

# Bestuursrapportage 2018-I

---

*Gemeente Landsmeer*



---

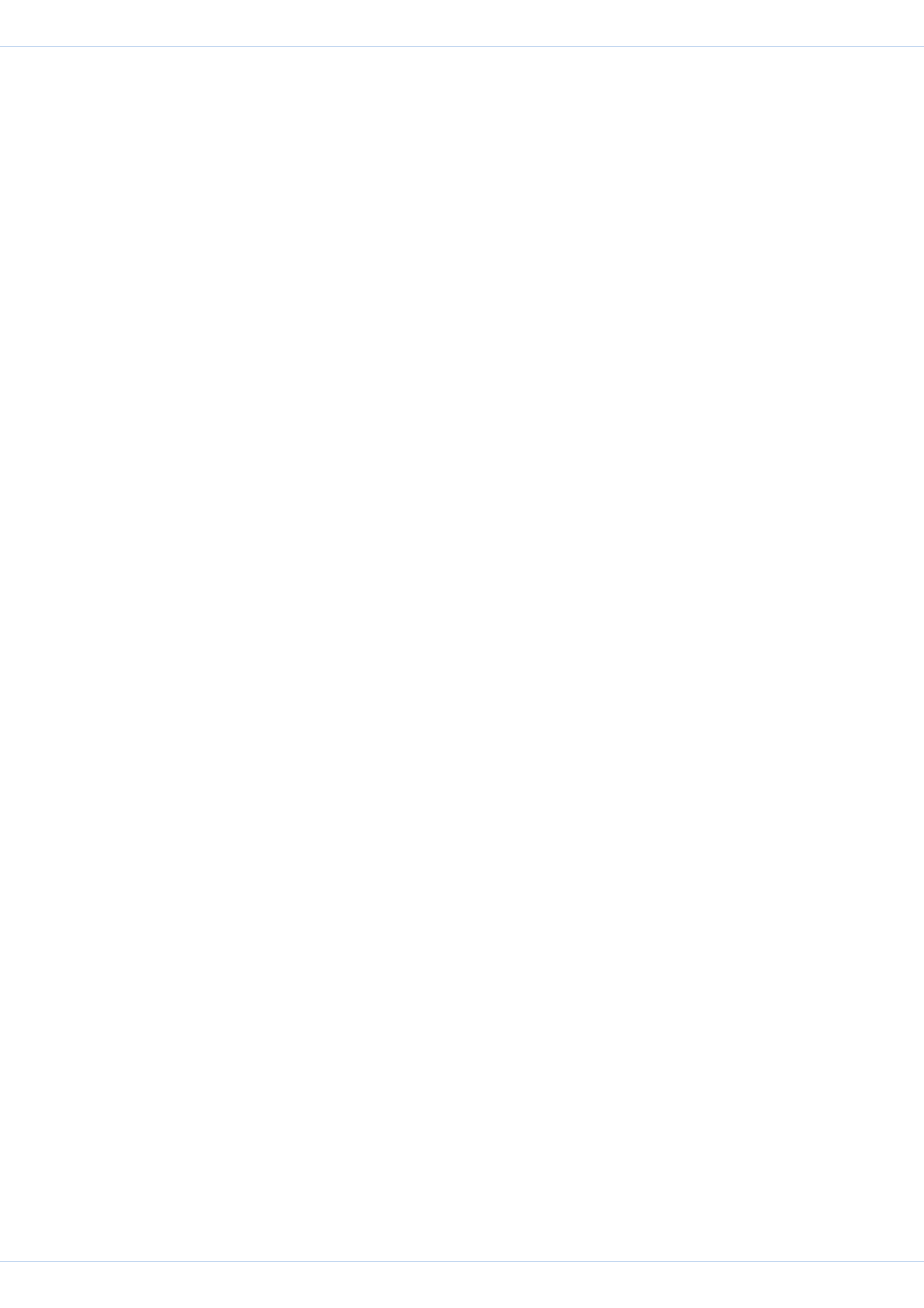
Samenstelling : Team Financiën en Belastingen

Foto : Johan Vet

Copyright : ©2018 Gemeente Landsmeer

---





## Inhoudsopgave

1	Inleiding .....	2
2	Financiële informatie .....	3
	2.1. Bijstelling begroting/resultaat eerste bestuursrapportage 2018.....	3
	2.2. De ontwikkeling van de Algemene Reserve .....	4
	2.3. De renteontwikkeling op de kapitaalmarkt.....	4
	2.4. Ontwikkelingen grondexploitaties.....	5
	2.5. Ontwikkelingen sociaal domein.....	5
	2.6. Ontwikkelingen Organisatie .....	6
	2.7. Financieel overzicht en toelichting.....	8
	2.8. Kredieten, reserves en voorzieningen.....	15
	2.9. Dekking resultaat eerste bestuursrapportage 2018.....	16
	2.10.Afkortingenlijst .....	17
3	Bijlagen .....	18
	3.1. Bijlage 1: Overzicht lopende kredieten .....	19
	3.2. Bijlage 2 : Begrotingswijziging .....	20

# 1 Inleiding

Voor u ligt de eerste bestuursrapportage over het jaar 2018.

In deze bestuursrapportage wordt aandacht besteed aan:

- de baten en lasten per programma;
- inkomsten uit de algemene uitkering;
- de renteontwikkeling op de kapitaalmarkt.

Zoals gebruikelijk vinden tijdens het lopende begrotingsjaar bijstellingen plaats op basis van nieuwe gegevens. In deze bestuursrapportage wordt u geïnformeerd over de financiële ontwikkelingen welke zich hebben voorgedaan in de periode 1 januari tot en met 31 maart 2018.

In de eerste bestuursrapportage over 2018 worden budgettaire aanpassingen ten opzichte van de primaire begroting opgenomen. Er worden geen beleidsmatige ontwikkelingen meegenomen.

Per programma brengen wij, voor zover van toepassing, voorstellen tot budgetaanpassing in beeld. Bij elke bijstelling is aangegeven of hier sprake is van een structureel of een incidenteel effect.

Tevens wordt u in deze bestuursrapportage middels de bijlage geïnformeerd over de stand van zaken betreffende de lopende kredieten. Als laatste bijlage treft u de begrotingswijziging aan, die voortvloeit uit deze bestuursrapportage.

## 2 Financiële informatie

### 2.1. Bijstelling begroting/resultaat eerste bestuursrapportage 2018

In dit hoofdstuk wordt nader ingegaan op bijstellingen, zowel positief als negatief ten opzichte van de begroting 2018. Deze bijstellingen zijn het gevolg van:

- bijstelling ramingen begroting 2018;
- structurele doorwerking van de 2<sup>de</sup> bestuursrapportage 2017;
- structurele doorwerking van mutaties uit de jaarrekening 2017;
- aanpassingen van de begroting als gevolg van B & W besluiten.

Het financiële resultaat van de 1<sup>ste</sup> bestuursrapportage 2018 bedraagt € 25.020 nadelig.

Verklaring resultaat op hoofdlijnen	Bedrag
<u>Hogere inkomsten / lagere uitgaven:</u>	
Teruggaaf BTW sportvelden	177.881
Hogere uitkering gemeentefonds	144.749
Hogere ontvangsten gebundelde uitkering bijstand	68.808
Hogere ontvangsten begeleiding inburgering statushouders	45.000
Opheffen brandweerpost Den IJp	15.414
<u>Lagere inkomsten / hogere uitgaven</u>	
Uitvoering woonvisie	-65.000
Verlaging storting pensioenen, toevoeging storting wachtgelden	-53.060
Verhoging uitgaven Sociaal Domein	-50.000
Hogere uitgaven begeleiding voor inburgering statushouders	-41.000
Hogere lasten herstel straatwerk na werkzaamheden aan leidingen door nutsbedrijven	-35.000
Hogere kosten uitkeringen bijstand	-27.000
Lagere dividendontvangsten Liander	-26.000
Uitbreiding werkzaamheden accountant	-24.764
Hogere lasten verzekeringen	-22.000
Hogere uitgaven gemeenteraadsverkiezingen en referendum	-19.374
Vervallen detachering functionaris handhaving	-17.610
Project opdracht Wmo toezicht door GGD	-14.940
Uitgaven onderzoek stemgedrag gemeenteraadsverkiezingen	-12.500
Hogere uitgaven uitkeringen IOAW	-10.000
Hogere uitgaven uitkeringen gemeentelijk minimabeleid	-9.916
Hogere uitgaven GGD ivm actualisatie Cao	-7.613
Opstellen collegeprogramma	-7.500
Kosten software voor handhaving inrijverboden	-7.000
Hogere uitgaven uitkeringen IOAZ	-7.000
Overige	-19.595
<b>Saldo Bestuursrapportage</b>	<b>-25.020</b>

Het nadelige saldo van de eerste bestuursrapportage bedraagt € 25.020. Het totaal van de structurele mutaties, die niet budgettair neutraal zijn, bedragen € 66.356 nadelig. Hiervan heeft € 50.000 betrekking op het sociaal domein en € 16.356 op overige posten. Het bedrag van € 66.356 werkt structureel nadelig door in de Begroting 2019 (zie ook paragraaf 2.7 “Financieel overzicht en toelichting”).

## 2.2. De ontwikkeling van de Algemene Reserve

De stand van de algemene reserve bedraagt op 31-12-2017 een bedrag van € 5.015.212.

Onderstaand wordt een prognose gegeven van het verloop van de algemene reserve, gebaseerd op de in de begroting 2018 geraamde onttrekkingen en toevoegingen en de in 2018 door de raad genomen besluiten/voorstellen die effect hebben op de stand van de algemene reserve.

Ontwikkeling Algemene Reserve	2018
<b>Stand 01-01-2018</b>	<b>5.015.212</b>
Amendement BG 2018, amendement duurzaamheidsvisie	-25.000
Jaarresultaat 2017	1.855.292
Budgetoverheveling rekening 2017	-291.723
Saldo 1e bestuursrapportage 2018	-25.020
<b>Prognose ultimo 2018</b>	<b>6.528.760</b>

In de Nota Reserves en Voorzieningen 2013 is het doel van de Algemene Reserve als volgt omschreven: "De algemene reserve wordt gebruikt als eerste buffer voor incidentele tegenvallers (begrotingstekorten, rekeningtekorten)".

Over de minimale omvang is in de nota het volgende opgenomen: "De Algemene Reserve moet minimaal zo hoog zijn dat, samen met de andere onderdelen van de weerstandscapaciteit, het weerstandsvermogen toereikend is om de gekwantificeerde risico's af te dekken".

In de paragraaf "weerstandsvermogen en risicobeheersing" in de begroting 2018 is berekend dat de risico's kunnen worden afgedekt, mits deze risico's zich niet tegelijkertijd voordoen, met een bedrag van € 979.556 (de benodigde weerstandscapaciteit).

## 2.3. De renteontwikkeling op de kapitaalmarkt

### Verwachtingen

De economische groei in de eurozone blijft in 2018 stabiel op 2,3%.

De groei van de consumptie houdt aan. De groei van de werkgelegenheid neemt toe. De loonstijging trekt geleidelijk aan, maar blijft gematigd. De investeringen nemen onder invloed van het ruime monetaire beleid sterker toe dan in voorgaande jaren

De Nederlandse economie groeit in 2018 naar verwachting met 2,4%.

De inflatie blijft in de eurozone in 2018 met 1,4% naar verwachting op vrijwel hetzelfde nivo als in 2017.

Dit beeld van een gelijkmatige ontwikkeling van de inflatie is ook van toepassing op de ontwikkeling van de binnenlandse economie. In de navolgende tabel worden de ontwikkelingen per jaar gepresenteerd:

Zone	Groei			Inflatie		
	2017	2018	2019	2017	2018	2019
Eurozone	2,3%	2,3%	1,9%	1,5%	1,5%	1,8%
Nederland	3,2%	2,4%	2,5%	1,3%	1,4%	1,8%

### Rentevisie

Het monetaire beleid van de ECB blijft zeer ruim. De lange rentetarieven lopen in de komende 12 maanden naar verwachting wat op. De rente voor een 10-jaars staatslening is 0,69% einde 1<sup>e</sup> kwartaal 2018. De prognose van de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is 1,10% einde 1<sup>e</sup> kwartaal 2019.



### Liquiditeitspositie

In het eerste kwartaal van 2018 is de kasgeldlimiet niet overschreden. Er was over het eerste kwartaal een gemiddeld tekort aan liquide middelen van € 443.000, terwijl een kortlopende schuld van maximaal € 1.701.000 is toegestaan conform de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido).

De schatkistpositie bij het rijk in het kader van het schatkistbankieren had een gemiddeld positief saldo over het eerste kwartaal van € 435.000.

## 2.4. Ontwikkelingen grondexploitaties

### Luijendijk-Zuid

Het plan omvat in totaal 22 fases, waarvan er in 2018 alleen nog één fase wordt afgebouwd. In 2017 is gestart met de bouw van de laatste 7 woningen. In het projectplan zijn totaal 33 vrije sector kavels gepland. In 2018 wordt de laatste kavel geleverd. Eind 2018 kan het project worden afgesloten.

### Grondexploitatie Breekoever/Sportlaan

De laatste fase van het project Breekoever betreft het Noordblok. De geraamde grondopbrengst van circa € 1 miljoen is nog niet ontvangen. In totaal wordt rekening gehouden met een budget neutrale grondexploitatie (grondopbrengsten minus kosten). Er moet nog overleg plaatsvinden over bouwprogramma en de overdracht van de grond.

## 2.5. Ontwikkelingen sociaal domein

### Participatiebudget

De jobcoach is eind 2017 gestart en werkt op basis van het uitvoeringsplan participatiewet Landsmeer. Doel is om voor elke cliënt een plan op maat te realiseren. Dit kan leiden tot ontwikkeling binnen de participatieladder en tot uitstroom.

### Jeugd/Wmo

De regionale structuur van samenwerking in het sociale domein blijft gehandhaafd.

De aanbesteding van inkoop van zorg vindt ook regionaal plaats. Dit is nodig om te zorgen dat we in gezamenlijkheid blijven optrekken bij de onderhandelingen met zorgleveranciers bij verlenging, verbetering of vernieuwing van de inkoop van zorg. Daarnaast is de schaalgrootte van groot belang om de juiste hulp en ondersteuning te kunnen aanbieden.

### Overige ontwikkelingen

In 2018 wordt verder vorm gegeven aan de uitvoering van het preventief beleid. Door meer te investeren aan de voorkant, verwachten we een beroep op zwaardere zorg te verminderen. Want, hoe eerder problemen worden gesignaleerd en aangepakt, des te kleiner de kans dat problemen verergeren. Deze preventieve aanpak en inzet geldt voor zowel de Wmo en Jeugd en Participatie.

## 2.6. Ontwikkelingen Organisatie

### Dienstverlening en eigen werkwijze

In de omgeving van de gemeente Landsmeer spelen talloze ontwikkelingen die enerzijds kansen bieden om zaken anders te organiseren (o.a. participatie, ketensamenwerking) en anderzijds een verplichting vormen (o.a. Meldplicht datalekken, Archiefwet, Omgevingswet). De lat binnen de informatiesamenleving ligt hoog. Burgers en bedrijven stellen hoge eisen aan dienstverlening en onze werkwijze, mede omdat ze dit gewend zijn van commerciële dienstverleners. Al deze ontwikkelingen vragen om een continue verandering van de informatievoorziening.

In het Dienstverleningsplan 2020 spreekt de gemeente Landsmeer haar ambitie uit om te komen tot een verdere ontwikkeling van haar dienstverlening. Digitaal Zaakgericht Werken sluit hier prima op aan: het verbetert de dienstverlening door de klant (burger/bedrijf) en haar klantvraag centraal te stellen in de informatiestromen. De doelstelling is om met de implementatie van zaakgericht werken een digitaal fundament te leggen voor de verbetering van de (digitale) dienstverlening aan de klant (burger of bedrijf). Hier wordt in 2018 verdere uitvoering aan gegeven.

### Dienstverleningsplan 2020

Middels het Dienstverleningsplan 2020 (DVP2020, voorheen genoemd het Informatiebeleidsplan) schetst Landsmeer de belangrijkste trends en ontwikkelingen voor de periode 2017-2020 en hun verwachte impact op de informatievoorziening in de organisatie en daarbuiten. Daarbij behandelen we de koers die we willen varen om voor te sorteren op de toekomst. Dit vormt een kompas voor de doorontwikkeling van de informatievoorziening. Met dit plan wordt tevens een kader geboden aan de organisatie voor toekomstige projecten en activiteiten. Daarnaast is het informatiebeleid in de praktijk nauw verweven met de visie op dienstverlening (de rol die de gemeente wil spelen voor burgers en bedrijven), bedrijfsvoering en automatisering. Na het samen opstellen van het DVP2020 door middel van workshops met, college, MT en beleidsmedewerkers en het vaststellen van het plan door de stuurgroep, het MT, college en de raad, hebben er al een aantal eerste belangrijke stappen plaatsgevonden. Er zijn zeven projectleiders voor de eerste zeven te starten projecten benoemd, er hebben kick-off bijeenkomsten plaatsgevonden en de zeven plannen van aanpak zijn geschreven. De plannen van aanpak zijn vervolgens door de stuurgroep doorgenomen en goedgekeurd. Vervolgens zijn de projectleiders samen met de werkgroepleden aan de slag gegaan. Via intranet, mail en bijeenkomsten informeren de projectleiders elkaar en de organisatie over het verloop van de projecten.

### Informatiebeveiliging & privacy

Als gemeente beschikken we over gevoelige gegevens van onze inwoners. Het is belangrijk dat we zorgvuldig met deze privacy gevoelige informatie om gaan. Dit betekent we dat we onze organisatie, processen, werkwijzen en systemen zodanig inrichten dat de continuïteit van de informatie en informatievoorziening geborgd is en dat eventuele gevolgen van beveiligingsincidenten tot een acceptabel, vooraf bepaald niveau wordt beperkt. De gemeente Landsmeer heeft veel aandacht voor de informatiebeveiliging en privacy. Zo is informatiebeveiliging als project opgenomen in het Dienstverleningsplan 2020, is er een projectgroep Informatiebeveiliging geformeerd, plan van aanpak opgesteld en wordt er bewustwording onder de medewerkers gekweekt.

## ENSIA

In 2017 is landelijk ENSIA ingevoerd. ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) heeft tot doel het verantwoordingsproces over informatieveiligheid bij gemeenten verder te professionaliseren door het toezicht te bundelen en aan te sluiten op de gemeentelijke Planning & Control-cyclus. Hierdoor heeft het gemeentebestuur meer overzicht over de stand van zaken van de informatieveiligheid en kan het hier ook beter op sturen. Over 2017 moesten er voor 31 december 2017 honderden vragen beantwoord worden via de ENSIA tool die betrekking hebben op BRP, PUN, Suwinet, BAG, BGT en DigiD. De antwoorden op deze vragen zijn vervolgens door een externe auditor van Baker Tilly Berk geaudit en hier is in mei 2018 het verantwoordingsdocument ENSIA uit voort gekomen. Uit het verantwoordings-document kwam naar voren dat er een aantal verbeterpunten zijn op de onderdelen Suwinet en DigiD. Deze verbeterpunten zijn vervolgens in een actieplan verwerkt en moeten in 2018 worden uitgewerkt en doorgevoerd. De ENSIA verantwoordingsrapportage is ter vaststelling aan het college en de gemeenteraad toegezonden.

## Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

Vanaf 25 mei 2018 geldt de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG). Deze nieuwe wet geeft ons als persoon meer privacyrechten en als organisatie meer verantwoordelijkheden. We delen allemaal steeds meer informatie over onszelf, soms bewust, maar vaak onbewust. Deze informatie wordt vervolgens gebruikt en soms gedeeld en verkocht. Met de komst van de AVG en de nieuwe regels staat men sterker in het beschermen van de (online) privacy. De huidige (oude) regels zijn opgesteld in een tijdperk waarin het internet nog in de kinderschoenen stond. De nieuwe wet is aangepast aan het digitale tijdperk. Onder de AVG hebben organisaties een stevige informatieplicht. Dat betekent dat zij duidelijk moeten informeren over wat zij met persoonsgegevens doen. Om hier sturing en uitvoering aan te laten geven is ook de Functionaris Gegevensbescherming aangesteld.

## Functionaris Gegevensbescherming (FG)

Vanaf 25 mei 2018, als de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) geldt, zijn overheidsorganisaties verplicht om een FG aan te stellen. De functionaris voor de gegevensbescherming houdt binnen een organisatie toezicht op de toepassing en naleving van de Wet bescherming persoonsgegevens (Wbp). Per 1 mei 2018 is Remco Rekoert voor 1,5 dag in de week in Landsmeer werkzaam als Functionaris Gegevensbescherming (FG). Samen met de FG wordt o.a. gewerkt aan het privacybeleidskader en het werkprogramma privacy. Belangrijke taak voor de FG is ook om bewustwording voor privacy te creëren in de organisatie. Daarnaast zal hij sturing geven aan het opstellen van een verwerkingsregister. In het verwerkingsregister wordt opgenomen welke persoonsgegevens de gemeente gebruikt, voor welk doel, waar de gegevens opgeslagen worden en met wie deze eventueel gedeeld worden. Het register kan schriftelijk of elektronisch worden bijhouden. Als betrokken personen de gemeente vragen hun gegevens te corrigeren of te verwijderen dan is dit register hard nodig. De gemeente moet dit soort verzoeken ook doorgeven aan organisaties waarmee de persoonsgegevens zijn gedeeld.

## 2.7. Financieel overzicht en toelichting

Op de volgende bladzijden worden de financiële mutaties van deze bestuursrapportage weergegeven gevolgd door een toelichting per programma.

## Financieel overzicht

Tabel resultaat reguliere exploitatie

Programma	Toelichting	Incidenteel	Structureel	Saldo
<b>Ambtelijke organisatie</b>	Verhoging in verband met onderhoudscontract camera's	0	-1.290	-1.290
	Hogere lasten verzekeringen	0	-22.000	-22.000
	Vervallen detachering functionaris	0	-17.610	-17.610
<b>Totaal Ambtelijke organisatie</b>		<b>0</b>	<b>-40.900</b>	<b>-40.900</b>
<b>Algemeen bestuur</b>	Herwaardering functie griffier	0	-4.900	-4.900
	Hogere uitgaven gemeenteraadsverkiezingen en referendum	-19.374	0	-19.374
	Opstellen collegeprogramma	-7.500	0	-7.500
	Uitbreiding werkzaamheden accountant	-7.000	-17.764	-24.764
	Uitgaven onderzoek stemgedrag gemeenteraadsverkiezingen	0	-12.500	-12.500
	Verlaging storting pensioenen, toevoeging storting wachtgelden	-53.060	0	-53.060
<b>Totaal Algemeen bestuur</b>		<b>-86.934</b>	<b>-35.164</b>	<b>-122.098</b>
<b>Integrale veiligheid</b>	Hogere gemeentelijke bijdrage Veiligheidshuis	0	-4.237	-4.237
	Kosten software voor handhaving inrijverboden	0	-7.000	-7.000
	Opheffen brandweerpost Den Ijp	0	15.414	15.414
	Verhoging gebruikers lasten post Landsmeer	0	-5.000	-5.000
<b>Totaal Integrale veiligheid</b>		<b>0</b>	<b>-823</b>	<b>-823</b>
<b>Infrastructuur</b>	Hogere lasten herstel straatwerk ivm werkzaamheden nutsbedrijven	0	-35.000	-35.000
<b>Totaal Infrastructuur</b>		<b>0</b>	<b>-35.000</b>	<b>-35.000</b>
<b>Groene ruimte</b>	Hogere kosten aanleg pumtrack en beachvolleybal veld	-5.160	0	-5.160
<b>Totaal Groene ruimte</b>		<b>-5.160</b>	<b>0</b>	<b>-5.160</b>
<b>Werk en inkomen</b>	Hogere kosten loonkostensubsidie	0	-5.000	-5.000
	Hogere kosten uitkeringen bijstand	0	-27.000	-27.000
	Hogere ontvangsten begeleiding inburgering statushouders	25.000	20.000	45.000
	Hogere ontvangsten gebundelde uitkering bijstand	0	68.808	68.808
	Hogere uitgaven begeleiding voor inburgering statushouders	0	-41.000	-41.000
	Hogere uitgaven uitkeringen gemeentelijk minimabeleid	0	-9.916	-9.916
	Hogere uitgaven uitkeringen IOAW	0	-10.000	-10.000
	Hogere uitgaven uitkeringen IOAZ	0	-7.000	-7.000
<b>Totaal Werk en inkomen</b>		<b>25.000</b>	<b>-11.108</b>	<b>13.892</b>
<b>Welzijn en volkgezondheid</b>	Bijstelling subsidie Ilper voetbalvereniging	0	-639	-639
	Bijstelling subsidie Sportinstuif	0	2.442	2.442
	Hogere uitgaven GGD ivm actualisatie Cao	0	-7.613	-7.613
	Ophoging budget sporthal tbv voorjaars en jaareinde schoonmaak	0	-6.000	-6.000
	Project opdracht Wmo toezicht door GGD	-14.940	0	-14.940
	Subsidie dorps huis de Burcht	0	-300	-300
	Voordelige afrekening jaarrekening 2017 GGD	3.680	0	3.680
<b>Totaal Welzijn en volkgezondheid</b>		<b>-11.260</b>	<b>-12.110</b>	<b>-23.370</b>
<b>Vrom</b>	Uitvoering woonvisie	-65.000	0	-65.000
<b>Totaal Ruimt ordening en volkshuisvesting</b>		<b>-65.000</b>	<b>0</b>	<b>-65.000</b>
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	Hogere uitkering gemeentefonds	0	144.749	144.749
	Lagere dividendontvangsten Liander	0	-26.000	-26.000
	Teruggaaf BTW sportvelden na ingediend bezwaar nav wijziging sportbesluit	177.881	0	177.881
	Hogere dividendontvangsten Alliander	6.809	0	6.809
<b>Totaal Algemene dekkingsmiddelen</b>		<b>184.690</b>	<b>118.749</b>	<b>303.439</b>
<b>Eindtotaal</b>		<b>41.336</b>	<b>-16.356</b>	<b>24.980</b>

Het resultaat uit de reguliere exploitatie is € 24.980 voordelig. Dit is als volgt opgebouwd:

- een bedrag van € 41.336 is voordelig en incidenteel
- een bedrag van € 16.356 is nadelig en structureel

Het nadelig saldo van € 16.356 is structureel en werkt door in de Begroting 2019.

## Tabel resultaat sociaal domein\*

Programma	Toelichting	Incidenteel	Structureel	Saldo
<b>Werk en inkomen</b>	Hogere uitgaven toeleiding arbeidsmarkt statushouders	0	-10.000	-10.000
<b>Totaal Werk en inkomen</b>		<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
<b>Welzijn en volkgezondheid</b>	Bijstelling subsidie Wonen Plus	0	-794	-794
	Hogere bijdrage veilig thuis	0	-40.577	-40.577
	Hogere kosten dienstverlening ICT sociaal domein	0	-65.000	-65.000
	Hogere uitgaven begeleiding en huishoudelijke verzorging	0	-53.409	-53.409
	Inzet stelpost ter dekking inhuur sociaal domein	0	0	0
	Kostenloos lidmaatschap Wonen Plus aan 75 plussers	-27.500	0	-27.500
	Lagere kosten inzet trajecten lokale jeugdhulp	0	40.000	40.000
	Verhoging budget inhuur sociaal domein uit stelpost	-75.000	0	-75.000
	Verlaging stelpost ter dekking inhuur sociaal domein	75.000	0	75.000
	Hogere uitgaven communicatie/folderlijn/website ivm verhuizing de Keern	-17.050	0	-17.050
<b>Totaal Welzijn en volkgezondheid</b>		<b>-44.550</b>	<b>-119.780</b>	<b>-164.330</b>
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	Hogere integratie uitkering Sociaal Domein	0	9.516	9.516
<b>Totaal Algemene dekkingsmiddelen</b>		<b>0</b>	<b>9.516</b>	<b>9.516</b>
<b>Inzet reserves</b>	Onttrekking reserve Sociaal Domein	114.814	0	114.814
<b>Totaal Inzet reserves</b>		<b>114.814</b>	<b>0</b>	<b>114.814</b>
<b>Eindtotaal</b>		<b>70.264</b>	<b>-120.264</b>	<b>-50.000</b>

\*(Sociaal domein = wettelijke taken decentralisatie 2015, preventief budget en aanpalende voorliggende voorzieningen)

Het resultaat uit de exploitatie sociaal domein is € 50.000 nadelig. Dit nadelig saldo werkt structureel door in de Begroting 2019.

## Tabel mutaties programma milieu

Programma	Toelichting	Incidenteel	Structureel	Saldo
<b>Milieu</b>	Gestegen verwerkingskosten en meer aanbod	0	-50.000	-50.000
	Hogere kosten onderhoud gemalen en toevoeging kolken	0	-95.000	-95.000
	Onttrekking uit egalisatievoorziening afvalstoffenheffing	83.500	0	83.500
	Onttrekking uit voorziening egalisatie rioolheffing	95.000	0	95.000
	Toegenomen kosten afvoer afval werf ivm uitbreiding areaal (luidendijk zuid)	0	-50.000	-50.000
	Inkomsten ophalen papier waren niet begroot (verenigingen)	0	6.500	6.500
	Lagere kosten huur afvalcontainers werf	0	10.000	10.000
<b>Totaal Milieu</b>		<b>178.500</b>	<b>-178.500</b>	<b>0</b>
<b>Eindtotaal</b>		<b>178.500</b>	<b>-178.500</b>	<b>0</b>

De kosten zijn € 178.500 hoger dan begroot. Deze worden gedekt uit de voorziening. Als de kosten lager zijn dan begroot dan wordt het saldo gestort in de voorziening. Derhalve zijn deze mutaties "budgettair neutraal", er is immers geen doorwerking in het resultaat.

**Samenvattend**

Het nadelige saldo van de eerste bestuursrapportage bedraagt € 25.020. Het totaal van de structurele mutaties bedraagt € 66.356 nadelig. Hiervan heeft € 50.000 betrekking op het sociaal domein en € 16.356 op de reguliere exploitatie. Het bedrag van € 66.356 werkt structureel nadelig door in de Begroting 2019.

### Toelichting financieel overzicht

Hieronder worden in principe alle financiële mutaties van € 45.000 of hoger toegelicht.

Mutaties met een lagere impact worden toegelicht, voorzover dit in verband met actualiteit extra aandacht behoeft. Tevens worden mutaties op stelposten toegelicht.

### Algemeen bestuur

#### **Voorziening wethouders pensioenen – verlaging storting pensioenen**

Op basis van de geactualiseerde wettelijke actuariële berekening bij de jaarrekening 2017 wordt de dotatie aan de voorziening verlaagd met € 27.259.

#### **Voorziening wachtgelden wethouders – toevoeging storting wachtgelden**

Op basis van de geactualiseerde wettelijke berekening van de wachtgelden wordt er een dotatie van € 80.319 aan de voorziening gedaan.

### Programma Milieu

#### **Afval**

De toename van het budget afval is € 83.500. Deze toename zal worden opgevangen door een eenmalige onttrekking uit de voorziening. In 2016 is, vooruitlopend op een aanbesteding afval, het budget verlaagd. Daarnaast is de hoeveelheid afval toegenomen met de areaal uitbreiding van Luijendijk Zuid. Door deze ontwikkelingen was er onvoldoende geld beschikbaar op het product afval. De stijging in de hoeveelheid afval kan eveneens worden toegewezen aan de stijgende economie, hierdoor wordt er meer geconsumeerd en afval geproduceerd. Door deze toename van het afval, zijn de verwerkingskosten gestegen. De verwachting is dat deze dit jaar zullen stabiliseren en dat de kosten voor verwerking van het restafval (mogelijk) licht dalen aangezien deze door de nascheidingsinstallatie gaan die bij de AEB in november in gebruik is genomen.

#### **Riolering**

Het budget voor onderhoud riolering is met € 95.000 toegenomen. Tegelijkertijd is er een afname van de investeringen in het meerjareninvesteringsplan voor riolering wat zal leiden tot lagere kapitaallasten. De toename zal worden opgevangen door een eenmalige onttrekking uit de voorziening. Onderhoud en beheer van de gemalen moet gezien worden als onderhoudsbudget en niet als een investering. De oude opzet van het budget kon niet gerelateerd worden aan het operationeel beheerplan 2012-2022 gemalen Landsmeer. Met deze wijziging is het correctief en preventief onderhoud en reiniging van de gemalen correct verwerkt in de begroting.

### Programma Werk en inkomen

#### **Kosten en Rijksuitkering uitkeringen bijstandsverlening**

De gebundelde rijksuitkering voor bijstand, IOAZ en IOAW neemt toe met € 68.808.

De kosten nemen toe met € 44.000

Het aantal cliënten ultimo 1<sup>e</sup> kwartaal 2018 (#122) is toegenomen ten opzichte van het aantal cliënten ultimo 2017 (#117). Dit is deels veroorzaakt door instroom van cliënten uit de WW en ZZP-ers die een beroep moeten doen op de bijstand.

Hoewel er op termijn nog additionele instroom verwacht wordt, zullen de effecten van de aantrekkende economie en toenemende werkgelegenheid ook positief doorwerken op de uitstroom. Over deze ontwikkelingen wordt u in de tweede bestuursrapportage nader geïnformeerd.

## Overzicht Sociaal Domein

Beleidsveld Sociaal Domein	Activiteiten	Begroting		
		Primair	1e Berap	Totaal 2018
<b>Jeugd</b>	Preventief - innovatief	-30.000	0	-30.000
	Preventief - schoolmaatsch. Werk	-80.000	0	-80.000
	Veilig thuis	-19.423	-40.577	-60.000
	Lokale trajecten	-183.972	40.000	-143.972
	Regionale trajecten	-877.251	0	-877.251
	PGB Jeugd	-180.000	0	-180.000
	Trajecten Gecertificeerde instellingen	-150.000	0	-150.000
	Buitenregionaal/landelijk	-14.000	0	-14.000
<b>Totaal Jeugd</b>		<b>-1.534.646</b>	<b>-577</b>	<b>-1.535.223</b>
<b>Wmo</b>	Preventief - innovatief	-15.000	0	-15.000
	Uitvoeringskosten Wmo	-32.277	-17.050	-49.327
	Trajecten client ondersteuning	-75.545	0	-75.545
	Diverse subsidies	-53.938	-794	-54.732
	Samenkracht	-12.000	0	-12.000
	Begeleiding en huishoudelijke hulp (HH)	-529.541	-53.409	-582.950
	Eigen bijdrage begeleiding en HH	55.000	0	55.000
	PGB Wmo	-60.000	0	-60.000
	75+ 2 jaar gratis Wonen Pus	0	-27.500	-27.500
<b>Totaal Wmo</b>		<b>-723.301</b>	<b>-98.753</b>	<b>-822.054</b>
<b>Participatie</b>	Armoedebelief kinderen	-32.172	0	-32.172
	Jobcoach	-73.555	0	-73.555
	Reintegratie	-62.414	-10.000	-72.414
	Uitvoering gem. Waterland	-75.065	0	-75.065
	WSW	-179.571	0	-179.571
<b>Totaal Participatie</b>		<b>-422.777</b>	<b>-10.000</b>	<b>-432.777</b>
<b>Overhead</b>	Huisvesting	-29.020	0	-29.020
	ICT	-85.000	-65.000	-150.000
	Inhuur	-70.000	-75.000	-145.000
	Personeel	-514.480	0	-514.480
	Regionale diensten	-42.504	0	-42.504
	Stelpost Sociaal domein	-75.000	75.000	0
<b>Totaal Overhead</b>		<b>-816.005</b>	<b>-65.000</b>	<b>-881.005</b>
<b>Reserve</b>	Storting reserve	0	0	0
	Ottrekking reserve	54.415	114.814	169.229
<b>Totaal Reserve</b>		<b>54.415</b>	<b>114.814</b>	<b>169.229</b>
<b>Eindtotaal</b>		<b>-3.442.314</b>	<b>-59.516</b>	<b>-3.501.830</b>

Beleidsveld Sociaal Domein	Activiteiten	Begroting		
		Primair	1e Berap	Totaal 2018
<b>Uitkering</b>	uitkering 3D jeugd	1.480.782	0	1.480.782
	uitkering 3D reintegratie	77.414	0	77.414
	uitkering 3D wmo	1.056.874	0	1.056.874
	uitkering 3D wsw	179.571	0	179.571
	uitkering Armoedebelief kinderen	32.172	0	32.172
	uitkering Wmo (2007)	665.501	9.516	675.017
<b>Eindtotaal</b>		<b>3.492.314</b>	<b>9.516</b>	<b>3.501.830</b>

<b>Totaal uitgaven en inkomsten</b>	<b>50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>
-------------------------------------	---------------	----------------	----------



In het algemeen worden de mutaties in het Sociaal Domein ingegeven door meer of minder trajecten. Het betreft vraaggestuurde producten.

### Jeugd

- Veilig Thuis: het budget wordt verhoogd met € 40.577 voor het verbeteren van de ICT infrastructuur en inzet van personeel om de doorlooptijd te verbeteren
- Lokale trajecten: een gezinshuis is naar een andere gemeente verhuisd, waardoor de het budget verlaagd kan worden met € 40.000.

### Wmo

- Begeleiding en huishoudelijke hulp: het budget wordt verhoogd met € 53.409 op basis van de structurele doorwerking van de ophoging in de jaarrekening 2017. De achtergrond is dat in verband met een wetwijziging de algemene voorziening huishoudelijke hulp is gestopt. Hiervoor in de plaats is een maatwerk voorziening gekomen. Er is een vast tarief overeengekomen waarvoor de aanbieder haar diensten moet verrichten. Ook wordt nu niet meer op urenbasis maar middels arrangementen afgerekend.

### Overhead

- De kosten van ICT zijn toegenomen met € 65.000 in verband met het verder inregelen van systemen voor een goed berichtenverkeer en het inregelen van het systeem voor regionale monitoring.
- De kosten voor inhuur nemen toe met € 75.000, de toename wordt veroorzaakt door tijdelijke invulling van openstaande vacatures en om de transformatie verder vorm te geven. Deze inhuur wordt uit de stelpost gedekt.

### Reserve Sociaal Domein

Het totaal van de bijstellingen betreft een verhoging van het budget met € 114.814. Dit wordt gedekt uit de reserve sociaal domein.

### Programma Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

#### Uitvoeringsprogramma woonvisie

Voor het uitvoeringsprogramma woonvisie is € 65.000 opgenomen voor 2018 en in 2019 komt er nog € 47.500 bij. Dit zijn de financiële gevolgen van het vastgestelde uitvoeringsprogramma 'Goed wonen 2018-2020'.

### Programma algemene dekkingsmiddelen

#### Algemene uitkering

Op basis van de van de maartcirculaire 2018 kan de algemene uitkering opwaarts worden bijgesteld met € 144.749

#### Btw sportvelden investering 2009

In 2009 zijn investeringen gedaan om sportvelden van kunstgras te voorzien. Destijds was de wetgeving zo ingericht dat BTW niet in aanmerking kwam voor vooraftrek. Dus de BTW was een kostenpost. Echter de onderliggende wetgeving, het zogenaamde "sportbesluit" is tussentijds gewijzigd. Om in aanmerking te komen voor vooraftrek was het in eerste instantie vereist om douches en kleedruimten ter beschikking te stellen. Deze voorwaarde is uit de wet gehaald. Hierdoor kon alsnog een beroep op herziening voor BTW teruggaaf gedaan worden. Na een intensief traject van het leveren van overzichten aan de belastingdienst, is er daadwerkelijk recent een positieve beschikking tot herziening van de belastingdienst ontvangen. Hierdoor ontvangt de gemeente alsnog de BTW terug, voor een totaalbedrag van € 177.881.

## 2.8. Kredieten, reserves en voorzieningen

### Krediet verbouwing Augustinus - onderwijsleerpakket

Het krediet voor de verbouwing van de Augustinus ad € 276.805 wordt opgehoogd met budget voor het onderwijsleerpakket en inventaris. Een en ander is geregeld in de Wet primair onderwijs en de Verordening onderwijshuisvesting Landsmeer. Het extra krediet bedraagt € 20.000. De kapitaallasten worden conform de nota activabeleid verwerkt in de begroting 2019.

### Krediet inventaris de Keern

Het sociaal team dat nu werkzaam is in het Middelpunt gaat in het najaar verhuizen naar de Keern. Voor de inrichting zijn nieuwe inventaris, informatieschermen en ICT apparatuur benodigd. Het benodigde krediet is begroot op € 84.700.

### Krediet ontmoetingsplaatsen jongeren

In 2018 worden een drietal ontmoetingsplaatsen gerealiseerd voor jongeren.

Het betreft:

- een container, met vensters, bankjes, toegangspad en parkeerplek voor scooters
- een prieel, met bankjes en toegangspad
- een picknicktafel met Wifi en solar lichtmast

Het krediet bedraagt totaal € 60.000. De kapitaallasten worden conform de nota activabeleid verwerkt in de begroting 2019.

## 2.9. Dekking resultaat eerste bestuursrapportage 2018

Het saldo van de eerste bestuursrapportage 2018 bedraagt € 25.020 nadelig.

Voorgesteld wordt bovengenoemd nadelig resultaat van de eerste bestuursrapportage 2018 ad € 25.020 te onttrekken aan de algemene reserve.

## 2.10. Afkortingenlijst

BBZ	= Besluit bijstandverlening zelfstandigen
BBO	= Bijzonder Basis Onderwijs
BDU	= Brede doeluitkering
IOAW	= Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers
IOAZ	= Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ-uitkering)
MIP	= Meerjareninvesteringsplan
OBO	= Openbaar Basis Onderwijs
WEB	= Wet educatie en beroepsonderwijs
WI	= Wet inburgering
WIJ	= Wet investeren in jongeren
WMO	= Wet maatschappelijke ondersteuning
WWB	= Wet werk en bijstand

## 3 Bijlagen

### 3.1. Bijlage 1: Overzicht lopende kredieten

Onderstaand treft u een overzicht aan van de stand van zaken m.b.t. de kredieten:

Kredietnummer	Omschrijving	Begroting	Werkelijk	Restant
630010	1507 Riolering Talingweg-Watersnipl	656.350	395.830	260.520
616020	Herin Violierwe Zwaneblw Rieth	753.955	81.058	672.897
616050	Nieuwbouw Augustinus	20.000	16.992	3.008
617010	1814 Verledden OV (armaturen)	308.790	65.963	242.827
617020	1814 Verledden OV (masten)	308.790	18.236	290.554
617030	Dig. Omgevingsvergunningen	30.000	4.770	25.230
617060	1705 Voorbereid. Nieuwe Gouw	100.000	24.956	75.044
617070	1506 Riolering Houtsniplaan	370.570	299.586	70.984
617080	1504 Herinr. Violierweg etc.	753.955	106.002	647.953
617090	1805 Riolering Meerkoetstraat	540.333	9.750	530.583
617100	1808 Herinr. Meerkoetstr. etc.	395.700	14.637	381.063
617110	1621 Infra laadpalen	12.781	5.728	7.054
617130	1606 Herinrichting Houtsniplaan	460.228	155.085	305.143
618010	1609 Rio. Hazenwg-Patrijzenwg	391.007	3.000	388.007
618020	1706Herinr Hazenwg-Patrijzenwg	170.000	46	169.955
618030	Ontmoetingsplaats-Picknicktafel	60.000	14.285	45.715
<b>Totaal</b>		<b>5.332.459</b>	<b>1.215.923</b>	<b>4.116.536</b>

## 3.2. Bijlage 2 : Begrotingswijziging

MODEL J

TER GOEDKEURING/KENNISGEVING GEZONDEN AAN GEDEPUTEERDE STATEN

OP

NR.

AANTAL EXEMPLAREN

AANTAL BIJL.

GEMEENTE	PROVINCIE	DIENSTJAAR	NUMMER
GEMEENTE LANDSMEER	NOORD-HOLLAND	20 18	2

DE RAAD VAN BOVENGENOEMDE GEMEENTE

BESLUIT:

DE BEGROTING DER INKOMSTEN EN UITGAVEN VAN DE GEMEENTE  
VOOR HET BOVENGENOEMDE DIENSTJAAR TE WIJZIGEN ALS VOLGT:

ALDUS BESLOTEN IN DE OPENBARE VERGADERING VAN

DE GRIFFIER,

DE VOORZITTER,



Product	Omschrijving	Categorie	Totaal
091000	Algemene reserve	460990 €	-25.020
096060	Voorziening pensioen wethouders	860099 €	-27.259
096065	Voorziening wachtgeld wethouders	860099 €	80.319
093090	Voorziening egalisatie afvalstoffen heffing	460099 €	-83.500
093095	Voorziening egalisatie rioolheffing	460099 €	-95.000
<b>Eindtotaal Reserves en Voorzieningen</b>			<b>€ -150.460</b>

Product	Omschrijving	Categorie	Totaal
616050	Nieuwbouw Augustinus	433330 €	-20.000
618030	Ontmoetingsplaats	433330 €	-84.700
618050	Inventaris de Keern	433330 €	-60.000
<b>Eindtotaal Kredieten</b>			<b>€ -164.700</b>

Product	Omschrijving	Categorie	Totaal
411100	HLP Overige personele kosten	434347 €	-22.000
411300	HLP Huisvesting gemeentehuis	434328 €	-1.290
412200	HLP Bestuursondersteuning	834100 €	-17.610
500110	Gemeenteraad	434307 €	-24.764
500120	College van B & W	434330 €	-7.500
500120	College van B & W	460099 €	-53.060
500350	Verkiezingen	434308 €	-12.500
500350	Verkiezingen	434322 €	-4.557
500350	Verkiezingen	434330 €	-13.572
500350	Verkiezingen	434333 €	-1.245
500610	Griffie	411009 €	-4.900
512010	Brandweer	434327 €	3.596
512010	Brandweer	434330 €	-5.000
512010	Brandweer	434335 €	11.818
512050	Rampenbestrijding	434330 €	-19.237
514020	Handhaving	434330 €	15.000
521050	Nutsvoorzieningen	434361 €	-35.000
521090	Inrijverboden	434330 €	-7.000
553015	Binnensport ICL facilitair	434324 €	-6.000
553020	Sportstimulering	442540 €	-639
553020	Sportstimulering	442592 €	2.442
558000	Speelplaatsen	433150 €	-5.160
561010	Bijstandsverlening (WWB)	442211 €	-27.000
561010	Bijstandsverlening (WWB)	442221 €	-10.000
561010	Bijstandsverlening (WWB)	442222 €	-7.000
561010	Bijstandsverlening (WWB)	841120 €	68.808
561010	Bijstandsverlening (WWB)	442210 €	-5.000
561400	Gemeentelijk minimabeleid	442220 €	-9.916
562320	Uitstroombevordering	434330 €	-10.000
562330	Integratie nieuwkomers	434330 €	-1.000
562330	Integratie nieuwkomers	434380 €	-40.000
562330	Integratie nieuwkomers	841190 €	45.000

Product	Omschrijving	Categorie	Totaal
566200	Wmo maatwerk - immaterieel	442371 €	-53.409
567010	Alg maatschap voorzieningen	442509 €	-794
567010	Alg maatschap voorzieningen	442369 €	-27.500
567100	Wmo algemeen	434330 €	-17.050
567100	Wmo algemeen	434402 €	-14.940
567110	Client onderst info en advies	442574 €	-300
567130	3D Nieuw personeel en overhead	430010 €	-75.000
567130	3D Nieuw personeel en overhead	434399 €	75.000
567140	ICT Kosten 3D	434371 €	-65.000
568210	Individuele vz Jeugd lokaal	442381 €	40.000
568220	Individ vz Jeugd (buiten)regio	442376 €	-40.577
571400	Algemene gezondheidszorg	442480 €	-7.613
571510	Jeugdgez zorg/uniform deel	442480 €	3.680
572110	Inzameling Huis aan Huis	434366 €	-50.000
572110	Inzameling Huis aan Huis	860099 €	83.500
572180	Afvalstromen Werf	434365 €	10.000
572180	Afvalstromen Werf	434366 €	-50.000
572180	Afvalstromen Werf	434367 €	6.500
572210	Riolering	434361 €	-95.000
572210	Riolering	860999 €	95.000
582230	Volkshuisvesting	434330 €	-65.000
591300	Overige financiële middelen	821250 €	6.809
591300	Overige financiële middelen	821255 €	-26.000
592100	Uitkeringen gemeentefonds	841110 €	144.749
592100	Uitkeringen gemeentefonds	841115 €	9.516
592200	Algemene baten en lasten	834399 €	177.881
598000	Inzet reserves	860990 €	25.020
598000	Inzet reserves	860700 €	114.814
<b>Eindtotaal Exploitatie</b>			<b>€ -0</b>