



gemeente Bunnik

2^e Bestuursrapportage 2018

Gemeentehuis
Singelpark 1
3984 NC Odijk
Postbus 5
3980 CA Bunnik
Telefoon (030) 659 48 48
Fax (030) 657 03 85
Website <http://www.bunnik.nl/>
E-mail info@bunnik.nl

Inhoudsopgave

Aanbieding	3
Programma 1. Bestuur en organisatie	4
Programma 4. Veiligheid	5
Programma 5. Openbare ruimte	6
Programma 6. Bouwen, wonen & ondernemen	8
Programma 7. Sociaal Domein	9
Overzicht Overhead	11
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen / Onvoorzien	12
Recapitulatie	13

Aanbieding

Hierbij wordt de 2^e bestuursrapportage 2018 aangeboden. Deze rapportage geeft een beeld van de voortgang van de financiële ontwikkelingen over de eerste negen maanden van 2018.

Conform de financiële verordening op basis van artikel 212 Gemeentewet is deze bestuursrapportage beperkt tot het vermelden van de belangrijkste financiële afwijkingen en knelpunten ten opzichte van de gestelde resultaten, zoals vermeldt in de Programmabegroting 2018. In de bestuursrapportage wordt op basis van de resultaten van de eerste negen maanden van het jaar zo goed mogelijk ingeschat wat de realisatie op jaarbasis zal worden.

Per programma geven wij de budgettaire gevolgen vanaf € 5.000 of groter dan het investeringsbedrag van € 25.000 aan.

Resultaat 2^e bestuursrapportage

De 2^e bestuursrapportage geeft een voordelig resultaat van € 66.700 voor 2018. Voor de toelichtingen wordt verwezen naar de diverse programma's. De programma's 2 en 3 hebben geen financiële afwijkingen.

Wij stellen voor het voordelig saldo van 2018 van € 66.700 ten gunste te brengen aan de algemene reserve. Het structurele effect wordt verwerkt in 1^e bestuursrapportage 2019 en de begroting 2020-2023.

Toelichting per programma

De budgetafwijkingen zijn per programma gemeld en toegelicht.

Programma 1. Bestuur en organisatie

Gemeenteraad

Vervanging griffie

In verband met ziekte en extra werkzaamheden voor de vertrouwenscommissie is er tijdelijke vervanging bij de griffie.

Verhoging last (incidenteel) € 55.900

College van B&W

Verhuiskosten

In verband met de verhuizing van de voormalig burgemeester is een verhuiskostenvergoeding verstrekt op grond van de geldende rechtspositieregeling.

Verhoging last (incidenteel) € 10.600

Uitvoeringsstrategie

Dit is een technische wijziging. Bij de uitvoeringsstrategie is gebruik gemaakt van personele inzet. Met deze frictiekosten is rekening gehouden bij het budget van de uitvoeringsstrategie. Aangezien de salarissen op overhead staan wordt een bedrag hiernaar overgeheveld.

Verlaging last (incidenteel) € 100.000

Programma 4. Veiligheid

Brandweezorg

Meerjarenonderhoudsplannen brandweergarages

Dit betreft een technische wijziging. De ramingen van de meerjarenonderhoudsplannen voor de gemeentelijke gebouwen voor de begroting 2018 zijn gebaseerd op peildatum mei 2017. Hierdoor kunnen er in werkelijkheid afwijkingen in positieve of negatieve zin ontstaan ten opzichte van de ramingen.

Dit geldt voor de brandweergarages Bunnik en Werkhoven. Bij beide brandweergarages zijn aanpassingen aan de sanitaire voorzieningen verricht vanwege veiligheidseisen. Daarnaast heeft er bij de brandweergarage in Werkhoven aanpassing aan de gevel plaatsgevonden in verband met vochtdoorslag. Dit heeft geen budgettaire consequenties, omdat de onttrekkingen uit de reserve gebouwen eveneens bijgesteld wordt. Zie voor de mutatie in de bestemmingsreserve gebouwen het Overzicht Algemene dekkingsmiddelen / Onvoorzien.

Verhoging last (incidenteel) € 18.500

1^e begrotingswijziging 2018 Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

De 1^e begrotingswijziging 2018 van de VRU betekent een stijging van de gemeentelijke bijdrage. Deze wordt met name veroorzaakt door cao-ontwikkelingen. Tot en met 2018 is geen stelpost voor loonontwikkelingen in de begroting van de VRU opgenomen. Vanaf de begroting 2019 is deze stelpost wel opgenomen, mede naar aanleiding van de zienswijzen op de begroting 2018. Dit betekent een incidenteel nadeel van € 27.000.

Verhoging last (incidenteel) € 27.000

Programma 5. Openbare ruimte

Wegen

Overname openbare verlichting (CityTec)

In een informatienota van 5 juli 2018 is de raad geïnformeerd over de uitspraak van de rechtbank Midden-Nederland in de kwestie met CityTec over de hoogte van de afkoopsom van de masten en armaturen. De gemeente Bunnik is veroordeeld tot het betalen van een bedrag van € 305.590 vermeerderd met de wettelijke handelsrente van € 64.000 en buitengerechtigde kosten van € 3.300; in totaal € 67.300.

De overname van de masten en armaturen wordt geactiveerd en afgeschreven gedurende de restant afschrijvingstermijn. De restant afschrijvingstermijn voor de masten is 27 jaar en voor de armaturen 12 jaar. Aangezien de masten en armaturen in gebruik zijn wordt er direct met afschrijven gestart. De totale kapitaallasten van de overname van de masten en armaturen van € 305.590 bedragen voor 2018 € 19.755. De kapitaallasten worden deels gedekt door het inzetten van de budgetoverhevelingen die in de jaarrekening 2016 en 2017 zijn opgenomen met betrekking tot openbare verlichting. Dit gebeurt door overheveling van de reserve budgetoverheveling naar de reserve dekking kapitaallasten. Het andere deel wordt gedekt door structurele verlaging van de onderhoudskosten voor openbare verlichting. De handelsrente en buitengerechtigde kosten mogen niet worden geactiveerd en worden gedekt door genoemde budgetoverhevelingen. Zie voor de mutatie in de reserve budgetoverheveling het Overzicht Algemene dekkingsmiddelen / Onvoorzien.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	67.300
<i>Verhoging last (structureel)</i>	€	9.700

Onderhoud openbare verlichting

Gezamenlijk met de gemeenten De Bilt en Soest is een nieuw onderhoudsbestek opgesteld voor het onderhoud aan de openbare verlichting. Het onderhoud en de werkzaamheden zijn in dit onderhoudsbestek uitgewerkt.

Er is een vervangingsplan voor de openbare verlichting opgesteld om masten en armaturen (gedeeltelijk) vanwege ouderdom en energiebesparing te gaan vervangen. De vervanging staat nu gepland voor 2019, 2020 en 2021. Dit betekent dat het geplande onderhoud dat tot nu toe gebruikelijk was nu niet wordt uitgevoerd. Op grond hiervan kan dit jaar incidenteel € 80.000 worden afgeraamd. Komend jaar wordt uitgezocht of structureel kan worden afgeraamd.

<i>Verlaging last (incidenteel)</i>	€	80.000
-------------------------------------	---	--------

Onderhoud bruggen

De gemeente pleegt onderhoud aan enkele spooronderdoorgangen, die de gemeente van de provincie Utrecht overgedragen heeft gekregen. Op dit moment is hier nog geen uitvoering aan gegeven. Incidenteel kan € 10.000 worden afgeraamd.

<i>Verlaging last (incidenteel)</i>	€	10.000
-------------------------------------	---	--------

Recreatie en landschap

Omgevingsvisie Kromme Rijngebied, uitwerking onderdeel Recreatie en Toerisme

In 2017 is de Omgevingsvisie Kromme Rijnstreek vastgesteld door de gemeenten Bunnik, Houten en Wijk bij Duurstede. Het versterken van de recreatieve positie van de Kromme Rijnstreek is in deze visie één van de speerpunten. Voor de uitwerking van het onderdeel recreatie is in de Omgevingsvisie een bijdrage van € 20.000 per gemeente begroot. Het college van Bunnik heeft in haar vergadering van 31 juli 2018 besloten dit bedrag beschikbaar te stellen.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	20.000
-------------------------------------	---	--------

Openbaar groen

Budget bomen

Bij de jaarrekening 2017 is een aantal budgetten gelabeld ten laste van de algemene reserve. Eén hiervan is € 150.000 voor groenaanpassingen in de openbare ruimte. Deze middelen zijn aan de volgende groenprojecten besteed: herinrichting Kromme kamp, herinrichting 't Hennetje, herinrichting winkelcentrum Bunnik, fruitbomen Baan van Fectio, bomen Pad door Dalenoord, bomen Koperslagershoek en bomen St. Nicolaaslaan bij de kerk. Dit wordt verrekend met de algemene reserve. Zie voor de beschikking over de algemene reserve het Overzicht Algemene dekkingsmiddelen / Onvoorzien.

Verhoging last (incidenteel) € 150.000

Calamiteitenonderhoud openbaar groen

De afgelopen zomerperiode heeft Nederland te maken gehad met grote droogte. Dit heeft tot gevolg gehad dat er extra kosten zijn gemaakt voor de plagenbestrijding, de iepziekte en extra uitval van bomen. Daarnaast zijn er meer watergeefrondes verricht. Dit betekent een incidentele verhoging van de calamiteitenpost voor 2018 met € 47.000 (plagenbestrijding € 6.000, iepziekte € 21.000, extra uitval van bomen € 5.000 en extra water geven € 15.000).

Verhoging last (incidenteel) € 47.000

Programma 6. Bouwen, wonen & ondernemen

Wonen

Verkoop snippergroen

Voor het project "snippergroen" is in 2018 een bedrag van € 163.000 ontvangen voor de verkoop van stroken groen. Hiervoor zijn kosten gemaakt voor een bedrag van € 24.200. De netto opbrengst van € 138.800 wordt ten gunste van de algemene reserve gebracht (zie Overzicht Algemene dekkingsmiddelen / Onvoorzien).

<i>Verhoging lasten (incidenteel)</i>	€	24.200
<i>Verhoging baten (incidenteel)</i>	€	163.000

Milieu

Jaarrekening 2017 Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)

Bij de jaarrekening 2017 van de gemeente Bunnik is een verplichting opgenomen in verband met de afrekening 2017 van RMN. De definitieve jaarrekening 2017 van RMN levert voor het product Afval een nadelig verschil op van € 16.300. Dit wordt veroorzaakt door het aandeel van de gemeente Bunnik in het bedrijfsresultaat. Dit aandeel was ten tijde van het opstellen van de jaarrekening 2017 niet bekend. Dit wordt verrekend met de egaliseringsreserve reiniging. Zie voor de beschikking over de bestemmingsreserve het Overzicht Algemene dekkingsmiddelen / Onvoorzien.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	16.300
-------------------------------------	---	--------

Zonneplan

Bij de jaarrekening 2017 is een aantal budgetten gelabeld ten laste van de algemene reserve. Eén hiervan is € 13.500 voor uitvoering zonneplan. Ten aanzien van de eigen gebouwen van de gemeente wordt onderzocht of er zonnepanelen op kunnen. Voor sporthal De Lindenhof, MFA Het Kwartier en jongerencentrum Schoudermantel worden haalbaarheidsonderzoeken uitgevoerd. Dit wordt verrekend met de algemene reserve. Zie voor de beschikking over de algemene reserve het Overzicht Algemene dekkingsmiddelen / Onvoorzien.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	13.500
-------------------------------------	---	--------

Postcoderoosregeling

De postcoderoosregeling regelt de voorfinanciering van btw voor zonnepanelen van twee geplande postcoderoosprojecten (gemeentewerf en boerenschuur Werkhoven). Dit komt via de projectfinanciering vervolgens weer terug naar de gemeente. De projecten worden uitgevoerd door coöperatie Buurtstroom.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	36.000
<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	36.000

Ruimtelijke ordening

Bestemmingsplannen

De focus heeft gedurende 2018 minder gelegen op algehele herzieningen van bestemmingsplannen maar meer op partiele herzieningen op verzoek van derden. Hierdoor valt het budget voor algehele voorzieningen incidenteel vrij. Inherent aan de inzet op partiele herzieningen valt ook het budget voor onderzoek- en advieskosten vrij.

<i>Verlaging last (incidenteel)</i>	€	40.000
-------------------------------------	---	--------

Programma 7. Sociaal Domein

Sport

Bijdrage verwijdering asbest dak SV Aurora

De afgelopen periode is er veel resultaat behaald in het verduurzamen van sportverenigingen. Onder andere bij SV Aurora is de beglazing vervangen en zijn er zonnepanelen op het dak geplaatst. Bij de voorbereidingen van het plaatsen van zonnepanelen kwam naar voren dat er sprake was van asbesthoudende dakbedekking. Het kabinet heeft besloten dat alle asbesthoudende daken in 2024 verwijderd moeten zijn. Dit betekent dat er ook bij de gemeente Bunnik een verantwoordelijkheid ligt om de asbesthoudende daken in de gemeente te verwijderen. Samen met de plaatsing van zonnepanelen gaf dit aanleiding om het dak te vervangen en te isoleren. Omdat de gemeente Bunnik gedeeld eigenaar is van het clubgebouw van SV Aurora komt een deel van deze kosten ook voor rekening van de gemeente.

Verhoging last (incidenteel) € 10.900

Maatwerkvoorziening

Regionale sociale dienst

De gebundelde uitkering (het BUIG budget) van de gemeente Bunnik is verhoudingsgewijs gestegen ten opzichte van de andere RDWI gemeenten met als gevolg een herverdeeffect voor de uitvoeringskosten van de RDWI. Dit effect is niet verwerkt in de begroting 2018 maar wel structureel opgenomen in de begroting 2019 en verder.

Verhoging last (incidenteel) € 83.100

Participatiewet

Door een loon- en prijsbijstelling van bijdragen aan de RDWI in het kader van de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) zijn de lasten met € 25.000 gestegen.

Verhoging last (incidenteel) € 25.000

Verlengde pleegzorg

De minister heeft besloten de leeftijdsgrens van pleegzorg te verhogen van 18 naar 21 jaar per 1 juli 2018. Het Rijk heeft middelen in de meicirculaire 2018 beschikbaar gesteld om gemeenten in staat te stellen deze afspraak uit te voeren. De lasten voor 2018 dienen incidenteel bijgeraamd te worden. De structurele effecten zijn meegenomen in de nota van actualisatie 2019-2022.

Verhoging last (incidenteel) € 14.500

Maatschappelijke begeleiding

De vergoeding maatschappelijke begeleiding voor inburgeringsplichtige statushouders wordt vanaf oktober 2017 niet meer via het COA uitbetaald, maar jaarlijks achteraf via het gemeentefonds. In de begroting 2018 is dit nog niet verwerkt. Het effect is voor de begroting 2019 en verder wel aangepast. Het werkelijk aantal inburgeringsplichtige statushouders zijn lager dan begroot, waardoor de last incidenteel kan worden afgeraamd.

Verlaging last (incidenteel) € 17.000

Verlaging baat (incidenteel) € 40.000

Welzijnsaccommodaties

Externe ondersteuning beheer en exploitatie MFA De Kersentuin

Er loopt een onderzoek naar het beheer en de exploitatie van de MFA De Kersentuin. In dit onderzoek wordt gebruik gemaakt van een externe adviseur. In het voorjaar van 2018 was nog onduidelijk welke werkzaamheden uit het onderzoek zouden voortvloeien. In de overgehevelde gelden vanuit 2017 was er enige ruimte voor advisering, zodat het werk gewoon door kon lopen. Daarom is op dat moment geen budget gevraagd voor het onderzoek. Inmiddels is het onderzoek veel verder en ligt de focus op de BTW-problematiek en de financiële gevolgen daarvan. Aanvullend op de beschikbare gelden wordt een budget gevraagd van € 24.000.

Verhoging last (incidenteel) € 24.000

Budgetoverhevelingen onderhoud MFA Kwartier en Kersentuin

Bij de jaarrekeningen zijn de budgetten voor het groot onderhoud van MFA Het Kwartier en De Kersentuin overgeheveld naar 2018. De uitkomsten van het opnieuw verdelen van de taken en verantwoordelijkheden tussen de gemeente en de beheerstichting leidt tot nieuwe afspraken over het beheer en onderhoud. Daarom wordt voorgesteld de overgehevelde budgetten voor het groot onderhoud van MFA Het Kwartier en De Kersentuin vrij te laten vallen. Zie voor de mutatie in de reserve budgetoverheveling het Overzicht Algemene dekkingsmiddelen / Onvoorzien.

Verhoging last (incidenteel)

€ 176.000

Overzicht Overhead

Huurinkomsten gemeentehuis

Momenteel zijn alle ruimtes van het gemeentehuis, die voor verhuur in aanmerking komen, verhuurd. Er is geen ruimte meer beschikbaar. Dit betekent voor de begroting 2018 een meeropbrengst van € 10.000. De raming voor de begroting 2019 en verder is al aangepast.

Verhoging baat (incidenteel) € 10.000

Opleidingen

Bij de jaarrekening 2017 heeft de raad ingestemd met de overheveling van budgetten van 2017 naar 2018. Een daarvan is opleidingen. Vanwege de hoge werkdruk waren opleidingen doorgeschoven naar 2018. Ook heeft Bunnik zich geabonneerd op de online Bunnik academie die in 2018 nog doorloopt. Het bedrag wordt gedekt uit de reserve budgetoverhevelingen.

Verhoging last (incidenteel) € 63.400

Salarissen/inhuur

In verband werkzaamheden voor de uitvoeringsstrategie wordt een bedrag van € 100.000 overgeheveld naar salarissen. (zie ook programma 1). Daarnaast is voor de uitvoering van het transformatieplan ingehuurd voor € 169.000. Bij de jaarrekening 2017 is een bedrag gelabeld hiervoor. (Zie ook algemene dekkingsmiddelen.)

Verhoging last (incidenteel) € 269.000

Meerjarenonderhoudsplan gemeentehuis

Dit betreft een technische wijziging. De ramingen van de meerjarenonderhoudsplannen voor de gemeentelijke gebouwen voor de begroting 2018 zijn gebaseerd op peildatum mei 2017. Hierdoor kunnen er in werkelijkheid afwijkingen in positieve of negatieve zin ontstaan ten opzichte van de ramingen.

Bij het gemeentehuis vindt de uitvoering van de werkzaamheden voor onder andere het dak gefaseerd plaats en daarom verschuiven deze werkzaamheden naar 2019 en verder. Dit heeft geen budgettaire consequenties, omdat de onttrekkingen uit de reserve gebouwen eveneens bijgesteld wordt. Zie voor de mutatie in de bestemmingsreserve gebouwen het Overzicht Algemene dekkingsmiddelen / Onvoorzien.

Verlaging last (incidenteel) € 100.000

Inhuur snippergroen

Na de gerechtelijke uitspraken rondom de wijziging van de bestemmingsplannen is in het najaar 2017 het project snippergroen weer opgepakt. Hieraan is in 2018 verder uitvoering gegeven en de verwachting is dat het project eind 2018 is afgerond. Daarvoor is een externe ingehuurd. Bij de jaarrekening 2016 is het daarvoor bedoelde budget in reserve budgetoverheveling gestort en dit moet nu vrijvallen om daarvan gebruik te kunnen maken.

Verhoging last (incidenteel) € 80.700

Advocaatkosten

Er zijn advocaatkosten gemaakt in een aansprakelijkstelling voor grondwateroverlast in Werkhoven. De vordering van eiser betrof een handelen van de gemeente (i.c. het herstellen van een drainagebuis die buiten gebruik is). Kosten in verband met een vordering tot handelen zijn niet gedekt in de aansprakelijkheidsverzekering.

Verhoging last (incidenteel) € 8.500

Uitfaseren IRS4all

Bij de jaarrekening 2017 heeft de raad ingestemd met de overheveling van budgetten van 2017 naar 2018. Een daarvan is uitfaseren IRS4all. Het uitfaseren IRS4all betreft 3 maanden inhuur in 2018. De inhuur is pas in maart 2017 begonnen en loopt nog 3 maanden in 2018 door. Het bedrag wordt gedekt uit de reserve budgetoverhevelingen.

Verhoging last (incidenteel) € 18.000

Overzicht Algemene dekkingsmiddelen / Onvoorzien

Algemene baten en lasten

De algemene baten en lasten betreffen voornamelijk financieel technische aanpassingen die in de andere programma's inhoudelijk meer toegelicht zijn.

Algemene Uitkering

De algemene uitkering kan positief bijgesteld worden. De maatstaven zijn geactualiseerd en het effect van de septembercirculaire 2018 is verwerkt. Het structurele effect van de septembercirculaire is meegenomen in de nota van actualisatie 2019-2022.

Verhoging baat (incidenteel) € 276.300

Bestemmingsreserve gebouwen

De onttrekking uit de bestemmingsreserve gebouwen wordt voor de brandweergarages en het gemeentehuis bijgesteld (zie programma 4 Veiligheid en overzicht Overhead).

Verlaging baat (incidenteel) € 81.500

Algemene reserve

Bij de jaarrekening zijn een aantal budgetten gelabeld. Deze worden nu ten laste van de algemene reserve gebracht. Dit betreft budget bomen (zie programma 5 Openbare ruimte), zonneplan (zie programma 6 Bouwen, wonen & ondernemen), transformatieplan (zie overhead salarissen). Het restant van de labelling transformatieplan kan komen te vervallen. Daarnaast wordt de netto opbrengst van verkoop snippergroen in de algemene reserve gestort (zie programma 6 Bouwen, wonen & ondernemen).

Verhoging baat (incidenteel) € 332.500

Verhoging last (incidenteel) € 138.800

Reserve reiniging

De afrekening 2017 van RMN van € 16.300 in verband met een nagekomen afrekening wordt ten laste van de egaliseringsreserve reiniging gebracht (zie programma 6 Bouwen, wonen en ondernemen).

Verhoging baat (incidenteel) € 16.300

Reserve budgetoverheveling

Het onderhoud MFA Het Kwartier en De Kersentuin (€ 176.000 programma 7), openbare verlichting (€ 237.000 programma 5), opleidingen (€ 63.400 overzicht overhead), inhuur snippergroen (€ 80.700 overzicht overhead), uitfaseren IRS4all (€ 18.000 overzicht overhead) wordt gedekt uit de reserve budgetoverheveling.

In de reserve budgetoverheveling is een bedrag van € 100.000 opgenomen voor kosten van invoering van de omgevingswet. Aangezien deze kosten gefaseerd over 4 jaar zullen plaats vinden, wordt dit bedrag overgeheveld naar een nieuw te vormen reserve omgevingswet.

Verhoging baat (incidenteel) € 675.100

Reserve dekking kapitaallasten

Dit betreft een technische wijziging. Een deel van de kapitaallasten van de overname van de masten en armaturen wordt via een mutatie van de reserve budgetoverheveling naar de reserve dekking kapitaallasten overgeheveld (zie programma 5 Openbare ruimte).

Verhoging last (incidenteel) € 169.700

Verhoging baat (structureel) € 9.700

Reserve omgevingswet

Dit betreft een technische wijziging. De gelden voor invoering van de omgevingswet van de reserve budgetoverheveling wordt naar de reserve omgevingswet overgeheveld.

Verhoging last (incidenteel) € 100.000

Recapitulatie

Omschrijving	2018	2019	2020	2021
Programma 1. Bestuur en Organisatie				
Vervanging griffie	-55.935			
Verhuiskosten	-10.650			
Uitvoeringsstrategie	100.000			
Programma 4. Veiligheid				
Meerjarenonderhoudsplannen brandweergarages	-18.500			
1e begrotingswijziging 2018 VRU	-27.000			
Programma 5. Openbare ruimte				
Overname openbare verlichting (CityTec)	-77.040	-9.685	-9.685	-9.685
Onderhoud openbare verlichting	80.000			
Onderhoud bruggen	10.000			
Omgevingsvisie Kromme Rijngebied (Recreatie en Toerisme)	-20.000			
Onderzoeken riolering en voorziening riolering				
Bomen	-150.000			
Calamiteitenonderhoud openbaar groen	-47.000			
Programma 6. Bouwen, wonen en ondernemen				
Opbrengst verkoop snippergroen	138.800			
Jaarrekening 2017 RMN	-16.300			
Zonneplan	-13.500			
Postcoderoosregeling	0			
Bestemmingsplannen	40.000			
Programma 7. Sociaal Domein				
Bijdrage verwijdering asbestdak SV Aurora	-10.900			
Herverdeeleffect uitvoeringskosten RSD	-83.100			
Participatiewet	-25.000			
Verlengde pleegzorg	-14.500			
Maatschappelijke begeleiding	-23.000			
Externe ondersteuning beheer en exploitatie MFA De Kersentuin	-24.000			
Budgetoverheveling MFA Het Kwartier en De Kersentuin	-175.970			
Hoofdstuk Overhead				
Huurinkomsten gemeentehuis	10.000			
Opleidingen	-63.400			
Salarissen	-269.000			
Meerjarenonderhoudsplan gemeentehuis	100.000			
Inhuur snippergroen	-80.755			
Advocaatkosten	-8.500			
Uitfaseren IRS4all	-18.000			
Hoofdstuk Algemene dekkingsmiddelen / Onvoorzien				
Algemene uitkering	276.339			
Bestemmingsreserve gebouwen	-81.500			
Algemene reserve	193.700			
Bestemmingsreserve reiniging	16.300			
Reserve budgetoverheveling	675.125			
Reserve dekking kapitaallasten	-159.960	9.685	9.685	9.685
Reserve omgevingswet	-100.000			
Totaal	66.754	0	0	0

NB: -/- is nadelig en + is voordelig