

Z-2018/051674 D-2018/264373

Najaarsrapportage 2018

Vastgesteld in de B&W vergadering van 13 november 2018

Inhoudsopgave

Hoofdstuk 1 Inleiding	1
1.1 Algemeen	1
1.2 Leeswijzer	3
Hoofdstuk 2 Voortgang Programmabegroting 2018	5
2.1 Resultaat Najaarsrapportage	5
2.2 Resultaat op hoofdlijnen	5
2.3 Toelichtingen afwijkingen per programma > € 40.000	7
2.4 Algemene dekkingsmiddelen	32
2.5 Staat van Reserves en voorzieningen	34
2.6 Mutaties op programmaniveau	36
Bijlagen bij de Najaarsrapportage 2018	37
1 Budgetoverhevelingen naar 2019	38
2 Wijzigingen Najaarsrapportage met een doorwerking na 2018	39

Hoofdstuk 1 Inleiding

1.1 Algemeen

De Najaarsrapportage is de tweede tussentijdse rapportage van het college aan de gemeenteraad over de uitvoering van de Programmabegroting 2018, per 30 september 2018. De Najaarsrapportage maakt deel uit van de P&C-cyclus van de gemeente Aalsmeer.

In deze Najaarsrapportage ligt de focus nadrukkelijk op de uitvoering 2018 en de consequenties van de gemeentelijke financiën in dit jaar. Het doel is inzicht te verschaffen in de geconstateerde en verwachte afwijkingen ten opzichte van de Programmabegroting 2018 (inclusief begrotingswijzigingen), zowel beleidsmatig als financieel. Hierbij houden we rekening met de kaders genoemd in de financiële beheersverordening.

Daarnaast is er aandacht voor de wijzigingen in deze rapportage, die gevolgen hebben voor de op 1 november vastgestelde begroting 2019, inclusief het meerjarenbeeld tot en met 2022. Dit betreffen de structurele mutaties uit deze najaarsrapportage (zie bijlage 2) die nog niet verwerkt zijn in de (meerjaren)begroting 2019 tot en met 2022.

In onderstaande tabel ziet u het verloop van het saldo van de begroting in 2018, vanaf de primitieve begroting 2018 tot en met het saldo van de begroting na verwerking van de mutaties van de Najaarsrapportage.

Verloop begrotingssaldo in 2018

	Bedrag x € 1.000	V/N
Primitieve begroting	416	N
Mutaties voor Lentenota	-331	V
Begroting voor Lentenota	86	N
Mutaties Lentenota	2.041	N
Begroting na Lentenota	2.127	N
Mutaties na Lentenota	-5	V
Begroting voor Najaarsrapportage	2.121	N
Mutaties Najaarsrapportage	-709	V
Saldo Najaarsrapportage	-709	
Saldo na Najaarsrapportage	1.412	N

- is een voordeel

De begrotingsmutaties na de Lentenota betreffen:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Raad	Lasten	Baten	Reserves	Saldo
Actualisatie grondexploitatie	31-05-2018	2.367	2.369		-2
Sloop Bilderdamweg 119	31-05-2018	146			146
Asbestsanering Van Cleeffkade 7a	31-05-2018	43			43
Resultaatbestemming jaarrekening 2017	31-05-2018			189	-189
Project woningbouw Meervalstr / Roerdomplaan	31-05-2018	752	754		-2
Project woningbouw VVA terrein	31-05-2018	87	88		-1
		3.396	3.212	189	-5

- is een voordeel

Via de Najaarsrapportage worden voorstellen gedaan voor budgetoverhevelingen. Het gaat om een totaalbedrag van € 391.600 (zie tabel bijlage 1). Dit bedrag is in 2018 gedoteerd aan de algemene vrije reserve en wordt in 2019 in de begroting verwerkt en aan de algemene vrije reserve onttrokken.

De Najaarsrapportage 2018 heeft een voordelig saldo ad € 709.000 ten opzichte van de Lentenota 2018 waardoor het begrotingssaldo na mutaties Najaarsrapportage € 1.412.400 nadelig bedraagt.

Vanaf 2017 worden overschotten en tekorten in de exploitatiebegroting niet meer tussentijds gedoteerd of onttrokken aan de AVR. Tussentijdse dotaties of onttrekkingen aan de AVR zijn uitzondering en gebeuren alleen na expliciete besluitvorming.

1.2 Leeswijzer

In hoofdstuk 2, Voortgang Programmabegroting 2018, wordt u geïnformeerd over de voortgang van de begroting over de eerste negen maanden van 2018.

In paragraaf 2.1, Resultaat Najaarsrapportage, wordt het totaalresultaat van de Najaarsrapportage weergegeven.

In paragraaf 2.2 geven wij in één overzicht het resultaat per programma van alle mutaties in deze Najaarsrapportage.

Op 20 april 2017 is de Financiële verordening Aalsmeer 2017 vastgesteld. Conform deze verordening worden afwijkingen op geraamde baten en lasten van bestuurlijke taakvelden en gevoteerde investeringskredieten groter dan € 40.000 toegelicht. Ook lagere financiële afwijkingen en inhoudelijke afwijkingen die bestuurlijk relevant zijn, worden toegelicht. De overige afwijkingen kleiner dan € 40.000 zijn in een restpost opgenomen en worden niet nader toegelicht, evenals technische wijzigingen (verschuivingen in baten of lasten binnen een taakveld).

Wijzigingen groter dan € 40.000 die geen invloed hebben op het saldo (voor bestemming) van een programma worden apart toegelicht. Het betreft budgettair neutrale wijzigingen die de omvang van de lasten en de baten per programma beïnvloeden of die een verschuiving van baten of lasten tussen bestuurlijke taakvelden binnen een programma veroorzaken. In de tabellen zijn de budgettair neutrale wijzigingen niet opgenomen.

Paragraaf 2.3 beschrijft deze afwijkingen, inclusief de afwijkingen op de reserves en de wijzigingen in de investeringskredieten.

De doorwerking naar 2019 en verdere jaren van de (structurele) gevolgen van wijzigingen in deze najaarsrapportage worden verwerkt in de 1e begrotingswijziging 2019, waarvan een overzicht is opgenomen in bijlage 2.

De inhoudelijke afwijkingen betreffen beleidsmatige afwijkingen en nieuwe ontwikkelingen / risico's ten opzichte van de Lentenota 2018.

Ook zijn, indien van toepassing, de voor te stellen budgetoverhevelingen opgenomen bij de programma's. Dit betreffen incidentele budgetten waarvan verwacht wordt dat de uitgaven in 2018 lager zijn dan geraamd doordat (een deel van) de werkzaamheden eerst pas in 2019 uitgevoerd zullen worden. De raad wordt voorgesteld om de hierop betrekking hebbende budgetten over te hevelen naar 2019 voor besteding.

In paragraaf 2.4 wordt een overzicht gegeven van de algemene dekkingsmiddelen inclusief een toelichting op de afwijkingen groter dan € 40.000.

Het overzicht van paragraaf 2.5 is het overzicht van baten en lasten per programma. Hierin staan de baten en lasten vóór en na de najaarsrapportage in opgenomen, inclusief de

wijzigingen in deze Najaarsrapportage. Ook de baten en lasten van de algemene dekkingsmiddelen en de reserves zijn hierin opgenomen.

Paragraaf 2.6 bevat een geactualiseerd overzicht van de stand van de reserves en de voorzieningen.

In de tabellen die afgerond zijn op duizendtallen kunnen in de saldi afrondingsverschillen ontstaan.

Tot slot zijn er 2 bijlagen opgenomen:

- Bijlage 1 is een overzicht van de voorgestelde over te hevelen budgetten uit deze najaarsrapportage. De budgetten worden overgeheveld van 2018 naar 2019.
- Bijlage 2 geeft een overzicht van de wijzigingen in deze najaarsrapportage die gevolgen hebben voor de (meerjaren)begroting 2019. De doorwerking naar 2019 en verdere jaren van de (structurele) gevolgen van deze wijzigingen worden verwerkt in de 1^e begrotingswijziging 2019.

Hoofdstuk 2 Voortgang programmabegroting 2018

2.1 Resultaat Najaarsrapportage

Het resultaat van de Najaarsrapportage 2018 is € 709.000 voordelig. Het resultaat van de na de Lentenota genomen besluiten bedraagt € 5.200 voordelig. Ten opzichte van het nadelige saldo bij de Lentenota van € 2.126.600 vindt een verbetering plaats tot € 1.412.400 nadelig.

Bedragen x € 1.000

Begrotingssaldo Lentenota	2.127	N
Mutaties na Lentenota	-5	V
Wijzigingen Najaarsrapportage	-709	V
Begrotingssaldo na Najaarsrapportage	1.412	N

2.2 Resultaat op hoofdlijnen

In onderstaand overzicht is per programma het resultaat van alle wijzigingen in de Najaarsrapportage opgenomen. Het betreft het resultaat na bestemming per programma. Dit wil zeggen het saldo van de wijzigingen in de baten en lasten van de budgetten op een programma, inclusief de wijzigingen in de reserves die betrekking hebben op dat programma.

Pr	Omschrijving	Bedrag x € 1.000	V/N
1	Sociaal domein	305	N
2	Onderwijs en ontplanning	-636	V
3	Economie en duurzaamheid	-78	V
4	Openbare ruimte	650	N
5	Ruimtelijke ontwikkelingen	-1.284	V
6	Bestuur, bevolking en veiligheid	-77	V
7	Bedrijfsvoering	-9	V
8	Algemene dekkingsmiddelen	419	N
	Voordelig saldo najaarsrapportage	-709	V

N= nadeel, V= voordeel

De samenstelling van het voordelige resultaat van € 709.000 wordt nader uitgewerkt in paragraaf 2.3, Toelichtingen op de afwijkingen per programma. Hieronder worden de posten groter dan € 200.000 genoemd:

Jeugdhulp (programma 1, taakveld 6.72)

€ 600.000 N

Op 20 september is de raad geïnformeerd over een verwacht tekort van € 1,5 tot € 2 miljoen op de begroting van 2018 op de specialistische jeugdhulp. Regiogemeenten en aanbieders hebben sinds de zomer een grote inspanning geleverd om de verwachte tekorten scherper te krijgen, te beperken en er zijn maatregelen besproken voor het actief terugdringen van het tekort. De recent gemaakte afspraken over de afrekeningen op werkelijke kosten worden verder uitgewerkt en er worden nog nadere afspraken gemaakt over hoe om te gaan met de verwachte overschrijding die overblijft na afrekening op

werkelijke kosten. Dit betekent dat er nog onzekerheden zijn ten aanzien van de vertaling naar het verwacht tekort voor Aalsmeer. In de najaarsrapportage is toch een bedrag opgenomen, omdat het niet opnemen van een bedrag gevolgen kan hebben voor de begrotingsrechtmatigheid. Op basis van de meest recente informatie is het huidige verwacht tekort € 600.000. Daarmee is het verwacht tekort naar beneden bijgesteld als gevolg van de genomen en voorgestelde maatregelen. Gezien de onzekerheden kan het huidige verwacht tekort nog stijgen.

Onderuitputting kapitaallasten (programma 2, taakveld 5.2)

€ 382.200 V

Op basis van de in de jaarrekening 2017 vastgestelde boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten (rente en afschrijving) plaatsgevonden.

Project Burgemeester Kasteleinweg (programma 4, reservemutaties)

€ 380.000 N

Bij het project herinrichting Burgemeester Kasteleinweg is een tekort van circa € 380.000 voorzien op het in 2016 vastgestelde projectbudget van € 5,1 mln. Het tekort wordt veroorzaakt door vertraging van het project en daarmee prijsstijgingen in de Grond, Weg- en Waterbouw sector, gevonden lichte verontreiniging in de grond (PFOS) in het gehele tracé en extra kosten voor het verleggen van de nutsvoorzieningen. Deze extra kosten waren bij de kredietverlening niet voorzien. Recent heeft afstemming met de verschillende partijen over de herziene kostenverdeling plaatsgevonden en is de planning van de uitvoering geactualiseerd. Deze is bijgesteld naar de periode 2019-2021. In de Lentenota 2018 was dit reeds vermeld als nieuw risico. Voor Aalsmeer leidt dit tot een verhoging van haar bijdrage. Voorgesteld wordt € 380.000 te storten in de reserve bovenwijkse voorzieningen ter dekking van het benodigde projectbudget. En de kredietverlening voor het project te verhogen naar € 5,48 miljoen.

Begraafplaats (programma 4, taakveld 7.5)

€ 294.500 N

Voorzieningen afkoopsommen onderhoud en grafrecht:

Bij de jaarrekening 2017 zijn twee voorzieningen gevormd voor de afkoopcontracten onderhoudsrecht respectievelijk grafrecht die vanaf 2017 ingaan of ingegaan zijn. Deze voorzieningen vallen vrij naar rato van de resterende looptijd van de contracten na 2017. De in 2018 ontvangen meerjarige afkoopbedragen worden in 2018 gestort in de desbetreffende voorziening en vallen conform bovenstaande methode vrij. Het meerjarige effect wordt nauwlettend gevolgd. In 2018 wordt een nadelig effect verwacht van per saldo € 294.500.

Omgevingsvergunningen (programma 5, taakveld 8.3)

€ 1.210.000 V

De kostendekkende exploitatie voor bouwleges is onderhevig aan conjuncturele schommelingen. Op basis van een stijging van reguliere aanvragen en een planning voor een aantal projecten worden zowel de inkomsten als de kosten bijgesteld. Voor Aalsmeer verwachten we een verhoging van de inkomsten met € 1.643.000. Omdat er meer vergunningaanvragen zijn dan waarmee in de begroting en in de organisatie rekening is gehouden, dienen zowel aan de vergunningverleningskant als aan de toezichtskant extra kosten te worden gemaakt. Aan de kostenkant betekent dit een verhoging met € 433.000.

Budgetoverhevelingen (programma 8, reservemutaties)

€ 391.600 N

Het saldo van de budgetoverhevelingen ad € 391.600 (zie bijlage 1) wordt toegevoegd aan de algemene vrije reserve. Het voordeel zit op de verschillende programma's. Per saldo is dit voor de Najaarsrapportage neutraal.

2.3 Toelichtingen op de afwijkingen per programma

In deze paragraaf, wordt per programma ingegaan op beleidsafwijkingen en actuele ontwikkelingen (indien van toepassing), waarna de afwijkingen op de huidige begroting die groter zijn dan € 40.000 worden toegelicht. Ook lagere financiële afwijkingen die bestuurlijk relevant zijn, worden toegelicht.

Programma : 1. Sociaal domein

Inhoudelijke afwijkingen

Op 4 september hebben wij u per raadsbrief geïnformeerd over ons voornemen een integraal sociaal domeinplan op te stellen waarin beleid op de thema's WMO, jeugd en participatie worden meegenomen. De in de programmabegroting 2018 opgenomen afzonderlijke nota's op deze beleidsterreinen zijn daarmee komen te vervallen.

Financiële bijstellingen Najaarsrapportage 2018 (bedragen x € 1.000)

	V	N	Saldo
Budgetoverhevelingen	32		-32
Collectief vervoer	100		-100
Maatwerkvoorzieningen	65		-65
WMO begeleiding	140		-140
Jeugdhulp		600	600
Jeugd ontmoetingsplek (JOP)	20		-20
Armoede en schulden Meicirculaire		32	32
Besteding budget vrije beleidsruimte (B&W 9-10-2018)		34	34
Diverse mutaties < € 40.000	4		-4
Totaal mutaties voor bestemming	361	666	305
Totaal mutaties reserves	0	0	0
Totaal mutaties na bestemming	361	666	305

- is een voordeel

Budgetoverhevelingen **€ 32.000 V**

Schulden en armoede (taakveld 6.3) **€ 32.000 V**

Er zijn door het Rijk in de meicirculaire extra middelen ter beschikking gesteld voor armoede en schulden. Voorgesteld wordt om deze middelen (€32.000) over te hevelen naar 2019 ten behoeve van de intensivering van vroegsignalering en preventie van schulden.

Collectief vervoer (taakveld 6.1) **€ 100.000 V**

Bij het collectief vervoer is geen rekening gehouden met de inkomsten uit de eigen bijdragen van de gebruikers van het vervoer en de inkomsten uit de malusregeling. Als de vervoerder zich niet houdt aan de afspraak over het tijdig ophalen van reizigers wordt een malus opgelegd.

Bij de aanbesteding van het collectief vervoer in 2017 werd ingeschat dat de kosten lager uit zouden komen door een nieuwe afrekensystematiek. Er wordt nu afgerekend op daadwerkelijk gereden kilometers in plaats van zones. Gezien de beperkte ervaringen met deze nieuwe systematiek is de begroting hier niet direct op aangepast. Deze ontwikkelingen leiden tot een voordeel van € 100.000. De structurele gevolgen worden betrokken bij de Lentenota 2019.

Maatwerkvoorzieningen (taakveld 6.6) **€ 65.000 V**

De groei van het aantal klanten blijkt minder groot dan bij de Lentenota werd verwacht. Daarnaast werd bij de Lentenota rekening gehouden met de uitvoering van enkele grote woningaanpassingen. Er zijn hiervoor minder kosten gemaakt dan verwacht.

WMO Begeleiding (taakveld 6.7)

€ 140.000 V

Er zijn minder indicaties gesteld bij begeleiding doordat het aantal aanvragen is gedaald. Onderzocht wordt hoe dit komt. Hiervoor zijn ook gesprekken gepland met de aanbieders.

Jeugdhulp (taakveld 6.72)

€ 600.000 N

Op 20 september is de raad geïnformeerd over een verwacht tekort van € 1,5 tot € 2 miljoen op de begroting van 2018 op de specialistische jeugdhulp. Regiogemeenten en aanbieders hebben sinds de zomer een grote inspanning geleverd om de verwachte tekorten scherper te krijgen, te beperken en er zijn maatregelen besproken voor het actief terugdringen van het tekort. De recent gemaakte afspraken over de afrekeningen op werkelijke kosten worden verder uitgewerkt en er worden nog nadere afspraken gemaakt over hoe om te gaan met de verwachte overschrijding die overblijft na afrekening op werkelijke kosten. Dit betekent dat er nog onzekerheden zijn ten aanzien van de vertaling naar het verwacht tekort voor Aalsmeer. In de najaarsrapportage is toch een bedrag opgenomen, omdat het niet opnemen van een bedrag gevolgen kan hebben voor de begrotingsrechtmatigheid. Op basis van de meest recente informatie is het huidig verwacht tekort € 600.000. Daarmee is het verwacht tekort naar beneden bijgesteld als gevolg van de genomen en voorgestelde maatregelen. Gezien de onzekerheden kan het huidig verwacht tekort nog stijgen.

Jeugd Ontmoetingsplek (taakveld 6.1 en 6.2)

€ 20.000 V

In 2018 is een project gestart om de huidige JOP in het centrumgebied van Kudelstaart te verwijderen en een nieuwe JOP aan de Bilderdammerweg te realiseren. Gebleken is dat de JOP goed gefunctioneerd heeft om de grote jeugdoverlast van destijds in de directe omgeving van het winkelcentrum te verminderen/beëindigen. Aangezien de JOP midden in de woonomgeving is geplaatst geeft dit toch een bepaalde druk en uitstraling op die omgeving. Met de direct omwonenden is afgesproken om te zoeken naar een betere locatie. Als alternatieve locatie is in overleg met jongeren gekozen voor de locatie aan de Bilderdammerweg. Ook in het kader van de handhaving is dit een goede verwijfsplek voor de jongeren. De kosten van dit project zijn in totaal € 50.000 waarvan € 35.000 in 2018 en € 15.000 in 2019.

Het verwijderen van de huidige JOP en de realisatie van de JOP Bilderdammerweg wordt opgenomen in het uitvoeringsprogramma Buitenruimte. Dekking vindt plaats vanuit het budget Openbare Orde en Veiligheid (programma 6, 2018 en 2019 jaarlijks € 15.000) en het budget Wijkteams (programma 1 2018: € 20.000). In 2018 wordt het vrijgevalen bedrag op programma 1 (€ 20.000) en programma 6 (€ 15.000) in de reserve Buitenruimte (programma 4, € 35.000) gestort. De uiteindelijke werkzaamheden zullen in 2019 plaatsvinden.

Schulden en armoede Meicirculaire (taakveld 6.3)

€ 32.000 N

In de Raadsbrief gevolgen Meicirculaire van 03-07-2018 is gemeld dat het kabinet heeft voorgesteld ter versterking van het gemeentelijke armoede- en schuldenbeleid voor 3 jaar geld ter beschikking te stellen voor het voorkomen van schulden en bestrijden van armoede, in het bijzonder voor kinderen.

Budgettaire neutrale wijzigingen (tussen programma's)

Besteding budget vrije beleidsruimte

€ 34.000 N

Het college beschikt over een budget "vrije beleidsruimte" ter uitvoering van het collegeprogramma. Het college wil dit budget aanwenden voor extra inzet om nader onderzoek te doen naar de mogelijkheden om te komen tot een integrale beleidsnota voor zorg, jeugdhulp, werk en inkomen en schuldsanering (€ 34.000), een onderzoek naar diverse handhavingssaken in relatie tot beleidsvraagstukken (€ 34.000) en het door ontwikkelen van Visit Aalsmeer (€ 32.000). Dit is een neutrale wijziging die leidt tot mutaties tussen de programma's Sociaal domein, Economie en duurzaamheid en Bestuur, bevolking en veiligheid. Op programma Bestuur, bevolking en veiligheid leidt dit tot een neutrale wijziging tussen het taakveld Bestuur en Openbare orde en veiligheid.

Budgettaire neutrale wijzigingen

Inkomensregelingen BUIG terugvordering (taakveld 6.3)

lasten en baten € 60.000

Het bedrag aan terugvorderingen is veel hoger dan het bedrag van € 60.000 dat in de begroting is opgenomen. Dit bedrag kan structureel worden verhoogd naar € 120.000. Kijkend naar het hele financiële beeld is de verwachting dat de uitgaven conform het bedrag in de begroting zullen zijn.

Inkomensregelingen BUIG rijksbijdrage (taakveld 6.3)

lasten en baten € 114.000

Met de vaststelling door het Rijk van het definitieve bedrag van de gebundelde uitkering voor bijstandsuitkeringen ontstaat een voordeel van € 114.000. Op basis van de bestandsontwikkeling in de eerste helft van 2018 is de verwachting dat deze middelen niet nodig zijn. Gezien de onzekerheden die altijd spelen rondom de bestandsontwikkeling is het voorstel deze middelen beschikbaar te houden voor de tweede helft van 2018.

Inkomensregelingen Minimabeleid (taakveld 6.3)

lasten en baten € 100.000

De kosten voor het minimabeleid (bewindvoering, rechtsbijstand, leenbijstand en individuele inkomenstoeslag) zijn gestegen. Dit komt zowel door een hoger aantal verstrekkingen als door een hoger bedrag per verstrekking. Tegenover de extra uitgaven aan leenbijstand staan hogere inkomsten bij Terugvordering & Verhaal.

Programma : 2. Onderwijs en ontplooiing

Inhoudelijke afwijkingen

Thema 2.3. Sport en natuur- en milieu-educatie

Het voornemen om het huur- en subsidiebeleid buitensport in de tweede helft 2018 aan de raad aan te bieden is achterhaald. Naar aanleiding van het 213a onderzoek naar de kostentransparatie, doelmatigheid en efficiency van tarieven buitensportaccomodaties is afgesproken dat verdere uitwerking wordt meegenomen in een maatschappelijke agenda voor de komende jaren.

Thema 2.4 Kunst en Cultuur

In de programmabegroting 2019 is opgenomen dat de evaluatie van het Kunst- en Cultuurbeleid in de tweede helft van 2019 zal plaatsvinden.

Financiële bijstellingen Najaarsrapportage 2018 (bedragen x € 1.000)

	V	N	Saldo
Budgetoverhevelingen	147		-147
Onderwijsachterstandenbeleid	69		-69
ESA onderhoudsvoorziening	37		-37
Actualisatie kapitaallasten	382		-382
Kunstzinnige verfraaiing	20		-20
Totaal mutaties voor bestemming	656	0	-656
Reservemutatie kunstzinnige verfraaiing		20	20
Totaal mutaties reserves	0	20	20
Totaal mutaties na bestemming	656	20	-636

- is een voordeel

Budgetoverhevelingen

€ 147.100 V

Desinvestering de Hoeksteen (taakveld 4.2)

€ 147.100 V

Als gevolg van de oplevering van de nieuwbouwschool Triade wordt de resterende boekwaarde van de Hoeksteen gedesinvesteerd. Hiervoor is in 2018 € 147.100 beschikbaar. Aangezien de verwachte oplevering van de nieuwbouwschool Triade in 2019 plaats vindt wordt voorgesteld om € 147.100 aan lasten over te hevelen naar 2019.

Onderwijsachterstandenbeleid (taakveld 4.3)

€ 69.000 V

In december 2017 werd een verhoging van rijksuitkering Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) 2018 bekend. Met dit bedrag van € 49.000 was geen rekening gehouden bij het vaststellen van het subsidieplafond voor de Voorschoolse educatie en Peuterarrangementen. In april 2018 heeft het Rijk de beleidswijziging OAB 2019 e.v. bekend gemaakt. Dit betekent voor Aalsmeer een afname van het budget OAB en tevens een uitbreiding van de wettelijke taak Voorschoolse educatie. Om te anticiperen op de wijzigingen 2019 zijn de extra middelen 2018 niet ingezet voor structurele activiteiten. Tevens zijn er in 2018 minder kindplaatsen aangevraagd dan begroot vanwege onderbezetting in 2017.

Deze middelen zijn ingezet voor incidentele subsidieaanvragen gericht op taalstimulatie en ouderbetrokkenheid. De onderschrijding 2018 is voor € 20.000 afkomstig van de subsidievaststellingen 2017 vanwege de onderbezetting van kindplaatsen.

Incidentele bijdrage ESA onderhoudsvoorziening (taakveld 5.2) € 37.200 V

In de jaarrekening 2017 van de ESA bedraagt de voorziening groot onderhoud € 537.200. In de afspraken tussen de gemeente en de ESA is opgenomen dat de voorziening groot onderhoud een plafond heeft van € 500.000. Boven dit vastgestelde plafond geldt een terugbetalingsverplichting aan de gemeente. Dit leidt in 2018 tot een voordeel van € 37.200.

Actualisatie kapitaallasten (taakveld 5.2) € 382.200 V

Op basis van de in de jaarrekening 2017 vastgestelde boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten (afschrijving en rente) plaatsgevonden.

Budgettaire neutrale wijzigingen

Volwasseneneducatie (taakveld 4.3) Lasten en baten € 14.000

Middelen voor de Volwasseneneducatie worden door het rijk uitgekeerd aan de centrumgemeente van de arbeidsmarktregio Amsterdam. Een deel ervan kan de gemeente besteden aan de informele educatie. In Aalsmeer wordt hieruit de coördinator van het Taalpunt gefinancierd. Vanaf volgend jaar ook de taaladviseurs. Stichting Wereldbuur is de aanvrager en deed voorheen de aanvraag bij Amsterdam. Amsterdam heeft aangegeven dit niet meer te kunnen doen. De aanvraag komt nu naar de gemeente. De gemeente declareert de kosten vervolgens bij Amsterdam. Er komt een bedrag ter hoogte van de subsidie terug naar de gemeente. Per saldo is dit een budget neutrale procedure ingaande 2018. Het betreft een subsidie van € 14.000 en een terugvordering van € 14.000 (inkomsten).

Kunstzinnige verfraaiing (taakveld 5.3 en reservemutaties) Lasten en baten € 20.000

In 2018 ontstaat er een onderbesteding van € 20.000 op het budget kunstzinnige verfraaiing. Er worden nog geen kosten gemaakt voor een nieuw kunstproject voor plaatsing in openbare ruimte. (Bouw)-projecten waar kunst onderdeel van uitmaakt zijn nog niet in de uitvoeringsfase. De onttrekking uit de reserve kunstzinnige verfraaiing wordt ook met dit bedrag verlaagd.

Energie-uitwisselingsnet Hornmeer (taakveld 5.2) lasten en baten € 50.900

In programmabegroting 2018 was rekening gehouden met het afboeken van de boekwaarde van de huidige WKK installatie waar tegenover een bijdrage vanuit de ESA was voorzien. Deze afboeking zal niet in 2018 plaatsvinden. Er wordt vanuit gegaan dat deze verrekening alsnog in 2019 plaats vindt.

Instelling Monumentenfonds (taakveld 5.5 & reservemutaties) lasten en baten € 50.000

In de Raad van 23-05-2017 is de intentie uitgesproken tot het vormen van een bestemmingsreserve Monumentenzorg met een incidenteel budget van € 50.000 en een structureel budget van € 30.000 t.b.v. de uitbetaling van subsidie-aanvragen. Lagere uitgaven vloeien aan het eind van het jaar terug naar het Monumentenfonds tot € 50.000. In de begroting 2018 (Lentenota) is de reserve nog niet gevormd en zijn alleen de budgetten opgenomen. In de najaarsrapportage wordt voor € 50.000 conform raadsbesluit de bestemmingsreserve gevormd. Indien het incidentele budget niet wordt uitgegeven blijft dit beschikbaar in de reserve.

Mutaties kredieten

Binnenklimaat De Mikado

Zowel de baten als lasten worden bijgesteld vanwege een bijdrage in de verbetering van het binnenklimaat door de schoolbesturen. Per saldo gaat het om een neutrale wijziging.

Nieuwbouw IKC Triade

€ 246.000 V

Van een reservering van € 43.000 voor het bouwrijp maken van de bouwkaavel hoefde bij nader inzien geen gebruik te worden gemaakt, terwijl uit afkoop van erfpacht voor het kinderopvangdeel € 203.000 aan niet begrote inkomsten is verkregen. Dit leidt vanaf 2019 tot een structureel lagere kapitaallast van € 12.000.

Verbouwing en uitbreiding van Baccarastraat 3

€ 250.000 N

€ 112.000 V

In de raad van 27 september 2018 is voor de Verbouwing en uitbreiding van de Baccarastraat 3 ten behoeve van kinderopvang een krediet beschikbaar gesteld van € 250.000. Kinderopvang Solidoe draagt € 112.000 bij en de kapitaallasten van jaarlijks € 8.900 voor de overige € 138.000 worden gedekt uit een structurele huurverhoging.

Programma : 3. Economie en duurzaamheid

Inhoudelijke afwijkingen

Thema 3.1 Economie en recreatie & toerisme

In de programmabegroting 2018 was voorzien dat de Centrumvisie Aalsmeer in de tweede helft van 2018 vastgesteld kon worden door de raad. De uitwerking van de oplossing voor het goed laten functioneren van het kruispunt Van Cleeffkade/Stationsweg vergt echter meer aandacht. De stukken ter besluitvorming over de Centrumvisie worden in de 1e helft van 2019 aan de Raad aangeboden.

Financiële bijstellingen Najaarsrapportage 2018 (bedragen x € 1.000)

	V	N	Saldo
Budgetoverhevelingen	68		-68
Grondbank	65		-65
Budget vrije beleidsruimte (B&W 09-10-2018)		32	32
Subsidie watergerelateerde recreatie (B&W 26-02-2018)		24	24
Diverse mutaties < € 40.000	1		-1
Totaal mutaties voor bestemming	133	56	-78
Totaal mutaties reserves	0	0	0
Totaal mutaties na bestemming	133	56	-78

- is een voordeel

Budgetoverhevelingen **€ 67.500 V**

Subsidieregeling realisatie voorzieningen bevordering water gerelateerde recreatie (taakveld 3.4) **€ 32.500 V**

In het Uitvoeringsprogramma Recreatie en toerisme zijn incidentele middelen beschikbaar gesteld voor o.a. routestructuren en kleinschalige ontwikkelingen routestructuren. Afgelopen jaar is de focus voor de subsidie geweest op kleine particulieren initiatieven voor de versterking van de recreatieve routes op het water. Door het uitblijven van aanmeldingen en omdat we toch de routes willen versterken, gaan we komend jaar ook de bedrijven stimuleren van deze subsidie gebruik te maken.

Recreatiepunt Takkade en omgeving (taakveld 3.4) **€ 15.000 V**

Landschap Noord-Holland is bezig met een initiatief voor beperkte verblijfsrecreatie en horeca in de seizoensperiode. De voorwaarden voor de vergunningverlening en de mogelijkheden binnen het bestaande bestemmingsplan zijn onderzocht en ruimtelijk is deze ontwikkeling mogelijk. De kosten van realisatie van het project worden in 2019 gemaakt. Omdat de gemeente een bijdrage in de realisatiekosten van het gezamenlijke project levert, wordt voorgesteld het bedrag van € 15.000 over te hevelen naar 2019.

Grondbank (taakveld 3.3)

€ 20.000 V

Voor 2018 is een bedrag van € 20.000 gereserveerd t.b.v. inrichting gronddepot. De resultaten van de haalbaarheidsstudie Grondbank worden momenteel bestuurlijk besproken. In afwachting van nadere besluitvorming en (bestuurlijke) keuzes wordt verzocht om dit bedrag door te schuiven naar 2019.

Grondbank

€ 65.000 V ((taakveld 3.3, programma 3)

€ 50.000 N (taakveld 5.7, programma 4)

Op de grondbank worden verschillende mutaties voorgesteld waarover we in de najaarsrapportage in samenhang rapporteren. Van oudsher staat de verwachte opbrengst voor de grondbank op programma 4 als onderdeel van openbaar groen (baggeren). De verwachte opbrengst – welke in 2018 niet is gerealiseerd met baggeractiviteiten - bedraagt € 50.000 voor 2018 en € 100.000 voor 2019 en verder.

We zien wel een positief resultaat op de grondbank Aalsmeer op programma 3 van € 65.000. Deze situatie ontwikkelt zich dankzij de toename van realisatie van projecten, waarbij relaties worden gelegd tussen de diverse grondstromen uit de projecten middels coördinatie vanuit de grondbank. Het bedrag van € 65.000 is een resultaat van de gemaakte kosten van € 56.000 en de gerealiseerde opbrengst van € 121.000. Deze opbrengst is gerealiseerd omdat in 2018 op het depot Kudelstaart ca. 15.000m³ grond is opgeslagen, afkomstig uit projecten. Deze grond is geschikt en beschikbaar voor hergebruik binnen grondexploitaties.

Budgettaire neutrale wijzigingen (tussen programma's)

Besteding budget vrije beleidsruimte

€ 32.000 N

Het college beschikt over een budget "vrije beleidsruimte" ter uitvoering van het collegeprogramma. Het college wil dit budget aanwenden voor het doorontwikkelen van Visit Aalsmeer (€ 32.000). Dit is een neutrale wijziging die leidt tot mutaties tussen de programma's Economie en duurzaamheid en programma Bestuur, bevolking en veiligheid.

Subsidieregeling realisatie voorzieningen bevordering water gerelateerde recreatie (taakveld 3.4)

€ 23.500 N

De subsidieregeling voor de realisatie van voorzieningen ter bevordering van water gerelateerde recreatie in de Bovenlanden van de Gemeente Aalsmeer 2018-2019 is door het college van B&W 26-02-2018 vastgesteld. Het beschikbaar gestelde budget ad. € 23.500 voor kleinschalige ontwikkelingen routestructuren op programma 4 Openbare ruimte wordt ook hiervoor ingezet. Per abuis is dit budget bij de lentenota 2018 niet overgeheveld van programma 4 Openbare ruimte naar programma 3 Economie en duurzaamheid. Voorgesteld wordt om dit bij de najaarsrapportage alsnog te doen.

Programma : 4. Openbare ruimte

Financiële bijstellingen Najaarsrapportage 2018 (bedragen x € 1.000)

	V	N	Saldo
Budgetoverhevelingen	145		-145
Begraafplaats		295	295
Fasering Burgemeester Kasteleinweg	1.613		-1.613
Subsidie watergerelateerde recreatie (B&W 26-02-2018)	24		-24
Bijstelling Uitvoeringsprogramma werken buitenruimte	158		-158
Grondbank		50	50
Diverse mutaties < € 40.000		87	87
Totaal mutaties voor bestemming	1.940	432	-1.508
Reservemutatie bovenwijkse voorzieningen		2.008	2.008
Reservemutatie buitenruimte		150	150
Totaal mutaties reserves	0	2.158	2.158
Totaal mutaties na bestemming	1.940	2.589	650

- is een voordeel

Budgetoverhevelingen

€ 145.000 V

Waterfront (taakveld 5.7)

€ 145.000 V

In de lentenota is € 200.000 budget beschikbaar gesteld voor het project Waterfront. Vanuit het budget recreatie en toerisme is bovendien € 20.000 beschikbaar gesteld.

De eerste fase betreft het doorlopen van de verkenning van dit project, welke loopt vanaf juli 2018 tot en met juni 2019. Deze fasering over 2 jaar was altijd voorzien, alleen is het totale bedrag in zijn geheel in de begroting 2018 opgenomen.

De verwachting is dat op het totale budget van € 220.000 een besteding in 2018 volgt van € 75.000. Het voorstel is om het restantbudget ad € 145.000 als budgetoverheveling mee te nemen naar 2019.

Begraafplaats (taakveld 7.5)

€ 294.500 N

Voorzieningen afkoopsommen onderhoud en grafrecht :

Bij de jaarrekening 2017 zijn twee voorzieningen gevormd voor de afkoopcontracten onderhoudsrecht respectievelijk grafrecht die vanaf 2017 ingaan of ingegaan zijn. Deze voorzieningen vallen vrij naar rato van de resterende looptijd van de contracten na 2017. De in 2018 ontvangen meerjarige afkoopbedragen worden in 2018 gestort in de desbetreffende voorziening en vallen conform bovenstaande methode vrij. Het meerjarige effect wordt nauwlettend gevolgd. In 2018 wordt een nadelig effect verwacht van per saldo € 294.500.

Grondbank

€ 65.000 V ((taakveld 3.3, programma 3)

€ 50.000 N (taakveld 5.7, programma 4)

Op de grondbank worden verschillende mutaties voorgesteld waarover we in de najaarsrapportage in samenhang rapporteren. Van oudsher staat de verwachte opbrengst voor de grondbank op programma

4 als onderdeel van openbaar groen (baggeren). De verwachte opbrengst – welke in 2018 niet is gerealiseerd met baggeractiviteiten - bedraagt € 50.000 voor 2018 en € 100.000 voor 2019 en verder. We zien wel een positief resultaat op de grondbank Aalsmeer op programma 3 van € 65.000. Deze situatie ontwikkelt zich dankzij de toename van realisatie van projecten, waarbij relaties worden gelegd tussen de diverse grondstromen uit de projecten middels coördinatie vanuit de grondbank. Het bedrag van € 65.000 is een resultaat van de gemaakte kosten van € 56.000 en de gerealiseerde opbrengst van € 121.000. Deze opbrengst is gerealiseerd omdat in 2018 op het depot Kudelstaart ca. 15.000m³ grond is opgeslagen, afkomstig uit projecten. Deze grond is geschikt en beschikbaar voor hergebruik binnen grondexploitaties.

Project Burgemeester Kasteleinweg (programma 4, reservemutaties)

€ 380.000 N

Bij het project herinrichting Burgemeester Kasteleinweg is een tekort van circa € 380.000 voorzien op het in 2016 vastgestelde projectbudget van € 5,1 mln. Het tekort wordt veroorzaakt door vertraging van het project en daarmee prijsstijgingen in de Grond, Weg- en Waterbouw sector, gevonden lichte verontreiniging in de grond (PFOS) in het gehele tracé en extra kosten voor het verleggen van de nutsvoorzieningen. Deze extra kosten waren bij de kredietverlening niet voorzien. Recent heeft afstemming met de verschillende partijen over de herziene kostenverdeling plaatsgevonden en is de planning van de uitvoering geactualiseerd. Deze is bijgesteld naar de periode 2019-2021. In de Lentenota 2018 was dit reeds vermeld als nieuw risico. Voor Aalsmeer leidt dit tot een verhoging van haar bijdrage. Voorgesteld wordt € 380.000 te storten in de reserve bovenwijkse voorzieningen ter dekking van het benodigde projectbudget. En de kredietverlening voor het project te verhogen naar € 5,48 miljoen.

Jeugd Ontmoetingsplek (reservemutaties)

€ 35.000 N

In 2018 is een project gestart om de huidige JOP in het centrumgebied van Kudelstaart te verwijderen en een nieuwe JOP aan de Bilderdammerweg te realiseren. Gebleken is dat de JOP goed gefunctioneerd heeft om de grote jeugdoverlast van destijds in de directe omgeving van het winkelcentrum te verminderen/beëindigen. Aangezien de JOP midden in de woonomgeving is geplaatst geeft dit toch een bepaalde druk en uitstraling op die omgeving. Met de direct omwonenden is afgesproken om te zoeken naar een betere locatie. Als alternatieve locatie is in overleg met jongeren gekozen voor de locatie aan de Bilderdammerweg. Ook in het kader van de handhaving is dit een goede verwijfsplek voor de jongeren. De kosten van dit project zijn in totaal € 50.000 waarvan € 35.000 in 2018 en € 15.000 in 2019.

Het verwijderen van de huidige JOP en de realisatie van de JOP Bilderdammerweg wordt opgenomen in het uitvoeringsprogramma Buitenruimte. Dekking vindt plaats vanuit het budget Openbare Orde en Veiligheid (programma 6, 2018 en 2019 jaarlijks € 15.000) en het budget Wijkteams (programma 1 2018: € 20.000). In 2018 wordt het vrijgefallen bedrag op programma 1 (€ 20.000) en programma 6 (€ 15.000) in de reserve Buitenruimte (programma 4, € 35.000) gestort. De uiteindelijke werkzaamheden zullen in 2019 plaatsvinden.

Budgettaire neutrale wijzigingen

Bovenwijkse voorziening Burgemeester Kasteleinweg (taakveld 2.1 & reservemutaties)

• Lagere lasten	€ 2.354.600
• Lagere baten	€ 741.700
• Lagere onttrekking reserve bovenwijkse voorzieningen	€ 1.612.900

Het budget van € 5,1 mln. dat in 2016 was vastgesteld, was gefaseerd over de jaren 2016 tot en met 2019, waarbij de uitvoering was begroot in 2017-2019. In samenhang met de aanvulling van de reserve bovenwijkse voorzieningen met € 380.000, wordt de nieuwe kredietfasering voor de uitvoering opgenomen in de jaren 2019 tot en met 2021 (€ 5.066.000) en worden de organisatiekosten en de kosten van tijdelijk beheer voor de jaren 2018 tot en met 2021 herzien naar € 210.000.

Afvalhuishoudens (taakveld 7.3)

Hogere inkomsten, hogere dotatie voorziening € 60.000

Lagere inkomsten tariefkorting, hogere onttrekking voorziening € 374.500

Het product Afval zal naar verwachting in 2018 een overschrijding op de verwerkingskosten te zien geven van ca € 51.000. Dit wordt veroorzaakt door enerzijds lagere hoeveelheden restafval (voordelig), maar anderzijds hogere hoeveelheden GFT, kunststof en grof huishoudelijk afval (nadelig). Daarnaast is de opbrengst voor papier en kunststof gedaald. De overschrijding kan grotendeels gecompenseerd worden door de stelpost meerwerk DVO1 (oorspronkelijk € 50.000 waarvan € 46.500 resteert in 2018) hiervoor in te zetten.

De inkomsten zijn € 60.000 hoger dan begroot als gevolg van een hogere bijdrage van het afvalfonds (grotere hoeveelheden afval) ad € 25.000 en meer inkomsten uit de afvalstoffenheffing ad € 35.000.

Bij de begroting 2018 is besloten een éénmalige korting van € 30 te verlenen (peildatum 1 januari). Deze teruggave wordt gefinancierd met een onttrekking aan de egalisatievoorziening. De budgettaire verwerking betekent een verlaging van de inkomsten met € 374.500 inkomsten en een onttrekking aan de voorziening met eveneens € 374.500.

Riolering (taakveld 7.2)

baten € 300.000 V

lasten € 127.700 V

voorziening € 427.700 N

Op het taakveld riolering wordt een onderschrijding op de uitgaven verwacht ad € 127.700 (inclusief onderuitputting kapitaallasten) en een meeropbrengst op de inkomsten ad € 100.000. Daarnaast is een stelpost negatieve inkomsten ad € 200.000 gecorrigeerd. Het effect van bovenstaande afwijkingen wordt afgewikkeld met de egalisatievoorziening riolering.

Er is op dit moment een raamovereenkomst voor rioolgemalen in de maak. Dit neemt meer tijd in beslag dan was voorzien, daardoor zal een deel van de uitvoeringswerkzaamheden in 2019 plaatsvinden. Dit veroorzaakt een incidentele onderschrijding op de uitgaven in 2018.

De hogere inkomsten op de rioolheffing komen doordat het meerverbruik een stijgende lijn vertoont en het aantal aansluitingen hoger is dan begroot.

Budgettaire neutrale wijzigingen (tussen programma's)

Subsidieregeling realisatie voorzieningen bevordering water gerelateerde recreatie (taakveld 3.4) € 23.500 V

De subsidieregeling voor de realisatie van voorzieningen ter bevordering van water gerelateerde recreatie in de Bovenlanden van de Gemeente Aalsmeer 2018-2019 is door het college van B&W 26-02-2018 vastgesteld. Het beschikbaar gestelde budget ad. € 23.500 voor kleinschalige ontwikkelingen routestructuren op programma 4 Openbare ruimte wordt ook hiervoor ingezet. Per abuis is dit budget bij de lentenota 2018 niet overgeheveld van programma 4 Openbare ruimte naar programma 3 Economie en duurzaamheid. Voorgesteld wordt om dit bij de najaarsrapportage alsnog te doen.

Mutaties tussen reserves

De begrote toevoegingen en onttrekkingen aan de reserve bovenwijkse voorzieningen en de reserve dekking kapitaallasten verkeer en vervoer worden in overeenstemming gebracht met de begrote jaarschijven van de investeringen in de bovenwijkse voorzieningen (Burgemeester Kasteleinweg, Burgemeester Hoffscholteweg en Molenvlietweg). Voor 2018 betreft het een bedrag van € 939.200.

Uitvoeringsprogramma Werken Buitenruimte Aalsmeer

	Uitvoeringsprogramma buitenruimte	2018			2019		
		Vastgesteld 12/7/18	Bijstelling najaarsnota	Verschil	Vastgesteld 12/7/18	Bijstelling najaarsnota	Verschil
	* € 1.000						
2.1	Verkeer en vervoer						
	Wegen	3.691	4.673	982	3.840	4.376	537
	Openbare verlichting	364	503	139	442	307	-135
	Verkeer	1.263	923	-340	967	1.074	107
	Bruggen	359	359	-0	1.375	1.458	83
	<i>Totaal taakveld 2.1</i>	<i>5.676</i>	<i>6.458</i>	<i>781</i>	<i>6.623</i>	<i>7.215</i>	<i>592</i>
5.7	Groen en spelrecreatie						
	Groen	356	442	86	519	590	71
	Water	637	332	-305	373	561	188
	Spelrecreatie	232	240	8	530	666	136
	<i>Totaal taakveld 5.7</i>	<i>1.225</i>	<i>1.014</i>	<i>-211</i>	<i>1.421</i>	<i>1.816</i>	<i>395</i>
7.2	Riolering						
	Riolering	1.163	496	-667	799	2.083	1.284
	<i>Totaal taakveld 7.2</i>	<i>1.163</i>	<i>496</i>	<i>-667</i>	<i>799</i>	<i>2.083</i>	<i>1.284</i>
	Totaal	8.065	7.968	-97	8.843	11.113	2.270
	waarvan via investeringen	6.019	6.081	62	7.152	8.565	1.413
	waarvan via exploitatie	2.045	1.887	-158	1.691	2.548	857

De bijstellingen voor 2018 en 2019 worden hieronder toegelicht. Het bijgestelde Uitvoeringsprogramma werken buitenruimte Aalsmeer past binnen de beschikbare financieringsbronnen, zijnde de reserve Buitenruimte, kredietruimte wegen en kredietruimte riolering.

Bijstellingen programma Buitenruimte 2018

De begroting 2018 voor het Programma Buitenruimte dient op onderdelen te worden bijgesteld. In totaal wijzigt het begrote bedrag slechts gering: van € 8,065 naar € 7,968 miljoen. Voor de verschillende taakvelden worden de wijzigingen hieronder specifiek weergegeven en toegelicht.

De aanpassing ad € 96.600 zoals toegelicht wordt voor € 432.200 veroorzaakt door een fasering van 2018 naar 2019 en voor € 335.600 door een toename van de lasten.

De verhoging van de lasten in 2019 ad € 2.270.000 (afgerond) wordt veroorzaakt door een fasering naar 2019 van 2018 en 2020 ad € 1.954.100 en een toename van de lasten ad € 312.300.

Taakveld 2.1 Verkeer en Vervoer

Onder dit taakveld vallen de deelprogramma's wegen, verkeer, verkeersregelininstallaties (VRI's), bruggen en openbare verlichting. Op dit taakveld wordt de begroting naar boven bijgesteld van € 5,7 miljoen naar € 6,5 miljoen.

Naar voren schuiven en/of ophogen van budgetten voor grote projecten

Voor diverse grotere projecten wordt de begroting bijgesteld naar boven. Dat heeft ermee te maken dat het budget voor enkele projecten uitgespreid was over 2018 en 2019 terwijl de voortgang in de projecten dermate is dat het budget eerder, namelijk nog in 2018, benodigd is. Dit geldt bijvoorbeeld voor de Aalsmeerderweg. Andere bijstellingen hebben te maken met het feit dat de kosten voor 2018 te laag waren ingeschat en er voor 2019 per abuis geen budget begroot was dat nu naar 2018 teruggeschoven zou kunnen worden. Deze projecten blijven wel vrijwel allemaal binnen het oorspronkelijk vastgestelde projectbudget. Daarnaast zijn enkele bijstellingen nodig op beheerbudgetten

en inkomsten. De bijstellingen naar boven in 2018 zitten vooral in de projecten Gedempte Sloot-Weteringstraat, Reconstructie Componistenbuurt en Reconstructie Aalsmeerderweg-noord.

Doorschuiven van projecten

Enkele projecten schuiven om uiteenlopende redenen door naar 2019. Het gaat om de projecten Wandelverbindingroutes Hornmeer, Markeringen, fietspaden en drempels (functioneel beheer), Relinen Aalsmeer en Persleiding Burgemeester Kasteleinweg. Voor de persleiding komt dat door vertraging in het grote project Burgemeester Kasteleinweg. Voor de andere projecten door onvoorziene omstandigheden tijdens de voorbereiding, zoals het aantreffen van vervuilde grond.

Wegen en bruggen

Op het onderdeel wegen en bruggen worden enkele budgetten bijgesteld. Er worden meer kosten gemaakt voor herstel van schade aan verhardingen en kabelsleuven. Er moeten meer kabelsleuven worden hersteld door de nieuwe herstelregeling, waardoor 2018 hiervoor een overgangsjaar is. Daarnaast heeft de winter veel schade aangericht aan het asfalt, dat op veel plaatsen al in slechte staat was. Er is voor gekozen om een inhaalslag te doen om de veiligheid te kunnen waarborgen.

Op het voorbereidingsbudget voor nieuwe projecten wordt wat minder uitgegeven, omdat er vooralsnog ingezet is op het uitvoeren en afronden van lopende projecten. Het project Zwarteweg- Dreef valt wat duurder uit door de aanleg van een omleidingsroute/bouwweg over het terrein waar de nieuwe brede school komt. Deze weg kan ook tijdens de herinrichting van het terrein benut worden en heeft voor een goede verkeersafwikkeling gezorgd tijdens uitvoering van de projecten.

Op het budget Parkeerterrein Dreef wijzigt ook het een en ander. Waar eerst rekening was gehouden met inkomsten op het project vanuit de gebiedsontwikkeling van het VVA-terrein, blijkt dit toch niet begroot binnen dat project. Per saldo blijven de verwachte kosten gelijk aan de begroting, maar uitgaven en inkomsten wijzigen. Het project Wandelverbindingroutes Hornmeer is doorgeschoven naar begin 2019. In 2018 stond al € 200.000 begroot en in 2019 € 600.000. Deze € 200.000 waren bedoeld voor het gedeelte bij de kinderboerderij, maar de voorbereidingen hiervan kosten meer tijd, vanwege afstemming over nieuwe erfpachtgrenzen. Het project Reconstructie F.A. Wentstraat start naar verwachting wel nog in 2018, maar een deel van het budget wordt toegevoegd aan het budget van 2019. Op het voorbereidingsbudget voor de bruggen Uiterweg blijft wat over, omdat ervoor gekozen is om vooralsnog alleen de Aardbeienbrug voor te bereiden. De rest van het budget schuift naar verwachting door naar 2019. Op het deelprogramma wegen en bruggen wordt de begroting per saldo met ongeveer € 1,0 miljoen bijgesteld naar boven in 2018.

Verkeer

De begroting voor het onderdeel verkeer wordt naar beneden bijgesteld met € 0,3 miljoen. Dat heeft te maken met vertraging in het project Markeringen, drempels en fietspaden – functioneel beheer, een verzamelproject voor allerlei kleine verbeteringen in Aalsmeer en Kudelstaart. De vertraging komt omdat er op locaties vervuilde grond met PFOS is gevonden, een actueel probleem dat bij meerdere projecten in de regio voor vertraging en onzekerheid zorgt. Verder zijn er op het onderdeel verkeer nog geen inkomsten begroot voor het project Saneren paaltjes op fietspaden. Wij verwachten dit jaar nog enkele duizenden euro's aan subsidie van de Vervoerregio, maar de exacte hoogte is nog niet bekend.

Openbare verlichting

Op het onderdeel openbare verlichting wordt het budget overschreden met ongeveer € 140.000. Dat heeft te maken met het project Aalsmeerderweg-noord. Omdat dit project in 2018 naar verwachting vrijwel geheel wordt afgerond, schuiven de kosten van 2019 naar 2018. Het vervangen van de

openbare verlichting is een onderdeel van dit project, waardoor hiervoor ook de kosten in 2018 toenemen.

Taakveld 5.7 groen, water en spelen

Op dit taakveld wordt het programma verlaagd van € 1,2 miljoen naar € 1,0 miljoen.

De kosten voor het onderdeel groen nemen toe omdat uit de boomveiligheidscontroles is gebleken dat er extra veel snoeiwerk moest plaatsvinden in 2018 om de veiligheid te waarborgen.

Voor het onderdeel water wordt minder uitgegeven dan vooraf begroot: de begroting wordt bijgesteld van € 0,6 naar € 0,3 miljoen. Aalsmeer heeft een ontvangstplicht voor bagger van Rijnland en betaalt daarvoor de stortkosten. Hiervoor was ongeveer € 0,2 miljoen gereserveerd. Rijnland heeft echter niet gebaggerd in 2018 vanwege de vervuildebaggerproblematiek. Wel voert Aalsmeer zelf nog wat baggerwerkzaamheden uit. Het project Vissteiger Herenweg wordt - na overleg met betrokkenen - geschrapt omdat er geen veilige locaties kunnen worden gevonden. Voor het project Groene As blijft het begrote saldo ongeveer gelijk, maar worden de uitgaven en inkomsten beide met ongeveer € 50.000 verlaagd. Vervanging van de beschoeiing langs een deel van de Oosteinderweg schuift door naar 2019, omdat dit gecombineerd wordt met onderhoud aan de weg, de parkeervakken en de berm.

Taakveld 7.2 Riolering

Op het onderdeel riolering wordt € 0,7 miljoen minder uitgegeven dan begroot. In 2018 zou de persleiding onder de Burgemeester Kasteleinweg worden aangelegd, als onderdeel van de reconstructie van deze weg. Doordat het (provinciale) project vertraging oploopt, schuift de bijdrage van Aalsmeer voor de persleiding ook door naar 2019. Het relinen van het riool in Aalsmeer wordt eveneens uitgesteld naar 2019. In het najaar van 2018 vindt een eigen video-inspectie en besteksvoorbereiding plaats. In eerste instantie was gedacht dit bij de aannemer neer te leggen en een deel vast te kunnen uitvoeren in 2018. Bij nader inzien en na ervaring met een reliningsproject in Amstelveen kiezen we ervoor zelf de voorbereidende onderzoeken te doen en de resultaten ervan te verwerken in het bestek en aan de aannemer mee te geven, zodat deze een gerichtere inschrijving kan doen en er minder verrassingen ontstaan gedurende de uitvoering van het werk. Afwegingen kunnen daardoor ook onder minder tijdsdruk gemaakt worden. Verder is – nu de voorbereiding vordert – de inschatting dat het project duurder gaat worden dan aanvankelijk gedacht. Dit vergt bijstelling van de begroting 2019. Op het onderdeel riolering wordt de begroting met ongeveer € 0,7 miljoen naar beneden bijgesteld.

Bijstellingen programma buitenruimte 2019

Alle bijstellingen brengen met zich mee dat de begroting 2019 op onderdelen moet worden bijgesteld. Ook zijn programmawijzigingen nu wenselijk voor projecten die in de eerste helft van 2019 starten. Het totale programma wordt met € 2,270 miljoen opgehoogd naar € 11,113 miljoen.

Naast het doorschuiven en samenvoegen van hierboven al genoemde werken gaat het om de volgende wijzigingen:

- Voor het project Reconstructie Componistenbuurt wordt in 2019 nog € 500.000 aan uitgaven en € 41.000 aan inkomsten begroot. De uitgaven zijn bedoeld voor de reconstructie van het laatste deel van de buurt en de inkomsten zijn een bijdrage van de Vervoerregio voor onder andere de 30 km/uur-maatregelen;
- Voor het project Aalsmeerderweg-noord worden geen uitgaven en inkomsten meer begroot in 2019 omdat het project naar verwachting gereed is voor het einde van 2018;

-
- Een deel van het budget voor de F.A. Wentstraat schuift door naar 2019 en het budget wordt iets opgehoogd;
 - Het budget voor parkeerterrein Dreef in 2019 wordt opgehoogd;
 - Het budget voor schoolplein Triade in 2019 wordt opgehoogd;
 - Het budget voor de wandelverbindingroutes Hornmeer schuift deels door naar 2019 en wordt opgehoogd naar € 1.071.000;
 - Het budget voor de omgeving van de Proosdijhal wordt opgehoogd naar € 1.041.000;
 - Het budget voor functioneel beheer aan markeringen, fietspaden en drempels schuift door naar 2019. Daarnaast wordt ook de financiële bijdrage van de Vervoerregio begroot, die inmiddels bekend is. Per saldo wordt het project daardoor voordeliger voor de gemeente;
 - Het budget voor project Groene As fase 1 wijzigt als gevolg van hogere uitgaven en hogere inkomsten;
 - Vervanging van de beschoeiing langs een deel van de Oosteinderweg schuift door naar 2019 en wordt gecombineerd met project Reconstructie Oosteinderweg fase 1. Voor dit project wordt het budget bijgesteld naar € 670.000 in 2019, waarvan € 110.000 voor de beschoeiing;
 - Het budget voor het relinen van het riool op diverse locaties in Aalsmeer wordt opgehoogd naar € 900.000 in 2019;
 - Het budget voor herinrichting van de ventweg Zwarteweg stijgt van € 100.000 naar € 150.000;
 - Het budget voor vervangen van de brug in de Kerkweg wordt opgehoogd naar € 200.000.

Met de genoemde bijstellingen kunnen de lopende projecten verder en kunnen er ook projecten in de eerste helft van 2019 worden gerealiseerd. Er zijn inmiddels meer bijstellingen van het programma 2019 wenselijk. Deze worden aan de raad voorgelegd bij de jaarrekening of bij de Lentenota. Verreweg de meeste bijstellingen blijven overigens binnen het oorspronkelijke projectbudget en hebben te maken met het naar voren schuiven van budget van 2020 naar 2019. Er is voldoende financiële ruimte in de financiële meerjarenplanning.

Programma : 5. Ruimtelijke ontwikkelingen

Inhoudelijke afwijkingen

Thema 5.1 Ruimtelijke ontwikkeling, projecten en grondexploitaties

Bestemmingsplannen Oosteinderweg en Uiterweg Plasoevers

De plannings voor bestemmingsplannen Oosteinderweg en Uiterweg-Plasoevers zijn vertraagd. Voor het bestemmingsplan Oosteinderweg kost de beantwoording van een groot aantal zienswijzen meer tijd dan eerder geraamd. Bestemmingsplan Uiterweg-Plasoevers vertraagd wegens personeel verloop en lastige arbeidsmarktomstandigheden. De actualiseringsplicht is van rijkswege komen te vervallen. Wij zetten er nu op in om activiteiten te doen die noodzakelijk zijn voor de invoering van de Omgevingswet in 2021.

Ruimtelijk Raamwerk Aalsmeer Oost

Het Ruimtelijk Raamwerk Aalsmeer Oost wordt 1^e helft 2019 vastgesteld (eerder bekend als Masterplan LGO). Voordat dit kon worden afgerond moest eerst een verkeersstudie verricht worden in verband met zorgen over de toekomstige bereikbaarheid van het gebied.

Ophelialaan en Mr Jac. Thijsselaan

Het traject van planvorming voor deze 2 projecten, onlosmakelijk verbonden met de projecten in Hornmeer, is inmiddels gestart. Aan het opstarten van de planvorming is echter geen raadsbesluit gekoppeld. Deze komt later in de vorm van een startnotitie.

De Tuinen van Aalsmeer

Voor wat betreft Spoorlaan fase 2 - deelproject Laurierhof kost het Bohemen en Eigen Haard meer tijd om tot overeenstemming te komen dan eerder verwacht. Daarom is vertraging opgelopen en is de omgevingsvergunning nog niet verleend. De deelprojecten Venkelhof en Korianderhof zijn opgeleverd. Het bestemmingplan Polderzoom fase 2 wordt later vastgesteld. Het kost meer tijd dan voorzien om in overleg met partijen te komen tot een afgestemd stedenbouwkundig plan.

Greenpark Aalsmeer

De bestemmingsplannen en exploitatieplannen voor deelgebied 2 en 4 vragen meer tijd dan voorzien. Wij zijn nog in overleg en onderhandeling met alle partijen over de stedenbouwkundige kaders.

Onderwerp	Planning	Afwijking
Bestemmingsplan Oosteinderweg	2 ^e helft 2018	1 ^e helft 2019
Bestemmingsplan Uiterweg-Plasoevers	2 ^e helft 2018	2 ^e helft 2019
Masterplan Landelijk Gebied Oost	1 ^e helft 2018	1 ^e helft 2019
Opstart planvorming Ophelialaan en Mr Jac. Thijsselaan	2 ^e helft 2018	Geen rb
Spoorlaan en Laurierhof bouwplan	2 ^e helft 2018	1 ^e helft 2019
Polderzoom fase 2 gefaseerd realisatie, bouwplan	2 ^e helft 2018	1 ^e helft 2019
Bestemmings- en exploitatieplan GPA deelgebied 4	2 ^e helft 2018	1 ^e helft 2019
Bestemmings- en exploitatieplan GOA deelgebied 2	2 ^e helft 2018	1 ^e helft 2019

Financiële bijstellingen Najaarsrapportage 2018 (bedragen x € 1.000)

	V	N	Saldo
Verkoop gronden buiten exploitatie	143		-143
Huurgewenning Baccarastraat 15		29	29
Omgevingsvergunningen	1.210		-1.210
Onderuitputting kapitaallasten	387		-387
Faciliterend grondbeleid		426	426
Extra kosten Hornweg 317		30	30
Diverse mutaties < € 40.000		10	10
Totaal mutaties voor bestemming	1.740	496	-1.245
Reserve gebouwen		387	387
Reservemutatie bovenwijkse voorzieningen	382		-382
Reservemutatie buitenruimte	38		-38
Reservemutatie kunstzinnige verfraaiing	7		-7
Totaal mutaties reserves	426	387	-39
Totaal mutaties na bestemming	2.167	883	-1.284

- is een voordeel

Verkoop gronden buiten exploitatie (taakveld 8.1)

€ 143.000 V

In 2018 zijn er incidenteel hogere grondverkoop van € 143.000. Dit wordt onder andere veroorzaakt door de verkoop van gronden aan de Rietwijkderdwarsweg. Verder hebben er twee grondverkoop plaatsgevonden aan de Kanaalstraat en de Aalsmeerderweg waarbij de opbrengst hoger was dan verwacht.

Huurgewenning Baccarastraat 15 (taakveld 0.3)

€ 29.000 N

Eerder is besloten Baccarastraat 15 leeg te maken ten gunste van herontwikkeling tot startersappartementen. Met de laatste huurder, De Werkschuit, is overeenstemming bereikt over verhuizing naar een particulier gebouw aan de Oosteinderweg. Om dit mogelijk te maken waren investeringsbijdragen van de Stichting Leefomgeving Schiphol (€ 50.000) en de gemeente (€ 23.000) nodig, alsmede een huurgewenning van de gemeente voor de eerste twee jaar van tezamen € 6.000. Deze, niet begrote, gemeentelijke kosten worden ruimschoots gecompenseerd door de eveneens nog in 2018 te realiseren verkoopopbrengst van Baccarastraat 15. Dit wordt verantwoord in de jaarrekening 2018.

Omgevingsvergunningen (taakveld 8.3)

€ 1.210.000 V

De kostendekkende exploitatie voor bouwleges is onderhevig aan conjuncturele schommelingen. Op basis van een stijging van reguliere aanvragen en een planning voor een aantal projecten worden zowel de inkomsten als de kosten bijgesteld. Voor Aalsmeer verwachten we een verhoging van de inkomsten met € 1.643.000. Op begrotingsbasis zijn de leges op basis van 100% kostendekkendheid vastgesteld. Voor 2018 verwachten we met deze bijstelling een hoger percentage dan 100% kostendekkend op jaarrekeningbasis. Oorzaak is gelegen in een aantal incidentele grote projecten. Een meerjarige doorkijk bevestigt het beeld dat de leges niet structureel boven kostendekkendheid liggen. Omdat er meer vergunningaanvragen zijn dan in de begroting en in de organisatie rekening mee is gehouden, dient zowel aan de vergunningverleningskant als aan de toezichtskant rekening te worden gehouden

met extra kosten. Dit betekent een verhoging van de kosten met € 433.000. Hierbij vinden de toezichtkosten voornamelijk in de twee opvolgende jaren na de vergunningsaanvraag plaats.

Onderuitputting kapitaallasten (taakveld 0.3)

€ 387.400 V

Op basis van de in de jaarrekening 2017 vastgestelde boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten (rente en afschrijving) plaatsgevonden. Het voordeel aan afschrijvingskosten ad € 387.400 leidt tot een lagere ontrekking (nadeel reservemutaties) aan de reserve kapitaallasten gebouwen.

Hornweg 317 Facilitair grondbeleid (taakveld 8.1)

30.000 N

In de kosten van aanpassingen aan de buitenruimte is een overschrijding ontstaan door vervuiling van de grond, extra kosten parkeren en weg en extra kosten ten behoeve van de riolering (benodigde dure boring).

Budgettair neutrale wijzigingen

Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) (taakveld 8.2)

(budgettair neutraal met de boeking van de boekwaarde naar de balans)

De Tuinen van Aalsmeer (afname kosten € 2.891.500 en afname inkomsten € 1.319.400 in 2018)

Deze afname van uitgaven en inkomsten heeft de volgende oorzaken, gespecificeerd per deelproject:

Project De Tuinen van Aalsmeer	Mutaties 2018		Tegenboeking naar balans t.b.v. boekwaarde	
	Uitgaven	Inkomsten	Lasten	Baten
Algemeen	-1.192.400			-1.192.400
Polderzoom fase 1	512.700			512.700
Polderzoom fase 2	-630.500			-630.500
Spoorlaan	-135.300	-393.600	-393.600	-135.300
Opheliahof	-290.400			-290.400
Zwarteweg	-1.155.500	-925.800	-925.800	-1.155.500
Totaal	-2.891.400	-1.319.400	-1.319.400	-2.891.400

Algemeen

Het verschil wordt veroorzaakt door de verschuiving van kosten voor de herinrichting van de Burgemeester Kasteleinweg naar 2019. Deze herinrichting is vertraagd door verschillende oorzaken, waaronder een lichte verontreiniging (PFOS) in het gehele tracé. De uitvoering van het project vindt plaats in de periode 2019-2021.

Polderzoom fase 1

Bij Polderzoom fase 1 zijn de werkzaamheden voor bouw- en woonrijp maken eerder gestart dan was gepland en wordt hiervoor ca. € 104.000 uit het budget van 2019 een jaar naar voren gehaald. Dit betreft slechts fasering van de werkzaamheden, zonder invloed op het eindsaldo van het project.

Polderzoom fase 2

De gronden worden een jaar later verworven dan eerder was geraamd door traag lopende onderhandelingen met grondeigenaren en de noodzakelijkheid om een exploitatieplan op te stellen. Het

Gemeente Aalsmeer

budget van de aankoop van de gronden schuift door naar 2019. Het budget voor de sloop (inclusief V&T) van de opstallen schuift eveneens door omdat de gemeente de grond niet eerder in eigendom heeft. Door de vertraging met de grondtransacties vindt de sanering van de grond van Polderzoom fase 2 plaats in 2019. De kosten voor sanering schuiven daardoor door naar 2019.

Spoorlaan

Door vertraging in de planning hebben marktpartijen de grond nog niet van de gemeente afgenomen. Het heeft langer geduurd doordat de ontwikkelende partij eerst een overeenkomst heeft moeten sluiten met de woningbouwcorporatie om de sociale woningen te kunnen realiseren. Tevens vraagt het toekomstige bouwplan veel aandacht om binnen het huidige bestemmingsplan te blijven. De verwachting is dat dit in 2019 zal gebeuren. De verwachte opbrengsten worden doorgeschoven naar 2019. Door de vertraging in de levering van de grond wordt het budget voor de werkzaamheden van bouw- en woonrijp maken ook doorgeschoven naar 2019.

Opheliahof

De gronden van Opheliahof worden volgens de planning aangekocht in 2020. De begroting wordt hiermee in overeenstemming gebracht.

Zwarteweg

Door vertraging in de planning door een PFOS verontreiniging in de grond, hebben marktpartijen de grond nog niet van de gemeente afgenomen. De verwachting is dat dit in 2019 zal gebeuren. De verwachte opbrengsten worden doorgeschoven naar 2019.

De werkzaamheden voor sloop en bouw- en woonrijp maken kunnen beginnen na overdracht van de grond. Door vertraging in de overdracht van de grond schuift het budget voor de sloop en het bouw- en woonrijp maken (inclusief V&T) naar 2019.

Hornmeer Meervalstraat-Roerdomplaan (afname kosten met € 195.000 in 2018)

De opstallen van Roerdomplaan 1 en 3 worden sneller gesloopt dan oorspronkelijk was geraamd i.v.m. vandalisme. De sloopwerkzaamheden van de Meervalstraat vinden pas eind 2019 plaats, omdat de nieuwbouw van de school op het voormalige hoofdveld van het VVA terrein is vertraagd. Het deel van de hiermee samenhangende kosten schuift daardoor door naar 2019.

Ruimtelijke ordening (taakveld 8.1), Beheer overige gebouwen en gronden en kredieten (taakveld 0.3)

Projectnaam	Baten		Lasten			
	Inkomsten	Verrekening met balans	Uitgaven	Bovenwijkse voorzieningen	Kunstzinnige verfraaiing	Instandhouding buitenruimte
Dorpshaven Zuid	-181.400	34.900	-11.000	-91.900	-6.000	-37.600
Nieuw Calslagen	-443.100	162.500		-241.100		-39.500
Zuiderkerk	-27.400			-26.300		-1.100
Mr. Jac. Takkade 21	41.300		37.500	3.800		
Zwarteweg 23	36.200		22.700	13.500		

Bestaande projecten faciliterend grondbeleid

Dorpshaven Zuid (taakveld 8.1) (lasten € -11.000, baten € -146.500 en € -135.500 reserve afdrachten)

Door vertraging in de aanleg van de openbare ruimte wordt een deel van de werkzaamheden voor de inrichting ad € 11.000 doorgeschoven naar 2019. De nog te ontvangen exploitatiebijdrage van € 181.400 en de hiermee samenhangende afdrachten aan de reserve bovenwijkse voorzieningen, kunst en buitenruimte van totaal € 135.500 schuiven eveneens door naar 2019. Het resterende bedrag van € 34.900 betreft (op de balans opgenomen) nog te verhalen plankosten uit voorgaande jaren. Deze verrekening vindt nu plaats in 2019.

Nieuw Calslagen (taakveld 8.1) (baten € -280.600 en € -280.600 reserve afdrachten)

De verkoop van de woningen verloopt minder snel dan verwacht. Door een vertraging in de verkoop worden de geraamde opbrengsten van € 443.100 en de hiermee samenhangende afdrachten aan de reserves bovenwijkse voorzieningen en buitenruimte van € 280.600 doorgeschoven naar 2019. Het resterende bedrag van € 162.500 betreft (op de balans opgenomen) nog te verhalen plankosten uit voorgaande jaren. Deze verrekening vindt nu plaats in 2019.

Zuiderkerk (taakveld 8.1) € -27.400 baten en € 27.400 reserve afdrachten)

Door vertraging in de bestemmingsplanprocedure worden de opbrengsten, kosten en reserveafdrachten doorgeschoven naar 2019. Het betreft € 183.900 aan opbrengsten, waarvan € 156.500 bestemd is voor kosten in de buitenruimte en €27.400 voor reserveafdrachten.

De Tuinen facilitair (€ 2.755.000 lasten en baten van taakveld 8.1 naar taakveld 0.3)

Conform Besluit Begroting en verantwoording (BBV) worden de aan- en verkoop van een perceel grond voor het facilitaire deel van het project De Tuinen van Aalsmeer verantwoord op taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden, in plaats van taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening. De kosten tot en met 2018 van € 639.400 die niet worden gedekt door kostenverhaal, worden afgeboekt ten laste van de voorziening facilitaire projecten, die hiervoor bestemd is (waarvan € 356.700 via taakveld 8.1 en € 282.700 via taakveld 0.3).

Nieuwe projecten faciliterend grondbeleid

Mr. Jac. Takkade 21 (taakveld 8.1) (€ 41.300 baten, € 37.500 lasten en € 3.800 reserve afdrachten)

De exploitant realiseert voor eigen rekening en risico het volgende bouwplan: stro-opslag, twee rijhallen, uitbreiding stallen, aanleg longeerkraal, paardenbak/buitenbak, poetsplaatsen, samenhangende logistieke voorzieningen en terreinverharding. Het betreft hier een particuliere ontwikkeling waar wettelijke kostenverhaal op van toepassing is. Voor deze ontwikkeling is een voorovereenkomst afgesloten. Op basis hiervan vindt ook een afdracht aan de reserve bovenwijkse voorzieningen plaats.

Zwarteweg 23 (taakveld 8.1) (€ 36.200 baten, € 22.700 lasten en € 13.500 reserve afdracht)

De eigenaar wil voor eigen rekening en risico vier vrijstaande woningen met bijbehorende parkeerplaatsen op eigen terrein realiseren. Hiervoor dient een ruimtelijke procedure in afwijking van het bestemmingsplan te worden doorlopen. Dit betreft een particuliere ontwikkeling waarop wettelijke kostenverhaal van toepassing is. Op basis van de hiervoor gesloten overeenkomst vindt ook een afdracht aan de reserve bovenwijkse voorzieningen plaats.

Mutaties kredieten

Verbouwing De Oude Veiling

€ 100.000 N

Op 19 juni 2018 bent u schriftelijk geïnformeerd over een verwacht tekort van € 100.000 voor de verbouwing van de Oude Veiling. Tijdens de verbouwing zijn meerdere onvoorziene constructie

technische aanpassingen nodig gebleken wat heeft geleid tot dit tekort. Dit leidt vanaf 2019 tot een structureel hogere kapitaallast van € 12.500.

Dorpshaven Noord

€ -62.500 lasten en baten kredieten)

Van de toekomstige aanleg van een doorvaarbare onderdoorgang hebben zowel Dorpshaven Noord als Dorpshaven Zuid profijt. Er is afgesproken dat de aanlegkosten over beide projecten gelijkmatig wordt verdeeld. Nadat de openbare ruimte van beide projecten is ingericht wordt er begonnen met de aanleg van de onderdoorgang. Door vertraging in de openbare ruimte van Dorpshaven Zuid zullen de werkzaamheden worden doorgeschoven naar 2020. De verwachte opbrengsten voor deze werkzaamheden worden daardoor ontvangen in 2020 in plaats van 2018.

Hornweg 315

€ -50.800 lasten en baten kredieten)

Door vertraging in de aanvraag de omgevingsvergunningen (twee woningen) worden de werkzaamheden voor de buitenruimte doorgeschoven naar 2019. Hiermee schuift ook de exploitatiebijdrage ter dekking van deze kosten door.

Zuiderkerk

€ -156.500 lasten en baten kredieten)

Door vertraging in de bestemmingsplanprocedure worden de opbrengsten, kosten en reserveafdrachten doorgeschoven naar 2019. Het betreft € 183.900 aan opbrengsten, waarvan € 156.500 bestemd is voor kosten in de buitenruimte en €27.400 voor reserveafdrachten.

Programma : 6. Bestuur, bevolking en veiligheid

Financiële bijstellingen Najaarsrapportage 2018 (bedragen x € 1.000)

	V	N	Saldo
Besteding budget vrije beleidsruimte (B&W 9-10-2018)	66		-66
Jeugd ontmoetingsplek (JOP)	15		-15
Diverse mutaties < € 40.000		4	4
Totaal mutaties voor bestemming	81	4	-77
Totaal mutaties reserves	0	0	0
Totaal mutaties na bestemming	81	4	-77

- is een voordeel

Jeugd Ontmoetingsplek (taakveld 1.2)

€ 15.000 V

In 2018 is een project gestart om de huidige JOP in het centrumgebied van Kudelstaart te verwijderen en een nieuwe JOP aan de Bilderdammerweg te realiseren. Gebleken is dat de JOP goed gefunctioneerd heeft om de grote jeugdoverlast van destijds in de directe omgeving van het winkelcentrum te verminderen/beëindigen. Aangezien de JOP midden in de woonomgeving is geplaatst geeft dit toch een bepaalde druk en uitstraling op die omgeving. Met de direct omwonenden is afgesproken om te zoeken naar een betere locatie. Als alternatieve locatie is in overleg met jongeren gekozen voor de locatie aan de Bilderdammerweg. Ook in het kader van de handhaving is dit een goede verwijsplek voor de jongeren. De kosten van dit project zijn in totaal € 50.000 waarvan € 35.000 in 2018 en € 15.000 in 2019.

Het verwijderen van de huidige JOP en de realisatie van de JOP Bilderdammerweg wordt opgenomen in het uitvoeringsprogramma Buitenruimte. Dekking vindt plaats vanuit het budget Openbare Orde en Veiligheid (programma 6, 2018 en 2019 jaarlijks € 15.000) en het budget Wijkteams (programma 1 2018: € 20.000). In 2018 wordt het vrijgevalen bedrag op programma 1 (€ 20.000) en programma 6 (€ 15.000) in de reserve Buitenruimte (programma 4, € 35.000) gestort. De uiteindelijke werkzaamheden zullen in 2019 plaatsvinden.

Budgettaire neutrale wijzigingen (tussen programma's

Besteding budget vrije beleidsruimte (taakveld 1.2 en 0.1)

€ 66.000 V

Het college beschikt over een budget "vrije beleidsruimte" ter uitvoering van het collegeprogramma. Het college wil dit budget aanwenden voor extra inzet om nader onderzoek te doen naar de mogelijkheden om te komen tot een integrale beleidsnota voor zorg, jeugdhulp, werk en inkomen en schuldsanering (€ 34.000), een onderzoek naar diverse handhavingsszaken in relatie tot beleidsvraagstukken (€ 34.000) en het door ontwikkelen van Visit Aalsmeer (€ 32.000). Dit is een neutrale wijziging die leidt tot mutaties tussen de programma's Sociaal domein, Economie en duurzaamheid en Bestuur, bevolking en veiligheid. Op programma Bestuur, bevolking en veiligheid leidt dit tot een neutrale wijziging ad € 34.000 tussen het taakveld Bestuur en Openbare orde en veiligheid en een vrijval ad € 66.000 ten gunste van Programma 1 en 3.

Programma : 7. Bedrijfsvoering

Financiële bijstellingen Najaarsrapportage 2018 (bedragen x € 1.000)

	V	N	Saldo
Diverse mutaties < € 40.000	9		-9
Totaal mutaties voor bestemming	9	0	-9
Totaal mutaties reserves	0	0	0
Totaal mutaties na bestemming	9	0	-9

- is een voordeel

2.4 Algemene dekkingsmiddelen

In dit hoofdstuk wordt een overzicht gegeven van mutaties van baten en lasten die niet direct samenhangen met een programma. Dit zijn de algemene dekkingsmiddelen, waarvan de opbrengst OZB en de algemene uitkering het belangrijkste zijn, de ramingen van onvoorzien en een aantal stelposten, waarvan de nadere invulling in de loop van het jaar plaatsvindt.

De algemene dekkingsmiddelen, na verwerking van de Najaarsrapportage 2018, geven het volgende beeld. In dit overzicht zijn alle wijzigingen die betrekking hebben op de algemene dekkingsmiddelen verwerkt.

	Voor Najaarsrapportage			Mutaties Najaarsrapportage			Na Najaarsrapportage		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
08 Algemene dekkingsmiddelen									
0.5 Treasury	71	-1.770	-1.699	136	56	192	207	-1.715	-1.507
0.61 OZB Woningen	381	-4.821	-4.440	0	0	0	381	-4.821	-4.440
0.62 OZB Niet woningen	107	-3.645	-3.538	0	0	0	107	-3.645	-3.538
0.64 Belastingen overig	63	-1.775	-1.712	-25	0	-25	38	-1.775	-1.737
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	0	-31.287	-31.287	0	-96	-96	0	-31.382	-31.382
0.8 Overige baten en lasten	303	0	303	-85	0	-85	218	0	218
Totaal saldo van baten en lasten	926	-43.297	-42.372	26	-40	-13	952	-43.337	-42.385

Bedragen x € 1.000 (- is een voordeel)

Het totaal van algemene dekkingsmiddelen voor bestemming is toegenomen met € 13.300 (inclusief RB 05-07-2018 Kleinsmagelden ad € 41.000). Hieronder worden de wijzigingen > € 40.000 die tot deze toename hebben geleid, per onderdeel van de algemene dekkingsmiddelen toegelicht.

Financiële bijstellingen Najaarsrapportage 2018 (bedragen x € 1.000)

	V	N	Saldo
Dividenduitkeringen		50	50
Rente langlopende leningen		39	39
Vrijval reservering nominale ontwikkeling	49		-49
Bijstelling Algemene uitkering op basis van de meicirculaire		304	304
Bijstelling Algemene uitkering op basis van de septembercirculaire	378		-378
Onderuitputting kapitaallasten		102	102
Diverse mutaties < € 40.000	41		-41
Totaal mutaties voor bestemming	467	495	28
Algemene reserve (budgetoverheveling)		392	392
Totaal mutaties reserves	0	392	392
Totaal mutaties na bestemming	467	887	419

- is een voordeel

Dividend (taakveld 0.5) € 50.000 N

In 2018 verwachten we € 50.000 lagere baten uit dividenduitkeringen. De dividenduitkering 2017 van Eneco en Stedin bedraagt € 612.000. Dit is € 80.000 lager dan begroot. De dividenduitkering 2017 van de BNG bedraagt € 65.000. In de begroting is rekening gehouden met een bedrag van € 25.000. Tenslotte is het dividend 2017 van de Meerlanden € 10.000 lager dan geraamd.

Rente langlopende leningen (taakveld 0.5) € 39.000 N

In juni is een langlopende lening van € 10 miljoen aangetrokken. Met de rentelasten was nog geen rekening gehouden in de begroting. Hierdoor zijn de rentelasten in 2018 € 39.000 hoger.

Vrijval reservering nominale ontwikkeling (taakveld 0.8) € 48.500 V

In de Lentenota 2018 is het voordeel van de lagere sociale lasten gereserveerd voor mogelijke afwijkingen in de prijsindex van gemeenschappelijke regelingen. De reservering van € 48.500 is niet benodigd en kan vrijvallen.

Actualisatie kapitaallasten (taakveld 0.5) € 102.100 N

Op basis van de in de jaarrekening 2017 vastgestelde boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten plaatsgevonden.

Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds (taakveld 0.7)

Op basis van de meicirculaire en de septembercirculaire is de algemene uitkering als volgt bijgesteld:

Bijstelling Algemene uitkering meicirculaire 2018 (Raadsbrief 03-07-2018) € 377.500 V

Bijstelling Algemene uitkering septembercirculaire 2018 (Raadsbrief (10-10-2018) € 304.000 N

Budgettair neutrale wijzigingen

Correctie actualisering grondexploitaties ultimo 2017 (taakveld 0.5) lasten en baten € 69.300

De bijstelling van de rente van de grondexploitaties is verwerkt in de baten. Dit had een mutatie moeten zijn van de lasten. Zowel de lasten als de baten worden verlaagd met € 69.300.

2.5 Staat van Reserves en voorzieningen

De staat van Reserves en voorzieningen is bijgewerkt tot en met september 2018, inclusief de mutaties van deze najaarsrapportage.

Reserve (bedragen x € 1.000)	Balans 31-12-2017	Resultaat 2017	Dotatie	Onttrekking	Resultaat 2018	Balans verwacht 31-12-2018
Algemene vrije reserve reserve	5.884	3.796	580	-5.619	-1.412	3.229
Algemene reserve	18.160					18.160
	24.044	3.796	580	-5.619	-1.412	21.389
Bestemmingsreserve						
Duurzaamheidsfonds	450			-62		388
Bovenwijkse voorzieningen	1.724		3.611	-834		4.500
Kunstzinnige verfraaiing	228		7	-5		230
Woonfonds volkshuivering	1.446					1.446
Minimabeleid	39					39
Kapitaallasten gebouwen	1.587		1.173	-31		2.729
Actualiseren bestemmingsplannen	102			-67		35
Gemeentehuis	5.604			-1.164		4.441
Buitenruimte	11.185		2.299	-3.513		9.972
Kapitaallasten UP verkeer en vervoer	788		2.156	-48		2.896
Kapitaallasten UP groen, water, recreatie	201		230	-7		424
Waterfront			2.000			2.000
Herinrichting VVA-terrein			2.102			2.102
Monumentenfonds			50	-50		0
	23.355		13.627	-5.782		31.201
TOTAAL			14.208	-11.401		

Voorziening (bedragen x € 1.000)	Balans 31-12-2017		Dotatie	Onttrekking		Balans verwacht 31-12-2018
Beheer gebouwen	852		398	-241		1.009
Voormalig personeel	250		392	-220		422
N201 plus	224					224
Voormalig personeel onderwijs	24					24
Afvalstoffenheffing	633		60	-374		318
Rioolheffing	2.386		433	-879		1.940
Facilitaire projecten	1.512			-639		873
ESA i.v.m. Fort Kudelstaart			53	-53		0
Afkoop onderhoud begraafplaats	62		125	-6		181
Uitgifte graven	191		175	-13		353
Begraafplaats Aalsmeer			7			7
	6.135		1.643	-2.426		5.352

De toelichtingen op de mutaties op de reserves en voorzieningen, zijn opgenomen op de programma's en bij de algemene dekkingsmiddelen. De volgende mutaties hebben geen effect op de programma's en zijn daar dan ook niet toegelicht:

Voorziening Fort Kudelstaart

In de lentenota 2018 is voor het exploitatietekort van de ESA voor Fort Kudelstaart een voorziening gevormd van € 53.000. Inmiddels heeft de verrekening met de ESA voor dit bedrag plaats gevonden. Hierdoor kan de voorziening bij de jaarrekening 2018 worden opgeheven.

Voorziening voormalig personeel

In de lentenota is de voorziening voormalig personeel opgehoogd ter dekking van de wachtgeld voormalige wethouders. De uitbetaling van deze wachtgelden welke aan de voorziening onttrokken worden was hierbij nog niet begrotingstechnisch meegenomen. Deze correctie van € 112.400 is budgettair neutraal.

2.6 Mutaties op programmaniveau

Hieronder volgt een overzicht van de lasten en baten per programma voor deze najaarsrapportage, de mutaties op deze baten en lasten in deze najaarsrapportage en de lasten en baten per programma na deze najaarsrapportage. De lasten en baten op de programma's vormen het saldo van baten en lasten, het saldo vóór bestemming genaamd. Vervolgens vinden mutaties plaats op de reserves (inclusief mutaties op de AVR). Het resultaat dat daaruit voortvloeit is het begrotingssaldo na bestemming.

Programma	Voor Najaarsrapportage			Mutaties Najaarsrapportage			Na Najaarsrapportage		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
01 Sociaal Domein	20.065	4.775	15.290	620	274	346	20.685	5.049	15.636
02 Onderwijs en ontplooiing	7.525	1.894	5.631	-655	0	-656	6.870	1.894	4.976
03 Economie en duurzaamheid	874	297	577	-78		-78	797	297	500
04 Openbare ruimte	17.622	7.811	9.811	-3.580	-696	-2.884	14.041	7.115	6.926
05 Ruimtelijke ontwikkeling	16.826	16.764	62	214	150	64	17.040	16.913	126
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	5.857	629	5.228	-77		-77	5.780	629	5.151
07 Bedrijfsvoering	7.680		7.680	-6		-6	7.675		7.675
08 Algemene dekkingsmiddelen	926	43.297	-42.372	26	40	-13	952	43.337	-42.385
Baten en lasten (voor bestemming)	77.375	75.466	1.908	-3.536	-233	-3.303	73.839	75.234	-1.395
01 Sociaal Domein	65		65			0	65	0	65
02 Onderwijs en ontplooiing		25	-25	50	30	20	50	55	-5
03 Economie en duurzaamheid			0			0	0	0	0
04 Openbare ruimte	13.313	9.119	4.194	-1.121	-4.655	3.534	12.193	4.464	7.728
05 Ruimtelijke ontwikkeling	2.940	1.650	1.290	-1.555	-387	-1.168	1.385	1.262	123
06 Bestuur, bevolking en veiligheid			0			0	0	0	0
07 Bedrijfsvoering			0			0	0	0	0
08 Algemene dekkingsmiddelen	124	5.430	-5.306	392	189	203	515	5.619	-5.104
Reservemutaties	16.442	16.224	218	-2.234	-4.823	2.589	14.208	11.401	2.807
01 Sociaal Domein	20.130	4.775	15.355	620	274	346	20.750	5.049	15.701
02 Onderwijs en ontplooiing	7.525	1.919	5.606	-605	30	-636	6.920	1.949	4.971
03 Economie en duurzaamheid	874	297	577	-78	0	-78	797	297	500
04 Openbare ruimte	30.935	16.930	14.005	-4.701	-5.351	650	26.234	11.580	14.654
05 Ruimtelijke ontwikkeling	19.766	18.413	1.352	-1.341	-238	-1.103	18.425	18.176	249
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	5.857	629	5.228	-77	0	-77	5.780	629	5.151
07 Bedrijfsvoering	7.680		7.680	-6	0	-6	7.675	0	7.675
08 Algemene dekkingsmiddelen	1.049	48.727	-47.678	418	229	189	1.467	48.956	-47.489
Begrotingssaldo (na bestemming)	93.816	91.690	2.127	-5.770	-5.056	-714	88.047	86.634	1.412

Bedragen x € 1.000

Bijlagen bij de Najaarsrapportage 2018

Bijlage 1: Budgetoverhevelingen naar 2019

Omschrijving	2018
1 Sociaal domein	
<i>Lasten</i>	32.000
Schulden en armoede	32.000
2 Onderwijs en ontplooiing	
<i>Lasten</i>	147.100
Desinvestering De Hoeksteen	147.100
3 Economie en duurzaamheid	
<i>Lasten</i>	67.500
Grondbank	20.000
Incidentele middelen Uitvoeringsprogramma Recreatie & Toerisme	32.500
Recreatiepunt Takkade en omgeving	15.000
4 Openbare ruimte	
<i>Lasten</i>	145.000
Waterfront	145.000
Totaal over te hevelen budgetten	391.600

Bijlage 2: Wijzigingen Najaarsrapportage met een doorwerking na 2018

Overzicht wijzigingen Najaarsrapportage met een doorwerking na 2018

Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Saldo meerjarenbegroting (- is een nadeel)	316.000	2.269.200	2.357.600	1.075.300
1 Sociaal domein				
<i>Lasten</i>	-163.000	-111.000	-111.000	-111.000
Armoede en schulden (budgetoverheveling 2018)	-32.000			
Rijksvaccinaties via GGD (bijstelling naar aanleiding van septembercirculaire)	-51.000	-51.000	-51.000	-51.000
Inkomensregelingen BUIG, uitkeringen	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
Subsidie ontschot gezinsbudget	-30.000			
Diverse mutaties kleiner dan € 40.000	10.000			
<i>Baten</i>	80.000	60.000	60.000	60.000
Inkomensregelingen BUIG, terugvordering	60.000	60.000	60.000	60.000
Subsidie ontschot gezinsbudget	20.000			
2 Onderwijs en ontplooiing				
<i>Lasten</i>	-169.700	33.100	49.100	49.100
Afwaardering Hoeksteen (budgetoverheveling 2018)	-147.100			
Investering energieuitwisselingstraject (doorgeschoven vanuit 2018)	-40.700			
Bevriezing VVE op niveau 2018 (bijstelling naar aanleiding van septembercirculaire)	15.000	30.000	46.000	46.000
Diverse mutaties kleiner dan € 40.000	3.100	3.100	3.100	3.100
<i>Baten</i>	47.600	6.900	6.900	6.900
Investering energieuitwisselingstraject (doorgeschoven vanuit 2018)	40.700			
Diverse mutaties kleiner dan € 40.000	6.900	6.900	6.900	6.900
3 Economie en duurzaamheid				
<i>Lasten</i>	-67.500	0	0	0
Diverse mutaties kleiner dan € 40.000 (budgetoverheveling 2018)	-67.500			
4 Openbare ruimte				
<i>Lasten</i>	-375.000	-35.600	-35.100	5.900
Verkeer en vervoer, bijstelling Uitvoeringsprogramma werken buitenruimte 2018/2019	-1.104.800			
Waterfront (budgetoverheveling 2018)	-145.000			
Meerverbruik rioolheffing, storting egalisatievoorziening riolering	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Burg.Kasteleinweg, organisatiekosten	-72.200	-57.200	-57.200	-37.200
Burg.Kasteleinweg, tijdelijk beheer (gladheidsbestrijding)	-20.000	-20.000	-20.000	
Burg.Kasteleinweg, verwijderen oude begroting	1.033.500	92.000	92.000	92.000
Diverse mutaties kleiner dan € 40.000	33.500	49.600	50.100	51.100
<i>Baten</i>	258.200	-11.600	-12.100	-13.100
Fietspaden subsidie vervoerregio, bijstelling Uitvoeringsprogramma werken buitenruimte 2018/2019	263.000			
Meerverbruik rioolheffing	100.000	100.000	100.000	100.000
Burg.Kasteleinweg, verwijderen oude begroting	-85.700	-92.000	-92.000	-92.000

Gemeente Aalsmeer

Diverse mutaties kleiner dan € 40.000	-19.100	-19.600	-20.100	-21.100
5 Ruimtelijke ontwikkeling				
<i>Lasten</i>	-4.416.300	600	600	600
De Tuinen van Aalsmeer (doorgeschoven vanuit 2018)	-4.210.800			
Hornmeer Meervalstraat-Roerdomplaan (doorgeschoven vanuit 2018)	-195.100			
Diverse mutaties kleiner dan € 40.000	-10.400	600	600	600
<i>Baten</i>	4.860.400	0	0	0
De Tuinen van Aalsmeer (doorgeschoven vanuit 2018)	4.210.800			
Hornmeer Meervalstraat-Roerdomplaan (doorgeschoven vanuit 2018)	195.100			
Projecten faciliterend grondbeleid (doorgeschoven vanuit 2018)	454.500			
6 Bestuur, bevolking en veiligheid				
<i>Lasten</i>	15.000	0	0	0
Dekking Jeugd Ontmoetingsplek Kudelstaart	15.000			
7 Bedrijfsvoering				
<i>Lasten</i>	24.100	24.100	24.100	24.100
Diverse mutaties kleiner dan € 40.000	24.100	24.100	24.100	24.100
Algemene dekkingsmiddelen				
<i>Lasten</i>	-4.200	-4.200	-4.200	-28.400
Diverse mutaties kleiner dan € 40.000	-4.200	-4.200	-4.200	-28.400
<i>Baten</i>	-171.000	-108.000	-188.000	-201.000
Bijstelling Algemene Uitkering n.a.v. septembercirculaire	-171.000	-108.000	-188.000	-161.000
Precariobelasting, correctie jaarschijf				-40.000
Mutaties reserves				
<i>Lasten</i>	-1.205.900	-1.846.800	-1.035.400	0
Storting reserve kapitaallasten door bijstelling Uitvoeringsprogramma werken buitenruimte 2018/2019	-355.800			
Storting reserve buitenruimte, Jeugd Ontmoetingsplek Kudelstaart	-15.000			
Burg. Kasteleinweg, storting reserve kapitaallasten	-359.300	-1.846.800	-1.035.400	
Storting reserve bovenwijkse voorzieningen, afdrachten projecten faciliterend grondbeleid	-77.100			
Storting reserve buitenruimte, afdrachten projecten faciliterend grondbeleid	-7.100			
Storting reserve kunstzinnige verfraaiing, afdrachten projecten faciliterend grondbeleid	-391.600			
Storting budgetoverhevelingen 2018				
<i>Baten</i>	320.400	1.886.800	1.075.400	0
Onttrekking reserve buitenruimte door bijstelling Uitvoeringsprogramma werken buitenruimte 2018/2019	1.213.200			
Burg.Kasteleinweg verwijderen oude mutatie reserve bovenwijkse voorzieningen	-947.800			
Burg.Kasteleinweg, organisatiekosten en tijdelijk beheer ten laste van reserve bovenwijkse voorzieningen	55.000	40.000	40.000	
Burg.Kasteleinweg ten laste van reserve bovenwijkse voorzieningen		1.846.800	1.035.400	
Saldo meerjarenbegroting na 1e wijziging (- is een nadeel)	-650.900	2.163.500	2.187.900	868.400