

Berap II 2019



Gemeente Landsmeer

Inhoudsopgave

Berap II 2019	1
Gemeente Landsmeer	1
Inhoudsopgave	2
Inleiding	3
Financieel perspectief	4
Instellingsbesluit nieuwe reserves en kredieten	5
Ambtelijke organisatie.....	6
Algemeen bestuur	8
Integrale veiligheid	10
Infrastructuur	12
Milieu.....	14
Economische zaken, Recreatie en Toerisme	16
Groene ruimte	18
Werk en inkomen	20
Onderwijs	22
Welzijn en volkgezondheid.....	24
Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting.....	28
Algemene dekkingsmiddelen	31
Bijlage Investerings	33
Bijlage Reserves.....	34
Bijlage Voorzieningen.....	37
Bijlage Sociaal Domein	38
Bijlage incidenteel / structureel	41

Inleiding

Voor u ligt de tweede bestuursrapportage over het jaar 2019.

Hierin wordt u geïnformeerd over de financiële ontwikkelingen welke zich hebben voorgedaan in de periode 1 januari tot en met 31 augustus 2019.

Het saldo van deze tweede bestuursrapportage bedraagt € 155.585 nadelig.

Dit resultaat bestaat uit wijzigingen met een structureel of incidenteel karakter.

De incidentele mutaties zijn in totaal € 124.466 positief.

De structurele mutaties zijn € 280.051 nadelig en verwerkt in de begroting 2020-2023.

In de bijlage "incidenteel/structureel" is een totaal overzicht van deze incidentele en structurele ontwikkelingen opgenomen.

Personeelsplan

Bij de behandeling van de eerste bestuur rapportage 2019 en perspectiefnota 2020 heeft uw raad verzocht om bij de tweede bestuursrapportage de stand van zaken toe te lichten met betrekking tot de invulling van het personeelsplan met een formatie van 17,7 fte.

Van dit plan zijn 12 fte ingevuld en staan nog 5,7 FTE vacatures open. In de begroting 2020 en verder worden de ombuigingen die het restant fte raken toegelicht.

Salarisbegroting en inhuurkosten

Van het salarisbudget in 2019 ter hoogte van € 6,8 miljoen is de prognose dat hiervan in 2019 een bedrag van € 5,7 miljoen in 2019 wordt besteed.

Hierin is het effect van de cao verhoging per oktober 2019 verwerkt. De vacatureruimte à €1.1 miljoen wordt in 2019 aan inhuur besteed. Dit wordt uiteraard veroorzaakt door de niet-ingevulde vacatures door de krappe arbeidsmarkt en vervolgens keuzes voor ombuigingen (zie begroting 2020 en verder). We komen naar verwachting voor inhuur en personeel in dienst uit met het salarisbudget van € 6.8 miljoen.

In deze bestuursrapportage wordt voorts aandacht besteed aan:

- het effect van bijstellingen op baten en lasten per programma;
- bijstelling op inkomsten uit de algemene uitkering;

In deze bestuursrapportage wordt u middels de bijlagen geïnformeerd over de stand van zaken betreffende deze lopende kredieten, reserves en voorzieningen.

Voorgesteld wordt om het nadelig resultaat van de eerste bestuursrapportage 2019 ad € 155.585 te onttrekken aan de algemene reserve.

Financieel perspectief

De P&C cyclus bestaat uit meerdere documenten en daarbij behorende 'standen'. De mutaties die worden opgevoerd bij elk P&C document bestaan uit 'journaalgroepen'. Hieronder wordt het begrotingssaldo in meerjarenperspectief toegelicht aan de hand van de verschillende standen en categorieën mutaties.

Onderstaande tabel toont het actuele resultaat vanaf de begroting 2019 - 2022 tot en met het resultaat van deze twee bestuursrapportage . De peilmomenten daarbij zijn de primitieve begroting 2019, de Berap I, de Perspectiefnota en deze Berap II. Het nadelig totaal na deze rapportage komt uit op € 526.129.

Het totaal saldo van deze rapportage ad € 155.585 nadelig bestaat uit mutaties met een structureel of een incidenteel karakter. De incidentele mutaties bedragen € 124.466 voordelig. De structurele mutaties komen totaal op € 280.051 nadelig en zijn in de Begroting 2020-2023 verwerkt.

Alle mutaties worden per programma toegelicht, evenals mutaties die op bestemmingsreserves betrekking hebben.

De meerjarige mutaties worden in de begroting 2020 gepresenteerd. Derhalve treft u in onderstaande tabel op de regel "2e Berap 2019" in de jaren 2020-2022 geen mutaties.

Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Primaire begroting	-54.300	114.400	281.300	356.000
Tussentijdse wijzigingen voor Berap I	0	1.223	1.230	1.238
1e Berap 2019	-316.244	-598.879	-544.089	-598.408
Tussentijdse wijzigingen voor Perspectiefnota				
Perspectiefnota 2020	0	124.532	56.717	-34.179
Tussentijdse wijzigingen voor Berap II				
Totaal	-370.544	-358.724	-204.842	-275.349
2e Berap 2019	-155.585	0	0	0
Totaal	-526.129	-358.724	-204.842	-275.349

Het bovenstaande subtotaal van de Berap II wordt onderverdeeld in de volgende categorieën:

2e Berap 2019	2019	2020	2021	2022
Bestaand beleid	-318.541	0	0	0
Onontkoombaar knelpunt	-193.154	0	0	0
Autonome ontwikkelingen	228.694	0	0	0
Ombuigingen	127.416	0	0	0
Totaal	-155.585	0	0	0

Instellingsbesluit nieuwe reserves en kredieten

Omvorming van Reserve wijziging bestemmingsplannen naar een Reserve omgevingsplan.

Door de verwachte invoeringsdatum van de Omgevingswet in 2021 worden er geen bestemmingsplannen meer geactualiseerd. Het instrument “bestemmingsplan” wordt met de komst van deze nieuwe wet vervangen voor het instrument “omgevingsplan”. De kosten zullen met de invoering echter niet minder worden. Een omgevingsplan moet immers worden opgesteld en na vaststelling ervan zal het plan ook onderhouden dienen te worden om te zorgen dat het actueel blijft. Voorgesteld wordt dan ook om de bestemmingsreserve voor wijziging van bestemmingsplannen om te zetten naar een bestemmingsreserve voor het omgevingsplan.

Verlenging van duur uitvoering van reserve achterstallig onderhoud wegen

Eind 2019 start KPN met de aanleg van glasvezel. Met de planning van het onderhoud is rekening gehouden om dit te combineren dan wel na de aanleg van de glasvezel te doen zodat er geen dubbele overlast is en de uitvoering op zo efficiënt mogelijke wijze gebeurt. Om die reden wordt gevraagd de duur van de hiervoor ingestelde reserve achterstallig onderhoud wegen te verlengen tot en met 2021.

Ambtelijke organisatie

Portefeuillehouder

Drs. D.D. (Dennis) Straat

Missie

Het programma ambtelijke organisatie beschrijft de stand van zaken en beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering. Het college maakt met deze beschrijving inzichtelijk dat er, doelmatig, doeltreffend en klantgericht wordt gewerkt aan de uitvoering van de programma's. Het programma Ambtelijke organisatie hangt nauw samen met de Paragraaf bedrijfsvoering.

Financiën

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) en mutaties reserves (indien deze er zijn) per programma van de begroting 2019. De eerste kolom geeft deze totalen tot het moment vóór de nu voorliggende Berap II. De tweede kolom laat de hoogte van de tussentijdse wijzigingen en de wijzigingen voortkomende uit de Berap II. De derde kolom toont de actuele stand van de begroting 2019 ná vaststelling van de Berap II.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Begroting 2019 tm Berap I	Wijziging Berap II 2019	Bijgestelde begroting 2019
Baten	34	0	34
Lasten	-4.590	126	-4.464
Saldo voor mutaties reserves	-4.556	126	-4.430
Toevoeging reserves	70	-140	-70
Onttrekking reserves	0	0	0
Saldo reserves	70	-140	-70
Saldo na mutaties reserves	-4.486	-14	-4.500

Toelichting

Hieronder vindt u de begrotingswijzigingen behorende bij het programma onderverdeeld per journaalsoort. Deze sluiten aan op de tweede kolom uit de tabel hierboven. In de tabel eronder worden deze tekstueel toegelicht.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2019	I/S
Administratieve wijzigingen		
-Administratieve wijziging reserves	-140	I
-Budgetneutrale mutatie in verband met aanpassing conform BBV	140	I
Bestaand beleid		
-Aframen organisatie ontwikkeling budget	20	I
-Ophoging bovenwettelijke WW	-41	I
-Bijramen advieskosten	-40	I

-Aframen wervingskosten	25	I
Ombuigingen		
-Voorstel ombuigingen t.s.v. meerjarenbegroting 2019-2023	21	S
Totaal	-14	

Bestaand beleid

Aframen organisatie ontwikkeling budget

Het organisatie ontwikkeling budget wordt dit jaar niet volledig benut. Deze post wordt bij de begroting ook meerjarig omlaag gebracht bij de ombuigingen.

Ophoging bovenwettelijke WW

Wegens verplichting tot doorbetaling bovenwettelijke WW wordt deze post incidenteel bijgeraamd.

Bijramen advieskosten

Deze post wordt incidenteel bijgeraamd voor extra juridische advieskosten.

Aframen wervingskosten

Deze post wordt afgeraamd. De verwachting is dat de wervingskosten lager zullen uitvallen.

Administratieve wijzigingen

Administratieve wijziging reserves

Eind 2018 is besloten om bestemmingsreserves aan de bijhorende programma's te relateren ipv alle reserves op het programma dekkingsmiddelen te alloceren. Door reserves aan programma's te koppelen ontstaat een compleet overzicht per programma.

Budgetneutrale mutatie in verband met aanpassing conform BBV

Budgetneutrale mutatie in verband met aanpassing conform BBV.

Ombuigingen

Voorstel ombuigingen t.s.v. meerjarenbegroting 2019-2023

Wegens lagere abonnementskosten wordt dit budget omlaag gebracht.

Algemeen bestuur

Portefeuillehouder

Drs. D.D. (Dennis) Straat

Missie

We zetten de andere manier van werken, met ruimte voor participatie, maatschappelijke initiatieven en co-creatie, voort.

Financiën

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) en mutaties reserves (indien deze er zijn) per programma van de begroting 2019. De eerste kolom geeft deze totalen tot het moment vóór de nu voorliggende Berap II. De tweede kolom laat de hoogte van de tussentijdse wijzigingen en de wijzigingen voortkomende uit de Berap II. De derde kolom toont de actuele stand van de begroting 2019 ná vaststelling van de Berap II.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Begroting 2019 tm Berap I	Wijziging Berap II 2019	Bijgestelde begroting 2019
Baten	167	0	167
Lasten	-1.740	-140	-1.880
Saldo voor mutaties reserves	-1.573	-140	-1.713
Toevoeging reserves	-300	0	-300
Onttrekking reserves	75	0	75
Saldo reserves	-225	0	-225
Saldo na mutaties reserves	-1.798	-140	-1.938

Toelichting

Hieronder vindt u de begrotingswijzigingen behorende bij het programma onderverdeeld per journaalsoort. Deze sluiten aan op de tweede kolom uit de tabel hierboven. In de tabel eronder worden deze tekstueel toegelicht.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2019	I/S
Administratieve wijzigingen		
-Budgetneutrale mutatie in verband met aanpassing conform BBV	-140	I
-Samenvoegen Representatie college tot één beheersproduct	0	S
Totaal	-140	

Administratieve wijzigingen

Budgetneutrale mutatie in verband met aanpassing conform BBV

Budgetneutrale mutatie in verband met aanpassing conform BBV.

Samenvoegen Representatie college tot één beheersproduct

Op dit moment zijn er twee beheersproducten Representatie college. Met deze administratieve wijziging worden deze samengevoegd tot één beheersproduct.

Integrale veiligheid

Portefeuillehouder

Drs. D.D. (Dennis) Straat

Missie

De gemeente Landsmeer moet een veilige woon- en leefomgeving zijn. Om dit te realiseren wordt er ingezet op een goede samenwerking met alle veiligheidspartners en het contact met de inwoners.

Dit programma bevat de volgende onderdelen:

1. Veiligheid
2. Handhaving openbare orde

Financiën

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) en mutaties reserves (indien deze er zijn) per programma van de begroting 2019. De eerste kolom geeft deze totalen tot het moment vóór de nu voorliggende Berap II. De tweede kolom laat de hoogte van de tussentijdse wijzigingen en de wijzigingen voortkomende uit de Berap II. De derde kolom toont de actuele stand van de begroting 2019 ná vaststelling van de Berap II.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Begroting 2019 tm Berap I	Wijziging Berap II 2019	Bijgestelde begroting 2019
Baten	89	0	89
Lasten	-1.200	8	-1.192
Saldo	-1.111	8	-1.104

Toelichting

Hieronder vindt u de begrotingswijzigingen behorende bij het programma onderverdeeld per journaalsoort. Deze sluiten aan op de tweede kolom uit de tabel hierboven. In de tabel eronder worden deze tekstueel toegelicht.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2019	
Administratieve wijzigingen		
-Budgetneutrale mutatie in verband met gewijzigde teamindeling	0	I
Bestaand beleid		
-Aframen budget brandweer	5	S
-Aframen abonnementen brandweer	2	S
-Aframen budget contributies en lidmaatschappen	1	S
Totaal	8	

Bestaand beleid

Aframen budget brandweer

In verband met het opheffen van de brandweerpost Den Ijp kan dit budget structureel worden afgeraamd.

Aframen abonnementen brandweer

In verband met lagere uitgaven voor abonnementen kan deze post structureel worden afgeraamd.

Aframen budget contributies en lidmaatschappen

Dit budget wordt structureel afgeraamd.

Administratieve wijzigingen

Budgetneutrale mutatie in verband met gewijzigde teamindeling

Budgetneutrale correctie op de eerder doorgevoerde wijzigingen i.v.m. de herziene teamindeling.

Infrastructuur

Portefeuillehouder

R. Quakernaat

Missie

Vormgeven aan een gemeenschappelijke omgeving waarin veiligheid, gezondheid, welbevinden en milieu centraal staan.

Dit programma bevat de volgende onderdelen:

1. Water en beschoeiingen
2. Wegen, verkeer, bruggen, kademuren, nutsvoorzieningen en openbare verlichting

Financiën

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) en mutaties reserves (indien deze er zijn) per programma van de begroting 2019. De eerste kolom geeft deze totalen tot het moment vóór de nu voorliggende Berap II. De tweede kolom laat de hoogte van de tussentijdse wijzigingen en de wijzigingen voortkomende uit de Berap II. De derde kolom toont de actuele stand van de begroting 2019 ná vaststelling van de Berap II.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Begroting 2019 tm Berap I	Wijziging Berap II 2019	Bijgestelde begroting 2019
Baten	189	10	198
Lasten	-1.945	247	-1.698
Saldo voor mutaties reserves	-1.757	257	-1.500
Toevoeging reserves	-300	0	-300
Onttrekking reserves	391	-231	160
Saldo reserves	91	-231	-140
Saldo na mutaties reserves	-1.666	26	-1.640

Toelichting

Hieronder vindt u de begrotingswijzigingen behorende bij het programma onderverdeeld per journaalsoort. Deze sluiten aan op de tweede kolom uit de tabel hierboven. In de tabel eronder worden deze tekstueel toegelicht.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2019	I/S
Administratieve wijzigingen		
-Budgetneutrale mutatie in verband met gewijzigde teamindeling	0	I
Bestaand beleid		

-Bijstellen uitgaven uitvoeringsprogramma mobiliteit	0	I
-Bijstellen uitgaven wegwerken achterstallig onderhoud wegen	0	I
-Bijstelling groot onderhoud pontveer IJpendam	-11	I
Ombuigingen		
-In verband met lager dan begrote besteding aframing van lasten.	19	S
-Bijstelling uitgaven onderhoud beschoeiingen	10	I
-Bijstelling uitgaven verkeersvoorzieningen en maatregelen	8	S
Totaal	26	

Bestaand beleid

Bijstellen uitgaven uitvoeringsprogramma mobiliteit

De uitvoering van het uitvoeringsprogramma mobiliteit en daarbij behorende bestedingen verschuift verder naar de jaren 2020-2022

Bijstellen uitgaven wegwerken achterstallig onderhoud wegen

Eind 2019 start KPN met de aanleg van glasvezel. Met de planning van het onderhoud is rekening gehouden om dit te combineren dan wel na de aanleg van de glasvezel te doen zodat er geen dubbele overlast is en de uitvoering op zo efficiënt mogelijke wijze gebeurt. Om die reden wordt gevraagd de duur van de hiervoor ingestelde reserve onderhoud wegen te verlengen tot en met 2021.

Bijstelling groot onderhoud pontveer IJpendam

Het door Waterland bij te dragen aandeel in groot onderhoud wordt rechtstreeks met Waterland verrekend. De post onderhoudslasten en bijdragen derden worden daarom overeenkomstig neerwaarts bijgesteld.

Administratieve wijzigingen

Budgetneutrale mutatie in verband met gewijzigde teamindeling

Budgetneutrale correctie op de eerder doorgevoerde wijzigingen i.v.m. de herziene teamindeling.

Ombuigingen

In verband met lager dan begrote besteding aframing van lasten.

Wegens lager dan begrote bestedingen m.b.t. exploitatie en onderhoud wordt deze post afgeraamd.

Bijstelling uitgaven onderhoud beschoeiingen

In 2019 is incidenteel minder onderhoud uitgevoerd aan beschoeiingen. Om die reden worden de begrote uitgaven dit jaar neerwaarts bijgesteld.

Bijstelling uitgaven verkeersvoorzieningen en maatregelen

Verkeersvoorzieningen en maatregelen worden deels gedekt in de budgetten van uitvoeringskredieten of onderhoud wegen. Daarom wordt deze post neerwaarts bijgesteld.

Milieu

Portefeuillehouder

M. Elfferich (Afvalzorg, Milieubeheer/Duurzaamheid, Uitvoeringsprogramma Duurzaamheid)

R. Quakernaat (Rioleringzorg, Beheer begraafplaats)

Missie

Vormgeven aan een duurzame gemeenschappelijke omgeving waarin veiligheid, gezondheid, welbevinden en milieu centraal staan.

Dit programma bevat de volgende onderdelen:

1. Rioleringzorg
2. Afvalzorg
3. Beheer begraafplaats
4. Milieubeheer/Duurzaamheid

Financiën

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) en mutaties reserves (indien deze er zijn) per programma van de begroting 2019. De eerste kolom geeft deze totalen tot het moment vóór de nu voorliggende Berap II. De tweede kolom laat de hoogte van de tussentijdse wijzigingen en de wijzigingen voortkomende uit de Berap II. De derde kolom toont de actuele stand van de begroting 2019 ná vaststelling van de Berap II.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Begroting 2019 tm Berap I	Wijziging Berap II 2019	Bijgestelde begroting 2019
Baten	2.587	116	2.703
Lasten	-2.346	-263	-2.609
Saldo voor mutaties reserves	241	-147	95
Toevoeging reserves	-300	0	-300
Onttrekking reserves	155	65	220
Saldo reserves	-145	65	-80
Saldo na mutaties reserves	96	-82	15

Toelichting

Hieronder vindt u de begrotingswijzigingen behorende bij het programma onderverdeeld per journaalsoort. Deze sluiten aan op de tweede kolom uit de tabel hierboven. In de tabel eronder worden deze tekstueel toegelicht.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2019	I/S
Administratieve wijzigingen		
-Administratieve wijziging reserves	65	I
-Budgetneutrale mutatie in verband met gewijzigde teamindeling	0	I
-Correctie uitgaven duurzaamheid van product Afval naar product Milieubeheer.	0	I
Onontkoombaar knelpunt		
-Bijraming in verband met hogere lasten van afvoer en verwerking van huishoudelijk afval en grofvuil.	-250	S
-Bijraming in verband met hogere lasten van afvoer en verwerking van huishoudelijk afval en grofvuil.	116	I
-Inhuur depothouder in verband met uitval personeel	-13	I
Totaal	-82	

Onontkoombaar knelpunt

Bijraming in verband met hogere lasten van afvoer en verwerking van huishoudelijk afval en grofvuil.

Bijraming in verband met hogere lasten van afvoer en verwerking van huishoudelijk afval en grofvuil.

Inhuur depothouder in verband met uitval personeel

In verband met de uitval van personeel is het noodzakelijk om op de gemeentewerf iemand in te huren die de taak van depothouder over kan nemen.

Administratieve wijzigingen

Administratieve wijziging reserves

Eind 2018 is besloten om bestemmingsreserves aan de bijhorende programma's te relateren ipv alle reserves op het programma dekkingsmiddelen te alloceren. Door reserves aan programma's te koppelen ontstaat een compleet overzicht per programma.

Budgetneutrale mutatie in verband met gewijzigde teamindeling

Budgetneutrale correctie op de eerder doorgevoerde wijzigingen i.v.m. de herziene teamindeling.

Correctie uitgaven duurzaamheid van product Afval naar product Milieubeheer.

Correctie uitgaven duurzaamheid van product Afval naar product Milieubeheer.

Economische zaken, Recreatie en Toerisme

Portefeuillehouder

R. Quakernaat

Missie

Wij streven naar een versterking van de economische structuur van Landsmeer. Landsmeer wil economisch krachtig en toeristisch aantrekkelijk zijn en streeft samen met ondernemers naar het verder uitbouwen en versterken van de lokale economie.

Dit programma bevat de volgende onderdelen:

1. Economische Zaken
2. Recreatie en Toerisme

Financiën

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) en mutaties reserves (indien deze er zijn) per programma van de begroting 2019. De eerste kolom geeft deze totalen tot het moment vóór de nu voorliggende Berap II. De tweede kolom laat de hoogte van de tussentijdse wijzigingen en de wijzigingen voortkomende uit de Berap II. De derde kolom toont de actuele stand van de begroting 2019 ná vaststelling van de Berap II.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Begroting 2019 tm Berap I	Wijziging Berap II 2019	Bijgestelde begroting 2019
Baten	18	0	18
Lasten	-223	9	-214
Saldo	-205	9	-197

Toelichting

Hieronder vindt u de begrotingswijzigingen behorende bij het programma onderverdeeld per journaalsoort. Deze sluiten aan op de tweede kolom uit de tabel hierboven. In de tabel eronder worden deze tekstueel toegelicht.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2019	
Administratieve wijzigingen		
-Wijziging kostenplaats openluchtrecreatie	0	S
Ombuigingen		
-In verband met lager dan begrote besteding aframing van lasten.	9	S
Totaal	9	

Administratieve wijzigingen

Wijziging kostenplaats openluchtrecreatie

Wijziging kostenplaats openluchtrecreatie

Ombuigingen

In verband met lager dan begrote besteding afrmang van lasten.

Wegens lager dan begrote bestedingen m.b.t. exploitatie en onderhoud wordt deze post afgeraamd.

Groene ruimte

Portefeuillehouder

M. Elfferich

Missie

De gemeente Landsmeer staat voor een dorp met een openbare ruimte die schoon, heel en veilig is, waar mensen graag vertoeven en die uitnodigt tot verantwoordelijk gedrag. Zij doet dit samen met alle gebruikers.

Dit programma bevat de volgende onderdelen:

1. Openbaar Groen
2. Spelen

Financiën

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) en mutaties reserves (indien deze er zijn) per programma van de begroting 2019. De eerste kolom geeft deze totalen tot het moment vóór de nu voorliggende Berap II. De tweede kolom laat de hoogte van de tussentijdse wijzigingen en de wijzigingen voortkomende uit de Berap II. De derde kolom toont de actuele stand van de begroting 2019 ná vaststelling van de Berap II.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Begroting 2019 tm Berap I	Wijziging Berap II 2019	Bijgestelde begroting 2019
Baten	2	0	2
Lasten	-465	-27	-492
Saldo	-464	-27	-490

Toelichting

Hieronder vindt u de begrotingswijzigingen behorende bij het programma onderverdeeld per journaalsoort. Deze sluiten aan op de tweede kolom uit de tabel hierboven. In de tabel eronder worden deze tekstueel toegelicht.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2019	
Administratieve wijzigingen		
-Wijziging kostenplaats openluchtrecreatie	0	S
Ombuigingen		
-In verband met lager dan begrote besteding aframing van lasten.	10	S
-Bijstelling onderhoud speelplaatsen	10	S
-Bijstelling storting in de voorziening onderhoud speelplaatsen	12	S
Onontkoombaar knelpunt		

-Vervangen bomen a.g.v. stormschade en droogte	-55	I
-Bijstelling kapitaallasten 2020-2023	-4	S
Totaal	-27	

Onontkoombaar knelpunt

Vervangen bomen a.g.v. stormschade en droogte

Als gevolg van storm en aanhoudende droogte moet een groot aantal bomen herplant worden en (storm)schade in de openbare ruimte worden hersteld.

Bijstelling kapitaallasten 2020-2023

Als gevolg van doorgevoerde correcties zijn de kapitaallasten in de begroting 2020-2023 geactualiseerd.

Administratieve wijzigingen

Wijziging kostenplaats openluchtrecreatie

Wijziging kostenplaats openluchtrecreatie

Ombuigingen

In verband met lager dan begrote besteding aframing van lasten.

Wegens lager dan begrote bestedingen m.b.t. exploitatie en onderhoud wordt deze post afgeraamd.

Bijstelling onderhoud speelplaatsen

Komende jaren worden diverse speelplaatsen vervangen. Om die reden is minder onderhoud nog dan is voorzien en wordt het hiervoor beschikbaar gestelde budget neerwaarts bijgesteld

Bijstelling storting in de voorziening onderhoud speelplaatsen

Voor onderhoud speelplaatsen is geen onderhoudsplan omdat regulier onderhoud uit exploitatiebudget wordt gedekt. De storting in de voorziening onderhoud speelplaatsen kan daarom structureel worden afgeraamd.

Werk en inkomen

Portefeuillehouder

M. Elfferich

Missie

Het beleid van de gemeente Landsmeer is gericht op meedoen. Dit geldt voor iedereen. Ook inwoners met een laag inkomen. Wij maken ons sterk om iedereen naar vermogen te laten deelnemen aan de samenleving. De gemeente Landsmeer stimuleert haar inwoners om door werk zelfstandig in het bestaan te voorzien, bevordert maatschappelijke participatie en biedt waar nodig een financieel vangnet.

Financiën

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) en mutaties reserves (indien deze er zijn) per programma van de begroting 2019. De eerste kolom geeft deze totalen tot het moment vóór de nu voorliggende Berap II. De tweede kolom laat de hoogte van de tussentijdse wijzigingen en de wijzigingen voortkomende uit de Berap II. De derde kolom toont de actuele stand van de begroting 2019 ná vaststelling van de Berap II.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Begroting 2019 tm Berap I	Wijziging Berap II 2019	Bijgestelde begroting 2019
Baten	1.859	-55	1.804
Lasten	-2.934	-49	-2.983
Saldo	-1.076	-104	-1.180

Toelichting

Hieronder vindt u de begrotingswijzigingen behorende bij het programma onderverdeeld per journaalsoort. Deze sluiten aan op de tweede kolom uit de tabel hierboven. In de tabel eronder worden deze tekstueel toegelicht.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2019	
Autonome ontwikkelingen		
-Lagere rijksuitkering bijstand	-60	S
Bestaand beleid		
-Hogere salarislaster Wsw	-20	S
-Hogere uitgaven bedrijfskrediet	-33	I
-Hogere uitgaven krediethypotheek bijstand	-18	I
-Vrijval taakstelling Wsw	30	I
-Lagere uitgaven begeleiding statushouders	7	I
-Hogere uitgaven loonkostensubsidie	-5	S

-Lagere uitgaven gemeentelijk minimabeleid	20	S
-Aframing rijksvergoeding vestiging statushouders	-25	S
Totaal	-104	

Bestaand beleid

Hogere salarislasten Wsw

Het budget wordt verhoogd ivm aanpassing van pensioenpremies en verhogingen van salaris van medewerkers die nog een Wsw indicatie hebben.

Hogere uitgaven bedrijfskrediet

Er is een bedrijfskrediet verstrekt. Het budget wordt incidenteel verhoogd.

Hogere uitgaven krediethypotheek bijstand

Er zijn leningen verstrekt voor dagelijks onderhoud aan bijstandscienten die een eigen woning bezitten. Deze cliënten hebben geen recht op een bijstandsuitkering maar wel op een lening.

Vrijval taakstelling Wsw

De taakstellingen voor de uitvoering van de Wsw tot en met 2017 zijn afgerekend. Hieruit komt een voordeel naar voren. Deze opbrengst wordt incidenteel bijgeraamd.

Lagere uitgaven begeleiding statushouders

Er worden minder statushouders gehuisvest ivm een lagere taakstelling dan begroot. Het budget wordt verlaagd.

Hogere uitgaven loonkostensubsidie

Er is voor meer cliënten dan begroot loonkostensubsidie ingezet. Het budget wordt verhoogd.

Lagere uitgaven gemeentelijk minimabeleid

De uitgaven voor gemeentelijk minimabeleid vallen lager uit dan begroot. Dit komt met name doordat er minder statushouders gehuisvest worden. Dit budget wordt verlaagd met € 15.000. Voor armoedebestrijding kinderen wordt een decentralisatie uitkering ontvangen ter dekking van activiteiten hiervoor. De uitgaven komen lager uit dan begroot. Dit betreft € 5.000.

Aframing rijksvergoeding vestiging statushouders

De rijksvergoeding voor het voldoen aan de taakstelling voor de vestiging van statushouders wordt vanaf 2019 door het rijk verwerkt in de algemene uitkering. De opbrengst op het product inburgering wordt derhalve afgeraamd.

Autonome ontwikkelingen

Lagere rijksuitkering bijstand

Door een lagere landelijke realisatie van bijstandsuitkeringen in 2018, wordt het macro bedrag van de rijksuitkering verlaagd. Naar verhouding van de netto uitstroom per gemeente, wordt de verlaging over gemeenten verdeeld.

Onderwijs

Portefeuillehouder

M. Elfferich

Missie

Kinderen groeien in Landsmeer op tot verantwoordelijke, zelfstandige en zelfredzame volwassenen. Hun ontwikkeling door de jaren heen (van 0 tot 23) verloopt volgens een doorlopende lijn: van geboorte tot studie en arbeidsmarkt. Het onderwijs is de belangrijkste basisvoorziening. School moet een veilige plek zijn waar onderwijs wordt geboden en alle kinderen de kans krijgen zich optimaal te ontwikkelen. De gemeente Landsmeer zet in op veiligheid, kwaliteit en op het creëren van soepele overgangen tussen scholen.

Onderwijs, zorgprofessionals en gemeente signaleren vroegtijdig als kinderen extra hulp nodig hebben. Deze kinderen kunnen rekenen op extra ondersteuning, zoals taalonderwijs, spraaktechniek, psychologische hulpverlening en jeugdhulp. Hiermee helpen we de kinderen op tijd en voorkomen we een (onnodig) beroep op de inzet van zwaardere (tweedelijns) zorg.

Financiën

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) en mutaties reserves (indien deze er zijn) per programma van de begroting 2019. De eerste kolom geeft deze totalen tot het moment vóór de nu voorliggende Berap II. De tweede kolom laat de hoogte van de tussentijdse wijzigingen en de wijzigingen voortkomende uit de Berap II. De derde kolom toont de actuele stand van de begroting 2019 ná vaststelling van de Berap II.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Begroting 2019 tm Berap I	Wijziging Berap II 2019	Bijgestelde begroting 2019
Baten	70	0	70
Lasten	-682	-11	-693
Saldo	-612	-11	-623

Toelichting

Hieronder vindt u de begrotingswijzigingen behorende bij het programma onderverdeeld per journaalsoort. Deze sluiten aan op de tweede kolom uit de tabel hierboven. In de tabel eronder worden deze tekstueel toegelicht.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2019	
Bestaand beleid		
-Advieskosten onderwijshuisvesting basisscholen	-20	I
-Hogere uitgaven schakelklas	-6	I
Ombuigingen		

-Huur gebouw gymnastiek onderwijs	2	S
-Bijstelling leerlingenvervoer	7	S
-Bijstelling leerplicht	7	S
Totaal	-11	

Bestaand beleid

Advieskosten onderwijshuisvesting basisscholen

Voor een meerjarig beeld inzake uitbreiding, samenvoeging of nieuwbouw mbt onderwijshuisvesting zijn advieskosten gemaakt voor een leerlingenprognose en planvorming.

Hogere uitgaven schakelklas

Door een hoger aantal leerlingen die in aanmerking komen voor het doorlopen van een schakelklas, wordt het budget incidenteel opgehoogd.

Ombuigingen

Huur gebouw gymnastiek onderwijs

Het budget voor de huur van accommodatie voor gymnastiek onderwijs kan worden bijgesteld.

Bijstelling leerlingenvervoer

De uitgaven aan vervoerders voor leerlingenvervoer worden op een basisbedrag begroot. Als de kosten hoger of lager uitvallen dan wordt dit als incidenteel beschouwd. Het budget kan worden bijgesteld.

Bijstelling leerplicht

De kosten van software voor uitvoerende taken blijken structureel lager dan begroot. Het budget kan worden verlaagd.

Welzijn en volkgezondheid

Portefeuillehouder

M. Elfferich

Missie

Als Landsmeerse gemeenschap nemen we de zorg en ondersteuning van die mede-Landsmeeders op ons die dit nodig hebben. De vraag van de inwoner staat daarbij centraal. De gemeente ondersteunt en is vangnet waar nodig, aansluitend op de eigen verantwoordelijkheid van iedere Landsmeerder of Landsmeerse onderneming.

Een integrale aanpak is uitgangspunt, zowel waar sprake is van vrijwillige als van professionele zorg of een combinatie daarvan. Wanneer sprake is van professionele zorg of ondersteuning, al of niet in combinatie met vrijwillige zorg, wijst de gemeente één regievoerder aan, eindverantwoordelijk voor de integrale aanpak (één gezin, één plan, één regisseur).

In de menselijke relaties is respect voor elkaar een uitgangspunt. Dat komt onder meer tot uitdrukking in respect voor ieders privacy. Zonder toestemming worden geen gegevens uitgewisseld. Behalve wanneer sprake is van situaties waarin de veiligheid van inwoners in het geding is of de inwoner ernstig in zijn/haar ontwikkeling en/of opvoeding wordt bedreigd. Respect en ondersteuning komt ook tot uitdrukking door de beschikbaarheid van cliëntondersteuning.

Financiën

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) en mutaties reserves (indien deze er zijn) per programma van de begroting 2019. De eerste kolom geeft deze totalen tot het moment vóór de nu voorliggende Berap II. De tweede kolom laat de hoogte van de tussentijdse wijzigingen en de wijzigingen voortkomende uit de Berap II. De derde kolom toont de actuele stand van de begroting 2019 ná vaststelling van de Berap II.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Begroting 2019 tm Berap I	Wijziging Berap II 2019	Bijgestelde begroting 2019
Baten	369	12	381
Lasten	-6.180	0	-6.180
Saldo	-5.811	13	-5.799

Toelichting

Hieronder vindt u de begrotingswijzigingen behorende bij het programma onderverdeeld per journaalsoort. Deze sluiten aan op de tweede kolom uit de tabel hierboven. In de tabel eronder worden deze tekstueel toegelicht.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2019	
Administratieve wijzigingen		
-Budgetneutrale mutatie in verband met gewijzigde teamindeling	0	I
-Herallocatie budgetten voorzieningen ivm aanpassingen in budgethouders	0	S
Autonome ontwikkelingen		
-Pilot preventief jeugdbeleid ism onderwijs	-33	I
-Ontvangsten Pilot preventief jeugdbeleid	33	I
Bestaand beleid		
-Subsidies Dorpshuizen	-4	I
-Bijdrage hekwerk speeltuin	-6	I
-Lagere uitgaven diverse Wmo voorzieningen	25	I
-Hogere uitgaven Wmo arrangementen	-90	S
-Lagere ontvangsten eigen bijdrage Wmo voorzieningen	-21	S
-Hogere uitgaven PGB Wmo	-16	S
-Lagere uitgaven trajecten jeugd	156	S
-Hogere uitgaven ivm afrekening peuterspeelzalen	-8	I
-Hogere ICT kosten Sociaal Domein	-40	I
-Toezicht Wmo	-16	I
-Trajecten jeugd - afloopresultaat 2018	59	I
-Hogere inhuur sociaal domein	-30	I
Ombuigingen		
-Indicatiestelling Wmo	3	S
Totaal	13	

Bestaand beleid

Subsidies Dorpshuizen

Er is subsidie toegekend aan Dorpshuis Landsmeer en de Wije Iip. De gemeente heeft een voorwaardenscheppende rol als het gaat om kunst-, cultuur- en sportbeoefening van inwoners. Het is van groot belang dat alle inwoners van Landsmeer zich kunnen manifesteren op sociaal-cultureel en sport gebied.

Bijdrage hekwerk speeltuin

Er wordt een hekwerk geplaatst voor een speeltuin. Hiervoor wordt een bijdrage verstrekt.

Lagere uitgaven diverse Wmo voorzieningen

De uitgaven voor woningaanpassingen, vervoersvoorzieningen en rolstoelvoorzieningen zijn lager dan begroot. Het budget wordt incidenteel verlaagd.

Hogere uitgaven Wmo arrangementen

De uitgaven voor huishoudelijke hulp en dagbesteding lopen verder op. Met name het aantal aanvragen voor huishoudelijke zorg is toegenomen sinds de invoering van de inkomensafhankelijke eigen bijdrage.

Lagere ontvangsten eigen bijdrage Wmo voorzieningen

Door de invoering van wettelijk verplichte vaste inkomensafhankelijke eigen bijdrage komen de ontvangsten lager uit dan verwacht.

Hogere uitgaven PGB Wmo

Door een toename in het aantal cliënten nemen de verstrekkingen toe.

Lagere uitgaven trajecten jeugd

De uitgaven voor trajecten jeugd zijn met name lager door de beëindiging van trajecten door opheffing van een gezinshuis in Landsmeer.

Hogere uitgaven ivm afrekening peuterspeelzalen

Ivm hogere indicatiekosten en een afrekening over 2018 zijn er hogere uitgaven dan geraamd. Het budget wordt hiervoor bijgesteld.

Hogere inhuur sociaal domein

Door het gefaseerd invullen van vacatures was inhuur benodigd. Een deel hiervan (5k) is gedekt uit de beschikbare stelpost sociaal domein.

Hogere ICT kosten Sociaal Domein

In verband met de implementatie van een nieuw clientensysteem voor het sociaal domein (Wmo en Jeugd) wordt het ICT budget verhoogd.

Toezicht Wmo

Op grond van de Wmo moet de gemeente een toezichthouder aanwijzen voor de uitvoering van de Wmo. Dit met het doel dat eventuele calamiteiten, die zich mogelijk voordoen bij de hulp die aan inwoners met een beperking wordt geboden, gemeld kunnen worden tbv nader onderzoek. Naast calamiteiten onderzoek doet de toezichthouder ook regulier onderzoek naar de kwaliteit van de geboden hulp. Hierbij kan gedacht worden aan onderzoek of de zorgaanbieders taken volgens inkoopafspraken en de bij de indicatie gestelde doelen uitvoeren.

Trajecten jeugd - afloopresultaat 2018

De kosten die betrekking op 2018 worden apart zichtbaar gemaakt. Er wordt over 2018 een positieve afloop begroot.

Autonome ontwikkelingen

Pilot preventief jeugdbeleid ism onderwijs

Vanuit een sepeeraat landelijk Transformatiefonds worden gelden beschikbaar gesteld aan regionale samenwerkingsverbanden. Doel is een impuls te geven aan het realiseren van duurzame verbetering van het jeugdhulpstelsel. In Landsmeer wordt dit fonds lokaal ingezet om voorschools maatschappelijk werk in te zetten op de peuterspeelzalen. Hierbij investeren we in een doorgaande schoollijn voor elk kind.

Ontvangsten Pilot preventief jeugdbeleid

Vanuit de centrumgemeente Zaanstad worden gelden voor de pilot preventief jeugdbeleid.

Administratieve wijzigingen

Budgetneutrale mutatie in verband met gewijzigde teamindeling

Budgetneutrale correctie op de eerder doorgevoerde wijzigingen i.v.m. de herziene teamindeling.

Herallocatie budgetten voorzieningen ivm aanpassingen in budgethouders

Diverse budgetten van voorzieningen worden geheralloceerd ivm wijzigingen en verdelingen in budgethouderschap

Ombuigingen

Indicatiestelling Wmo

Door het op peil brengen van de formatie kan er intern meer en specialistischer geïndiceerd worden. Het budget wat beschikbaar is om gebruik te maken van advies en inzet van derden kan derhalve verlaagd worden.

Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Portefeuillehouder

R. Quakernaat

Missie

Wij streven naar het behoud en het versterken van de ruimtelijke kwaliteit van zowel onze bebouwde kom als ons landschappelijk gebied, het bieden van woongelegenheden aan alle doelgroepen, het creëren van een evenwichtig opgebouwde samenleving en een kwalitatief hoogwaardige woonomgeving. Wonen, sociale samenhang, kleinschaligheid, ruimte en groen, wonen in lage dichtheden, kleinschalig werken en extensief recreëren zijn kernbegrippen en het behoud van cultuurhistorische waarden is belangrijk. De hoge plaats op de lijst van meest woon aantrekkelijke gemeenten behouden.

In dit programma werken wij dit uit in de onderdelen:

1. Ruimtelijke ordening
2. Wonen
3. Bouwen
4. Grondzaken
5. Beheer gebouwen
6. Monumentenzorg

Financiën

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) en mutaties reserves (indien deze er zijn) per programma van de begroting 2019. De eerste kolom geeft deze totalen tot het moment vóór de nu voorliggende Berap II. De tweede kolom laat de hoogte van de tussentijdse wijzigingen en de wijzigingen voortkomende uit de Berap II. De derde kolom toont de actuele stand van de begroting 2019 ná vaststelling van de Berap II.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Begroting 2019 tm Berap I	Wijziging Berap II 2019	Bijgestelde begroting 2019
Baten	1.919	-223	1.696
Lasten	-2.777	197	-2.580
Saldo voor mutaties reserves	-858	-26	-884
Toevoeging reserves	-300	0	-300
Onttrekking reserves	95	-20	75
Saldo reserves	-205	-20	-225
Saldo na mutaties reserves	-1.063	-46	-1.109

Toelichting

Hieronder vindt u de begrotingswijzigingen behorende bij het programma onderverdeeld per journaalsoort. Deze sluiten aan op de tweede kolom uit de tabel hierboven. In de tabel eronder worden deze tekstueel toegelicht.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2019	I/S
Administratieve wijzigingen		
-Administratieve wijziging reserves	75	I
Bestaand beleid		
-Bijstelling budget in verband met correctie voorgaand boekjaar.	29	I
-Aframing onttrekking reserve bestemmingsplannen	0	I
-Bijstelling uitgaven actualisatie bestemmingsplannen	5	I
-Bijstelling uitgaven basisregistraties	28	I
-Bijstelling legesinkomsten ontheffing bestemmingsplannen.	-20	S
-Bijstelling uitgaven omgevingsvergunning bouwen	5	I
-Bijstelling uitgaven volkshuisvesting	25	I
-Bijstelling van de inkomsten uit de overwinstregeling	22	I
-Bijstelling van de inkomsten uit bouwleges	-155	I
-Bijstelling van de inkomsten uit bouwleges	-70	S
Ombuigingen		
-In verband met lager dan begrote besteding aframing van lasten.	10	S
Totaal	-46	

Bestaand beleid

Bijstelling budget in verband met correctie voorgaand boekjaar.

Bijstelling budget in verband met correctie voorgaand boekjaar.

Aframing onttrekking reserve bestemmingsplannen

Door de verwachte invoeringsdatum van de omgevingswet Tot en met 2021 worden er geen bestemmingsplannen meer geactualiseerd. Het instrument "bestemmingsplan" wordt met de komst van deze nieuwe wet vervangen voor het instrument "omgevingsplan". De lasten zullen met de invoering echter niet minder worden. Een omgevingsplan moet immers worden opgesteld en na vaststelling zal het plan ook onderhouden dienen te worden om te zorgen dat het up to date blijft. Voorgesteld wordt dan ook om de bestemmingsreserve voor bestemmingsplannen om te zetten naar een bestemmingsreserve voor het omgevingsplan.

Bijstelling uitgaven actualisatie bestemmingsplannen

Door minder aanvragen dan verwacht komen de uitgaven voor bestemmingsplannen eveneens lager uit. Om die reden worden de begrote uitgaven neerwaarts bijgesteld.

Bijstelling uitgaven basisregistraties

Door een administratieve correctie valt in 2019 eenmalig een gemaakte reservering voor kosten uit 2018 vrij.

Bijstelling legesinkomsten ontheffing bestemmingsplannen.

Door minder aanvragen dan verwacht worden de legesinkomsten voor ontheffing van bestemmingsplannen neerwaarts bijgesteld.

Bijstelling uitgaven omgevingsvergunning bouwen

Door minder aanvragen dan verwacht komen de uitgaven voor de omgevingsvergunning eveneens lager uit. Om die reden worden de begrote uitgaven neerwaarts bijgesteld.

Bijstelling uitgaven volkshuisvesting

In 2019 worden minder uitgaven verwacht dan geraamd omdat activiteiten deels doorschuiven naar 2020. Om die reden wordt een deel van de beschikbaar gestelde middelen afgeraamd.

Bijstelling van de inkomsten uit de overwinstregeling

In 2019 worden extra inkomsten uit de overwinstregeling verwacht. Deze worden in de begroting bijgeraamd.

Bijstelling van de inkomsten uit bouwleges

In de begroting is rekening gehouden met legesopbrengsten uit aanvragen van onder meer Breekoever en diverse inbouwlocaties. Deze worden na 2019 verwacht waardoor de begrote inkomsten in 2019 worden afgeraamd.

Bijstelling van de inkomsten uit bouwleges

In de begroting is rekening gehouden met legesopbrengsten uit aanvragen van onder meer Breekoever en diverse inbouwlocaties. Deze worden na 2019 verwacht waardoor de begrote inkomsten in 2019 worden afgeraamd.

Administratieve wijzigingen**Administratieve wijziging reserves**

Eind 2018 is besloten om bestemmingsreserves aan de bijhorende programma's te relateren ipv alle reserves op het programma dekkingsmiddelen te alloceren. Door reserves aan programma's te koppelen ontstaat een compleet overzicht per programma.

Ombuigingen**In verband met lager dan begrote besteding aframing van lasten.**

Wegens lager dan begrote bestedingen m.b.t. exploitatie en onderhoud wordt deze post afgeraamd.

Algemene dekkingsmiddelen

Portefeuillehouder

R. Quakernaat

Missie

Algemene dekkingsmiddelen is geen programma, maar een verplicht onderdeel van de begroting en het jaarverslag volgens het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Het BBV bevat de regelgeving voor het opstellen van de jaarlijkse begrotings- en verantwoordingsstukken.

Er is geen sprake van 'programma', maar van een 'onderdeel', waarin de belangrijkste algemene inkomstenbronnen van de gemeente worden toegelicht en verantwoord. In Algemene dekkingsmiddelen zijn de algemene inkomstenbronnen van de gemeente opgenomen. Feitelijk worden de algemene dekkingsmiddelen gebruikt als dekking voor uitgaven en doelstellingen in de programma's, voor zover daar in het programma zelf geen dekking tegenover staat. De voornaamste (algemene) inkomsten zijn de uitkering uit het gemeentefonds van het Rijk en de inkomsten uit belastingen.

Financiën

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) en mutaties reserves (indien deze er zijn) per programma van de begroting 2019. De eerste kolom geeft deze totalen tot het moment vóór de nu voorliggende Berap II. De tweede kolom laat de hoogte van de tussentijdse wijzigingen en de wijzigingen voortkomende uit de Berap II. De derde kolom toont de actuele stand van de begroting 2019 ná vaststelling van de Berap II.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Begroting 2019 tm Berap I	Wijziging Berap II 2019	Bijgestelde begroting 2019
Baten	15.480	289	15.769
Lasten	-218	13	-205
Saldo voor mutaties reserves	15.262	302	15.564
Toevoeging reserves	0	0	0
Onttrekking reserves	2.209	266	2.475
Saldo reserves	2.209	266	2.475
Saldo na mutaties reserves	17.471	568	18.039

Toelichting

Hieronder vindt u de begrotingswijzigingen behorende bij het programma onderverdeeld per journaalsoort. Deze sluiten aan op de tweede kolom uit de tabel hierboven. In de tabel eronder worden deze tekstueel toegelicht.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2019	I/S
Administratieve wijzigingen		
-Administratieve wijziging reserves	354	I
Autonome ontwikkelingen		
-Hogere ontvangsten dividend BNG	39	I
-Actualisatie Algemene Uitkering	250	I
Bestaand beleid		
-Toevoeging reserve sociaal domein	-88	I
Onontkoombaar knelpunt		
-Inhuur deponhouder in verband met uitval personeel	13	I
Totaal	568	

Bestaand beleid

Toevoeging reserve sociaal domein

Tekorten of overschotten binnen deze Sociaal Domein exploitatie, worden steeds toegevoegd of onttrokken aan de reserve Sociaal Domein. Per saldo worden deze budgetten verlaagd. Deze verlaging wordt toegevoegd aan de reserve sociaal domein. Per 2020 wordt de reserve sociaal domein omgezet in een reserve Meerjarenbeleidsplan sociaal domein.

Onontkoombaar knelpunt

Inhuur deponhouder in verband met uitval personeel

In verband met de uitval van personeel is het noodzakelijk om op de gemeentewerf iemand in te huren die de taak van deponhouder over kan nemen.

Autonome ontwikkelingen

Hogere ontvangsten dividend BNG

De Bank Nederlandse Gemeenten heeft over 2018 dividend uitgekeerd aan gemeenten. De ontvangsten aan dividend zijn hoger dan begroot.

Actualisatie Algemene Uitkering

Actualisatie Algemene Uitkering. Deze is gebaseerd op de septmebercirculaire en het bijbehorende rekenmodel d.d. 17-09-2019.

Administratieve wijzigingen

Administratieve wijziging reserves

Eind 2018 is besloten om bestemmingsreserves aan de bijhorende programma's te relateren ipv alle reserves op het programma dekkingsmiddelen te alloceren. Door reserves aan programma's te koppelen ontstaat een compleet overzicht per programma.

Bijlage Investerings

Onderstaand vindt u het overzicht van de huidige begrote investeringsbudgetten en de uitputting per ultimo september 2019.

Kredietnummer	Investerings	Begroting	Werkelijk	Restant
618150	Speelpl pr 1821/1822 2 en 8	180.000	40.000	140.000
619010	Herinr en verv riol Meervalweg	1.315.000	17.108	1.297.892
619020	Aanschaf tractor Newholland	30.000	27.175	2.825
619030	Led-verlichting gemeentehuis	70.000	0	70.000
619040	Bekabeling ICT gemeentehuis	100.000	0	100.000
619050	E-facturatie	46.000	13.940	32.060
619060	E-dienstverlening	18.000	31.166	-13.166
619070	Zaakgericht werken	98.000	69.151	28.849
619080	Vorbereidingskrediet Infrastr	100.000	0	100.000
617020	1814 Verledden OV (masten)	308.790	52.070	256.720
617010	1814 Verledden OV (armaturen)	308.790	71.710	237.080
617030	Dig. omgevingsvergunningen	30.000	4.770	25.230
616050	Nieuwbouw (heilige) Augustinus	296.805	295.836	969
617080	1504 Herinr. Violierweg etc.	754.955	137.776	617.179
617110	1621 Infra laadpalen	12.781	6.237	6.544
617130	1606 Herinr. Houtsniplaan	830.798	669.640	161.158
618040	1607Herinr Talingwg-Watersnipl	1.151.384	444.157	707.227
618060	1805 Riolering Meerkoetstraat	936.033	62.633	873.400
618030	Ontmoetingsplaats-Picnictafel	60.000	49.788	10.212
618050	Inventaris de Keern	84.700	75.689	9.011
618020	1706Herinr Hazenwg-Patrijzenwg	561.007	357.958	203.049
618080	1826a Herinr. fietsp sportpark	515.000	335.757	179.243
618110	1813 Verv. brug 33, 37 en 38	85.000	99.744	-14.744
618120	1908 Verv. brug 39 en 19	136.000	34.719	101.281
618130	Beschoeiing oeverbeh fase 4/5	303.000	126.897	176.103
618100	1717 Sp. prj 29 voetbalkooi	110.000	87.168	22.833
Totaal		8.442.043	3.111.091	5.330.952

Bijlage Reserves

Onderstaand vindt u de actuele standen van de reserves na het aannemen van de Berap II. De eerste tabel geeft de beginstanden aan per 1-1-2019 en het resultaat voortkomende uit de jaarrekening 2018.

Bedragen * € 1.000

Bestemmingsreserves: beginstand	1-1-2019	Resultaat jaarrrek 2018
Onderhoud wegen	379	0
Bestemmingsplannen	250	0
Reserve basisregistraties	10	0
Sociaal domein	656	0
Slokgelden	10	0
Dienstverleningsplan	0	0
Organisatieontwikkeling	23	0
Reserve Mobiliteit	0	0
Duurzaamheid	0	0
Omgevingswet	0	0
IPB	0	0
Kapitaallasten ledverlichting	0	0
Totaal	1.328	0
Algemene reserve	6.305	466
Totaal reserves	7.633	466

Onderstaande tabel geeft de begrote toevoegingen weer aan de reserves per stand primitief, Berap I en Berap II.

Bedragen * € 1.000

Bestemmingsreserves: toevoegingen	Toevoeging begroot	Toevoeging Berap I	Toevoeging Berap II
Onderhoud wegen	0	0	0
Bestemmingsplannen	0	0	0
Reserve basisregistraties	0	0	0
Sociaal domein	0	0	0
Slokgelden	0	0	0
Dienstverleningsplan	0	0	0
Organisatieontwikkeling	0	28	0
Reserve Mobiliteit	0	300	0
Duurzaamheid	0	300	0
Omgevingswet	0	300	0
IPB	0	300	0
Kapitaallasten ledverlichting	0	70	0
Totaal	0	1.298	0
Algemene reserve	0	0	0
Totaal reserves	0	1.298	0

Onderstaande tabel geeft de begrote onttrekkingen weer aan de reserves per stand primitief, Berap I en Berap II.

Bedragen * € 1.000

Bestemmingsreserves: onttrekkingen	Onttrekking begroot	Onttrekking Berap I	Onttrekking Berap II
Onderhoud wegen	345	0	-195
Bestemmingsplannen	95	0	-95
Reserve basisregistraties	0	0	0
Sociaal domein	109	158	-88
Slokgelden	0	0	0
Dienstverleningsplan	28	0	0
Organisatieontwikkeling	0	0	0
Reserve Mobiliteit	46	0	-36
Duurzaamheid	150	70	0
Omgevingswet	75	0	0
IPB	75	0	0
Kapitaallasten ledverlichting	0	0	0
Totaal	924	228	-414
Algemene reserve	741	1.554	0
Totaal reserves	1.665	1.782	-414

Onderstaande tabel geeft de voor 2019 geprognosticeerde eindstand weer van de reserves per stand primitief, Berap I en Berap II.

Zoals in de perspectiefnota 2020 vastgesteld zal het saldo van de reserve sociaal domein wat eind 2019 nog in de reserve zit, omgevormd worden in een reserve investeringsbudget meerjarenbeleidsplan per 1 januari 2020 ter dekking van uitgaven vanaf 2020 tot en met 2022.

Bedragen * € 1.000

Bestemmingsreserves: prognose eindstand	eindstand 2019 begroot	eindstand 2019 Berap I	eindstand 2019 Berap II
Onderhoud wegen	34	34	229
Bestemmingsplannen	155	155	250
Reserve basisregistraties	10	10	10
Sociaal domein	547	389	477
Slokgelden	10	10	10
Dienstverleningsplan	-28	-28	-28
Organisatieontwikkeling	23	51	51
Reserve Mobiliteit	-46	254	290
Duurzaamheid	-150	80	80
Omgevingswet	-75	225	225
IPB	-75	225	225
Kapitaallasten ledverlichting	0	70	70
Totaal	405	1.475	1.889
Algemene reserve	6.030	4.476	4.476
Totaal reserves	6.434	5.950	6.364

Bijlage Voorzieningen

Bedragen * € 1.000

Voorzieningen	Stand per 31-12- 2018	Toevoeginge n begroot	Toevoeginge n Berap I	Toevoeginge n Berap II
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's				
Pensioen gewezen wethouders	1.051	39	27	0
Wachtgeld gewezen wethouders	51	47	1	0
Onderhoudsfonds gemeentehuis	436	57	0	0
Onderhoudsfonds gemeentewerf	64	21	0	0
Onderhoudsfonds loket WWZ	46	5	0	0
Onderhoudsfonds kinderdagverblijf	78	10	0	0
Onderhoudsfonds zwembad	50	32	0	0
Onderhoudsfonds ICL	359	66	0	0
Onderhoudsfonds speelvoorzieningen	5	12	0	-12
Voorziening onderhoud diverse openbare gebouwen	122	8	0	0
Subtotaal	2.261	297	28	-12
Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwending				
Voorziening klimaat & duurzaam bw	18	0	0	0
Spaarvoorziening vervanging riolering	1.258	35	42	0
Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing	123	0	0	0
Subtotaal	1.399	35	42	0
Totaal	3.661	332	70	0

Bijlage Sociaal Domein

Integratie uitkering Sociaal domein

Vanaf 2015 werden de middelen voor het uitvoeren van de decentralisaties Wmo/Awbz en Jeugdwet verstrekt via één integratie-uitkering: Integratie Uitkering Sociaal Domein (IUSD).

Destijds is besloten om deze middelen en de uitkering voor de Participatiewet voor Re-integratie en WsW te monitoren ten opzichte van de betreffende kosten op deze nieuwe beleidstaken.

Ook direct bestaande aanpalende activiteiten en subsidies zijn werden integraal hierin opgenomen.

Tegelijkertijd werd daarbij een reserve Sociaal Domein ingesteld om de tekorten of overschotten binnen deze Sociaal Domein exploitatie te vereffenen. Dit houdt in dat eventuele tekorten of overschotten de reguliere exploitatie niet beïnvloeden.

Dit is zo georganiseerd om zicht te krijgen of de betreffende rijksmiddelen toereikend waren. In de navolgende tabel "Toelichting mutaties Sociaal Domein" treft u de mutaties in dit kader. Tekorten of overschotten binnen deze Sociaal Domein exploitatie, worden steeds toegevoegd of onttrokken aan de reserve Sociaal Domein.

Ontwikkeling risico's Sociaal Domein bestemmingsreserve 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 hebben genomen en nog 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.

Bestemmingsreserve Sociaal domein

De bestemmingsreserve Sociaal Domein wordt aangewend voor tekorten op het budget van het sociale domein. De ontwikkeling per beleidsveld is weergegeven in de navolgende tabel "Budget Sociaal Domein".

In de 2e berap 2019 wordt de begrote onttrekking ad € 267.648 aan de reserve Sociaal Domein verlaagd met € 87.800. De totale begrote onttrekking voor 2019 daalt daarmee van € 267.648 naar € 179.848 zoals gepresenteerd wordt in de navolgende tabel "Toelichting mutaties Sociaal Domein".

De stand van de reserve bedraagt -ultimo 2018- een bedrag van € 656.469.

Na de geactualiseerde begrote onttrekking van € 179.848 is de stand van de reserve einde 2019 geraamd op € 476.621.

Per 2020 worden de in 2015 gedecentraliseerde taken van het sociaal domein verwerkt in de reguliere begroting. De bestemmingsreserve wordt niet opgeheven, maar conform besluit bij de

perspectiefnota 2020 omgezet in een reserve Meerjaren Beleidsplan Sociaal Domein ter dekking van de uitvoering van dit gelijknamige plan.

Toelichting mutaties Sociaal Domein

Beleidsveld	Activiteiten	Begroting 2019		
		Na 1e Berap	Berap II	Totaal BG 2019
Sociaal Domein				
Jeugd	Preventief - Schoolmaatsch. Werk	-80.000	0	-80.000
	Preventief - Praktijkondersteuning	-125.000	0	-125.000
	Lokale trajecten	-145.000	0	-145.000
	PGB Jeugd	-120.000	0	-120.000
	Regionale trajecten	-1.300.000	156.000	-1.144.000
	2018 Afloop resultaat trajecten	-35.000	59.000	24.000
	Veilig thuis	-60.000	0	-60.000
	Trajecten Gecertificeerde instellingen	-150.000	0	-150.000
Totaal Jeugd		-2.015.000	215.000	-1.800.000
Wmo	Uitvoeringskosten Wmo	-39.277	2.000	-37.277
	Subsidie	-51.451	0	-51.451
	Preventief - Maatjesproject	-15.000	1.000	-14.000
	75+ gratis Wonen Plus abonnement	-27.500	0	-27.500
	Samenkracht	-12.000	0	-12.000
	Begeleiding en huishoudelijke hulp (HH)	-690.000	-90.000	-780.000
	PGB Wmo	-84.000	-16.000	-100.000
	Eigen bijdrage begeleiding en HH	69.000	-21.000	48.000
	Trajecten client ondersteuning	-89.019	0	-89.019
Totaal Wmo		-939.247	-124.000	-1.063.247
Participatie	Armoedebeleid kinderen	-20.812	5.000	-15.812
	Jobcoach	-77.770	0	-77.770
	Reintegratie	-70.114	0	-70.114
	Uitvoering gem. Waterland	-34.783	0	-34.783
	WSW	-200.000	32.000	-168.000
Totaal Participatie		-403.479	37.000	-366.479
Overhead	ICT	-160.000	-40.011	-200.011
	Stelpost Sociaal domein	-5.000	5.000	0
	Salariskosten	-524.441	0	-524.441
	Inhuur	-5.000	-35.000	-40.000
	Regionale diensten	-55.504	0	-55.504
Totaal Overhead		-749.945	-70.011	-819.956
Reserve	Onttrekking reserve	267.648	-87.800	179.848
	Storting reserve	0	0	0
Totaal Reserve		267.648	-87.800	179.848
Eindtotaal		-3.840.023	-29.811	-3.869.834

Beleidsveld	Activiteiten	Begroting		
		Na 1e Berap	Berap II	Totaal BG 2019
Sociaal Domein				
Uitkering	uitkering 3D jeugd	1.667.623	0	1.667.623
	uitkering 3D reïntegratie	87.197	0	87.197
	uitkering 3D wmo	1.173.931	0	1.173.931
	uitkering 3D wsw	181.545	29.811	211.356
	uitkering Armoedebeleid kinderen	28.497	0	28.497
	uitkering Wmo (2007)	701.230	0	701.230
Totaal Ontvangen		3.840.023	29.811	3.869.834
Eindtotaal		0	0	0

Bijlage incidenteel / structureel

Hieronder vindt u de journalen voortkomende uit de Berap II onderverdeeld per programma. Daarbij wordt weergegeven of de mutatie een incidenteel of structureel karakter heeft.

In de bijlage is een overzicht met structurele en incidentele ontwikkelingen opgenomen welke ten grondslag liggen aan de afname van het begroot saldo.

Hieruit is af te leiden dat de structurele mutaties € 280.051 nadelig bedragen.

De structurele mutaties zijn in zijn geheel verwerkt in de begroting 2020-2023

De incidentele mutaties zijn in totaal € 124.466 positief.

De navolgende tabel toont eerst het totaal van de incidentele mutaties.

Daarna volgt de tabel met structurele mutaties.

Bedragen * € 1.000

Lasten	2019	I/S
Ambtelijke organisatie		
-Administratieve wijziging reserves	-140	I
-Aframen organisatie ontwikkeling budget	20	I
-Aframen wervingskosten	25	I
-Bijramen advieskosten	-40	I
-Budgetneutrale mutatie in verband met aanpassing conform BBV	140	I
-Ophoging bovenwettelijke WW	-41	I
Subtotaal	-35	
Algemeen bestuur		
-Budgetneutrale mutatie in verband met aanpassing conform BBV	-140	I
Subtotaal	-140	
Infrastructuur		
-Bijstellen uitgaven uitvoeringsprogramma mobiliteit	36	I
-Bijstellen uitgaven wegwerken achterstallig onderhoud wegen	195	I
-Bijstelling groot onderhoud pontveer IJpendam	30	I
-Bijstelling uitgaven onderhoud beschoeiingen	10	I
Subtotaal	271	
Milieu		
-Inhuur deponhouder in verband met uitval personeel	-13	I
Subtotaal	-13	
Groene ruimte		
-Vervangen bomen a.g.v. stormschade en droogte	-55	I
Subtotaal	-55	
Werk en inkomen		
-Hogere uitgaven bedrijfskrediet	-33	I

-Hogere uitgaven krediethypotheek bijstand	-18	I
-Lagere uitgaven begeleiding statushouders	7	I
Subtotaal	-44	
Onderwijs		
-Advieskosten onderwijshuisvesting basisscholen	-20	I
-Hogere uitgaven schakelklas	-6	I
Subtotaal	-26	
Welzijn en volkgezondheid		
-Bijdrage hekwerk speeltuin	-6	I
-Hogere ICT kosten Sociaal Domein	-40	I
-Hogere inhuur sociaal domein	-30	I
-Hogere uitgaven ivm afrekening peuterspeelzalen	-8	I
-Lagere uitgaven diverse Wmo voorzieningen	25	I
-Pilot preventief jeugdbeleid ism onderwijs	-33	I
-Subsidies Dorpshuizen	-4	I
-Toezicht Wmo	-16	I
-Trajecten jeugd - afloopresultaat 2018	59	I
Subtotaal	-53	
Ruimtelijke ord. & volkshuisv.		
-Aframing onttrekking reserve bestemmingsplannen	95	I
-Bijstelling budget in verband met correctie voorgaand boekjaar.	29	I
-Bijstelling uitgaven actualisatie bestemmingsplannen	5	I
-Bijstelling uitgaven basisregistraties	28	I
-Bijstelling uitgaven omgevingsvergunning bouwen	5	I
-Bijstelling uitgaven volkshuisvesting	25	I
Subtotaal	187	
Algemene dekkingsmiddelen		
-Inhuur depothouder in verband met uitval personeel	13	I
Subtotaal	13	
Totaal lasten	105	

Bedragen * € 1.000

Baten	2019	I/S
Infrastructuur		
-Bijstellen uitgaven uitvoeringsprogramma mobiliteit	-36	I
-Bijstellen uitgaven wegwerken achterstallig onderhoud wegen	-195	I
-Bijstelling groot onderhoud pontveer IJpendam	-41	I
Subtotaal	-272	

Milieu		
-Administratieve wijziging reserves	65	I
-Bijraming in verband met hogere lasten van afvoer en verwerking van huishoudelijk afval en grofvuil.	116	I
Subtotaal	181	
Werk en inkomen		
-Vrijval taakstelling Wsw	30	I
Subtotaal	30	
Welzijn en volkgezondheid		
-Ontvangsten Pilot preventief jeugdbeleid	33	I
Subtotaal	33	
Ruimtelijke ord. & volkshuisv.		
-Administratieve wijziging reserves	75	I
-Aframing onttrekking reserve bestemmingsplannen	-95	I
-Bijstelling van de inkomsten uit bouwleges	-155	I
-Bijstelling van de inkomsten uit de overwinstregeling	22	I
Subtotaal	-153	
Algemene dekkingsmiddelen		
-Actualisatie Algemene Uitkering	250	I
-Administratieve wijziging reserves	354	I
-Hogere ontvangsten dividend BNG	39	I
-Toevoeging reserve sociaal domein	-88	I
Subtotaal	555	
Inzet reserves		
-Administratieve wijziging reserves	-354	I
Subtotaal	-354	
Totaal baten	20	
Saldo	124	

Bedragen * € 1.000

Lasten	2019	I/S
Ambtelijke organisatie		
-Voorstel ombuigingen t.s.v. meerjarenbegroting 2019-2023	21	S
Subtotaal	21	
Integrale veiligheid		
-Aframen abonnementen brandweer	2	S

-Aframen budget brandweer	5	S
-Aframen budget contributies en lidmaatschappen	1	S
Subtotaal	8	
Infrastructuur		
-Bijstelling uitgaven verkeersvoorzieningen en maatregelen	8	S
-In verband met lager dan begrote besteding aframing van lasten.	-31	S
Subtotaal	-24	
Milieu		
-Bijraming in verband met hogere lasten van afvoer en verwerking van huishoudelijk afval en grofvuil.	-250	S
Subtotaal	-250	
Economische zaken		
-In verband met lager dan begrote besteding aframing van lasten.	9	S
-Wijziging kostenplaats openluchtrecreatie	0	S
Subtotaal	9	
Groene ruimte		
-Bijstelling kapitaallasten 2020-2023	-4	S
-Bijstelling onderhoud speelplaatsen	10	S
-Bijstelling storting in de voorziening onderhoud speelplaatsen	12	S
-In verband met lager dan begrote besteding aframing van lasten.	10	S
-Wijziging kostenplaats openluchtrecreatie	0	S
Subtotaal	28	
Werk en inkomen		
-Hogere salarislasten Wsw	-20	S
-Hogere uitgaven loonkostensubsidie	-5	S
-Lagere uitgaven gemeentelijk minimabeleid	20	S
Subtotaal	-5	
Onderwijs		
-Bijstelling leerlingenvervoer	7	S
-Bijstelling leerplicht	7	S
-Huur gebouw gymnastiek onderwijs	2	S
Subtotaal	15	
Welzijn en volkgezondheid		
-Hogere uitgaven PGB Wmo	-16	S
-Hogere uitgaven Wmo arrangementen	-90	S
-Indicatiestelling Wmo	3	S
-Lagere uitgaven trajecten jeugd	156	S

Subtotaal	53	
Ruimtelijke ord. & volkshuisv.		
-In verband met lager dan begrote besteding aframing van lasten.	10	S
Subtotaal	10	
Totaal lasten	-135	

Bedragen * € 1.000

Baten	2019	I/S
Infrastructuur		
-In verband met lager dan begrote besteding aframing van lasten.	51	S
Subtotaal	51	
Werk en inkomen		
-Aframing rijksvergoeding vestiging statushouders	-25	S
-Lagere rijksuitkering bijstand	-60	S
Subtotaal	-85	
Welzijn en volkgezondheid		
-Lagere ontvangsten eigen bijdrage Wmo voorzieningen	-21	S
Subtotaal	-21	
Ruimtelijke ord. & volkshuisv.		
-Bijstelling legesinkomsten ontheffing bestemmingsplannen.	-20	S
-Bijstelling van de inkomsten uit bouwleges	-70	S
Subtotaal	-90	
Totaal baten	-145	
Saldo	-280	