

# Bestuursrapportage 2018-II

---

## Gemeente Landsmeer



---

Samenstelling : Middelen en Ondersteuning  
Team Financiën en Belastingen

Foto : &COPRODUKTIES

Copyright : © Gemeente Landsmeer

---

# Inhoudsopgave

Inleiding .....	2
1 Financiële informatie .....	4
1.1. Bijstelling begroting/resultaat tweede bestuursrapportage 2018.....	4
1.2. Dekking resultaat tweede bestuursrapportage 2018.....	4
1.3. De renteontwikkeling op de kapitaalmarkt.....	5
2 Afdeling publiekszaken .....	6
2.1. Participatiebudget .....	6
2.2. Jeugd/Wmo .....	6
2.3. Overige ontwikkelingen.....	6
3 Afdeling Ruimtelijke Zaken .....	7
3.1. Ontwikkelingen grondexploitaties.....	7
4 Organisatie algemeen.....	8
4.1. Ontwikkelingen Organisatie .....	8
4.2. Ziekteverzuimgegevens 3 <sup>e</sup> kwartaal 2018.....	9
4.3. Instroom/doorstroom/uitstroom van personeel .....	9
4.4. Personele lasten en inhuur derden .....	9
5 Financieel overzicht en toelichting.....	10
5.1. Kredieten, projecten, reserves en voorzieningen .....	15
5.2. Dekking resultaat tweede bestuursrapportage 2018.....	15
6 Bijlagen .....	16
6.1. Bijlage 1: Overzicht lopende kredieten .....	17
6.2. Bijlage 2 : Overzicht grondexploitatie Luijendijk-Zuid.....	18
6.3. Bijlage 3 : Overzicht grondexploitatie Breekoever-Sportlaan .....	19

# Inleiding

Voor u ligt de tweede bestuursrapportage (Berap) 2018. Met de eerste en tweede bestuursrapportage wordt uw raad - overeenkomstig de financiële verordening - geïnformeerd over de realisatie van de programmabegroting 2018. De tweede bestuursrapportage heeft betrekking op de periode april tot en met september 2018. Deze rapportage gaat in op inhoudelijke en financiële afwijkingen op programmaniveau.

Het nadelige saldo ad € 149.000, is opgebouwd uit een incidenteel nadeel ad € 108.442 en een structureel nadeel ad € 40.558. In de begroting 2019 is rekening gehouden met een structureel bedrag van € 28.558, zodat € 12.000 nog verwerkt moet worden in de begroting 2019.

Dit nadelige verschil van € 12.000 wordt in de begroting 2019 verwerkt bij de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage.

Het nadelige saldo ad € 149.000 van deze bestuursrapportage wordt hoofdzakelijk verklaard door onderstaande posten. De posten die budgettair neutraal zijn, worden buiten beschouwing gelaten.

Verklaring resultaat op hoofdlijnen		Incidenteel	Structureel	Totaal
<b>Hogere inkomsten / lagere uitgaven:</b>				
Infrastructuur	Hogere baten herstel straatwerk na werkzaamheden nutsbedrijven	145.496	37.500	182.996
Werk en inkomen	Hogere ontvangsten rijksuitkering bijstand (BUIG uitkering)	32.736	50.050	82.786
Werk en inkomen	Aframing gemeentelijk aandeel Baanstedde	0	54.682	54.682
Ruimt. ordening en volkshuisvesting	Lagere kosten opstellen bestemmingsplannen	50.000	0	50.000
Algemene dekkingsmiddelen	Hogere opbrengsten ozb eigenaren woningen	0	47.300	47.300
Ruimt. ordening en volkshuisvesting	Hogere baten bouwleges	40.000	0	40.000
Algemene dekkingsmiddelen	Hogere opbrengsten ozb gebruikers niet woningen	0	35.000	35.000
Algemene dekkingsmiddelen	Hogere dividenduitkering BNG	31.055	0	31.055
Welzijn en volkgezondheid	Lagere uitgaven woonvoorzieningen	15.000	15.000	30.000
Ambtelijke organisatie	Hogere huur opbrengsten pand M.L Kingstraat	0	29.500	29.500
Welzijn en volkgezondheid	Aframing uitgaven huur gebouw M.L. Kingstraat	0	29.057	29.057
Algemene dekkingsmiddelen	Aframing stelpost onvoorziene baten en lasten	24.582	0	24.582
<b>Lagere inkomsten / hogere uitgaven:</b>				
Werk en inkomen	Hogere kosten bijstand en uitvoering	-40.500	-174.742	-215.242
Algemene dekkingsmiddelen	Lagere algemene uitkering septembercirculaire	-38.616	-168.440	-207.056
Ambtelijke organisatie	Hogere lasten advisering/begeleiding personele zaken	-130.500	0	-130.500
Ambtelijke organisatie	Hogere lasten juridische advisering personele zaken	-37.000	0	-37.000
Ambtelijke organisatie	Hogere lasten werving en selectie	-100.000	0	-100.000
Ruimt. ordening en volkshuisvesting	Lagere opbrengst bouwexploitatie-overeenkomsten	-70.000	0	-70.000
Infrastructuur	Hogere kosten voor technische kwaliteitskeuring kunstwerken	-35.000	0	-35.000
Werk en inkomen	Hogere uitgaven uitkeringen IOAW	-13.500	-15.777	-29.277
Overige				38.117
<b>Saldo Bestuursrapportage</b>				<b>-149.000</b>

## Overige toelichting:

De hogere opbrengst van de OZB(47.300 en 35.000) is veroorzaakt door de uitbreiding van het areaal en de opbrengsten voorgaande jaren.

Door het verwerven van het pand aan de M.L. Kingstraat vervallen de huurkosten voor de huisvesting van het Middelpunt. Tegelijkertijd kan aan organisaties die delen van het pand huren, per 2018 huur in rekening gebracht worden.

De hogere kosten van de bijstand zijn veroorzaakt door de stijging van het aantal cliënten (+9) en daarmee samenhangend hogere uitvoeringskosten.

De hogere kosten advisering/begeleiding personele zaken en juridische advisering personele zaken (130.500 en 37.000) hebben betrekking op afwikkeling dienstverbanden en de daarmee samenhangende WW-verplichtingen van de gemeente.

**Verloop begrotingssaldo**

Het verloop van het begrotingssaldo voor dit jaar is als volgt.

Bij het opstellen van de begroting 2018 werd een volledig evenwicht van baten en lasten geprognosticeerd. Door diverse wijzigingen, waaronder het resultaat van deze tweede bestuursrapportage, wordt het jaar 2018 afgesloten met een negatief resultaat voor mutaties reserves van € 257.115.

In de navolgende tabel wordt het verloop van dit saldo gepresenteerd.

Omschrijving	Bedrag
Saldo primitieve begroting 2018	233.628
Amendement BG 2018, amendement duurzaamheidsvisie	-25.000
Begrotingssaldo na 1e begrotingswijziging	208.628
Saldo 1e bestuursrapportage 2018	-25.020
Begrotingssaldo na 1e berap en amendement	183.608
Resultaatbestemming (budgetten) Jaarstukken 2017	-291.723
Saldo 2e bestuursrapportage 2017	-149.000
Subtotaal begroting na alle wijzigingen	-257.115
Mutatie reserves	257.115
<b>Saldo na mutaties reserves</b>	<b>0</b>

# 1 Financiële informatie

## 1.1. Bijstelling begroting/resultaat tweede 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:

- a. Bijstelling ramingen begroting 2018;
- b. Aanpassingen van de begroting als gevolg van B & W besluiten.

De prognoses van de financiële resultaten zijn met name gebaseerd op de beschikbare actuele cijfers en de extrapolatie hiervan op jaarbasis. Ook de zienswijzen van de verantwoordelijke budgethouders worden meegenomen. De geprognosticeerde werkelijke lasten en baten worden vervolgens vergeleken met de door de gemeenteraad beschikbaar gestelde budgetten na begrotingswijziging.

## 1.2. Dekking resultaat tweede bestuursrapportage 2018

Voorgesteld wordt het resultaat van de tweede bestuursrapportage 2018 ad € 149.000 nadelig te onttrekken aan de algemene reserve. De ontwikkeling van de algemene reserve is als volgt.

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
Saldo 2e bestuursrapportage 2018	-149.000
<b>Prognose ultimo 2018</b>	<b>6.379.760</b>

## 1.3. De renteontwikkeling op de kapitaalmarkt

### Algemene ontwikkelingen – economisch beeld

De economische groei in de eurozone loopt wat terug. In 2018 wordt een groei van bedrijvigheid van 2,1 procent voorzien. In 2019 neemt het bbp met 1,8% toe. De groei van de consumptie houdt aan. De groei van de werkgelegenheid neemt wat af. 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 inflatie loopt licht op naar 2,0% in 2018 en 1,9% in 2019.

Zone	Groei			Inflatie		
	2017	2018	2019	2017	2018	2019
Eurozone	2,4%	2,1%	1,8%	1,5%	2,0%	1,9%
Nederland	2,9%	2,7%	2,5%	1,3%	1,8%	2,3%

De groei van de Nederlandse economie vlakt weliswaar af, maar overtreft ook in 2019 met 2,5% de expansie in de eurozone als geheel. De inflatie loopt op naar 2,3% in 2019.

### Rentevisie

Het monetaire beleid van de ECB blijft zeer ruim. Het ruime monetaire beleid ondersteunt de economische groei in het eurogebied. De Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) verwacht dat de lange rentetarieven in de komende 12 maanden wel wat oplopen. Dit mede onder invloed van een hogere inflatie.

### Liquiditeitspositie

In het 3<sup>e</sup> kwartaal van 2018 is de kasgeldlimiet niet overschreden. Over het derde kwartaal was er een gemiddeld tekort aan liquide middelen inclusief het saldo schatkistbankieren van € 1.513.000, terwijl een kortlopende schuld van € 1.701.000 was toegestaan conform de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO).

## 2 Afdeling publiekszaken

### 2.1. 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.

Het uitkeringsbestand van de gemeente Landsmeer is het afgelopen jaar gegroeid naar 127 cliënten (augustus 2018). De toename van het aantal cliënten wordt onder meer veroorzaakt door de verhoogde taakstelling voor nieuwkomers. Daarnaast is er ook sprake van een instroom door bijvoorbeeld een beëindiging van een huwelijk of het wegvallen van inkomsten. Voor veel cliënten is uitstroom richting betaald werk een langdurig proces. Bovendien betreft het veelal mensen van boven de 50 jaar, voor wie het vinden van een baan extra lastig is, ondanks het gunstige economische klimaat.

### 2.2. Jeugd/Wmo

#### Prognose jaarrekeningresultaat 2018 Sociaal Domein

Voor de gespecialiseerde jeugdhulp is de verwachting dat er een bedrag van € 1.650.000,= nodig is als budget voor 2018. De lokale investeringen op het preventieve jeugd deel in 2018, waaronder de praktijkondersteuner Jeugd GGZ, extra inzet van schoolmaatschappelijk werk, zijn noodzakelijk om problemen in een vroegtijdig stadium te signaleren en het normaliseren van de situatie te kunnen realiseren. We verwachten dat deze en toekomstige investeringen zich terugverdienen, omdat daarmee escalatie van problemen en inzet van zwaardere zorg voorkomen kunnen worden. Bij de maatschappelijke ondersteuning zien we een stijging in de kosten van begeleiding en huishoudelijke hulp.

#### Ontwikkeling risico's Sociaal Domein

Landelijk en lokaal zien we een aantal trends waaronder een stijging van complexe problematiek, een stijging van de vraag naar (gespecialiseerde) jeugdhulp, het langer thuis wonen van ouderen in combinatie met vergrijzing en verdere beperking van de toegang langdurige zorg. Dit zijn factoren die maken dat het budget Sociaal Domein verder onder druk komt te staan.

Hoewel we diverse maatregelen nemen om de kosten te beheersen, moeten we tegelijkertijd ook rekening houden met een verdere stijging van kosten als gevolg van de genoemde ontwikkelingen. Door de toenemende kosten zal de reserve Sociaal Domein moeten worden aangesproken. Het college zal de budgettaire ontwikkelingen in het sociaal domein nauwlettend monitoren en zonodig beheersmaatregelen nemen

### 2.3. 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..



## 3 Afdeling Ruimtelijke Zaken

### 3.1. Ontwikkelingen grondexploitaties

#### Luijendijk-Zuid

Het project nadert de afronding. De laatste woningen worden door de projectontwikkelaar opgeleverd begin 2019, waarna ook de openbare ruimte kan worden afgerond. De levering van de laatste vrije kavel is in 2018 en voor die kavel is een vergunning voor een woning verleend, die naar verwachting in 2019 wordt gebouwd. De grondexploitatie zal in 2019 worden afgesloten.

#### Breekoever/Sportlaan

De laatste fase van het project Breekoever betreft het Noordblok. De geraamde grondopbrengst van circa € 1 miljoen wordt naar verwachting in 2019 ontvangen. De doorlooptijd van het project is mede afhankelijk van het overleg met omwonenden.

## 4 Organisatie algemeen

### 4.1. 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. Inwoners 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 (inwoner/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 (inwoner 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.

De projecten betreffen:

1. Informatieveiligheid & privacy
2. Kei (digitaal procederen)
3. Moderne (e)-dienstverlening inwoners en bedrijven
4. Voorbereiden op Omgevingswet
5. Het Nieuwe Werken
6. Zaakgericht Werken
7. E-facturatie

Met uitzondering van het project KEI (dit is een landelijk project wat is stopgezet door het ministerie) zit de gang er bij de projecten goed in. Vooral de projecten Het Nieuwe Werken, Zaakgericht Werken en E-dienstverlening maken progressie, waar we in 2019 en latere jaren de vruchten van zullen plukken.

#### Informatiebeveiliging & Privacy, Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) en de Functionaris Gegevensbescherming

Per 1 mei 2018 is conform de AVG een Functionaris Gegevensbescherming (FG) voor 12 uur per week in de gemeente Landsmeer aangesteld. De FG voert de in de AVG genoemde taken uit. Sinds 1 mei zijn er in Landsmeer al flink wat stappen ondernomen om de gemeente AVG proof te krijgen en behouden. Er is een nulmeting gehouden, presentaties in/aan de organisatie gegeven, advisering op maat over privacy aan verschillende teams, extern naar onze klanten over de AVG gecommuniceerd, een eerste opzet gemaakt voor het verwerkingsregister, beleid en werkplannen opgesteld en een model verwerkersovereenkomst opgesteld. Voor de komende periode staan op stapel het vaststellen van de beleidsdocumenten en werkplannen, bewustwording organisatie (continue proces), instellen en aanwijzen van een Privacy Officer, het opzetten van risicoanalyses en werkinstructies.

## 4.2. Ziekteverzuimgegevens 3<sup>e</sup> kwartaal 2018

Het ziekteverzuim cijfer van 2018 is gemiddeld 3,96% tot nu toe. Dit is lager dan het begrote verzuim.

In onderstaande tabel wordt de ontwikkeling weergegeven:

Ziekteverzuim	Begroot	Gemiddeld	Kwartaal 3	Kwartaal 2	Kwartaal 1
Kort	0,70%	0,93%	0,62%	0,56%	1,61%
Middel	1,00%	1,27%	0,42%	0,65%	2,75%
Lang	2,40%	1,76%	0,00%	1,63%	3,64%
Totaal verzuim	4,10%	3,96%	1,04%	2,83%	8,00%

Kort = vanaf 1 tot en met 7 dagen

Middel = vanaf 8 dagen tot en met 42 dagen

Lang = 43 dagen of meer

## 4.3. Instroom/doorstroom/uitstroom van personeel

In 2018 zijn er tot het rapportagemoment 8 medewerkers ingestroomd, is er 1 medewerker doorgestroomd en zijn 8 medewerkers uitgestroomd.

Betreft	# Berap II /2018
Instroom	8
Doorstroom	1
Uitstroom	8

## 4.4. Personele lasten en inhuur derden

In deze paragraaf presenteren wij u de afwijkingen van de personele lasten. Het budget inhuur derden wordt aangevuld met vrijvallende personeelslasten. Van vrijvallende personeelslasten is sprake als vacatures niet zijn ingevuld. Over het algemeen wordt ingezet op structurele invulling van vacatures. In sommige gevallen wordt ingezet op tijdelijke inhuur.

## 5 Financieel overzicht en toelichting

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

Tabel resultaat reguliere exploitatie

Programma	Toelichting	Incidenteel	Structureel	Saldo	In BG 2019
<b>Ambtelijke organisatie</b>	Lagere salarislasten (neutraal)	35.700	0	35.700	0
	Hogere inhuur (neutraal)	-35.700	0	-35.700	0
	Hogere huur opbrengsten pand M.L Kingstraat	0	29.500	29.500	29.500
	Lagere kosten huisvesting	5.000	0	5.000	0
	Hogere lasten advisering/begeleiding personele zaken	-130.500	0	-130.500	0
	Hogere lasten juridische advisering personele zaken	-37.000	0	-37.000	0
	Hogere lasten personeelssysteem	0	-12.000	-12.000	0
	Hogere lasten werving en selectie	-100.000	0	-100.000	0
<b>Totaal Ambtelijke organisatie</b>		<b>-262.500</b>	<b>17.500</b>	<b>-245.000</b>	<b>29.500</b>
<b>Algemeen bestuur</b>	Hogere uitgaven mobiliteitstraject	-15.000	0	-15.000	0
<b>Totaal Algemeen bestuur</b>		<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>
<b>Integrale veiligheid</b>	Lagere opbrengsten leges inrijverboden	0	-10.000	-10.000	-10.000
<b>Totaal Integrale veiligheid</b>		<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
<b>Infrastructuur</b>	Hogere kosten voor technische kwaliteitskeuring kunstwerken	-35.000	0	-35.000	0
	Hogere uitgaven door hogere vergoeding nutsbedrijven	-150.000	0	-150.000	0
	Hogere baten door vergoeding nutsbedrijven	295.496	37.500	332.996	37.500
	Lagere kosten openbare verlichting	15.000	0	15.000	0
	Lagere kosten verkeersvoorzieningen	15.000	0	15.000	0
<b>Totaal Infrastructuur</b>		<b>140.496</b>	<b>37.500</b>	<b>177.996</b>	<b>37.500</b>
<b>Milieu</b>	Hogere kosten onderhoud begraafplaatsen	-5.000	0	-5.000	0
	Lagere kosten milieubeheer	0	10.000	10.000	10.000
	Hogere baten begraafplaatsrechten	5.000	0	5.000	0
<b>Totaal Milieu</b>		<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>Werk en inkomen</b>	Hogere uitgaven uitkeringen IOAW	-13.500	-15.777	-29.277	-15.777
	Hogere uitgaven uitkeringen IOAZ	0	-5.658	-5.658	-5.658
	Aframing gemeentelijk aandeel Baansteede	0	54.682	54.682	54.682
	Hogere uitgaven advisering derden WSW	-5.000	0	-5.000	0
	Hogere rijksuitkering bijstand zelfstandigen (BBZ)	658	0	658	0
	Hogere ontvangsten rijksuitkering bijstand (BUIG uitkering)	32.736	50.050	82.786	50.050
	Hogere kosten bijstand en uitvoering	-40.500	-174.742	-215.242	-174.742
<b>Totaal Werk en inkomen</b>		<b>-25.606</b>	<b>-91.445</b>	<b>-117.051</b>	<b>-91.445</b>
<b>Onderwijs</b>	Lagere kosten club promotie dag	2.500	0	2.500	0
	Lagere kosten leerlingenvervoer	10.000	5.000	15.000	5.000
	Lagere opbrengsten eigen bijdrage leerlingenvervoer	3.500	0	3.500	0
<b>Totaal Onderwijs</b>		<b>16.000</b>	<b>5.000</b>	<b>21.000</b>	<b>5.000</b>
<b>Welzijn en volkgezondheid</b>	Aframing uitgaven huur gebouw M.L. Kingstraat	0	29.057	29.057	29.057
	Hogere kosten lijkschouw	-4.000	0	-4.000	0
	Hogere uitgaven vervoer voorzieningen	0	-8.500	-8.500	-8.500
	Lagere lasten ivm afrekening subsidie 2017	6.647	0	6.647	0
	Lagere overige uitgaven algemene gezondheidszorg	0	14.000	14.000	14.000
	Lagere uitgaven straatcoaches	0	5.000	5.000	5.000
	Lagere uitgaven woonvoorzieningen	15.000	15.000	30.000	15.000
	Uitgaven huur en receptie in de Keern voor Middelpunt	0	-16.882	-16.882	-16.882
<b>Totaal Welzijn en volkgezondheid</b>		<b>17.647</b>	<b>37.675</b>	<b>55.322</b>	<b>37.675</b>
<b>Ruimt ordening en volkshuisves</b>	Lagere kosten ontheffingen bestemmingsplannen	0	21.652	21.652	21.652
	Lagere kosten omgevingsvergunningen	0	10.000	10.000	10.000
	Hogere baten bouwleges	40.000	0	40.000	0
	Lagere kosten bestemmingsplannen	50.000	0	50.000	0
	Lagere kosten basisregistratie, hogere kosten software	0	0	0	0
	Lagere kosten luchtfoto's	10.000	0	10.000	0
	Lagere opbrengst bouwexploitatie-overeenkomsten	-70.000	0	-70.000	0
	Lagere opbrengst leges voor ontheffing bestemmingsplannen	-30.000	0	-30.000	0
	<b>Totaal Ruimt ordening en volkshuisves</b>		<b>0</b>	<b>31.652</b>	<b>31.652</b>
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	Lagere rente opgenomen kasgeldlening	3.500	0	3.500	0
	Lagere algemene uitkering septembercirculaire	-38.616	-168.440	-207.056	-168.440
	Aframing stelpost onvoorziene baten en lasten	24.582	0	24.582	0
	Hogere dividenduikering BNG	31.055	0	31.055	0
	Hogere opbrengsten ozb gebruikers niet woningen	0	35.000	35.000	35.000
	Hogere opbrengsten ozb eigenaren woningen	0	47.300	47.300	47.300
	Hogere opbrengsten ozb eigenaren niet-woningen	0	7.700	7.700	7.700
	<b>Totaal Algemene dekkingsmiddelen</b>		<b>20.521</b>	<b>-78.440</b>	<b>-57.919</b>
<b>Eindtotaal</b>		<b>-108.442</b>	<b>-40.558</b>	<b>-149.000</b>	<b>-28.558</b>

Het resultaat uit de reguliere exploitatie is € 149.000 nadelig. Hiervan is € 40.558 structureel nadelig, waarvan € 28.558 in de begroting 2019 is verwerkt. Derhalve zal € 12.000 nadelig bij de eerste bestuursrapportage 2019 verwerkt worden in de begroting 2019.

Tabel resultaat sociaal domein\*

Programma	Toelichting	Incidenteel	Structureel	Saldo	In BG 2019
<b>Ambtelijke organisatie</b>	Lagere overige uitgaven huisvesting pand M.L Kingstraat	0	2.500	2.500	2.500
<b>Totaal Ambtelijke organisatie</b>		0	2.500	2.500	2.500
<b>Werk en inkomen</b>	Hogere uitgaven trajecten reïntegratie	0	-5.000	-5.000	-5.000
	Lagere overige uitgaven reïntegratie	0	2.300	2.300	2.300
	Hogere uitgaven uitvoering werknemers ex Baanstede	0	-43.335	-43.335	-43.335
	Lagere uitgaven armoedebestrijding kinderen	0	12.100	12.100	12.100
<b>Totaal Werk en inkomen</b>		0	-33.935	-33.935	-33.935
<b>Welzijn en volkgezondheid</b>	Hogere kosten regionaal ondersteuningsteam Jeugd	-23.000	0	-23.000	0
	Hogere opbrengst eigen bijdrage maatwerkvoorzieningen	0	14.000	14.000	14.000
	Hogere subsidie clientondersteuning ivm toename aantal cliënten	0	-6.709	-6.709	-6.709
	Hogere uitgaven cliënt ervaringsonderzoeken sociaal domein	0	-7.000	-7.000	-7.000
	Hogere uitgaven contract en inhuur ICT sociaal domein	0	-10.000	-10.000	-10.000
	Hogere uitgaven trajecten jeugd	-350.000	-422.749	-772.749	-422.749
	Hogere uitgaven Wmo begeleiding / huishoudelijke hulp	0	-37.050	-37.050	-37.050
	Hogere uitgaven Wmo PGB	0	-24.000	-24.000	-24.000
	Lagere uitgaven aandeel landelijke trajecten	0	14.000	14.000	14.000
	Lagere uitgaven lokale jeugdzorg	0	19.000	19.000	19.000
	Lagere uitgaven PGB Jeugd	0	60.000	60.000	60.000
	Lagere uitgaven Wmo raad	2.500	0	2.500	0
	Uitgaven praktijkondersteuner	0	-65.000	-65.000	-65.000
	Lagere toerekening kosten uitvoering Waterland aan reïntegratie	0	40.282	40.282	40.282
<b>Totaal Welzijn en volkgezondheid</b>		-370.500	-425.226	-795.726	-425.226
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	Hogere integratie uitkering Sociaal Domein - Reïntegratie	0	-16	-16	-16
	Hogere integratie uitkering Sociaal Domein - WSW	0	11.195	11.195	11.195
	Hogere integratie uitkering Sociaal Domein - Jeugd	0	46.971	46.971	46.971
	Hogere integratie uitkering Sociaal Domein - Wmo	0	28.095	28.095	28.095
	Hogere integratie uitkering Wmo (2007)	0	19.270	19.270	19.270
<b>Totaal Algemene dekkingsmiddelen</b>		0	105.515	105.515	105.515
<b>Inzet reserves</b>	Onttrekking reserve Sociaal Domein	370.500	351.146	721.646	351.146
<b>Totaal Inzet reserves</b>		370.500	351.146	721.646	351.146
<b>Eindtotaal</b>		-	-	-	-

\*(Sociaal domein = wettelijke taken decentralisatie 2015, Wmo 2007 preventief budget en aanpalende voorliggende voorzieningen)

Het resultaat uit de exploitatie sociaal domein is € 721.646 nadelig. Dit nadelig saldo wordt onttrokken uit de reserve sociaal domein. Het structurele nadeel betreft € 351.146 en is geheel verwerkt in de Begroting 2019.

### Toelichting financieel overzicht

Hieronder worden alle financiële mutaties van € 45.000 of hoger toegelicht. Tevens worden mutaties op stelposten benoemd.

#### Programma Bedrijfsvoering

Advisering en begeleiding van personele zaken brengen € 130.500 extra kosten met zich mee. Voor juridische advisering is een aanvullend budget van € 37.500 benodigd.

De hogere lasten voor werving en selectie ad € 100.000 zijn veroorzaakt door een zeer krappe arbeidsmarkt, waardoor extra inspanningen benodigd zijn om vacatures gevuld te krijgen.

De voorbereiding van de formatie uitbreiding die is opgenomen in de perspectiefnota is in volle gang. Ook hier wordt gebruik gemaakt van W&S bureaus. Mede vanwege het hoge aantal vacatures is wenselijk c.q. noodzakelijk om dit niet in eigen beheer uit te voeren.

#### Programma Infrastructuur

Er zijn hogere uitgaven begroot ad € 150.000 voor kosten herstel straatwerk voor werkzaamheden aan leidingen door nutsbedrijven. De ontvangen vergoedingen zijn geraamd op € 332.996.

Per saldo een voordeel van € 182.996.

#### Programma Werk & Inkomen

##### **Baanstede**

Per 2018 is Baanstede opgeheven. Hiermee is het gemeentelijk aandeel in de GR Baanstede van € 54.682 vervallen.

##### **Rijksuitkering bijstand, kosten bijstand en uitvoering**

Medio september wordt jaarlijks wordt de rijksuitkering voor de bijstandsuitkeringen geactualiseerd. Dit betreft een verhoging van € 82.786, welke de hogere bijstandskosten deels dekt.

Vanaf begin 2018 heeft er een toename van het aantal cliënten plaatsgevonden van 118 naar 127 cliënten ultimo augustus (zie ook paragraaf 2.1 Participatiebudget). Dit heeft ook een wissel getrokken op de uitvoeringskosten. Per saldo nemen de kosten toe met € 215.242.

#### Programma Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

##### **Bestemmingsplannen en Bouw exploitatie-overeenkomsten**

Er zijn lagere kosten voor het opstellen van bestemmingsplannen (€ 50.000), doordat in 2018 minder bouwaanvragen zijn ingediend, waarvoor deze procedure wordt gevolgd.

Daarnaast is sprake van minder inkomsten uit bouwexploitatie overeenkomsten (€ 70.000) , omdat deze worden gesloten om de gemeentelijke kosten te dekken. Door deze ontwikkelingen worden minder leges ontvangen

#### Programma Algemene Dekkingsmiddelen

Met name door lagere rijksuitgaven wordt de algemene uitkering voor 2018 naar beneden bijgesteld.

Met betrekking tot voorgaande jaren betreft dit een incidenteel nadeel van € 38.616.

Voor 2018 wordt deze uitkering met € 168.440 op basis van de september circulaire naar beneden bijgesteld.

**Sociaal Domein**

Het sociaal domein omvat alle producten die gedekt worden uit de Integratie-uitkering Sociaal domein en de Wmo integratie-uitkering.

Deze uitkeringen worden ontschot ingezet ter dekking van de beleidsvelden binnen het sociale domein. De ontschotting is vanuit het rijk ingegeven. De ontvangsten uit de Integratie-uitkering Sociaal domein zijn gelijk aan de budgetten. De financiering verloopt derhalve budgettair neutraal. Hieronder volgt een tabel met de mutaties in de sociaal domein gerelateerde producten.

**Tabel ontwikkeling uitgaven Sociaal domein**

Beleidsveld	Activiteiten	Begroting		
		Na wijziging	Mutatie Berap II	Totaal 2018
<b>Sociaal Domein</b>				
<b>Jeugd</b>	Preventief - innovatief	-30.000	-65.000	-95.000
	Preventief - schoolmaatsch. Werk	-80.000	0	-80.000
	Veilig thuis	-60.000	0	-60.000
	Lokale trajecten	-143.972	19.000	-124.972
	Regionale trajecten	-877.251	-772.749	-1.650.000
	PGB Jeugd	-180.000	60.000	-120.000
	Trajecten Gecertificeerde instellingen	-150.000	0	-150.000
	Buitenregionaal/landelijk	-14.000	14.000	0
<b>Totaal Jeugd</b>		<b>-1.535.223</b>	<b>-744.749</b>	<b>-2.279.972</b>
<b>Wmo</b>	Preventief - innovatief	-15.000	0	-15.000
	Uitvoeringskosten Wmo	-49.327	-4.500	-53.827
	Trajecten client ondersteuning	-75.545	-11.147	-86.692
	Diverse subsidies	-54.732	4.438	-50.294
	Samenkracht	-12.000	0	-12.000
	Begeleiding en huishoudelijke hulp (HH)	-582.950	-37.050	-620.000
	Eigen bijdrage begeleiding en HH	55.000	14.000	69.000
	PGB Wmo	-60.000	-24.000	-84.000
	75+ 2 jaar gratis Wonen Plus	-27.500	0	-27.500
<b>Totaal Wmo</b>		<b>-822.054</b>	<b>-58.259</b>	<b>-880.313</b>
<b>Participatie</b>	Armoedebelief kinderen	-32.172	12.100	-20.072
	Jobcoach	-73.555	0	-73.555
	Reintegratie	-72.414	-2.700	-75.114
	Uitvoering gem. Waterland	-75.065	40.282	-34.783
	WSW	-179.571	-43.335	-222.906
<b>Totaal Participatie</b>		<b>-432.777</b>	<b>6.347</b>	<b>-426.430</b>
<b>Overhead</b>	Huisvesting	-29.020	2.500	-26.520
	ICT	-150.000	-10.000	-160.000
	Inhuur	-145.000	0	-145.000
	Personeel	-514.480	0	-514.480
	Regionale diensten	-42.504	-23.000	-65.504
	Stelpost Sociaal domein	0	0	0
<b>Totaal Overhead</b>		<b>-881.005</b>	<b>-30.500</b>	<b>-911.505</b>
<b>Reserve</b>	Storting reserve	0	0	0
	Onttrekking reserve	169.229	721.646	890.875
<b>Totaal Reserve</b>		<b>169.229</b>	<b>721.646</b>	<b>890.875</b>
<b>Eindtotaal</b>		<b>-3.501.830</b>	<b>-105.515</b>	<b>-3.607.345</b>

Tabel ontwikkeling rijks inkomsten Sociaal domein

Beleidsveld	Activiteiten	Begroting		
		Na wijziging	Mutatie Berap II	Totaal 2018
<b>Sociaal Domein</b>				
<b>Uitkering</b>	uitkering 3D jeugd	1.480.782	46.971	1.527.753
	uitkering 3D reïntegratie	77.414	-16	77.398
	uitkering 3D wmo	1.056.874	28.095	1.084.969
	uitkering 3D wsw	179.571	11.195	190.766
	uitkering Armoedebeleid kinderen	32.172	0	32.172
	uitkering Wmo (2007)	675.017	19.270	694.287
<b>Eindtotaal</b>		<b>3.501.830</b>	<b>105.515</b>	<b>3.607.345</b>
<b>Totaal uitgaven en inkomsten</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

In het algemeen worden de budget mutaties ingegeven door meer of minder trajecten. Het betreft vraag gestuurde producten. Hieronder volgt een toelichting.

#### Jeugd – Preventief innovatief

Er wordt een praktijkondersteuner jeugd ingezet die huisartsen adviseert bij verwijzing naar trajecten. Dit is een landelijke trend. Landsmeer is hier in 2018 reeds mee gestart. Het aanvullend benodigd budget bedraagt € 95.000.

#### Jeugd – Trajecten

Op basis van de jaarprognose wordt het budget voor trajecten verhoogd met € 772.749.

Meerdere oorzaken liggen ten grondslag aan de kostenoverschrijding, die zich regionaal voordoen:

- Incidentele implementatiekosten van het nieuwe stelsel.
- Landelijke ontwikkelingen in de kosten van de jeugdhulp, zoals complexere problematiek, meer WLZ-kinderen in de jeugdwet, meer inzet van verblijf, overgang 18-/18+.
- Ongewenste ontwikkelingen van het nieuwe stelsel, zoals de hoge verwijzingen naar segment C, risicomijdend gedrag, onbekendheid van het stelsel.  
Er wordt veel vaker dan verwacht verwezen naar een duurder segment hulp.
- Regionaal zien we een toename van jeugdhulpverlening inclusief verblijf, hetgeen niet overeenkomt met het uitgangspunt dat kinderen zo 'thuis als mogelijk' moeten kunnen opgroeien.

#### Jeugd – PGB

Het aantal aanvragen is in 2018 afgenomen. De verlaging van het budget bedraagt € 60.000.

#### Wmo – Begeleiding en huishoudelijke hulp

Het aantal aanvragen is toegenomen. Dit wordt mede ingegeven doordat ouderen langer thuiswonen, waardoor de zorgbehoefte toeneemt. Het budget wordt verhoogd met € 37.050.

#### Participatie – uitvoeringskosten

De uitvoeringskosten van Waterland voor het onderdeel reïntegratie worden verlaagd.

Doordat er een jobcoach is ingezet sinds medio 2017, worden er meer trajecten in eigen beheer uitgevoerd. Het budget wordt verlaagd met 40.282

#### Participatie – WSW

De cliënten die voorheen aan het werk waren bij Baanstede, staan per 2018 op de loonlijst bij gemeente Landsmeer. De begrote kosten waren afgestemd op de rijksinkomsten. De vergoeding van het Rijk is niet dekkend. Het budget wordt opgehoogd met € 43.335.



### Uitkeringen Sociaal Domein

Op basis van de septembercirculaire nemen de rijksinkomsten toe met € 105.515.  
Voor Jeugd en Wmo betreffen de verhogingen respectievelijk € 46.971 en € 47.365.

### Reserve Sociaal Domein

De mutaties binnen het Sociaal Domein zijn per saldo € 721.646 negatief. Dit bedrag wordt onttrokken uit de reserve. De reserve kent begin 2018 een stand van € 1.468.457. Na de genoemde onttrekking noteert de reserve een stand van € 746.811.

## 5.1. Kredieten, projecten, reserves en voorzieningen

### Herinrichting en riolering Houtsniplaan, Talingweg, Watersniplaan

Dit project bestaat uit vier kredieten (617070, 617130, 618040 en 630010). Riolering en herinrichting van de hierboven genoemde starten. In zijn totaliteit is de verwachting dat dit project binnen de beschikbaar gestelde termijnen blijven. Totaal is er voor dit project € 1,5 Mln. begroot. De inschatting is dat het project ruim binnen budget blijft en in 2018 worden opgeleverd.

### Voorziening wachtgeld wethouders

In 2018 vindt een onttrekking uit de voorziening plaats inzake verstrekking wachtgeld.  
Deze onttrekking bedraagt € 31.020.

### Reserve basisregistraties

In verband met fasering van het project, wordt de opheffing van de reserve uitgesteld tot ultimo 2022. Deze reserve wordt gebruikt voor de realisatie van de koppeling BAG-WOZ en het realiseren van de Basisregistratie Grootchalige Topografie. Invoering daarvan vindt plaats

### Reserve onderhoud wegen

De bestemmingsreserve is gevormd voor het aanpakken van achterstallig onderhoud wegen. Opheffing van de reserve is uitgesteld tot ultimo 2022.

### Voorziening onderhoud zwembad

Door het naar voren halen van groot onderhoud is € 25.000 extra benodigd uit de voorziening. De primair begrote onttrekking is € 61.715, terwijl momenteel de werkelijk kosten € 75.908 bedragen. Met de extra onttrekking wordt het totale budget € 86.715. Dit is voldoende om nog resterend onderhoud uit te financieren.

## 5.2. Dekking resultaat tweede bestuursrapportage 2018

Het saldo van de tweede bestuursrapportage 2018 bedraagt € 149.000 nadelig. Voorgesteld wordt dit resultaat te onttrekken aan de algemene reserve.

## 6 Bijlagen

## 6.1. Bijlage 1: Overzicht lopende kredieten

### Herinrichting en riolering Houtsniplaan, Talingweg, Watersniplaan

Dit project bestaat uit vier kredieten (617070, 617130, 618040 en 630010). Riolering en herinrichting van de hierboven genoemde starten. In zijn totaliteit is de verwachting dat dit project binnen de beschikbaar gestelde termijnen blijven. Totaal is er voor dit project € 1,5 Mln. begroot. De inschatting is dat het project ruim binnen budget blijft en zal in 2018 worden opgeleverd.

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

Kredietnummer	Omschrijving	Begroting	Werkelijk	Restant
616020	Herin Violierwe Zwaneblw Rieth	753.955	12.863	741.092
616050	Nieuwbouw (heilige) Augustinus	296.805	294.719	2.086
616060	1610 Rioolw Schoolstr Polderw	0	4.007	-4.007
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	46.466	53.534
617070	1506 Riolering Houtsniplaan	370.570	695.109	-324.539
617080	1504 Herinr. Violierweg etc.	754.955	107.972	646.983
617090	1805 Riolering Meerkoetstraat	540.333	0	540.333
617100	1808 Herinr. Meerkoetstr. etc.	395.700	0	395.700
617110	1621 Infra laadpalen	12.781	5.728	7.054
617130	1606 Herinr. Houtsniplaan	460.228	238.681	221.547
618010	1609 Rio. Hazenwg-Patrijzenwg	391.007	3.000	388.007
618020	1706Herinr Hazenwg-Patrijzenwg	170.000	10.285	159.716
618030	Ontmoetingsplaats-Picnictafel	60.000	24.764	35.236
618040	1607Herinr Talingwg-Watersnipl	4.950	44.608	-39.657
618050	Inventaris de Keern	84.700	30.227	54.474
618060	1805 Riolering Meerkoetstraat	540.333	9.835	530.498
618070	1808 Herinr. Meerkoetstr. etc.	395.700	20.082	375.618
618080	1826a Herinr. fietsp sportpark	448.000	11.862	436.138
618090	1826b Rio. fietsp sportpark	67.000	0	67.000
618100	1717 Sp. prj 29 voetbalkooi	110.000	3.655	106.345
618110	1813 Verv. brug 33, 37 en 38	85.000	0	85.000
618120	1908 Verv. brug 39 en 19	136.000	0	136.000
630010	Riolering Talingweg-Watersnipl	656.350	395.830	260.520
<b>Totaal</b>		<b>7.481.947</b>	<b>2.048.659</b>	<b>5.433.288</b>

## 6.2. Bijlage 2 : Overzicht grondexploitatie Luijendijk-Zuid

Kredietoverzicht : Luijendijk-Zuid

Toelichting : de gevoteerde kredieten zijn gebaseerd op de grondexploitatieberekening 2018

Grootboek Activiteit	Gevoteerde kredieten (na 2e berap)	Werkelijk	Vrije ruimte
810000 Verwerkingen Luijendijk-zuid	1.699.677-	1.699.677-	0-
	<b>1.699.677-</b>	<b>1.699.677-</b>	<b>0-</b>
<b>UITWERKING MASTERPLAN</b>			
810001 Uitw stedebouwkundigplan (A)	105.601-	105.601-	0
810002 Ov onderzoeken (onvoorzien)(A)	-	-	-
810003 Opstel bestem plan+onderzoeken	105.374-	105.374-	0-
810004 Second opn grondexploitat (A)	-	-	-
810005 Communicatie (A)	2.125	2.125	0-
810006 Ontwikk selectiepr marktp (A)	114.965-	114.965-	0
810007 Inhuur bureau Beeld (A)	808.801-	808.801-	0-
810008 Voorb + toez PLANONTWIKKEL (A)	517.173-	517.173-	0-
810009 Voorontw trace hoogspann (A)	69.986-	69.986-	1-
	<b>1.719.775-</b>	<b>1.719.775-</b>	<b>0-</b>
<b>UITVOERINGSFASE</b>			
810010 Kabels+leid(hoogspanningsmast)	2.400.099-	2.400.099-	0-
810011 Geluidscherm + plankosten	1.839.577-	479.271-	1.360.306-
810012 Omleggen trapveldje	-	-	-
810013 Groengebied Langebreek	-	-	-
810014 Rest grondwerk buiten bestek	401.126-	388.452-	12.674-
810015 Sloop/sanering/opruiming (A)	125.810-	103.876-	21.934-
810020 Grondwerken / ophoging	1.398.910-	1.412.854-	13.944
810025 Riolerings / persleidingen	568.033-	8.986-	559.047-
810030 Bouwrijpmaken Luijendijk-zuid	1.643.088-	1.196.755-	446.333-
810035 Woonrijpmaken Luijendijk-zuid	3.261.119-	4.382.331-	1.121.212
810055 Diversen	1.774.369-	1.738.861-	35.508-
810056 Onvoorzien (begrotingspost)(B)	143.624-	-	143.624-
810057 Kostenstijgingen(begroting)(B)	5.262-	-	5.262-
810060 V & T uitvoeringsfase BOUWRIJP	1.437.821-	2.294.851-	857.030
810062 V & T uitvoeringsfase WOONRIJP	1.437.820-	671.309-	766.511-
	<b>16.436.658-</b>	<b>15.077.644-</b>	<b>1.359.014-</b>
<b>BOVENWIJKSE VOORZIENINGEN</b>			
810070 Aanleg voetgangerspaden	-	2.449-	2.449
810071 Asfalteren Scheepsbrouwersweg	-	-	-
810072 Ronde IJdoornweg/S117	7.625-	5.678-	1.947-
810073 Asfalt B Postweg/2de fs Kerckb	-	-	-
810074 Kunst	-	-	-
810080 Planschadevergoedingen	136.647-	135.647-	1.000-
810090 Kapitaallasten (rente)	4.703.345-	4.783.184-	79.839
	<b>4.847.617-</b>	<b>4.926.959-</b>	<b>79.342</b>
<b>TOTALE KOSTEN</b>			
	<b>24.703.727-</b>	<b>23.424.054-</b>	<b>1.279.673-</b>
<b>OPBRENGSTEN</b>			
810090 Kapitaallasten (rente)	59.153	4.783.184-	4.842.337
810098 Subsidies	-	-	-
810099 Verkopen	26.947.154	26.162.190	784.964
<b>TOTALE OPBRENGSTEN</b>	<b>27.006.307</b>	<b>26.162.190</b>	<b>844.117</b>
<b>TOTAAL RESULTAAT</b>	<b>2.302.580</b>	<b>2.738.135</b>	<b>435.555-</b>

### 6.3. Bijlage 3 : Overzicht grondexploitatie Breekoever-Sportlaan

Kredietoverzicht : Breekoever-Sportlaan

Toelichting : de gevoteerde kredieten zijn gebaseerd op de grondexploitatieberekening 2018

Grootboek	Activiteit	Gevoteerde kredieten (na 2e berap)	Werkelijk	Vrije ruimte
820000	Boekwaarde per 1-1-2008	1.975.243	1.975.243	0-
		<b>1.975.243</b>	<b>1.975.243</b>	<b>0-</b>
820001	Uitwerken stedenbouwkundigplan	70.954	70.954	-
820005	Bodemsanering 1e+3e fase rest	152.952	152.952	0-
820010	Bodemsanering 2de fase	1.161.138	1.161.138	0-
820015	Sloopkosten Montessorieschool	38.696	38.696	0-
820020	Herinrichten parkeerplaats	2.283	2.131	152
820025	Herinrichten terrein kerk	15.155	15.155	0
820030	Bodemsan/inrichting Sportlaan	38.574	37.856	718
820050	Bodemsanering Kerk	6.846	6.846	-
820050	Bijdrage Bodemsanering Kerk	11.668-	11.668-	-
820055	Overige kosten	58.000	46.963	11.037
820060	V & T uitvoeringsfase BOUWRIJP	625.000	545.842	79.158
820062	V & T uitvoeringsfase WOONRIJP	40.000	34.849	5.151
820068	Afschrijving boekw Montessori	124.475	124.475	-
820069	Post onvoorzien	25.000	16.150	8.850
820090	Kapitaallasten (rente)	323.123	323.123	-
820095	Bijdragen sanering	452.886-	325.000-	127.886-
820096	Bijdragen parkeerplaatsen	153.580-	-	153.580-
820098	Subsidies	804.756-	804.756-	0-
820099	Verkopen	3.275.000-	2.175.000-	1.100.000-
		<b>2.015.694-</b>	<b>739.293-</b>	<b>1.276.401-</b>
	<b>TOTAAL</b>	<b>40.451-</b>	<b>1.235.950</b>	<b>1.276.401-</b>