

G E M E E N T E

B E E M S T E R

W E R E L D E R F G O E D

**EERSTE TUSSENRAPPORTAGE /
BEGROTINGSBIJSTELLING
PERIODE JANUARI - JUNI 2018**



I N H O U D S O P G A V E

LEESWIJZER	3
1. SAMENVATTING	5
2. RAPPORTAGE PER PROGRAMMA	6
Programma 1 Publieksdiensten voor Beemster	6
Programma 2 De Beemster samenleving	6
Programma 3 Wonen en ruimtelijke kwaliteit in Beemster	9
Programma 4 Duurzaamheid en milieu in Beemster	10
Programma 5 De Beemster omgeving	11
Programma 6 Veilig in Beemster	12
Programma 7 Werken in Beemster	12
Programma 8 Beemster Bestuur en staf	12
3. ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	14
4. OVERZICHT OVERHEAD	17
5. RESULTAATBESTEMMING	19
6. VERLOOP ALGEMENE RESERVE	21
TOTAALOVERZICHT PER PROGRAMMA	22

LEESWIJZER

ALGEMEEN

De tussenrapportage is het instrument waarmee het college van B&W aan de raad tussentijds verantwoording aflegt over de financiële stand van zaken in relatie tot de vastgestelde programmabegroting.

De tussenrapportage grijpt terug op de programmabegroting die per programma de kaders in beleidsmatige en financiële zin weergeeft. Vanzelfsprekend kunnen ontwikkelingen gedurende het jaar afwijkingen van de ramingen met zich meebrengen. Deze fluctuaties dienen opgevangen te worden binnen het programma. Als de afwijking niet inpasbaar is binnen het geheel van baten en lasten van een programma wordt de afwijking voorgelegd aan de raad. Hierdoor wordt de raad tijdig geïnformeerd en worden begrotingsonrechtmatigheden in de jaarrekening voorkomen. Daarnaast worden niet bestede budgetten aan het eind van een jaar toegevoegd aan het resultaat van dat betreffende jaar. Niet bestede budgetten kunnen enkel door middel van een begrotingswijziging overgeheveld worden. Uitgangspunten zijn dat de overheveling in omvang beperkt blijft en dat deze alleen betrekking heeft op eenmalige lasten.

ONTWIKKELINGEN 2018

In deze tussenrapportage zijn de stand van zaken en de verwachte ontwikkelingen per 30 juni van het lopende jaar opgenomen.

De focus van deze rapportage ligt op de financiële afwijkingen met een inhoudelijke uitleg over:

- De verschuivingen van de investeringen zoals opgenomen in de programmarekening 2017.
- Wijzigingen in de baten en lasten die voortvloeien uit rijksbeleid.
- Verwerking van de wijzigingen voor 2018 vanuit het financieel meerjarenperspectief, inclusief de rekening effecten uit de programmarekening 2017 en de mutaties met betrekking tot het lopende begrotingsjaar 2018.

De voorspellende waarde is gering en is niet gericht op inhoudelijke en maatschappelijke effecten, maar ter voorbereiding op de samenstelling van de jaarrekening 2018. Dit met als doel de raad tijdig van informatie te voorzien en een begrotingsonrechtmatigheid te voorkomen.

INHOUD VAN DE HOOFDSTUKKEN

In hoofdstuk 1 is het financieel resultaat opgenomen van de mutaties van alle programma's die resulteren in een verwachte toe- of afname van de algemene reserve. Mutaties op de overige reserves worden hier buiten beschouwing gelaten.

In hoofdstuk 2 vindt u de afwijkingen per programma. Voor de bijstellingen per programma en beleidsveld wordt verwezen naar de bijlage (bladzijde 24/25).

Algemene toelichting:

- Indien een effect al eerder is voorgelegd in een afzonderlijk raadsbesluit wordt dit niet nader toegelicht.
- De bijstellingen die reeds vermeld zijn in het financieel meerjarenperspectief 2019-2022 (jaarschijf 2018) worden niet nader toegelicht. Hiervoor wordt per programma bij de bijstelling verwezen naar het betreffende onderdeel in het financieel meerjarenperspectief.

In hoofdstuk 3 worden de algemene dekkingsmiddelen nader toegelicht.

In hoofdstuk 4 wordt de overhead nader toegelicht.

In hoofdstuk 5 wordt de resultaatbestemming nader toegelicht.

In hoofdstuk 6 wordt het resultaat en het verloop van de algemene reserve toegelicht.

In de bijlage treft u het totaaloverzicht per programma en beleidsveld aan met daarin de primitieve begroting en de bijstellingen zoals opgenomen in deze tussenrapportage. Na vaststelling van de tussenrapportage door de gemeenteraad zal deze begrotingswijziging worden verwerkt in de administratie.

In de financiële toelichting wordt gesproken van een voordeel als de lasten lager worden en/of de baten stijgen, een nadeel betekent een verhoging van de lasten en/of een verlaging van de baten. Bijstellingen worden toegelicht als de financiële afwijking groter is dan € 10.000. Tevens worden, indien van toepassing, afwijkingen bij politiek gevoelige onderwerpen en/of onderwerpen die namens het college van B&W informatieplichtig zijn toegelicht.

1 S A M E N V A T T I N G

FINANCIEEL RESULTAAT

In deze rapportage wordt voor 2018 een verslechtering van het begrotingsaldo met € 868.561 aangegeven. Dit is het resultaat na mutaties op specifieke egalisatie- en bestemmingsreserves. Daarmee wordt het uiteindelijke verwachte eindresultaat van 2018 € 103.483 voordelig. Dit bedrag geeft een beeld van een verwachte toename van de algemene reserve (zie hoofdstuk 6, verloop algemene reserve).

Het financieel resultaat 2018 is op hoofdlijnen als volgt samengesteld:
(bedragen in euro's / bedragen met een minteken zijn nadelig)

Stand programmabegroting 2018: (A)		972.044
Programma nummer en omschrijving	Omschrijving bijstelling	
<i>Ontwikkelingen meerjarenperspectief 2019-2022</i>		
Diverse programma's	Bijstellingen mjp 2019-2022 / jaarschijf 2018 (B)	-736.923
Stand financieel/rekeningresultaat 2018 ná verwerking mjp 2019-2022 (jaarschijf 2018)		235.121
<i>Ontwikkelingen 1e tussenrapportage 2018:</i>		
02. De Beemster samenleving	Extra uitgaven i.v.m. legionella inspectie	-20.500
03. Wonen en ruimtelijke kwaliteit	Actualisatie omgevingswet	5.843
03. Wonen en ruimtelijke kwaliteit	Lagere opbrengst Wabo leges	-90.000
03. Wonen en ruimtelijke kwaliteit	Campus inzet projecten	-50.000
04. Duurzaamheid en milieu	Bijstelling verwerkingskosten afvalstromen	-31.931
08. Beemster bestuur en staf	Proceskosten Doets	44.000
08. Beemster bestuur en staf	Projectbudget proces gemeentelijke herindeling	-105.000
Algemene dekkingsmiddelen	Hogere OZB opbrengst	85.000
Algemene dekkingsmiddelen	Verhoging toeristenbelasting	25.000
Algemene dekkingsmiddelen	Bijstelling / actualisatie renteresultaat	28.786
Algemene dekkingsmiddelen	Gemeentefonds uitwerking meicirculaire 2018	-14.133
Overhead	Bijstelling / actualisatie DVO	-10.365
Diverse programma's	Bijstelling budgetten onderhoud vastgoed	-10.305
Diverse programma's	Bijstelling / actualisatie kapitaallasten	11.967
Totaal bijstelling 1e tussenrapportage 2018 (C)		-131.638
Financieel/geprognosticeerd rekeningresultaat 2018 (A + B + C)		103.483

Het geprognosticeerde resultaat voor 2018 is dus inclusief de bijstellingen die reeds in het financieel meerjarenperspectief 2019-2022 (jaarschijf 2018) zijn opgenomen. Deze bijstellingen worden in de 1e tussenrapportage niet nader toegelicht. Hiervoor verwijzen wij u naar het financieel meerjarenperspectief 2019-2022.

VOORSTEL

- In te stemmen met de eerste tussenrapportage over de uitvoering van de programmabegroting 2018.
- De mutaties op reserves conform het overzicht opgenomen in het hoofdstuk resultaatbestemming vast te stellen.
- De budgetwijzigingen en de baten en lasten van de programmabegroting 2018 vast te stellen, conform het totaaloverzicht per programma.
- De toevoeging aan de algemene reserve van het resultaat na bestemming ad. € 103.483 vast te stellen.

2 RAPPORTAGE PER PROGRAMMA

Programma 1 Publieksdiensten voor Beemster

	Lasten Primitief	Baten Primitief	Totaal Primitief	Lasten 1e Turap	Baten 1e Turap	Totaal 1e Turap	Totaal begr. lasten 1e Turap	Totaal begr. baten 1e Turap	Totaal begroting 1e Turap
BV011 Publieksdienstverlening	-831.301	246.153	-585.148	6.587	-	6.587	-824.714	246.153	-578.561
	-831.301	246.153	-585.148	6.587	-	6.587	-824.714	246.153	-578.561

Het saldo van dit programma stijgt met € 6.600 naar € 578.600 nadelig. Dit wordt veroorzaakt door € 6.600 lagere lasten.

BELEIDSVELD PUBLIEKE DIENSTVERLENING

Het saldo van dit beleidsveld stijgt met minder dan € 10.000 en wordt daarom niet nader toegelicht.

Programma 2 De Beemster samenleving

Beleidsveld	Lasten Primitief	Baten Primitief	Totaal Primitief	Lasten 1e Turap	Baten 1e Turap	Totaal 1e Turap	Totaal begr. lasten 1e Turap	Totaal begr. baten 1e Turap	Totaal begroting 1e Turap
BV021 Maatschappelijke ondersteuning	-1.985.731	133.202	-1.852.529	-24.884	3.603	-21.281	-2.010.615	136.805	-1.873.810
BV022 Jeugd en jeugdzorg	-1.990.442	-	-1.990.442	28.865	-	28.865	-1.961.577	-	-1.961.577
BV023 Werk en inkomen	-1.983.436	1.054.923	-928.513	341.282	18.126	359.408	-1.642.154	1.073.049	-569.105
BV024 Kunst en Cultuur	-309.073	36.562	-272.511	3.092	-	3.092	-305.981	36.562	-269.419
BV025 Sport en recreatie	-365.482	100.865	-264.617	-30.318	-	-30.318	-395.800	100.865	-294.935
BV026 Onderwijs	-1.012.462	204.542	-807.920	-53.747	-36.850	-90.597	-1.066.209	167.692	-898.517
	-7.646.626	1.530.094	-6.116.532	264.290	-15.121	249.169	-7.382.336	1.514.973	-5.867.363

Het saldo van dit programma stijgt met € 249.000 naar € 5.867.300 nadelig. Dit wordt veroorzaakt door € 264.000 lagere lasten en € 15.100 lagere baten.

BELEIDSVELD MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING

Het saldo van dit beleidsveld daalt € 21.300. De belangrijkste mutaties zijn:

Bijstellingen	Lasten	Baten
Hogere lasten en hogere baten vervoersvoorzieningen taxicontracten	- 15.000	11.000
Hogere lasten toezichthouder Wmo	- 13.000	-
Overige afwijkingen in lasten en baten	3.100	- 7.400
Totaal	- € 24.900	€ 3.600

Vervoersvoorzieningen taxicontracten

In verband met de BTW dienen de kosten en de ontvangsten van de eigen bijdrage met betrekking tot de vervoersvoorzieningen apart weergegeven te worden. De lasten zijn verhoogd met € 15.000 en de baten zijn verhoogd met € 11.000.

Toezichthouder Wmo

In de kadernota 2018 werd de Toezichthouder Wmo geïntroduceerd. Deze taken verhogen de lasten met € 13.000.

BELEIDSVELD JEUGD EN JEUGDZORG

Het saldo van dit beleidsveld stijgt met € 28.900. De belangrijkste mutaties zijn:

Bijstellingen	Lasten	Baten
Lagere lasten ambulante zorg	32.000	-
Overige afwijkingen in lasten en baten	- 3.100	-
Totaal	€ 28.900	€

Lagere lasten ambulante zorg

Naar aanleiding van het Raadsbesluit 1395420 zijn de subsidieplafonds van verschillende subsidies aangepast.

BELEIDSVELD WERK EN INKOMEN

Het saldo van dit beleidsveld stijgt met € 359.400. De belangrijkste mutaties zijn:

Bijstellingen	Lasten	Baten
Hogere lasten en baten gebundelde uitkering als gevolg van hogere beschikking Rijk	- 6.100	6.100
Hogere baten vordering en verhaal		12.000
Participatie aanpassing aantal WSW-ers	349.200	
Overige afwijkingen in lasten en baten	- 1.800	-
Totaal	- € 341.300	€ 18.100

Gebundelde uitkeringen (BUIG)

Als gevolg van een hogere beschikking vanuit het Rijk inzake de gebundelde uitkeringen, neemt de bestedingsruimte voor verstrekking van uitkeringen toe. Dit verhoogt in de begroting zowel baten als lasten met € 6.100.

Toename vordering en verhaal

Er is meer inzet gepleegd op terugvordering en verhaal voor te hoog of onterecht verstrekte inkomensvoorzieningen, waardoor er sprake is van een verwachte structurele stijging in de baten van € 12.000.

Participatie aanpassing aantal WSW-ers

In het participatiebudget, onderdeel WSW, zijn voor een aantal gemeenten het gehanteerde aantal gerealiseerde plaatsen aangepast. De subsidiemethodiek is dit jaar veranderd en houdt nu in dat de gemeente die het dienstverband realiseert het WSWbudget ontvangt. In geval van een gemeenschappelijke regeling (zoals Werkom) moet het dienstverband worden ingedeeld bij een deelnemende gemeente. Beemster is geen deelnemende gemeente. Werkom heeft de inwoners van Beemster daarom administratief ingedeeld bij Purmerend. Dit betekent dat administratief het aantal SW-ers daalt in Beemster en daarmee het budget kan dalen met € 349.200. De bijdrage vanuit het Rijk daalt met hetzelfde bedrag (zie de algemene dekkingsmiddelen).

BELEIDSVELD KUNST EN CULTUUR

Het saldo van dit beleidsveld stijgt met € 3.100. Wegens de geringe omvang zal deze mutatie niet verder worden toegelicht.

BELEIDSVELD SPORT EN RECREATIE

Het saldo van dit beleidsveld daalt met € 30.300. De belangrijkste mutaties zijn:

Bijstellingen	Lasten	Baten
Hogere lasten beheerplan Spelen	- 30.900	-
Overige afwijkingen in lasten en baten	600	-
Totaal	- € 30.300	-

Beheerplan spelen

Vanuit de geactualiseerde beheerplannen voor diverse disciplines binnen de gemeentelijke openbare ruimte volgt dat er structureel een aanvullend budget benodigd is van € 405.000. Hiervan komt € 30.900 beschikbaar voor het onderhoud aan openbare speelvoorzieningen.

BELEIDSVELD ONDERWIJS

Het saldo van dit beleidsveld daalt met € 90.600. De belangrijkste mutaties zijn:

Bijstellingen	Lasten	Baten
Hogere lasten SMW en schakelklassen	- 58.600	
Hogere lasten legionella inspecties	- 20.500	
Lagere lasten en baten Multifunctioneel Centrum Zuidoostbeemster agv beheer door St Wijkcentrum Zuidoostbeemster	19.800	- 38.900
Overige afwijkingen in lasten en baten	5.600	2.000
Totaal	- 53.700	- € 36.900

SMW en schakelklassen

De budgetten voor schoolmaatschappelijk werk en schakelklassen zijn conform raadsbesluit structureel aangepast naar het werkelijke bestedingsniveau. Dit betekent een stijging in de lasten van € 58.600.

Legionella inspecties

Naar aanleiding van legionella inspecties dienen er maatregelen te worden uitgevoerd voor zowel de openbare basisschool De Blauwe Morgenster als het Multifunctioneel Centrum. Dit verhoogt de lasten met € 20.500.

Multifunctioneel Centrum Zuidoostbeemster

Stichting Wijkcentrum Zuidoostbeemster neemt de verhuur- en beheertaak voor de gymzaal en turnzaal van het Multifunctioneel Centrum van de gemeente over. Dit betekent dat de beheerlasten ad € 40.100 en de huuropbrengsten van Gymnastiekvereniging Hercules ad € 38.900 zijn afgeraamd alsmede een kostenvergoeding voor gymnastiekuren en gymnastiektoestellen is opgenomen ad € 20.300.

Risico's en kansen

Een eindejaarsprognose van de diverse saldi per beleidsveld is nog niet gemaakt. Bij de 2e turap zal dit beschikbaar zijn en zal indien nodig de begroting aangepast worden.

- Voor de Beemster zijn er 3 bezwaarschriften goedgekeurd. De financiële gevolgen worden bij de 2e turap meegenomen.

- Vanaf 2018 is het jeugdhulpstelsel in Beemster verregaand vernieuwd. De effecten van het invoeren van het nieuwe jeugdhulpstelsel dienen eerst nog nader onderzocht te worden en zal verder aan bod komen bij de 2e turap. De verwachting op dit moment is dat dit structureel hogere lasten met zich mee zal brengen.

Programma 3 Wonen en ruimtelijke kwaliteit in Beemster

	Lasten Primitief	Baten Primitief	Totaal Primitief	Lasten 1e Turap	Baten 1e Turap	Totaal 1e Turap	Totaal begr. lasten 1e Turap	Totaal begr. baten 1e Turap	Totaal begroting 1e Turap
BV031 Wonen	-750.145	497.818	-252.327	-505.475	191.620	-313.855	-1.255.620	689.438	-566.182
BV032 Ruimtelijke kwaliteit	-42.640	-	-42.640	-	-	-	-42.640	-	-42.640
	-792.785	497.818	-294.967	-505.475	191.620	-313.855	-1.298.260	689.438	-608.822

Het saldo van dit programma daalt met € 313.900 naar € 608.800 nadelig. Dit wordt veroorzaakt door € 505.500 hogere lasten en € 191.600 hogere baten.

BELEIDSVELD WONEN

Het saldo van dit beleidsveld daalt met € 313.900. Dit wordt veroorzaakt door € 505.500 hogere lasten en € 191.600 hogere baten.

Bijstellingen	Lasten	Baten
Bijdrage aansluiting Purmerenderweg - N244	-500.000	255.000
Uitvoeringskosten omgevingswet	5.800	
Verlaging baten leges omgevingsvergunningen		-90.000
Vrijval voorziening groot onderhoud van verkochte woningen rijperweg		40.300
Lagere baten doordat vm school de Bonteklaver geen grex is geworden		-11.000
Hogere exploitatielasten vastgoed	-6.400	
Overige afwijkingen door hogere lasten en lagere baten	-4.900	-2.700
Totaal	-€ 505.500	€ 191.600

Bijdrage aansluiting Purmerenderweg - N244.

De raad heeft ingestemd met het betalen van een bijdrage van € 1 miljoen aan de provincie Noord-Holland. In de jaarrekening 2017 heeft de gemeente € 500.000 betaald en deze volledig verhaald op de Beemster Compagnie. In 2018 wordt het restant van de bijdrage ad € 500.000 betaald aan de provincie, waarvan conform afspraak nog € 255.000 verhaald wordt op de Beemster Compagnie (ten laste van de grondexploitatie De Nieuwe Tuinderij).

Uitvoeringskosten omgevingswet.

De omgevingswet wordt ingevoerd per 1-1-2021. In aanloop naar deze datum zullen er diverse werkzaamheden worden uitgevoerd. De raming van de nog te maken kosten is recentelijk meerjarig geactualiseerd. Voor het begrotingsjaar 2018 vindt er daarom een bijstelling van € 5.800 plaats.

Verlaging baten leges omgevingsvergunningen.

Naar verwachting zullen er minder bouwaanvragen worden gedaan in 2018, mede als gevolg van een procedure bij de Raad van State. De gemeente zal circa € 90.000 aan wabo-leges

minder ontvangen dan begroot. Uiteraard mag verwacht worden dat deze leges in 2019 ontvangen zullen worden.

Vrijval voorziening groot onderhoud verkochte woningen rijperweg.

Doordat de woningen aan de rijperweg zijn verkocht, kan de getroffen voorziening groot onderhoud voor deze woningen vrijvallen.

Lagere baten ivm school de Bonte Klaver.

In de begroting 2018 werd verondersteld dat de locatie van de Bonte Klaver zou worden herontwikkeld hetgeen tot een structurele lastenverlaging zou leiden. De te verwachten herontwikkeling zal de komende jaren niet plaatsvinden.

Hogere exploitatielasten vastgoed.

Betreft voornamelijk niet of onvoldoende geraamde exploitatielasten als kosten warmtelevering, elektra en waterschapslasten. In totaliteit betreft het aanvullend te ramen bedrag € 6.400 .

BELEIDSVELD RUIMTELIJKE KWALITEIT

Het saldo van dit beleidsveld verandert niet bij deze 1e Turap.

Programma 4 Duurzaamheid en milieu in Beemster

	Lasten Primitief	Baten Primitief	Totaal Primitief	Lasten 1e Turap	Baten 1e Turap	Totaal 1e Turap	Totaal begr. lasten 1e Turap	Totaal begr. baten 1e Turap	Totaal begroting 1e Turap
BV041 Milieu	-391.777	-	-391.777	807	-	807	-390.970	-	-390.970
BV042 Afvalverwerking	-913.473	1.108.572	195.099	-44.125	-6.761	-50.886	-957.598	1.101.811	144.213
	-1.305.250	1.108.572	-196.678	-43.318	-6.761	-50.079	-1.348.568	1.101.811	-246.757

Het saldo van dit programma daalt met € 50.100 naar € 246.800 nadelig. Dit wordt veroorzaakt door € 43.300 hogere lasten en € 6.800 lagere baten.

BELEIDSVELD MILIEU

Het saldo van dit beleidsveld stijgt met € 800 en wordt omdat de afwijking kleiner dan € 10.000 niet nader toegelicht.

BELEIDSVELD AFVALVERWERKING

Het saldo van dit beleidsveld daalt met € 50.900. Dit wordt veroorzaakt door € 44.100 hogere lasten en € 6.800 lagere baten.

Bijstellingen	Lasten	Baten
Actualisatie PxQ verwerking afvalstromen, hogere lasten en lagere baten	-25.200	-6.800
Hogere lasten n.a.v. geactualiseerde beheerplannen (doorbelasting Straatreiniging)	-19.000	
Overige afwijkingen lagere lasten	100	
Totaal	€ -44.100	€ -6.800

Afvalstromen.

De actualisatie van prijs en tonnage (PxQ) van de verwerking van de diverse afvalstromen resulteert in € 25.200 hogere lasten en € 6.800 lagere baten.

Beheerplannen.

Conform het Beheerplan Wegen 2018-2022 is het budget voor Straatreiniging verhoogd. De kosten Straatreiniging worden voor 75% doorbelast (€ 19.000) aan de Afvalstoffenheffing en voor 25% aan de Rioolheffing.

Programma 5 De Beemster omgeving

	Lasten Primitief	Baten Primitief	Totaal Primitief	Lasten 1e Turap	Baten 1e Turap	Totaal 1e Turap	Totaal begr. lasten 1e Turap	Totaal begr. baten 1e Turap	Totaal begroting 1e Turap
BV051 Beheer openbare ruimte	-2.124.113	646.341	-1.477.772	-368.914	-	-368.914	-2.493.027	646.341	-1.846.686
BV052 Bereikbaarheid	-162.289	-	-162.289	11.332	-	11.332	-150.957	-	-150.957
	-2.286.402	646.341	-1.640.061	-357.582	-	-357.582	-2.643.984	646.341	-1.997.643

Het saldo van dit programma daalt met € 357.600 naar € 1.997.600 nadelig.

BELEIDSVELD BEHEER OPENBARE RUIMTE

Het saldo van dit beleidsveld daalt met € 368.900. Dit wordt veroorzaakt door € 368.900 hogere lasten.

Bijstellingen	Lasten	Baten
Hogere lasten n.a.v. geactualiseerde beheerplannen	-369.300	
Lagere lasten aan kapitaallasten	30.500	
Hogere kosten a.g.v. areaaluitbreiding	-29.000	
Overige afwijkingen hogere lasten	-1.100	
Totaal	€ -368.900	€ 0

Beheerplannen.

Conform de Beheerplannen Wegen, Kunstwerken, Openbare verlichting, Groen en Riolering 2018-2022 zijn de benodigde budgetten verhoogd met € 369.300 .

Kapitaallasten.

De herrekening van de kapitaallasten op basis van de investeringen in 2017 leidt tot een bijstelling van de kapitaallasten met € 30.500. Dit wordt met name veroorzaakt door verlaging van de renteomslag van 2,5% naar 2,25%.

Areaal.

Door toename van het te onderhouden areaal zijn de kosten toegenomen met € 29.000 (ten laste van de stelpost beheer openbare ruimte in de algemene dekkingsmiddelen).

BELEIDSVELD BEREIKBAARHEID

Het saldo van dit beleidsveld stijgt met € 11.300. Dit wordt veroorzaakt door € 11.300 lagere lasten.

Bijstellingen	Lasten	Baten
Lagere lasten n.a.v. geactualiseerde beheerplannen	11.300	
Totaal	€ 11.300	€ 0

Conform het Beheerplan Openbare verlichting 2018-2022 is het benodigde budget voor met name verkeersregelininstallaties verlaagd.

Programma 6 Veilig in Beemster

	Lasten Primitief	Baten Primitief	Totaal Primitief	Lasten 1e Turap	Baten 1e Turap	Totaal 1e Turap	Totaal begr. lasten 1e Turap	Totaal begr. baten 1e Turap	Totaal begroting 1e Turap
BV061 Veiligheid	-1.108.938	9.952-1.098.986	12.305	-	12.305	-1.096.633	9.952	-1.086.681	
	-1.108.938	9.952-1.098.986	12.305	-	12.305	-1.096.633	9.952	-1.086.681	

Het saldo van dit programma daalt met € 12.300 naar € 1.086.700 nadelig. Dit wordt veroorzaakt door € 12.300 lagere lasten.

BELEIDSVELD VEILIGHEID

De daling op dit beleidsveld wordt veroorzaakt door .

Bijstellingen	Lasten	Baten
Lagere gebruikskosten brandweerkazerne	10.500	
Overige afwijkingen lagere lasten	1.800	
Totaal	€ 12.300	€

De gebruikskosten ad € 10.500 van de brandweerkazerne komen ten laste van de gebruiker en niet meer ten laste van de gemeente. Dit betreft onder meer de elektra-kosten € 6.700 en kosten schoonmaak € 2.600.

Programma 7 Werken in Beemster

	Lasten Primitief	Baten Primitief	Totaal Primitief	Lasten 1e Turap	Baten 1e Turap	Totaal 1e Turap	Totaal begr. lasten 1e Turap	Totaal begr. baten 1e Turap	Totaal begroting 1e Turap
BV071 Economie	-89.147	1.157	-87.990	9.281	-	9.281	-79.866	1.157	-78.709
	-89.147	1.157	-87.990	9.281	-	9.281	-79.866	1.157	-78.709

Het saldo van dit programma stijgt met € 9.300 naar € 78.700 nadelig. Dit wordt veroorzaakt door € 9.300 lagere lasten.

BELEIDSVELD ECONOMIE

Het saldo van dit beleidsveld stijgt met € 9.300. Dit wordt veroorzaakt doordat de inzet van ambtelijke capaciteit in de DVO is geformaliseerd. Opgemerkt wordt dat er daarmee geen budget meer is voor stimulering van dit beleidsveld recreatie en toerisme.

Programma 8 Beemster Bestuur en staf

	Lasten Primitief	Baten Primitief	Totaal Primitief	Lasten 1e Turap	Baten 1e Turap	Totaal 1e Turap	Totaal begr. lasten 1e Turap	Totaal begr. baten 1e Turap	Totaal begroting 1e Turap
BV081 Bestuur en concern	-626.680	-	-626.680	-229.339	-	-229.339	-856.019	-	-856.019
BV082 Bestuurlijke samenwerking	-144.519	-	-144.519	-	-	-	-144.519	-	-144.519
	-771.199	-	-771.199	-229.339	-	-229.339	-1.000.538	-	-1.000.538

Het saldo van dit programma daalt met € 229.300 naar € 1.000.500 nadelig. Dit wordt volledig veroorzaakt door hogere lasten.

BELEIDSVELD BESTUUR EN CONCERN

Bijstellingen	Lasten	Baten
Afronding van de ontwikkeling van projectplan Schoolcampus Middenbeemster	-50.000	
Dotatie aan voorziening wachtgeld i.v.m. vertrek wethouder	-77.000	
Vorbereidingsbudget fusie met Purmerend	-105.000	
Overige afwijkingen lagere lasten	2.700	
Totaal	-€ 229.300	€ 0

Schoolcampus Middenbeemster.

In 2017 heeft de raad ingestemd met het ontwikkelen van een projectplan voor de Schoolcampus Middenbeemster. De afronding vindt plaats in 2018 en zal naar verwachting afgerekend worden voor een bedrag van € 50.000.

Wachtgeldkosten

In januari 2018 is een wethouder afgetreden, hetgeen heeft geleid tot incidentele wachtgeldkosten van € 77.000.

Fusie met Purmerend

Er is voorbereidingsbudget opgenomen voor de voorbereidende werkzaamheden om te komen tot een bestuurlijke fusie met Purmerend ad € 105.000.

BELEIDSVELD BESTUURLIJKE SAMENWERKING

Het saldo van dit beleidsveld wijzigt niet.

3 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Beleidsveld	Lasten Primitief	Baten Primitief	Totaal Primitief	Lasten 1e Turap	Baten 1e Turap	Totaal 1e Turap	Totaal begr. lasten 1e Turap	Totaal begr. baten 1e Turap	Totaal begroting 1e Turap
1 Lokale heffingen	-113.975	2.170.599	2.056.624	-253	140.000	139.747	-114.228	2.310.599	2.196.371
2 Nog te bestemmen middelen	-170.906	42.500	-128.406	89.046	-	89.046	-81.860	42.500	-39.360
3 Gemeentefonds	-	10.765.562	10.765.562	-	-254.639	-254.639	-	10.510.923	10.510.923
4 Eigen financieringsmiddelen	-451.286	522.329	71.043	534.095	-511.074	23.021	82.809	11.255	94.064
5 Deelnemingen	-11.461	74.803	63.342	-15	-	-15	-11.476	74.803	63.327
6 Incidentele baten en lasten	-	250.000	250.000	-	-	-	-	250.000	250.000
Totaal	-747.628	13.825.793	13.078.165	622.873	-625.713	-2.840	-124.755	13.200.080	13.075.325

Het saldo van de algemene dekkingsmiddelen daalt met € 3.000 tot € 13.075.000 voordelig.

Bijstellingen	Lasten	Baten
Lokale heffingen:		
Hogere opbrengsten onroerend zaakbelastingen woningen	-	115.000
Hogere opbrengsten toeristenbelasting	-	25.000
Nog te bestemmen middelen:		
Verwerken CAO naar personeelskosten	24.000	
Overheveling Dorpsmanager Beemster naar programma de Beemster samenleving	36.000	
Overheveling areaaluitbreiding naar programma 5 de Beemster omgeving	33.000	
Overige afwijking hogere lasten	-4.000	
Gemeentefonds:		
- diversen (zie tabel beneden)	-	- 255.000
Eigen financieringsmiddelen:		
Bijstellingen i.v.m. toepassing uitgangspunten en richtlijnen notitie Rente 2017 m.i.v. 2018	512.000	- 512.000
Bijstelling / actualisatie rentelasten en rentebaten	22.000	1.000
Deelnemingen:		
geen mutaties in de 1e turap	-	-
Incidentele baten en lasten:		
geen mutaties in de 1e turap	-	-
Totaal	€ 623.000	- € 626.000

LOKALE HEFFINGEN

In 2018 zijn de opbrengsten op de onroerend zaakbelasting met € 115.000 verhoogd, dit wordt veroorzaakt doordat de waarde van de woningen in aanbouw in 2018 hoger gaat worden dan voorzien in 2017. Dit resulteert in € 10.000 hogere baten. Voorts is het waardetotaal van gereedgekomen nieuwbouw in 2018 hoger dan in 2017 was voorzien en verder is de waardestijging van de woningen in 2018 met 2% toegenomen t.o.v. de begroting en dit geeft in totaal een incidentele opbrengst van € 105.000.

De verwachting is dat er in 2018 meer toeristen de Beemster gaan bezoeken dan in de begroting was voorzien hierdoor stijgt de opbrengst op de toeristenbelasting met € 25.000.

NOG TE BESTEMMEN MIDDELEN

Op de nog te bestemmen middelen zijn de lasten verlaagd met € 89.000.

In 2018 is de cao verhoging verwerkt in de personeelslasten. Deze kosten worden gedekt uit de stelpost prijs/loon € 24.000.

De kosten van de dorpsmanager zijn m.i.v. 2018 overgeheveld naar het beleidsveld maatschappelijke ondersteuning dit geeft € 36.000 lagere lasten.

De stelpost van € 33.000 die in 2018 was opgenomen voor het beheer van de openbare ruimte nieuw areaal is overgeheveld naar het budget van beheer openbare ruimte van programma 5 de Beemster omgeving.

UITKERINGEN GEMEENTEFONDS

De inkomsten uit het gemeentefonds dalen met € 255.000 waarmee de opbrengst uitkomt op € 10.511.000.

Samengevat is de omvang van het gemeentefonds als volgt verdeeld:

Onderdeel	Bedrag
Groei Acres	150.000
Hoeveelheidsverschillen	62.000
WOZ verhoging op areaal 2018 10%	- 169.000
Prijs/loonontwikkeling integratie/ decentralisatieuitkering sociaal domein	51.000
WSW overheveling naar Purmerend	- 349.000
Totaal gemeentefonds	- 255.000

De volgende mutaties in de uitkeringen zijn een gevolg van de circulaire september 2017, maart en mei 2018:

Algemene uitkering

Het acres neemt via de circulaire van september/maart en mei per saldo toe, dit wordt veroorzaakt doordat de rijksbegroting is toegenomen. Er heeft in 2018 een afrekening over acres 2017 plaatsgevonden van € 11.000. Tezamen resulteert dit in een groei van het acres van € 150.000.

In 2018 zijn diverse maatstaven in het gemeentefonds naar boven aangepast en dit geeft een positieve bate van € 62.000.

Voor 2018 is de inschatting dat de waardes van het areaal met 10% toenemen. Hierdoor is de inkomensmaatstaf toegenomen met € 169.000 en deze inkomst is een correctie op de inkomsten van het gemeentefonds.

Integratie- en decentralisatie-uitkeringen Sociaal domein

De budgetten voor jeugd en wmo nieuw stijgen door de bijstelling van loon- en prijzen, het effect is € 51.000 positief.

Participatie (onderdeel WSW)

In het participatiebudget, onderdeel WSW, zijn voor een aantal gemeenten het gehanteerde aantal gerealiseerde plaatsen aangepast. De subsidiemethodiek is dit jaar verandert en houdt nu in dat de gemeente die het dienstverband realiseert het WSW budget ontvangt. In geval van een gemeenschappelijke regeling (zoals Werkom) moet het dienstverband worden ingedeeld bij een deelnemende gemeente. Beemster is geen deelnemende gemeente. Werkom heeft de inwoners van Beemster daarom administratief ingedeeld bij Purmerend. Dit betekent dat het aantal SW-ers daalt in Beemster en daarmee het budget voor € 349.000 daalt. De daling van de kosten gaat ten gunste van het programma 2 de Beemster samenleving.

EIGEN FINANCIERINGSMIDDELEN

De bepalingen en richtlijnen van de notitie Rente 2017 zijn in werking getreden voor het begrotingsjaar 2018. De verwerking van de rentelasten- en baten zijn hierop aangepast. *De bijstelling is als volgt te verklaren:*

Omschrijving	Lasten	Baten
- Toegerekende rente aan taakvelden mag niet als bate worden verantwoord, maar als negatieve last	512.175	-512.175
- Actualisatie / bijstelling kapitaallasten (toegerekende rente aan producten op basis renteomslag %)	-9.098	-
- Actualisatie / bijstelling werkelijk te betalen rente (leningen og)	31.018	
- Actualisatie / bijstelling werkelijk te ontvangen rente	-	1.101
Totaal aan bijstellingen	534.095	-511.074

4 OVERZICHT OVERHEAD

	Lasten Primitief	Baten Primitief	Totaal Primitief	Lasten 1e Turap	Baten 1e Turap	Totaal 1e Turap	Totaal begr. lasten 1e Turap	Totaal begr. baten 1e Turap	Totaal begroting 1e Turap
BV100 Overhead	-2.525.830	78.714	-2.447.116	-232.672	40.464	-192.208	-2.758.502	119.178	-2.639.324
	-2.525.830	78.714	-2.447.116	-232.672	40.464	-192.208	-2.758.502	119.178	-2.639.324

Het saldo van dit programma daalt met € 190.117 naar € -2.637.233. Dit wordt veroorzaakt door hogere lasten van € 234.117 en hogere baten van € 44.000. De bijstellingen zijn:

Bijstellingen	Lasten	Baten
Hogere kosten actualisatie dienstverleningsovereenkomst Beemster-Purmerend	€ -71.000	
Lagere kosten krimp formatie Beemster	€ 44.000	
Hogere kosten gemeentehuis	€ -207.000	
Hogere baten doorbelasting juridische kosten		€ 44.000
Overige lasten en baten	€ 1.000	€ -4.000
Totaal	€ 233.000	€ 40.000

OVERHEAD

- De hogere lasten m.b.t. de dienstverleningsovereenkomst worden veroorzaakt door een prijsstijging i.v.m. cao en werkgeverspremie effecten plus een uitbreiding van taken (o.a. functionaris gegevensbescherming, juridische handhaving, toerisme, dorpsmanager) die opgenomen zijn in de dienstverleningsovereenkomst.
- Krimp van de formatie in Beemster. Dit betreft de functie beleidsregisseur, welke niet langer ingevuld is.
- De hogere kosten worden veroorzaakt doordat de verkoop van het gemeentehuis is vertraagd/uitgesteld in afwachting van een op te stellen gebiedsuitwerkingsplan. Hierdoor moeten de exploitatielasten voor 2018 in de begroting opgenomen worden en daarmee is de taakstelling niet behaald in 2018.
- De hogere baten betreffen de doorbelasting van de door gemeente Beemster gemaakte proceskosten inzake een juridisch geschil.

INVESTERINGEN

Er is een kredietvotering nodig voor groot onderhoud van de gemeenteloods aan de Insulindeweg 2 ad € 160.000. Het pand aan de Insulindeweg 2 wordt voor 66% gebruikt als gemeenteloods en voor de overige 34% verhuurd aan een bedrijf. De ontvangen huuropbrengst is circa € 29.000. In het onderhoudsrapport is aangegeven dat zowel het dak/de dakbedekking alsmede de gevel/boeiboorden moesten worden vervangen in 2017. Abusievelijk is deze noodzakelijke renovatie niet in het investeringsplan van de gemeente Beemster opgenomen en tot op heden niet uitgevoerd. De urgentie is hoog, omdat de betreffende onderdelen aan het einde van hun levensduur zijn. Uitstel van aanpak van de renovatie is niet meer mogelijk.

De opbouw van het gevraagde bedrag is:

Renovatie dak/dakbedekking	€ 72.500
Renovatie gevels/boeiboorden	- 79.000
Overige kleine werkzaamheden	<u>- 8.500</u>
Totaal	€ 160.000

In de besluitvorming over deze 1^e Turap wordt een besluit aan de raad gevraagd om een investeringskrediet van € 160.000 beschikbaar te stellen. De kapitaallasten van deze investering zullen in de programmabegroting 2019 – 2022 worden verwerkt, conform de financiële verordening.

5 RESULTAATBESTEMMING

In de regels, vastgelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV), is bepaald dat:

- Per programma eerst baten en lasten en het saldo daarvan worden begroot (resultaatbepaling, het resultaat voor bestemming).
- Vervolgens wordt bepaald wat het resultaat van het totaal van de programma's is.
- Aansluitend hierop hoe de toevoegingen en onttrekkingen aan egalisatie- en bestemmingsreserves plaatsvinden.
- Tot slot wordt het resultaat bepaald dat moet worden verwerkt in relatie tot de algemene reserve (onttrekken, dan wel toevoegen afhankelijk van het resultaat).

Hiermee wordt formeel de rol van de raad ingevuld bij het bestemmen van het resultaat. In praktijk worden bij de toevoegingen en onttrekkingen aan specifieke reserves de eerdere afspraken van de raad over de bestemming gevolgd. In onderstaande tabel is weergegeven hoe de resultaatbepaling tot stand is gekomen (bedragen in euro's).

Onderdeel (-/- = nadeel en +/- = voordeel)	Progr.	Primitieve begroting	Mutaties Turap I	Bijgestelde begroting
Resultaat programma's (saldo baten/lasten)	1 t/m 8	-10.791.561	-673.513	-11.465.074
Algemene dekkingsmiddelen (saldo baten/lasten)		13.078.165	-2.840	13.075.325
Overhead (saldo baten/lasten)		-2.447.116	-192.208	-2.639.324
Vennootschapsbelasting		-10	-	-10
Onvoorzien		-25.000	-	-25.000
Resultaat voor bestemming 2018		-185.522	-868.561	-1.054.083
<i>Mutaties egalisatiereserves:</i>				
Onttrekking (bate) aan de reserve Renteresultaten	AD	112.294	-	112.294
Totaal mutaties egalisatiereserves		112.294	-	112.294
<i>Mutaties bestemmingsreserves:</i>				
Onttrekking (bate) aan de reserve Rente gronden ZOB II	3	140.981	-	140.981
Onttrekking (bate) aan de bestemmingsreserve collegeprogramma	8	202.100	-	202.100
Onttrekking (bate) aan de reserves i.v.m. bruto-waardering activa	Div.	702.191	-	702.191
Totaal mutaties bestemmingsreserves		1.045.272	-	1.045.272
Resultaat na bestemming 2018		972.044	-868.561	103.483

Een toelichting op de genoemde egalisatie- en bestemmingsreserves:

- *Egalisatiereserve renteresultaten.*
Met ingang van 2017 is rekening gehouden met de wijziging van de BBV in verband met de nieuwe regelgeving conform de notitie Rente 2017 van de Commissie BBV. Hierdoor dalen de renteresultaten vanaf 2017 sterk en mede als gevolg hiervan de onttrekking aan de reserve. In verband hiermee wordt vanaf 2017 het renteresultaat niet meer toegevoegd aan de reserve. Tevens wordt van 2017 tot en met 2020 jaarlijks 1/4 deel van het saldo per 31 december 2016 onttrokken aan de reserve ten gunste van de exploitatie. In 2020 is het saldo van de reserve afgebouwd naar € 0 en wordt de reserve opgeheven.
- *Bestemmingsreserve rente gronden ZOB II*
In 2013 heeft de raad besloten (R-2013-0200) tot het instellen van een bestemmingsreserve ter dekking van de structurele rentelasten van de geactiveerde gronden in ZOB II. De

jaarlijkse rentelast van de gronden in het toekomstige plan ZOB II wordt onttrokken aan deze reserve. Voor 2018 is een rentelast geraamd van € 46.981.

Bij vaststelling van de begroting 2018-2021 inclusief het geamendeerde dekkingsplan (raadsbesluit 1401349 d.d. 07-11-2017) heeft de raad besloten in 2018 een bedrag van € 94.000 ten laste van deze reserve te laten vrijvallen ten gunste van de exploitatie.

- *Bestemmingsreserve voornemens Collegeprogramma.*

Om de voornemens uit het Coalitieakkoord 2014-2018 uit te kunnen voeren heeft het college van B&W destijds een uitvoeringsagenda opgesteld. Het is een zogenaamde 'rollende' uitvoeringsagenda. Samen met de Raad wordt de agenda gedurende de bestuursperiode gevuld met concrete projecten. Ten behoeve van de uitwerking van de voornemens die opgenomen zijn in het collegeprogramma is in de programmabegroting 2015 een bedrag van € 500.000 gereserveerd. Voor 2018 is een bedrag van € 97.100 aan uitgaven geraamd ten laste van deze reserve. Bij vaststelling van de begroting 2018-2021, inclusief het geamendeerde dekkingsplan (raadsbesluit 1401349 d.d. 07-11-2017), heeft de raad besloten het restant saldo van deze reserve in 2018 te laten vrijvallen ten gunste van de exploitatie.

- *Bestemmingsreserves in verband met bruto waardering vaste activa.*

Overeenkomstig de voorschriften, mogen op investeringen met een economisch nut geen reserves worden afgeboekt en dienen deze voor het volledige investeringsbedrag te worden geactiveerd (bruto activering). In voorgaande jaren is voor diverse investeringen met een economisch nut de algemene reserve of een bestemmingsreserve gebruikt als dekking. Voor deze investeringen is voor de dekking van de kapitaallasten een reserve gevormd. Bij vaststelling van de begroting 2018-2021 inclusief het geamendeerde dekkingsplan (raadsbesluit 1401349 d.d. 07-11-2017) heeft de raad besloten in 2018 een bedrag van € 500.000 ten laste van deze reserves te laten vrijvallen ten gunste van de exploitatie.

6 VERLOOP ALGEMENE RESERVE

De gemeente Beemster kent één algemene reserve. Deze is bedoeld als buffer om onvoorziene risico's en uitgaven op te vangen. De algemene reserve is een belangrijk onderdeel van het weerstandsvermogen van de gemeente. Bij de behandeling van de beleidsnota reserves, voorzieningen en risicomanagement in de raadsvergadering van 30 juni 2015 is besloten om de ondergrens van de algemene reserve te stellen op € 1.500.000. Met deze ondergrens kan worden gesignaleerd wanneer de algemene reserve niet (langer) toereikend is om onvoorziene risico's op te vangen. De ontwikkeling van de algemene reserve voldoet daarmee aan de ondergrens van de algemene reserve.

In de stand van de algemene reserve is rekening gehouden met het resultaat van de programmarekening 2017. De programmarekening 2017 is afgesloten met een nadelig resultaat van € 103.858 na bestemming.

Op basis van deze 1e tussenrapportage wordt voor 2018 een voordelig resultaat verwacht van € 103.483. Na verwerking van dit resultaat bedraagt de stand van de algemene reserve € 3.192.676. De algemene reserve komt hiermee € 131.495 lager uit dan geraamd in het financieel meerjarenperspectief 2019-2022 (jaarschijf 2018).

Tabel: ontwikkeling van de algemene reserve in 2018 (in euro's)

Saldo 1 januari 2018	3.193.050
Resultaat van de programmarekening 2017	-103.858
Stand financiële ontwikkeling (begrotingssaldo 2018)	103.483
Saldo 31 december 2018	3.122.675

De financiële ontwikkeling in 2018 (verloop begrotingssaldo) is als volgt:

Stand (primitieve) begroting 2018	972.044
Verwerking bijstellingen meerjarenperspectief 2019-2022 (jaarschijf 2018)	-736.923
Stand begroting 2018 na meerjarenperspectief 2019-2022 (jaarschijf 2018)	235.121
Verwerking bijstellingen 1e tussenrapportage 2018	-131.638
Stand begroting 2018 na 1e tussenrapportage 2018	103.483

TOTAALOVERZICHT PER PROGRAMMA

	Primitieve begroting 2018			Bijstellingen 2018 (1e Turap)			Begroting 2018 (na bijstelling)		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
TOTAALOVERZICHT PROGRAMMA'S 2018 (in euro's)									
01. Publiekdiensten voor Beemster	-831.301	246.153	-585.148	6.587	-	6.587	-824.714	246.153	-578.561
- Beleidsveld Publiekdiensten	-831.301	246.153	-585.148	6.587	-	6.587	-824.714	246.153	-578.561
02. De Beemster Samenleving:	-7.646.626	1.530.094	-6.116.532	264.290	-15.121	249.169	-7.382.336	1.514.973	-5.867.363
- Beleidsveld Maatschappelijke ondersteuning	-1.985.731	133.202	-1.852.529	-24.884	3.603	-21.281	-2.010.615	136.805	-1.873.810
- Beleidsveld Jeugd en Jeugdzorg	-1.990.442	-	-1.990.442	28.865	-	28.865	-1.961.577	-	-1.961.577
- Beleidsveld Werk en inkomen	-1.983.436	1.054.923	-928.513	341.282	18.126	359.408	-1.642.154	1.073.049	-569.105
- Beleidsveld Kunst en Cultuur	-309.073	36.562	-272.511	3.092	-	3.092	-305.981	36.562	-269.419
- Beleidsveld Sport en Recreatie	-365.482	100.865	-264.617	-30.318	-	-30.318	-395.800	100.865	-294.935
- Beleidsveld Onderwijs	-1.012.462	204.542	-807.920	-53.747	-36.850	-90.597	-1.066.209	167.692	-898.517
03. Wonen:	-792.785	497.818	-294.967	-505.475	191.620	-313.855	-1.298.260	689.438	-608.822
- Beleidsveld Wonen	-750.145	497.818	-252.327	-505.475	191.620	-313.855	-1.255.620	689.438	-566.182
- Beleidsveld Ruimtelijke Kwaliteit	-42.640	-	-42.640	-	-	-	-42.640	-	-42.640
04. Milieu:	-1.305.250	1.108.572	-196.678	-43.318	-6.761	-50.079	-1.348.568	1.101.811	-246.757
- Beleidsveld Milieu	-391.777	-	-391.777	807	-	807	-390.970	-	-390.970
- Beleidsveld Afvalverwerking	-913.473	1.108.572	195.099	-44.125	-6.761	-50.886	-957.598	1.101.811	144.213
05. De Beemster Omgeving:	-2.286.402	646.341	-1.640.061	-357.582	-	-357.582	-2.643.984	646.341	-1.997.643
- Beleidsveld Beheer Openbare Ruimte	-2.124.113	646.341	-1.477.772	-368.914	-	-368.914	-2.493.027	646.341	-1.846.686
- Beleidsveld Bereikbaarheid	-162.289	-	-162.289	11.332	-	11.332	-150.957	-	-150.957
06. Veilig in Beemster	-1.108.938	9.952	-1.098.986	12.305	-	12.305	-1.096.633	9.952	-1.086.681
- Beleidsveld Veiligheid	-1.108.938	9.952	-1.098.986	12.305	-	12.305	-1.096.633	9.952	-1.086.681
07. Werken in Beemster	-89.147	1.157	-87.990	9.281	-	9.281	-79.866	1.157	-78.709
- Beleidsveld Economie	-89.147	1.157	-87.990	9.281	-	9.281	-79.866	1.157	-78.709
08. Beemster Bestuur en Staf:	-771.199	-	-771.199	-229.339	-	-229.339	-1.000.538	-	-1.000.538
- Beleidsveld Bestuur en Concern	-626.680	-	-626.680	-229.339	-	-229.339	-856.019	-	-856.019
- Beleidsveld Bestuurlijke Samenwerking	-144.519	-	-144.519	-	-	-	-144.519	-	-144.519
Totaal resultaat programma's	-14.831.648	4.040.087	-10.791.561	-843.251	169.738	-673.513	-15.674.899	4.209.825	-11.465.074

	Primitieve begroting 2018			Bijstellingen 2018 (1e Turap)			Begroting 2018 (na bijstelling)		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
TOTAALOVERZICHT PROGRAMMA'S 2018 (in euro's)									
Algemene dekkingsmiddelen	-747.628	13.825.793	13.078.165	622.873	-625.713	-2.840	-124.755	13.200.080	13.075.325
Overhead	-2.525.830	78.714	-2.447.116	-232.672	40.464	-192.208	-2.758.502	119.178	-2.639.324
Vennootschapsbelasting	-10	-	-10	-	-	-	-10	-	-10
Onvoorziën	-25.000	-	-25.000	-	-	-	-25.000	-	-25.000
Resultaat voor bestemming	-18.130.116	17.944.594	-185.522	-453.050	-415.511	-868.561	-18.583.166	17.529.083	-1.054.083
Resultaatbepaling:									
a. Egalisatiereserves: per saldo onttrokken	-	112.294	112.294	-	-	-	-	112.294	112.294
b. Bestemmingsreserves: per saldo onttrokken	-	343.081	343.081	-	-	-	-	343.081	343.081
c. Dekkingsreserves bwa: per saldo onttrokken	-	702.191	702.191	-	-	-	-	702.191	702.191
<i>Totaal resultaatbepaling</i>	-	1.157.566	1.157.566	-	-	-	-	1.157.566	1.157.566
Geprognosticeerd rekeningresultaat 2018 (na bestemming)	-972.044	-	972.044	868.561	-	-868.561	-103.483	-	103.483
TOTAAL PROGRAMMABEGROTING 2018	-19.102.160	19.102.160	-	415.511	-415.511	-	-18.686.649	18.686.649	-

