

## Raadsvoorstel

<b>Portefeuillehouder:</b> F. Buijserd		<b>Opgesteld door:</b> Willemien Veerhuis, afdeling Bedrijfsvoering	
<b>Besluitvormende vergadering:</b> 10 december 2015	<b>Registratienummer collegebesluit:</b> 15.20167	<b>Raadsnummer:</b> (niet invullen, dit vult de griffie in)	
<b>Titel / onderwerp:</b> Decemberwijziging begroting 2015 en mutaties Septembercirculaire 2015			
<b>Samenvatting:</b> Bijstelling van de begroting 2015 met het oog op het voorkomen van begrotingsonrechtmatigheid. Tevens worden de mutaties die voortvloeien uit de Septembercirculaire 2015 verwerkt in de begroting.			

### Voorgesteld besluit:

Het college van burgemeester & wethouders stelt de raad voor het volgende te besluiten:

1. Begrotingswijziging 3 vast te stellen, bestaande uit de volgende deelbesluiten:
  - 1.1. Beschikbaar stellen aanvullend krediet Uitbreiding begraafplaats € 33.500
  - 1.2. De begroting aan te passen met een bedrag van € 69.400 voordeel wegens de afrekening 2014 van de Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM) en ten gunste van het begrotingsresultaat te laten komen
  - 1.3. € 80.000 beschikbaar te stellen voor de kosten voor vluchtelingenopvang. Als dekking van deze kosten in te zetten:
    - a. € 28.800 van de verwachte vergoeding van het COA
    - b. € 46.000 van de post Onvoorzien
    - c. € 5.200 ten laste van het begrotingsresultaat
  - 1.4. Het personeelslasten budget voor Zwembad De wel te verhogen met € 100.000 en te dekken ten laste van het begrotingsresultaat.
  - 1.5. Het budget Leerplicht te verhogen met € 49.470 als gevolg van de afgesloten DVO 2015-2016 en te dekken ten laste van het begrotingsresultaat.
  - 1.6. Het budget Automatisering te verhogen met € 25.000 voor extra ondersteuning en de lasten te dekken ten laste van het begrotingsresultaat.
  - 1.7. Het budget Onderwijshuisvesting te verhogen met € 29.050 voor schadevergoeding en reparatiekosten vloer. Deze kosten te dekken ten laste van het begrotingsresultaat.
  - 1.8. De begrotingsmutaties in 2015 voortvloeiend uit de septembercirculaire 2015.
  - 1.9. De meerjarige begrotingsmutaties voortvloeiend uit de septembercirculaire 2015.
  - 1.10. Het verwachte tekort voor de SWA van € 25.000 in 2015 op te nemen in de begroting. Deze kosten ten laste van het begrotingsresultaat laten komen.

burgemeester en wethouders van Nieuwkoop

mr. G.G.G. Sloopers  
secretaris

F. Buijserd  
burgemeester

## TOELICHTING

### **Inleiding / aanleiding**

In het 4<sup>e</sup> kwartaal 2015 is een aantal collegebesluiten genomen die financiële consequenties hebben. Om begrotingsonrechtmatigheid te voorkomen kan het college conform de financiële verordening Gemeente Nieuwkoop 2012 artikel 5 lid 6, indien noodzakelijk, besluiten tot het indienen van een begrotingswijziging in december van ieder jaar.

Tevens zijn in dit voorstel de mutaties die voortvloeien uit de Septembercirculaire 2015 verwerkt.

### **Beoogd (maatschappelijk) effect**

- Voorkomen van begrotingsonrechtmatigheid bij besluiten van het college die door de raad geautoriseerd moeten worden.
- Verwerking van de gevolgen van de Septembercirculaire 2015.

### **Kader / eerdere besluiten / voorgeschiedenis**

- Financiële verordening Gemeente Nieuwkoop 2012, artikel 5 lid 6.
- B&W-besluit Septembercirculaire 2015 Gemeentefonds, d.d. 13 oktober 2015, nr. 15.18960.

### **Participatie / betrokken partijen / personen**

Om vast te stellen welke collegebesluiten in de decemberwijziging moeten worden meegenomen zijn alle afdelingsmanagers geraadpleegd.

### **Duurzaamheidsaspecten**

N.v.t.

### **Varianten met argumenten voor en tegen**

Met de decemberwijziging worden collegebesluiten, waarvoor de raad niet vooraf hoeft te worden geraadpleegd in de vorm van een begrotingswijziging, ter autorisatie aan de raad aangeboden.

De positieve en negatieve mutaties in de algemene uitkering die het gevolg zijn van de Septembercirculaire 2015 worden verwerkt in de diverse budgetten.

### **Voorgesteld besluit**

Het college van burgemeester & wethouders stelt de raad voor het volgende te besluiten:

1. Begrotingswijziging 3 vast te stellen, bestaande uit de volgende deelbesluiten:
  - 1.1. Beschikbaar stellen aanvullend krediet Uitbreiding begraafplaats € 33.500
  - 1.2. De begroting aan te passen met een bedrag van € 69.400 voordeel wegens de afrekening 2014 van de Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM) en ten gunste van het begrotingsresultaat te laten komen
  - 1.3. € 80.000 beschikbaar te stellen voor de kosten voor vluchtelingenopvang. Als dekking van deze kosten in te zetten:
    - a. € 28.800 van de verwachte vergoeding van het COA
    - b. € 46.000 van de post Onvoorzien
    - c. € 5.200 ten laste van het begrotingsresultaat
  - 1.4. Het personeelslasten budget voor Zwembad De wel te verhogen met € 100.000 en te dekken ten laste van het begrotingsresultaat.
  - 1.5. Het budget Leerplicht te verhogen met € 49.470 als gevolg van de afgesloten DVO 2015-2016 en te dekken ten laste van het begrotingsresultaat.
  - 1.6. Het budget Automatisering te verhogen met € 25.000 voor extra ondersteuning en de lasten te dekken ten laste van het begrotingsresultaat.
  - 1.7. Het budget Onderwijshuisvesting te verhogen met € 29.050 voor schadevergoeding en reparatiekosten vloer. Deze kosten te dekken ten laste van het begrotingsresultaat.
  - 1.8. De begrotingsmutaties in 2015 voortvloeiend uit de septembercirculaire 2015.

- 1.9. De meerjarige begrotingsmutaties voortvloeiend uit de septembercirculaire 2015.
- 1.10. Het verwachte tekort voor de SWA van € 25.000 in 2015 op te nemen in de begroting. Deze kosten ten laste van het begrotingsresultaat laten komen.

### Kanttekeningen / risico's en beheersmaatregelen

Het niet vaststellen van de decemberwijziging levert een risico op ten aanzien van de begrotingsrechtmatigheid bij de jaarrekening 2015.

Deze wijziging is geen prognose van het jaarresultaat, maar een verbetering van de kwaliteit van het P&C-proces.

Naar aanleiding van de Najaarsnota 2015 is nog een correctie nodig in de reservemutaties van de Noordse Buurt. Deze mutatie heeft geen invloed op het saldo.

Bij de inventarisatie van mutaties hebben we ons geconcentreerd op tegenvallers. Maar meevallers die zich aandienen (VRHM) zijn vooralsnog ook verwerkt. In de toekomst zullen we ons beraden of we hier een bestendige gedragslijn van gaan maken.

Door de Tijdelijke WerkOrganisatie (TWO) is aangegeven dat er mogelijk een tekort zal ontstaan bij de uitvoering van Jeugdhulp. Het gaat naar verwachting om 2,8 miljoen euro. Dit zou voor Nieuwkoop € 140.000 euro betekenen. Of dit risico zich zal voordoen is pas in het voorjaar van 2016 bekend. Daarnaast lopen we een financieel risico vanwege mogelijke boventaligheid van personeel binnen Holland Rijnland als gevolg van #Kracht15!. Het maximale risico voor Nieuwkoop schatten we in op € 250.000. Exacte cijfers zijn nog niet bekend. Indien dit risico zich voordoet zullen we uw raad voorstellen dit te dekken uit de Reserve Verbonden Partijen.

### Financiële en juridische gevolgen

Hieronder zijn de financiële consequenties van de decemberwijziging opgenomen. De wijziging leidt tot een bijgesteld begrotingssaldo € 2.107.287 positief.

#### Programma 2 Ruimtelijk beheer

Omschrijving	I/S	lasten	batens
<u>Krediet Uitbreiding begraafplaats</u> Van het beschikbaar gestelde <u>krediet</u> voor de uitbreiding van de begraafplaats wordt de btw-component toegevoegd. Het gaat om een bedrag € 33.500.	I	33.500	

#### Programma 3 Sociaal domein

Omschrijving	I/S	lasten	batens
<u>Hogere personeelskosten Zwembad De Wel</u> Het zwembad De Wel kent een vaste formatie en bezetting in relatie tot het rooster. Bij uitval moet worden voorzien in vervanging omdat de veiligheidsvoorschriften in alle gevallen om voldoende toezicht vragen. De extra uren worden in vele gevallen gemaakt door medewerkers met deeltijd-contracten. Zij doen dit in overwerk. Het bedrag is in 2015 relatief hoog om dat sprake was van langdurig ziekteverzuim, ouderschapsverlof, verminderde inzetmogelijkheden en extra huur van het bad door verenigingen (tegen verenigingstarief).	I	100.000	
<u>Hogere kosten SWA</u> De prognose van het tekort voor de SWA in 2015 is 25.000 euro. Mogelijk dat er alsnog dekking kan worden gevonden.	I	25.000	
<u>Hogere lasten DVO Leerplicht</u> In 2015 wordt een nieuw DVO Leerplicht voor 2015 en 2016 afgesloten. Voor 2016 is de verhoging van het budget al meegenomen in de begroting. Voor 2015 nog niet.	I	49.470	
<u>Niet te verhalen schade en vloerreparatie onderwijsgebouwen</u>	I	29.050	

In 2015 hebben een aantal diefstallen van lood plaats gevonden op diverse scholen. De gemeente is verplicht deze schade te vergoeden. Een deel van de schade is verhaald op de verzekering, maar het eigen risico (per gebeurtenis) is voor rekening van de gemeente. Daarnaast is de vloer van de Meent, waarbij eind vorig jaar constructieve gebreken zijn geconstateerd, gerepareerd. Deze kosten zijn deels gedekt uit de toen nog bestaande voorziening onderwijshuisvesting.			
---	--	--	--

#### Programma 4 Bestuur en dienstverlening

Omschrijving	I/S	lasten	batens
<u>Afrekening VRHM</u> De afrekening 2014 van Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM) levert per saldo een voordeel op (€ - 78.800 voordeel op Brandweezorg en € 9.400 nadeel op Rampenbestrijding).	I		-69.400
<u>Vluchtelingenopvang</u> De gemeente Nieuwkoop heeft in de periode 15 tot en met 21 oktober 120 vluchtelingen opgevangen in het Koetshuis te Nieuwkoop. Dit brengt grote onvoorziene kosten met zich mee. Denk aan: huur van het Koetshuis, nutsvoorzieningen, catering, beveiliging etc. Het exacte bedrag is nog niet bekend. De verwachting is dat dit zeker € 80.000 zal gaan kosten. Per vluchteling krijgen we van het COA een bedrag van € 40 per dag. Over 6 dagen betreft dat een bedrag van € 28.800. Voorgesteld wordt om de post Onvoorzien in te zetten als (gedeeltelijke) dekking van de gemaakte en nog te maken kosten. Voorgesteld wordt tevens het benodigde restantbudget te dekken ten laste van het begrotingsresultaat.	I		
<b>Verwachte kosten</b>			<b>€ 80.000</b>
Verwachte vergoeding COA			€ - 28.800
Extra budget nodig			€ 51.200
Voorstel gedeeltelijke dekking uit post Onvoorzien (zie bij Algemene dekkingsmiddelen)			€ - 46.000
Voorstel restant dekking uit begrotingsresultaat			€ - 5.200
		51.200	

#### Algemene dekkingsmiddelen

Omschrijving	I/S	lasten	batens
<u>Dekkingsvoorstel kosten Vluchtelingenopvang</u> Voor de dekking van de kosten voor vluchtelingenopvang stellen we voor de post Onvoorzien aan te spreken (zie bij programma 4)	I		-46.000
<u>Saldo kostenplaats t.b.v. Bedrijfsvoering: Extra ondersteuning I&amp;A</u> In verband met ziekte van 1 systeembeheerder en ontstane achterstanden is het, in afwachting van meer structurele inhuur, noodzakelijk geweest om extra ondersteuningsuren in te kopen.	I		
		25.000	

#### Septembercirculaire

De meerjarige mutaties op de budgetten die voortvloeien uit de Septembercirculaire worden hieronder vermeld.

Omschrijving	2015	2016	2017	2018	2019
1. Accresontwikkeling	-107.563	-231.938	-185.819	-387.345	-418.424
2. Sociaal domein	16.000	33.851	1.425	1.972	3.413
3. Integratie-/decentralisatie uitkering	2.000	48.000	23.000	23.000	23.000
Waarvan verwerkt op het exploitatiebudget van					

<i>het product:</i>					
- Wmo integratie uitkering	-2.000	-4.000	-5.000	-5.000	-5.000
- Impuls brede scholen, combinatie functies		-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
<b>4. Taakmutaties</b>	<b>-3.000</b>	<b>12.000</b>	<b>7.000</b>	<b>5.000</b>	<b>4.000</b>
<i>Waarvan verwerkt op het exploitatiebudget van het product:</i>					
- Wetvoorstel vrijlating lijfrenteopbouw		5.000	6.000	8.000	9.000
- Besluit Risico Zware Ongevallen (BRZO)		-19.000	-17.000	-17.000	-17.000
- Taaleis participatiewet	0	2.000	4.000	4.000	4.000
<b>5. Financieel technische mutaties</b>	<b>-109.000</b>	<b>-11.000</b>	<b>-33.000</b>	<b>-44.000</b>	<b>-45.000</b>
<b>Totaal verschil sept./meicirculaire</b>	<b>€ -201.563</b>	<b>€ -149.087</b>	<b>€ -187.394</b>	<b>€ -401.373</b>	<b>€ -433.011</b>
<b>6. Afrekening vorige jaren</b>					
- Afrekening 2013	<b>48.444</b>				
- Afrekening 2014	<b>-19.488</b>				

<b>Toelichting septembercirculaire</b> (bedragen zijn afgerond op 1.000,-)	<b>I/S</b>	<b>lasten</b>	<b>baten</b>
<u>Septembercirculaire 2015 – Accresontwikkeling</u> De september circulaire 2015 van de algemene uitkering heeft een hogere uitkering voor het onderdeel access tot gevolg, zie verder de informatiebrief septembercirculaire 2015 gemeentefonds (corsa 15.18958).	S		-107.563
<u>Septembercirculaire 2015 – Mutatie Sociaal Domein / 3d</u> Het rijk heeft voor 2015 een korting doorgevoerd op het budget voor jeugd. Deze korting is niet opportuun vanwege het aangekondigde tekort bij de TWO m.b.t. Jeugdhulp. In 2016 is een korting doorgevoerd voor de Wmo nieuwe taken. T.o.v. het budget voor Wmo nieuw in 2016 is reeds ruim € 800.000 vrijgevallen, daarom is een verdere korting op het budget voor 2016 ongewenst.. De door het rijk doorgevoerde kortingen op participatie voor de jaren 2016-2019 zijn niet gewenst. De inzet is om mensen weer aan het werk te krijgen.	S	16.000	0
<u>Septembercirculaire Wmo integratie uitkering</u> De in de begroting opgenomen middelen voor huishoudelijke zorg zijn hoger dan daadwerkelijk wordt uitgegeven. Het nadeel uit de septembercirculaire kan daarom opgevangen worden zonder dat dit ten koste gaat van de verstrekking voor huishoudelijke hulp.	S	2.000	-2.000
<u>Septembercirculaire – Cumulatieregeling herverdeeeffecten</u> In 2016 wordt de "cumulatieregeling herverdeeeffecten gemeentefonds groot onderhoud gemeentefonds" aangepast (nadeel € 27.000 incidenteel 2016).	I		0
<u>Septembercirculaire – Mutatie Impuls brede scholen (buurtsportcoaches)</u> De rijksbijdrage is verlaagd omdat het college heeft besloten het deelnamepercentage voor de buurtsportcoaches m.i.v. 2016 te verlagen van 140% naar 120% omdat in de praktijk 140% niet haalbaar blijkt. In plaats van 5.9 fte realiseert de gemeente vanaf 2016 5.1 fte buurtsportcoach.	S		0
<u>Septembercirculaire 2015 – Mutatie beeldende kunst en vormgeving</u> De gemeente Nieuwkoop heeft geen budgetten beeldende kunst en	S		0

vormgeving. Er is dus geen budget waarop dit kan worden afgeraamd.			
<u>Septembercirculaire 2015 – Mutatie Vrijlating Lijfrenteopbouw</u> Door het wetsvoorstel vrijlating lijfrenteopbouw kan iemand die een (oudedags)lijfrente heeft in aanmerking komen voor een bijstandsuitkering omdat deze oudedagsvoorziening, onder bepaalde voorwaarden en binnen zekere grenzen, niet meer wordt beschouwd als een voorliggende voorziening. Dit betekent in het voorkomende geval meer kosten voor bijstand voor de gemeente vanaf 2016..	S		0
<u>Septembercirculaire BRZO Besluit</u> Omdat er een kwaliteitsslag moet worden gemaakt vindt er een taakoverdracht plaats van Gemeenten naar de Provincie voor de vergunningsverlening Zware Industrie. Ondanks het feit dat onze gemeente geen BRZO-bedrijven binnen de grenzen heeft en er dan ook geen werkzaamheden voor zijn uitgevoerd of middelen aan zijn besteed wordt de gemeente gekort. Onze uitvoerende taken zijn belegd bij de ODWH. De korting wordt voorlopig toegepast op het budget dat beschikbaar is voor de ODWH. Dit budget laat de afgelopen jaar wat ruimte zien om dit op te vangen. Bij het proces rondom de meerjarenbegroting 2017-2020 wordt dit bij de raming betrokken.	S		0
<u>Septembercirculaire 2015 – Mutatie Wet Taaleis</u> De Wet Taaleis treedt op 1 januari 2016 in werking. Strekking van de Wet Taaleis is, dat bijstandsgerechtigden die de Nederlandse taal niet of onvoldoende beheersen zich moeten inspannen om de taal in elk geval op een basisniveau onder de knie te krijgen. De uitvoering van de taaltoets en het bieden van een taalcursus brengt extra kosten met zich mee welke ten laste komen van het participatiebudget vanaf 2016.	S		-3.000
<u>Septembercirculaire 2015 – Financieel technische maatregelen</u> De september circulaire 2015 van de algemene uitkering voor het onderdeel financieel technische mutaties een hogere uitkering tot gevolg, zie verder de informatiebrief septembercirculaire 2015 gemeentefonds (corsa 15.18958).	S		-109.000
<u>Septembercirculaire 2015</u> In de circulaire zijn afrekeningen over de voorgaande twee jaren opgenomen die een voor-/nadelige mutatie laten zien: - Septembercirculaire 2015 afrekening 2014 voordeel - Septembercirculaire 2015 afrekening 2013 nadeel	I	48.444	-19.488

## Overzicht van alle voornoemde bedragen per programma

Soort	Programma	Omschrijving	I/S	B2015	B2016	B2017	B2018	B2019		
Lasten	Algemene dekkingsmiddelen	Extra ondersteuning I&A i.v.m. ziekte en onstane achterstanden	I	25.000						
		Opvang vluchtelingen 15-21 oktober 2015 voorgestelde dekking uit Onvoorzien	I	-46.000						
<b>Totaal Algemene dekkingsmiddelen</b>				<b>-21.000</b>						
	Bestuur en dienstverlening	Afrekening 2014 VRHM Brandw eezorg	I	-78.800						
		Afrekening 2014 VRHM Rampenbestrijding	I	9.400						
		Opvang vluchtelingen 15-21 oktober 2015 indicatie verw achte kosten	I	34.000						
		Opvang vluchtelingen 15-21 oktober 2015 voorgestelde dekking uit Onvoorzien	I	46.000						
		<b>Totaal Bestuur en dienstverlening</b>				<b>10.600</b>				
	Ruimtelijk beheer	Septembercirculaire 2015 BRZO	S		-19.000	-17.000	-17.000	-17.000		
<b>Totaal Ruimtelijk beheer</b>					<b>-19.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>-17.000</b>		
	Sociaal domein	Hogere lasten voortvloeiend uit DVO leerplicht 2015/2016	I	49.470						
		Hogere personeelslasten zw embad	I	100.000						
		Prognose van het tekort voor de SWA	I	25.000						
		Niet te verhalen schade scholen	I	29.050						
		Septembercirculaire 2015 Opvang nadeel Wmo integratieuikering	S	-2.000	-4.000	-5.000	-5.000	-5.000		
		Septembercirculaire 2015 Verlaging deelnamepercentage buurtsportcoaches van 140% naar 120%	S		-17.000	-17.000	-17.000	-17.000		
		Septembercirculaire 2015 Wet Taaleis	S	0	2.000	4.000	4.000	4.000		
		Septembercirculaire 2015 Wetsvoorstel Vrijlating Lijfrenteopbouw	S		5.000	6.000	8.000	9.000		
		<b>Totaal Sociaal domein</b>				<b>201.520</b>	<b>-14.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-9.000</b>
		<b>Totaal lasten</b>				<b>191.120</b>	<b>-33.000</b>	<b>-29.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>-26.000</b>
Baten	Algemene dekkingsmiddelen	Septembercirculaire 2015 afrekening 2014 mutatie hogere AU	I	-19.488						
		Septembercirculaire 2015 afrekening 2013 mutatie lagere AU (leeg)	S	48.444						
		Septembercirculaire mutatie 2015 Accres	S	-107.563	-231.938	-185.819	-387.345	-418.424		
		Septembercirculaire mutatie 2015 Fin. technische mutatie	S	-109.000	-11.000	-33.000	-44.000	-45.000		
		Septembercirculaire mutatie 2015 Sociaal domein	S	16.000	33.851	1.425	1.972	3.413		
		Septembercirculaire mutatie 2015 Integratie / decentralisatie	S	2.000	48.000	23.000	23.000	23.000		
		Septembercirculaire mutatie 2015 Taakmutaties	S	-3.000	12.000	7.000	5.000	4.000		
		<b>Totaal Algemene dekkingsmiddelen</b>				<b>-172.607</b>	<b>-149.087</b>	<b>-187.394</b>	<b>-401.373</b>	<b>-433.011</b>
			Bestuur en dienstverlening	Opvang vluchtelingen 15-21 oktober 2015 indicatie verw achte vergoeding	I	-28.800				
		<b>Totaal Bestuur en dienstverlening</b>				<b>-28.800</b>				
<b>Totaal baten</b>				<b>-201.407</b>	<b>-149.087</b>	<b>-187.394</b>	<b>-401.373</b>	<b>-433.011</b>		
Toev. reserve	Algemene dekkingsmiddelen	Correctie Najaarsnota 2015 in reservemutatie Noordse Buurt	I	13.536.964						
				<b>13.536.964</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
Onttr. reserve	Algemene dekkingsmiddelen	Correctie Najaarsnota 2015 in reservemutatie Noordse Buurt		-13.536.964						
<b>Totaal Sociaal domein</b>				<b>-13.536.964</b>						
<b>Totaal onttr. reserve</b>				<b>-13.536.964</b>						
<b>Endtotaal</b>				<b>-10.287</b>	<b>-182.087</b>	<b>-216.394</b>	<b>-428.373</b>	<b>-459.011</b>		



**Bijlagen**

Begrotingswijziging nr. 3

**Advies meningsvormende raad**

**Begrotingswijziging nr. 3**

BEGROTINGSWIJZING NR. 3	Primaire Begroting 2015	Begroting na 1ste wijziging (VJN)	Begroting na 2e wijziging (NJN)	Mutaties December-wijziging	Begroting na december-wijziging
<b>Lasten</b>					
Ruimtelijke ontwikkeling	23.725	23.776	60.121	-	60.121
Ruimtelijke Beheer	13.366	13.045	13.375	-	13.375
Sociaal Domein	24.945	24.991	26.351	202	26.553
Bestuur en Dienstverlening	7.670	7.799	7.743	11	7.754
Algemene dekkingsmiddelen	1.494	1.417	1.509	21-	1.488
<b>totale lasten</b>	<b>71.200</b>	<b>71.028</b>	<b>109.099</b>	<b>191</b>	<b>109.290</b>
<b>Baten</b>					
Ruimtelijke ontwikkeling	20.698-	21.351-	32.276-	-	32.276-
Ruimtelijke Beheer	5.825-	5.644-	5.707-	-	5.707-
Sociaal Domein	4.353-	4.216-	4.435-	-	4.435-
Bestuur en Dienstverlening	436-	529-	529-	29-	558-
Algemene dekkingsmiddelen	42.014-	42.160-	41.717-	173-	41.890-
<b>totale baten</b>	<b>73.326-</b>	<b>73.900-</b>	<b>84.664-</b>	<b>201-</b>	<b>84.865-</b>
<b>Saldo voor resultaatbestemming</b>	<b>2.126-</b>	<b>2.872-</b>	<b>24.435</b>	<b>10-</b>	<b>24.425</b>
Toevoegingen aan reserves	6.942	7.791	11.375	13.537*	24.912
Onttrekkingen aan reserves	4.906-	5.374-	37.907-	-13.537*	51.444-
<b>Saldo na resultaatbestemming</b>	<b>90-</b>	<b>455-</b>	<b>2.097-</b>	<b>10-</b>	<b>2.107-</b>

\*) Correcties, zie kanttekeningen

Aldus besloten in de openbare vergadering  
van de raad van 10 december 2015

de griffier,

de voorzitter,

E.R. van Holthe

F. Buijserd

<b>Structurele mutaties</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<u>Lasten</u>					
Ruimtelijke Ontwikkeling	-	-	-	-	-
Ruimtelijk Beheer	-	19-	17-	17-	17-
Sociaal Domein	202	14-	12-	10-	9-
Bestuur en Dienstverlening	11	-	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	21-	-	-	-	-
<b>totale lasten</b>	<b>191</b>	<b>33-</b>	<b>29-</b>	<b>27-</b>	<b>26-</b>
<u>Baten</u>					
Ruimtelijke Ontwikkeling	-	-	-	-	-
Ruimtelijk Beheer	-	-	-	-	-
Sociaal Domein	-	-	-	-	-
Bestuur en dienstverlening	29-	-	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	173-	149-	187-	401-	433-
<b>totale baten</b>	<b>201-</b>	<b>149-</b>	<b>187-</b>	<b>401-</b>	<b>433-</b>
<b>Saldo voor resultaatbestemming</b>	<b>10-</b>	<b>182-</b>	<b>216-</b>	<b>428-</b>	<b>459-</b>
Toevoegingen aan reserves	13.537	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	13.537-	-	-	-	-
<b>Saldo structurele mutaties</b>	<b>10-</b>	<b>182-</b>	<b>216-</b>	<b>428-</b>	<b>459-</b>