



INLEIDING	2
Financieel overzicht	2
Totaaloverzicht financiële mutaties	3
Overzicht mutaties investeringen	8

INLEIDING

Dit is de Firap 2021 conform de door uw raad vastgestelde P&C cyclus. Hierin worden de laatste mutaties van het huidige begrotingsjaar aan uw raad voorgelegd als voorbereiding op de jaarrekening.

Het financiële gevolg van de FIRAP is voor de jaarschijf 2021 € 1.115.000 voordelig.

Het uiteindelijke resultaat voor 2021 in de jaarrekening wijkt waarschijnlijk af van de verwachte stand ad € 608.000,- (V) zoals in het saldo overzicht op de volgende bladzijde wordt aangegeven. Dit komt onder andere doordat de gevolgen van corona op bijvoorbeeld de parkeerinkomsten, de toeristenbelasting en de BUCH bijdrage pas duidelijk worden in het jaarrekeningtraject.

Zoals afgesproken wordt in dezelfde raad als deze Firap het voorstel met betrekking tot bijsturing van de beheersmaatregelen en autonome ontwikkelingen sociaal domein aan uw raad ter vaststelling voorgelegd.

FINANCIEEL OVERZICHT

N= Nadeel, V= Voordeel, bedragen * 1.000	2021	2022	2023	2024	2025	
Stand begrotingssaldo na raad 4 maart 2021	362 N	581 V	103 N	26 N	134 V	
Auto Laadpaal investeringen	0	4 N	5 V	8 V	10 V	B&W 30-03-21
Onderzoek vaccinatiegraad	9 N	0	0	0	0	B&W 30-03-21
Kranenburgh kwijtschelding lening en rente	381 N	6 N	5 N	4 N	3 N	Raad 08-04-21
Kranenburgh depot en subsidie	0	307 N	327 N	313 N	240 N	Raad 08-04-21
Cultuurnota	135 N	195 N	390 N	140 N	140 N	Raad 08-04-21
Stand begrotingssaldo na raad 8 april 2021	887 N	69 V	821 N	476 N	239 N	
Definitieve Knip Molenweidjtje	0	0	4 V	30 V	12 N	Raad 20-05-21
Intrekkingsbesluit grex Mooi Bergen	90 N	89 N	99 N	121 N	55 N	Raad 20-05-21
Stand begrotingssaldo na raad 20 mei 2021	978 N	0 N	916 N	567 N	306 N	
Kademota 2022 collegedeel	22 V	37 N	37 V	22 V	3 V	B&W 25-05-21
Nader onderzoek toekomst dorpshuizen	27 N	0	0	0	0	B&W 01-06-21
Regionale beheersing jeugdzorg	31 N	12 N	0	0	0	B&W 08-06-21
Bijdrage aankoop schilderij Vissersvrouwen	13 N	0	0	0	0	B&W 15-06-21
NAG (Nota actualisatie grondexploitatie) Bergen	17 V	18 V	18 V	1 V	19 N	Raad 17-06-21
Sociaal Domein financieel effect beheersmaatregelen Langetermijn	64 N	117 N	20 N	9 N	1 V	Raad 17-06-21
Stand begrotingssaldo na raad 17 juni 2021	1.072 N	148 N	881 N	653 N	320 N	
Verlaging huur Slotkwartier 2021 & 2022	25 N	23 N	0	0	0	B&W 22-06-21
Krediet waterscooter reddingsbrigade	0	3 N	3 N	3 N	3 N	B&W 06-07-21
Subsidie Filmhuis Schoorl	3 N	2 N	0	0	0	B&W 06-07-21
Kademota 2022 raad	543 V	658 V	215 N	1.180 N	1.703 N	Raad 06-07-21
Meicirculaire 2021	1.085 V	166 V	36 N	206 N	287 N	Raad 06-07-21
Stand begrotingssaldo na raad 6 juli 2021	529 V	647 V	1.136 N	1.942 N	2.314 N	
Onkostenvergoeding sportraad BES	8 N	8 N	8 N	8 N	8 N	B&W 31-08-21
Stand begrotingssaldo na raad 23 september 2021	521 V	640 V	1.144 N	1.950 N	2.321 N	
Slotkwartier Oude Veert aframing huur 2022	0	8 N	0	0	0	B&W 21-09-21
Begroting 2022 collegedeel	0	13 N	46 N	5 N	57 N	B&W 28-09-21
Septembercirculaire 2021	483 V	1.487 V	884 V	879 V	996 V	Raad 28-10-21
Stand begrotingssaldo na raad 4 november 2022	1.004 V	2.107 V	305 N	1.076 N	1.381 N	
Begroting 2022 raadsdeel	0	2.456 V	2.404 V	2.456 V	1.603 V	Raad 11-11-21
SORA Extra uitgavenbudget re-integratie participatie en frictiekosten	0	378 N	147 N	162 N	162 N	Raad 11-11-21
Stand begrotingssaldo na begrotingsraad 11 november 2021	1.004 V	4.185 V	1.952 V	1.219 V	60 V	
Correctie saldo 2026 in verband met duplicatie begroting 2025	0	0	0	0	0	Adm. 12-11-21
Firap 2021 collegebevoegdheid	171 V	76 N	37 V	17 V	17 V	B&W 23-11-21
Actualisatie jaar 2026 indexaties & autonome doorwerking eerdere besluiten	0	0	0	0	0	B&W 30-11-21
Stand begrotingssaldo na raad 25 november 2021	1.174 V	4.107 V	1.990 V	1.236 V	77 V	
Intrekken krediet parkeerplaatsen Duinweg	0	7 V	7 V	7 V	7 V	B&W 21-12-21
Veiligheidsregio-NHN samenwerkingsafspraken 2022	0	10 N	0	0	0	B&W 21-12-21
Jeugdhulp extra budget i.v.m. verhoging tarieven gecertificeerde instellingen	0	44 N	44 N	44 N	44 N	B&W 21-12-21
Vorbereidingskosten de Schulp	0	100 N	0	0	0	Raad 21-12-21
Firap 2021	1.115 V	179 N	72 N	145 V	149 V	Raad 21-12-21
Groenbeleidsplan	0	283 N	269 N	269 N	269 N	Raad 21-12-21
Sociaal domein bijstelling beheersmaatregelen en autonome ontwikkelingen	1.682 N	1.872 N	1.714 N	1.695 N	1.695 N	Raad 21-12-21
Verwachte stand begrotingssaldo na raad 21 december 2021	608 V	1.626 V	102 N	620 N	1.775 N	

TOTAALOVERZICHT FINANCIËLE MUTATIES

aut = autonoom, nb=nieuw beleid, N = nadeel, V= voordeel, I = incidenteel en S = structureel.

	1 =1.000	korte omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025	I/S
aut 1a .1		Inhuur griffier	75 N	0	0	0	0	I
aut 1b .1		Bijstandverlening	202 V	0	0	0	0	S
aut 1b .2		TOZO voorschotten 2021	0	0	0	0	0	I
aut 1b .3		TONK 2021	150 V	0	0	0	0	I
aut 1b .4		Afrekening WNK 2020	61 V	0	0	0	0	I
aut 1d .1		Bijdrage Veiligheidsregio NHN	180 V	0	0	0	0	I
aut 1d .2		Specifieke uitkering VR-NHN controle Coronatoegangsbewijs 2021	0	0	0	0	0	I
aut 2a .1		Terugbetaling voorschot kust op kracht	186 V	0	0	0	0	I
aut 2a .2		Maximale corona bijdrage Kranenburgh	285 V	0	0	0	0	I
aut 2a .3		Cultuur in de kernen	90 V	90 N	0	0	0	I
aut 3a .1		Budget recreatief gebruik woningen	60 V	0	200 N	0	0	I
aut 3a .2		Aanpassing leges Omgevingsvergunningen	255 N	0	0	0	0	I
aut 3a .3		Mutaties budget omgevingsvisie	60 V	8 N	0	0	0	I
aut 3b .1		Doorschuiven budget Warmtetransitie	119 V	119 N	0	0	0	I
aut 3b .2		Bijdrage omgevingsdienst N-HN	67 V	0	0	0	0	I
aut 3b .3		Afval mutaties 2021 via voorziening	0	0	0	0	0	I
aut 3b .4		Riool mutaties 2021 via voorziening	0	0	0	0	0	I
aut 3c .1		Bijstellen opbrengst snippergroen	77 V	0	0	0	0	I
aut 3c .2		Kavelruil Schoorldam	64 V	0	0	0	0	I
aut 3c .3		Verkoop gronden/snippergroen naar algemene reserve	455 N	0	0	0	0	I
aut 3c .4		Projectleider glasvezel	70 V	70 N	0	0	0	I
aut 3c .5		Inkomst Moor gelden aanleg glasvezel	182 N	182 V	0	0	0	I
aut 3c .6		Verkeersregelaars Molenweidtje	100 N	0	0	0	0	I
aut 3c .7		Veilig maken Molenweidtje	85 N	0	0	0	0	I
aut 3c .8		Groot onderhoud wegen	200 V	200 N	0	0	0	I
aut 3c .9		Minder leges begraafplaatsrechten	140 N	0	0	0	0	I
aut 3c .10		Baggeren	0	0	0	0	0	I
aut 3c .11		Mutatie afschijvingslasten voor dit PO	0	1 N	1 N	1 N	1 N	S
aut 3c .12		Mutatie omslagrente voor dit PO	0	1 N	1 N	1 N	1 N	S
aut 4 .1		Omslagrente tegenboeking	0	1 V	1 V	1 V	1 V	S
aut 4 .2		Werkelijke rente OG	69 N	0	0	0	0	I
aut 4 .3		Toeristenbelasting 2020 definitief	554 V	0	0	0	0	I
aut 4 .4		OZB woningen areaaluitbreiding	49 V	104 V	107 V	119 V	121 V	S
aut 4 .5		OZB niet-woningen areaaluitbreiding	1 V	23 V	22 V	27 V	29 V	S
Totaal			1.115 V	179 N	72 N	145 V	149 V	

1a.1 Inhuur griffier

Tijdelijke vervanging Griffier. Dit zijn de extra kosten naast de beschikbare vacatureruimte.

1b.1 Rijksbudget BUIG

Begin oktober zijn de definitieve rijksbudgetten BUIG 2021 en de voorlopige budgetten 2022 bekend gemaakt. De begrote inkomsten en uitgaven 2022 en verder worden budgetneutraal dus beide met hetzelfde bedrag ad € 297.475,- aangepast. Voor 2021 wordt per saldo een voordeel van circa € 202.000,- ten opzichte van de begrote bedragen verwacht.

1b.2 TOZO voorschotten 2021

Het Rijk betaalt voorschotten uit in het kader van de TOZO regeling voor zelfstandige ondernemers die inkomsten missen door de coronamaatregelen. Zowel de begrote Rijksinkomst als de begrote uitgaven 2021 worden hierbij budgetneutraal bijgeraamd naar aanleiding van de meest recente bevoorschotting ad € 371.661,-.

1b.3 TONK 2021

De uitgaven voor de TONK regeling (Tijdelijke Ondersteuning voor Noodzakelijke Kosten) voor huishoudens zijn lager dan het door het Rijk via het gemeentefonds beschikbaar gestelde budget. Inmiddels heeft het Rijk de extra middelen (2e tranche) in de septembercirculaire beschikbaar gesteld en deze zijn reeds opgenomen in de begroting. Naar verwachting kan € 150.000,- vrijvallen.

1b.4 Afrekening WNK 2020

Het jaarrekeningresultaat 2020 van WNK Personeelsdiensten is in de loop van 2021 uitbetaald aan de gemeenten.

1d.1 Bijdrage Veiligheidsregio NHH

Dit betreft een restitutie van de reguliere bijdrage over 2020 conform de vastgestelde jaarrekening 2020.

1d.2 Specifieke uitkering VR-NHN controle Coronatoegangsbewijs

De Veiligheidsregio verstrekt voor de periode september - december 2021 aan al haar deelnemers een specifieke uitkering ten behoeve van de controle op het Corona toegangsbewijs bij Horeca gelegenheden. Voor Bergen is dit ruim € 93.231,-.

De hoogte van deze uitkering is gebaseerd op inwonersaantallen. Het budget wordt besteed aan inhuur via Noord Holland Beveiliging om deze taken uit te voeren. Verwacht wordt dat het gehele budget dit jaar wordt uitgegeven. Eventuele overschotten moeten worden terugbetaald. Vandaar budgetneutraal verwerk door even hoge uitgaven als inkomsten op te nemen.

2a.1 Terugbetaling voorschot kust op kracht

Bij het begin van de projecten Kust op kracht heeft de gemeente Bergen conform de voorwaarden uit de samenwerkingsovereenkomst een voorschot van € 186.000,- betaald aan de provincie. Dit voorschot zou worden terugbetaald door de provincie wanneer er van alle projecten van alle deelnemende partijen een goedgekeurde accountantsverklaring zou ontvangen over de gehele samenwerkingsovereenkomst. In 2021 is deze goedkeuring met enige vertraging ontvangen en is het voorschot terugbetaald. € 186.000,- (V).

2a.2 Maximale corona bijdrage Kranenburgh

Eerder is als maximale coronabijdrage 2021 voor Kranenburgh € 343.000,- opgenomen. De laatste stand van zaken is op dit moment dat Kranenburgh een extra subsidie krijgt van in totaal € 165.000,- waarvan 65% van de provincie en 35% van de gemeente. Dit betekent voor ons een extra subsidie van € 58.000,-. Hierdoor kan het restant ad € 285.000,- nu worden afgeraamd. Mochten er de komende maanden alsnog onverwacht coronamaatregelen worden ingevoerd die effect hebben op de inkomsten van Kranenburgh dan kan alsnog onder dezelfde voorwaarden een extra bijdrage worden aangevraagd. Mogelijke extra kosten worden dan verantwoord in de jaarrekening.

2a.3 Cultuur in de kernen

De budgetten voor 2021 uit de cultuurnota voor 'cultuur in de kern' wordt eenmalig toegekend aan het makersloket. De daadwerkelijke uitgaven worden niet meer in 2021 gedaan. Daarom wordt nu verzocht het budget door te schuiven naar 2022.

3a.1 Budget recreatief gebruik woningen

De kosten in 2021 zijn lager dan begroot omdat dit jaar is gebruikt voor een Europese aanbesteding van de inhuur voor toezicht en handhaving. De regels voor toeristische verhuur zijn ingegaan per 1 april 2021, maar door het overgangsrecht kan pas vanaf 1 oktober 2021 worden gehandhaafd. Voor het najaar van 2021 is beperkt ingehuurd voor de toezicht en handhaving. Daarnaast zijn in 2021 kosten voor de communicatie en projectmanagement gemaakt. Concreet betekent dit dat het budget voor 2021 ad € 400.000,- met € 310.000,- kan worden verlaagd. Dit betekent ook dat de begrote onttrekking uit de algemene reserve in 2021 ad € 250.000,- vervalt. Per saldo is dit voor 2021 een voordeel van € 60.000,-. Vanaf 1 januari 2022 gaat de inhuur van toezicht en handhaving van start voor 2 jaar. Door de vertraging dient een deel ad € 200.000,- van het niet uitgegeven budget in 2021 doorgeschoven te worden naar 2023 zodat het budget in 2023 uit komt op € 350.000,-. De begrote bedragen voor 2022 en 2024 en verder blijven begroot zoals ze nu zijn op respectievelijk € 400.000,- voor 2022 en € 85.000,- voor 2024 en verder.

3a.2 Aanpassing leges Omgevingsvergunningen

Een aantal projecten die in 2021 zouden worden vergund zijn doorgeschoven naar 2022. Onder andere het project Duinkonijn en Oosterkimschool worden pas in 2022 vergund. Daarnaast was de verwachting dat een 5-tal reguliere aanvragen zouden worden vergund, dit gaat niet in 2021 plaatsvinden. Deze leges worden nu naar verwachting in 2022 ontvangen en zijn al meegenomen in het extra bedrag dat in de begroting 2022 is bijgeraamd.

3a.3 Mutaties budget omgevingsvisie

De omgevingsvisie wordt naar verwachting eind 2021 door de gemeenteraad vastgesteld. Er is minder nodig dan eerder begroot. Voor het project is in 2022 nog € 7.500,- extra nodig en in 2021 wordt nu € 60.000,- afgeraamd. Per saldo een voordeel van € 52.500,-.

3b.1 Doorschuiven budget Warmtetransitie

Eind december worden het warmtetransitie eindrapport verwacht voor de verkenning van het wijkuitvoeringsplan (WUP) voor grootschalige energiebesparing van de wijk Beekhove en de Coninx in Bergen. Het is daarom pas in 2022 mogelijk de middelen voor de warmtetransitie te benutten voor de uitvoering van de WUP.

3b.2 Bijdrage Omgevingsdienst Noord-Holland Noord

Door Corona zijn een aantal controles door de Omgevingsdienst niet uitgevoerd in 2020. Een bedrag ad € 17.000,- (V) wordt dit jaar gestort vanwege niet verleende diensten. Daarnaast is er sprake van restitutie rekening resultaat ad € 50.000,- (V) door de Omgevingsdienst conform het besluit van het Algemeen Bestuur bij het vaststellen van de jaarrekening.

3b.3 Afval mutaties via voorziening

€ 62.000,- (V). Op basis van de half jaarlijkse overzichten uit 2021 valt de eindafrekening van de verwerkingskosten afval naar verwachting circa € 25.000,- (N) hoger uit. Uit de realisaties van 2020 is gebleken dat wij meer opbrengsten uit afval ontvangen door een betere afvalscheiding € 50.000,- (V). Daarnaast hebben we een gunstige afrekening ontvangen over de jaren 2018 en 2019 € 37.000,- (V). Dit wordt budgetneutraal verwerkt via voorziening afval.

3b.4 Riool mutaties via voorziening

€ 70.000,- (N). Hogere kosten aannemers en materiaal in verband met indexatie en stijging materiaal kosten € 30.000,- (N), aanvullend onderhoud IBA's (individueel behandeling afvalwatersysteem) € 10.000,- (N) en extra uitgaven wateroverlast clusterbui 18 juni 2021 € 30.000,- (N). Dit wordt budgetneutraal verwerkt via de riool voorziening.

3c.1 Bijstellen opbrengst snippergroen

Dit jaar wordt verwacht dat er € 77.000,- meer aan kleinere verkopen snippergroen wordt gerealiseerd dan standaard begroot.

3c.2 Kavelruil Schoorldam

Om schade aan de gemeentelijke wegen Onderweg en Oudendijk te voorkomen wordt een ontsluiting van agrarische percelen gerealiseerd op de parallelweg nabij Schoorldam. Om dit mogelijk te maken is een kavelruil gerealiseerd waarbij grond is verkocht voor € 64.100,- (V) en grond is aangekocht voor € 127.100,- (N) zie ook mutaties investeringen bladzijde 8. Uw raad is hier eerder via de nieuwsbrief over geïnformeerd aangezien het een aan- en verkoop groter dan € 50.000,- betreft.

3c.3 Verkoop gronden/snippergroen naar algemene reserve

Zoals gebruikelijk worden de inkomsten uit verkoop gronden/snippergroen gestort in de algemene reserve. De inkomsten bestaan uit de inkomsten verkoop grond Zandweg Egmond aan den Hoef en de Oude Heereweg Schoorl zoals reeds in de kadernota 2022 is besloten en verder de inkomst met betrekking tot grondverkoop in verband met kavelruil in Schoorl en de hogere opbrengst kleinere verkopen snippergroen.

3c.4 Projectleider glasvezel

De aanleg van de glasvezelnetwerk is in verband met grondstoffentekort uitgesteld naar 2022. De geraamde kosten van de projectleider gaan daarom naar 2022.

3c.5 Inkomst moor-gelden aanleg glasvezel

De aanleg van het glasvezelnetwerk is in verband met grondstoffentekort uitgesteld naar 2022. De te ontvangen moor gelden (meldpunt opbreking openbare ruimte) die begroot stonden in 2021 worden daardoor pas in 2022 ontvangen.

3c.6 Verkeersregelaars Molenweidjtje

Ondanks dat er eerder budget is aangevraagd ter dekking van de verkeersregelaars Molenweidjtje is dit budget overschreden door een grotere inzet van de verkeersregelaars. Er was beschikbaar € 35.000,-. Uiteindelijk heeft deze inzet geleid tot een overschrijding van € 100.000,- (N).

3c.7 Veilig maken Molenweidjtje

Eerder is via een amendement budget beschikbaar gesteld ter dekking van het veilig maken van het Molenweidjtje. Uiteindelijk is dit duurder uitgevallen waardoor nu extra budget wordt aangevraagd.

3c.8 Groot onderhoud wegen

De huidige overeenkomst werkzaamheden asfalt vervalt op korte termijn. Om deze reden is gestart met een aanbesteding voor een nieuwe overeenkomst onderhoud asfalt. De verwachting is dat de aannemer begin 2022 kan starten met de nog niet uitgevoerde en uitgestelde asfalt werkzaamheden.

Bij uitzondering wordt nu een deel van het structurele budget overgeheveld van 2021 naar 2022.

De komende maanden wordt een beheerplan onderhoud wegen voor Bergen opgesteld aan de hand van de laatste wegeninspectie. De planning is om voor de kadernota 2023 de raad voor te stellen om een egalisatievoorziening onderhoud wegen in te stellen. Dit heeft als voordeel dat incidentele extra kosten verdeeld kunnen worden over meerdere jaren en de uitgaven beter kunnen worden afgestemd op verschuivingen in de fasering van de uitvoering. Ook incidentele inkomsten zoals bijvoorbeeld van het glasvezelproject

kunnen dan worden meegenomen in de berekening van deze nieuwe voorziening.

3c.9 Minder leges begraafplaatsrechten

In 2021 zijn er ten opzichte van 2020 beduidend minder graven uitgegeven. Dit heeft tot gevolg dat er minder rechten zijn ontvangen op graven € 43.000,- (N), verlengingen € 33.000,- (N) en afkoop onderhoud € 16.000,- (N). Bovendien is er fors minder ontvangen op het begraafrecht zelf € 43.000,- (N).

Voor de kadernota 2023 wordt onderzocht of dit een structureel effect heeft voor 2022 en verder.

3c.10 Baggeren

Door de werkzaamheden aan 't Oude Hof is het baggeren uitgesteld naar 2022. Doordat het goedkoper is om meerdere werkzaamheden in een keer weg te zetten is besloten om alle geplande baggerwerkzaamheden voor 2021 ad € 90.000,- naar 2022 te verschuiven. Aangezien dit via de egalatievoorziening baggerkosten loopt is dit budgetneutraal voor het begrotingssaldo.

3c.11 Mutatie afschrijvingslasten voor dit PO

Betreft de financiële gevolgen door wijziging in het investeringschema. Zie mutaties onder investeringen bladzijde 8.

3c.12 Mutatie omslagrente voor dit PO

Betreft de mutatie van de omslagrente voor dit PO naar aanleiding van de mutaties in het investeringschema
Zie mutaties onder investeringen bladzijde 8.

4.1 Omslagrente tegenboeking

Betreft de budgetneutrale tegenboeking van de mutaties op de omslagrente vanuit alle programmaonderdelen.

4.2 Werkelijke rente OG

In verband met het later aantrekken van de lening dan gepland en de lagere rente kan het begrote bedrag aan rente voor 2021 naar beneden worden bijgesteld.

4.3 Toeristenbelasting 2020 definitief

In eerste instantie was begroot € 2.915.000,-. In de jaarrekening 2020 is dit bijgesteld naar een te verwachte opbrengst toeristenbelasting 2020 van € 1.590.000,-. Nu alle aanslagen 2020 zijn opgelegd blijkt dat de definitieve opbrengst 2020 uit komt op € 2.144.000,- dit betekent een hogere opbrengst van € 554.000,- over 2020. Voor 2021 is op dit moment nog niet aan te geven wat het effect van corona is op de inkomsten toeristenbelasting 2021. Vooralsnog blijft het bedrag aan lagere inkomsten 2021 in de begroting gehandhaafd op € 750.000,- (N).

4.4 OZB woningen areaaluitbreiding

De definitieve areaaluitbreiding 2021 was hoger dan eerder ingeschat € 49.000 (V). Voor 2022 is de geschatte areaaluitbreiding € 55.000,-. Deze cijfers waren ten tijde van het opstellen van de begroting 2022 nog niet beschikbaar.

4.5 OZB niet-woningen areaaluitbreiding

De definitieve areaaluitbreiding 2021 was hoger dan eerder ingeschat € 1.000 (V). Voor 2022 is de geschatte areaaluitbreiding € 22.000,-. Deze cijfers waren ten tijde van het opstellen van de begroting 2022 nog niet beschikbaar.

Er zijn twee mutaties met betrekking tot investeringen.

Krediet 7320051 Renovatie school en raadhuis Slotweg nr. 46

Tijdens de renovatiewerkzaamheden van de school en het raadhuis in het Slotkwartier bleek dat de gevel van zowel de school als het raadhuis opnieuw vastgezet moest worden. Verder was er meerwerk in de vorm van herstel van de eerste verdieping van het raadhuis, verwijderen van een bitumenlaag op de gevel en wat kleinere ingrepen die niet voorzien en niet geraamd waren. Hierdoor is een overschrijding ontstaan van € 28.000,- wat leidt tot € 1.120,- aan structurele afschrijvingslasten. Zie mutatie 3c.11 in het overzicht op bladzijde 3.

Krediet 7030151 Grond kavelnr. SCH01F1712 Groet bij tennisbaan

Dit betreft het nieuwe krediet voor de aankoop van de grond met betrekking tot de kavelruil in Schoorl ad € 127.100,- zie mutatie 3c.2 in het overzicht op bladzijde 3. Op grond mag niet worden afgeschreven. De kavel komt tegen de aankoopwaarde op de balans te staan, vandaar geen afschrijvingslasten.