedrag hoger moeten bijstellen. Deze bijstelling heeft een negatief effect op het begrotingssaldo. Overigens komt een deel (47,5%) hiervan ten laste van Hollands Kroon. Deze hogere raming is inmiddels ook verwerkt in de begroting 2016 en verder.	27	N
BB3.2 Jaarlijks houden wij rekening met een opbrengst van € 30.000,- voor planvergoedingen in het kader van postzegelplannen. Deze meeropbrengst dient ter dekking van de inhuur van personeel.	72	N
BB3.2 Voor het onderdeel facilitaire zaken verwachten wij op een aantal onderdelen minder uitgaven. Hierbij valt te denken aan: energie, leasekosten, kantoorartikelen etc. Bij de jaarrekening 2015 zullen wij kijken in hoeverre de verlagingen structureel van aard zijn en welk deel wij hiervan kunnen inzetten om invulling te geven aan onze meerjarige taakstellingen.	34	V
BB3.2 Hogere aanslagen OZB gemeente Schagen voor eigen panden en een	32	N

	hogere aanslag watersysteemheffing van het Hoogheemraadschap.		
BB3.2	Post overboeken naar P&C cyclus i.v.m. opmaak en redactie van documenten	7	V
BB3.2	Aframen uitgaven kleding voor het Klant Contact Centrum (KCC). De uitgaven vallen erg mee i.v.m. voldoende kleding op voorraad bij de mensen.	7	V
BB3.2	Vanwege de organisatie van twee verkiezingen in een keer houden we geld over op het budget voor de verkiezingen.	63	V
BB3.2	Kapitaallasten investeringen voormalig Intergemeentelijke Sociale Dienst (ISD). (n.a.v. liquidatie ISD).	44	N
BB3.2	Meerwerk liquidatie voormalig ISD	8	N
BB3.2	Op basis van de begroting van de voormalige ISD is er tekort begroot voor de cliëntenraad. Dat wordt hier hersteld.	6	N
BB3.2	Op basis van de begroting van de voormalige m ISD is er teveel opgenomen voor representatie. Dat wordt hier hersteld.	12	V
BB3.2	Er is geen rekening gehouden met de lasten van de ondernemersklankbordgroep (inloopspreekuur voor ondernemers). Dat wordt hier hersteld. Dit vloeit voort uit voormalige ISD.	5	N
sub totaal		88	V
BB3.3	Voor het maken van de strategische visie (2040) voor de gemeente Schagen is het noodzakelijk dat wij hiervoor een aantal acties gaan initiëren. We stellen voor de met deze visie te verwachten kosten ten laste te brengen van het beschikbare budget voor organisatie ontwikkelingen.	30	V
sub totaal		30	V

Burger en bestuur	Doelstelling 3 Organisatie in balans
-------------------	--------------------------------------

Baten

Alle bedragen in duizendtallen									
resultaat	omschrijving	1e rapportage 2015		wijziging		na wijziging		technische wijziging	na technische wijziging
BB3.1	De organisatie is duurzaam in control								
BB3.2	Bezuiniging apparaatskosten 0,85 miljoen	21.556	V	295	N	21.261	V		21.261
BB3.3	Organisatie werkt efficiënt en effectief	918	V			918	V	880	N
TBB 3	Taakstelling doelstelling B3						V	880	V
**	Totaal	22.474	V	295	N	22.179	V		22.179

Toelichting Baten

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
BB3.2 Vanuit het Rijk ontvangen wij minder geld voor het Sociaal domein. De korting is ook verwerkt binnen een aantal uitgaven budgetten en is hiermee budgetneutraal	289	N
BB3.2 Voor het Cowwi houden we rekening met een bijdrage voor ICT gerelateerde kosten. Omdat het budget hiervoor per saldo lager uitkomt zal ook de bijdrage van Hollands Kroon lager uitkomen. Deze lagere raming is inmiddels ook verwerkt in de begroting 2016 en verder.	63	N
BB3.2 Vergoeding voor personeel was opgenomen vanuit begroting van voormalige gemeente. Wordt niet gerealiseerd.	3	N
BB3.2 Saldo van afkoop secundaire arbeidsvoorwaarden en opbrengst detachering sociaal rechercheurs (De sociaal rechercheurs zijn overgenomen van de gemeente Alkmaar).	68	V
BB3.2 Het voordeel op de mutaties wordt gedeeld door Hollands Kroon en Schagen. Hier wordt de bijdrage van Hollands Kroon verlaagd.	8	N
sub totaal	295	N

Overzicht mutaties reserves

De mutaties hebben een effect op de reserves. Het overzicht geeft aan wat voor bedrag naar aanleiding van deze rapportage in een reserve geprognosticeerd wordt gedoteerd of wordt onttrokken.

Naam reserve/voorziening	Saldo tot	Onttrekkingen	Dotaties	Saldo	Onttrekking
	de 2e rapportage	2e rapportage	2e rapportage	31-12-2015	2016
	2015	2015	2015		
Reserves					
Algemene reserve	2.156.328	50.000	-90.937	2.015.391	
Reserve bovenwijkse voorzieningen	1.082.299			1.082.299	
Reserve gemeentehuis TH & Sgb	2.130.191			2.130.191	
Reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	1.008.692			1.008.692	
Reserve gebouwen basisonderwijs	10.478.133	1.753.896		8.724.237	
Reserve gebouwen voortgezet onderwijs	6.866.982			6.866.982	
Reserve WMO/minimabeleid	1.204.655			1.204.655	
Reserve onderhoud wegen	1.038.235	430.000		608.235	
Reserve grondexploitatie	31.864		595.000	626.864	
Reserve gymnastiek materiaal	110.842			110.842	
Reserve dorpsplein Callantsoog	-			-	
Reserve ISV	128.248	36.000		92.248	
Reserve project waterberging	146.937	-12.741		159.678	
Reserve regio arr bedrijvent KopNH	-			-	
Reserve aankoop kunstvoorwerpen	28.926	2.500		26.426	
Reserve invest economisch nut	5.977.184			5.977.184	
Reserve nieuwe beleidsvoornemens	1.256.458			1.256.458	
Reserve afvalstoffenheffing	3.743		40.832	44.575	
Reserve SVn duurzaamheidslening	300.000			300.000	
Reserve egalisatie rioolrecht	1.539.969			1.539.969	
Reserve Markt 18	1.364.285			1.364.285	
Reserve NUP	222.457			222.457	
Reserve frictiekosten fusie	3.385.411	1.200.000		2.185.411	
Reserve RUD	61.211	61.211		-	
Reserve Maatschappelijk nut	2.213.394	70.000		2.143.394	
Reserve Decentralisatie sociaal domein	1.014.944	536.355	1.516.396	1.994.985	
Reserve Overlopende posten	60.670		65.000	125.670	65.000
Reserve I-deel	-			-	
Reserve opleidingen	175.600			175.600	
Reserve verkoop vastgoed	-		1.015.165	1.015.165	
Reserve bewegen naar de klant	-	400.000	1.200.000	800.000	
Reserve wegenonderhoud	-			-	
Reserve groenonderhoud	-			-	
Reserve buitenruimte	-			-	
Reserve innovatie zorgaanbieders	-			-	
Reserve resultaat boekjaar	-			-	
Totaal reserves	43.987.658	4.527.221	4.341.456	43.801.893	65.000

Toelichting:

De reserve Decentralisatie Sociaal domein neemt per saldo toe met een bedrag van 980.000 euro. Dit is een fors bedrag maar is nodig voor het opvangen van de volgende risico's.

- Een Rijks korting op het i-deel m.i.v. 2016 P.M.
- Daling eigen bijdrage door afname gebruik WMO P.M.
- Toename niet voorziene intramurale jeugdzorg plus P.M.
- DBC (Diagnose Behandel Combinatie) afrekening van behandel traject P.M.
- Te verwachten landelijke correctie Wet Langdurige Zorg (WLZ) P.M.
- Hogere uitgaven aan Landelijk Werkende Instellingen Jeugd (LWI) (naheffing) P.M.

- Risico op hogere uitgaven bijzondere bijstand i.r.t. taakstelling Hulp Huishouden P.M.
- Daling Rijks budget WSW gaat sneller dan daling uitgaven WSW gebruik P.M.
- Afname WSW heeft tot gevolg een hogere instroom in de Wbb (meer uitkeringen) P.M.
- Extra uitgaven i.v.m. invoering Veilig thuis (GGD) P.M.
- Afschaffen ouderbijdrage jeugdzorg P.M.

Voortgang resultaten

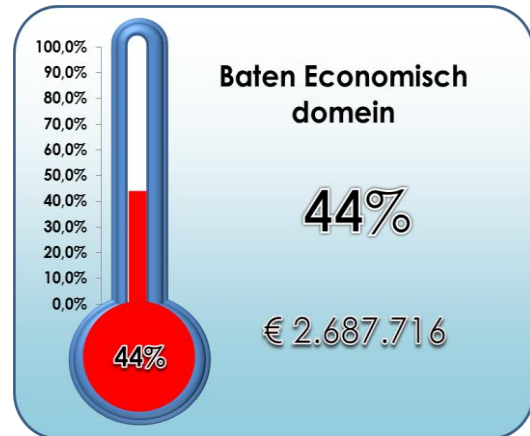
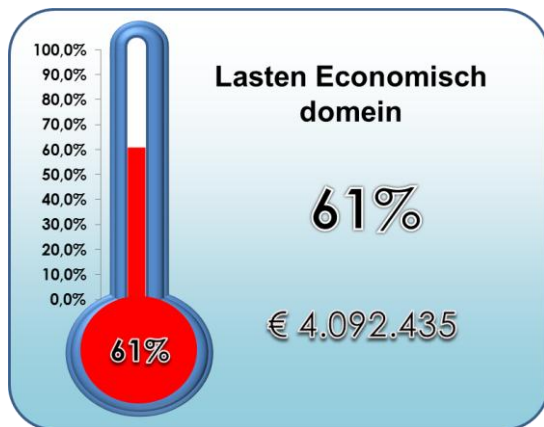


Op schema	10
Wijkt af	2

Toelichting resultaten (wijkt af)

Nr.	Omschrijving resultaat	Toelichting voortgang
E1.4	Een meer energie neutralere gemeente	In de begroting van 2015 is het budget voor het realiseren van onze klimaatdoelstellingen van € 100.000 voor 2015 geschrapt. Hierdoor is er vertraging in de uitvoering van het "Werkplan klimaatuitvoering Schagen 2016-2018" ontstaan.
E2.1	De fysieke bereikbaarheid is verbeterd	Het vaststellen van het GVVP is verplaatst van maart naar medio 2016. De reden hiervoor is dat eerst het Verkeerscirculatieplan Schagen geëvalueerd wordt en dat we voor het GVVP, dat immers voor de komende tien jaar een belangrijk toetsings-kader is, een zorgvuldige consultatie willen uitvoeren bij alle stakeholders. De resultaten van de evaluatie en consultatie worden meegenomen in het GVVP.

Financieel



Voor wat betreft de lasten en baten zijn geen bijzonderheden te vermelden.

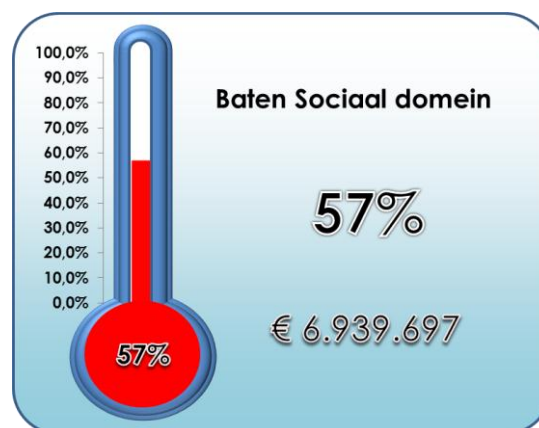
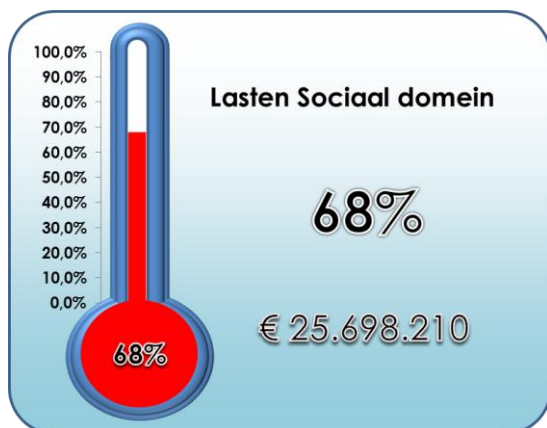


Op schema	16
Wijkt af	0

Toelichting resultaten (wijkt af)

Nr.	Omschrijving resultaat	Toelichting voortgang
	Geen bijzonderheden te vermelden	

Financieel



Voor wat betreft de lasten en baten zijn geen bijzonderheden te vermelden.

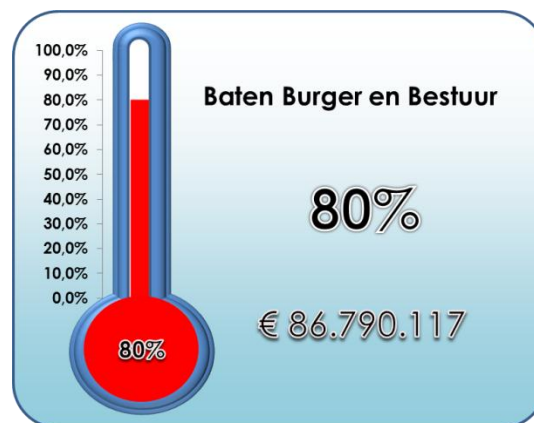
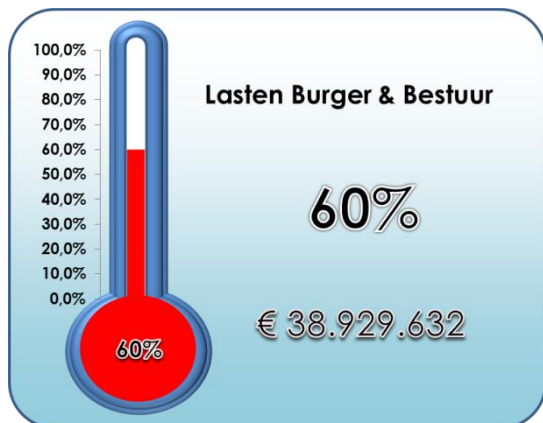


Op schema	7
Wijkt af	0

Toelichting resultaten (wijkt af)

Nr.	Omschrijving resultaat	Toelichting voortgang
	Geen bijzonderheden te vermelden	

Financieel



Voor wat betreft de lasten en baten zijn geen bijzonderheden te vermelden.

Voortgang taakstelling

Onderstaand dashboard geeft aan de gerealiseerde taakstelling.



Economisch domein

bedragen x 1.000 euro

2015

Taakstelling cumulatief

965

Taakstelling gerealiseerd

Doelstelling 1

Aanpassing van het budget:

Structuur en bestemmingsplannen

35

Verlaging VVV bijdragen

20

Monumentenzorg en archeologie

49

Ontwikkelingsbedrijf NHN

36

Meer opbrengsten bij de recreatie haven

10

Subtotaal doelstelling 1

150

Doelstelling 2

Aanpassing van het budget:

Water en kust, wegenbeheer en groen

535

Subtotaal doelstelling 2

535

Totaal gerealiseerde taakstelling Economisch domein **685**

Nog te realiseren 280

Sociaal domein

Bedragen
X € 1.000

2015

Taakstelling cumulatief 2.493

Taakstelling gerealiseerd

Doelstelling 1

Aanpassing van het budget:

Onderwijsbegeleidingsdienst 110

Lokaal onderwijs beleid 94

Harmonisatievoordeel peuterspeelzalen 200

Besparing op het minimabeleid 35

Harmonisatie van de peuterspeelzalen 301

Voormalige sociale recherche 38

Restbudget participatie 52

Centrum voor jeugd en gezin 6

Avondschool 87

Subtotaal doelstelling 1 **923**

Doelstelling 2

Aanpassing van het budget:

Diverse ondersteunende budgetten 73

Diverse onderhoudsbudgetten 297

Subtotaal doelstelling 2 **370**

Doelstelling 3

Aanpassing van het budget:

Jeugd, jongeren, ouderen prof. 139

Aanpassingen budget Sociaal cultureel werk 22

Vrouwenadvies commissie 5

Subtotaal doelstelling 3 **166**

Doelstelling 4

Aanpassing van het budget:

Huishoudelijke hulp 1e tranche 600

Wvg voorzieningen	200
Maatschappelijke dienstverlening	70
Besparing AED	35
Wvg voorzieningen 2e tranche	100
Subtotaal doelstelling 4	1.005

Doelstelling 5

Aanpassing van het budget:

Cultuurorganisaties	24
Schagen FM	5
Subtotaal doelstelling 5	29

Totaal gerealiseerde taakstelling Sociaal domein **2.493**

Domein burger en bestuur

bedragen x 1.000 euro

2015

Taakstelling cumulatief 1.262

Taakstelling inkomsten 466

Taakstelling organisatie 796

Taakstelling totaal **1.262**

Taakstelling gerealiseerd

Doelstelling 1

Aanpassing van het budget:

communicatie 25

Subtotaal doelstelling 1 **25**

Doelstelling 2

Aanpassing van het budget:

Meeropbrengsten identiteitsbewijzen 75

meeropbrengsten belastingen 126

Subtotaal doelstelling 2 **201**

Doelstelling 3

Aanpassing van het budget:

Personeel 844

Huisvesting

Diverse organisatiekosten	36
Subtotaal doelstelling 3	880
Totaal gerealiseerde taakstelling Domein burger en bestuur	1.106
Nog te realiseren	156

In de begroting 2015 wordt in het dekkingsplan rekening gehouden met een precario-opbrengst van 500.000. Op dit moment is niet duidelijk of dit gerealiseerd wordt en is nog een risico.

Overige ontwikkelingen

Individueel keuze budget

In het cao-akkoord 2013-2015 is afgesproken om aan iedere medewerker per 1 januari 2016 naast zijn of haar salaris een vrij besteedbaar budget beschikbaar te stellen, ofwel het individueel keuzebudget (IKB).

Het doel van het IKB is bij te dragen aan meer keuzevrijheid voor de medewerker. Het IKB is voor alle gemeenten in de basis gelijk en is een verdere stap in modernisering van de arbeidsvoorwaarden.

Het IKB wordt opgebouwd uit; vakantietoelage, levenslooptoelage, eindejaarsuitkering en 14,4 bovenwettelijke vakantie-uren. Het budget wordt maandelijks opgebouwd en kan vanaf dan ook pas worden opgenomen. Het beheer van het budget ligt bij de medewerker, deze moet dit binnen het kalender jaar opnemen voor de volgende doelen:

- verlof
- uitbetaling
- opleiding/training

Mogelijke extra doelen kunnen zijn (cafetariaregeling):

- aanschaf fiets
- vakbond contributie

Tegelijkertijd met de invoering van het IKB wordt per 1 januari 2016 een nieuw beloningshoofdstuk ingevoerd. Vanuit het Landelijk Overleg Gemeentelijke Arbeidsvoorwaarden (LOGA) blijkt dat het implementeren van zowel het IKB en het nieuwe beloningshoofdstuk voor een aantal gemeenten complex is en meer tijd vergt. Hierdoor heeft het LOGA besloten om de invoeringsdatum van het IKB te verplaatsen naar 1 januari 2017.

Over de financiële effecten van deze maatregel rapporteren wij in de 1^e rapportage 2016.