

Financiële najaarsrapportage 2018



Gemeente
Woudenberg

INHOUDSOPGAVE FINANCIELE NAJAARSRAPPORTAGE 2018

Bladzijde

Hoofdstuk 1	- Inleiding	1
Hoofdstuk 2	- Financiële rapportage	3
Hoofdstuk 3	- Vergelijking t.o.v. de primitieve begroting (t.b.v. de accountant)	7

Hoofdstuk 1. Inleiding

Voor u ligt de korte financiële najaarsrapportage 2018. Deze rapportage geeft een doorkijk van de financiële stand van zaken van het hele jaar aan de hand van de werkelijke cijfers tot en met oktober 2018. In hoofdstuk 2 is een totaaloverzicht van de financiële verschillen opgenomen met een korte toelichting.

De primitieve begroting 2018 had een positief saldo van € 156.191. Na verwerking van de zomernota bedroeg het begrotingssaldo 2018 € 170.369 negatief. Deze najaarsrapportage bevat een negatief saldo van € 130.674. Hierdoor bedraagt het verwacht tekort voor 2018 € 301.043.

Deze najaarsrapportage geeft het volgende financiële beeld:

		€ -170.369	
<u>Mutaties n.a.v. najaarsrapportage 2018:</u>			
- Lagere kosten onderwijsachterstanden-beleid	€ 19.000		
- Lagere kosten schuldhulpverlening	€ 12.000		
- Hogere kosten minimaregelingen	€ -53.000		
- Lagere kosten participatie	€ 238.193		
- Hogere kosten re-integratie	€ -25.000		
- Hogere kosten openbaar groen	€ -25.000		
- Hogere bijdrage VRU	€ -22.000		
- Hogere kosten milieuvergunningen	€ -57.000		
- Kosten voorziening wachtgeld wethouders	€ -57.000		
- Hogere accountantskosten	€ -17.500		
- Kosten uitkering bij 3e ziektejaar	€ -36.000		
- Kosten sociaal statuut	€ -47.000		
- Algemene uitkering septembercirculaire 2018 aanpassing 2018	€ -49.507		
- Algemene uitkering septembercirculaire 2018 aanpassing 2017	€ -41.000		
- Hoger voordelig renteresultaat	€ 22.000		
- Overige aanpassingen	€ 8.140		
Totaal mutaties najaarsrapportage 2017		€ -130.674	- = nadelig
Verwacht tekort begrotingsjaar 2018		€ -301.043	+ = voordelig

Diverse ontwikkelingen

Zoals uit bovenstaand overzicht blijkt, bevat de najaarsrapportage 2018 diverse verschillen ten opzichte van de begroting. Zo verwachten we voor het eerst sinds jaren een overschot op het inkomensdeel van de Participatiewet door een hogere bijdrage van het Rijk en een afnemend aantal inwoners met een bijstandsuitkering. Verder zijn voordelen voorzien op schuldhulpverlening, onderwijsachterstandenbeleid en rente. Daarentegen is de algemene uitkering op basis van de septembercirculaire lager en zijn er hogere uitgaven op diverse posten zoals; minimaregelingen, milieuvergunningen, voorziening wachtgeld wethouders, kosten uitkering bij 3^e ziektejaar en sociaal statuut. In het navolgende hoofdstuk treft u een totaaloverzicht van de financiële verschillen aan met een korte toelichting.

In het raadsvoorstel wordt verder ingegaan op een aantal ontwikkelingen die niet zijn meegenomen in de najaarsrapportage. Het gaat hierbij om verwerking uitkering incidentele fonds “knelpunten in het sociaal domein”, hogere vergoedingen raadsleden, wachtgeldverplichting wethouders 2019 e.v., Coöperatie De Kleine Schans en actualisering strategiekaart.

De najaarsrapportage wordt vastgesteld in de raadsvergadering van 20 december 2018.

Burgemeester en wethouders van Woudenberg

drs. S.M.T. van der Marck
Secretaris

T. Cnossen
Burgemeester

Hoofdstuk 2 : Financiële najaarsrapportage 2018 gemeente Woudenberg

Saldo primitieve begroting 2018	€ 156.191 positief
Aanpassing zomernota	-€ 326.560 negatief
Totaal aanpassingen n.a.v. de najaarsrapportage	-€ 130.674 negatief
Saldo begroting 2017 na najaarsrapportage	-€ 301.043 negatief

Programma 1 Samenleving

product	betreft	bedrag	voordeel / nadeel	% van het budget	toelichting	invloed op begrotings- resultaat	incidenteel/structureel
Sport en Cultuur	Ruimte op subsidies	13.500	V		De begroting op subsidies op sport en cultuur is hoger dan werkelijk is toegekend. Het voordeel voor de begroting wordt gedeeltelijk gebruikt voor de subsidie voor de aanschaf van de verrijdbare tribune	Ja	Incidenteel. Bij kadernota 2020 opnieuw beoordelen
Sport	Subsidies	-7.860	N		Eenmalige subsidie voor verrijdbare tribunes in de Camp.	Ja	Incidenteel
Groene velden en terreinen	Subsidies	-75.000	N		Conform het raadsbesluit van 22 februari 2018 is een eenmalig krediet beschikbaar gesteld ten gunste van de tennisvereniging voor de aanleg van twee padelbanen. Als dekking van dit krediet is de algemene reserve aangewezen (zie toelichting bij reserves).	Nee gedekt via reserve	Incidenteel
Onderwijsachterstanden-beleid	Subsidies VVE	25.000	V	22%	Door veranderende wetgeving subsidiëren we alleen nog plekken voor ouders die niet in aanmerking komen voor kinderopvangtoeslag (KOT). Voor 2018 lijkt het bedrag hoger ingeschat dan aan subsidie uitbetaald wordt.	Ja	Incidenteel. Bij kadernota 2020 opnieuw beoordelen
Onderwijsachterstanden-beleid	Inspecties kindercentra / opvang	-6.000	N		De kosten voor de verplichte inspectie kindercentra en dagopvang blijven stijgen.	Ja	Structureel nog niet verwerkt in begroting 2019
Volwasseneducatie	Bijdrage huur	3.500	V	100%	Bijdrage huur is meegenomen in de subsidie aan de bibliotheek	Ja	Structureel nog niet verwerkt in begroting 2019
Werk en inkomen	Schuldhelpverlening	12.000	V	28%	Het beroep op schuldhelpverlening blijft stabiel laag.	Ja	Incidenteel. Bij kadernota 2020 opnieuw beoordelen
Werk en inkomen	Minimaregelingen	-53.000	N		Er is meer gebruik gemaakt van de minimaregelingen over de hele linie. Door de komst van het Kindpakket is mogelijk meer gebruik gemaakt van de diverse regelingen. Ook de komst van de Cooperatie zal bijgedragen hebben aan de bekendheid van minimaregelingen.	Ja	Incidenteel. Bij kadernota 2020 opnieuw beoordelen
Werk en inkomen	Uitkeringen verstrekt aan klanten.	108.000	V		Door een afnemend aantal inwoners met een bijstandsuitkering is voor het eerst sinds jaren een (klein) overschot op het Inkomensdeel Participatiewet. De afname van het aantal bijstandsgerechtigden komt door de verbeterde arbeidsmarkt.	Ja	Incidenteel. Bij kadernota 2020 opnieuw beoordelen.
Werk en inkomen	Terugvordering IOAW (van klanten)	22.300	V		Er is een terugvordering IOAW oude jaren geweest wegens onterechte uitkering. Terugvordering is afgerekend met de SVB waar de nieuwe uitkering onder valt.	Ja	Incidenteel
Werk en inkomen	BUIG uitkering van het Rijk	107.893	V		Door een hogere bijdrage van het Rijk en een afnemend aantal inwoners met een bijstandsuitkering is voor het eerst sinds jaren een (klein) overschot op het Inkomensdeel Participatiewet. De afname van het aantal bijstandsgerechtigden komt door de goede arbeidsmarkt.	Ja	Incidenteel
Werk en inkomen	Re-integratie	-25.000	N	12%	De uitgaven aan ondersteunende instrumenten zijn toegenomen. Ook de begeleiding aan vergunninghouders vraagt meer tijd om tot duurzaam resultaat te komen.	Ja	Incidenteel
Ondersteuning vrijwilligers en informele zorg	Mantelzorg	30.000	V	24%	Voor mantelzorg staat een bedrag van € 39.000 begroot. € 21.000 heeft betrekking op uren voor het steunpunt mantelzorg. Dit budget wordt overgeheveld naar CDKS. Doordat geplande acties meer voorbereidingstijd kosten dan voorzien, blijft van het resterende bedrag van € 18.000 naar verwachting € 9.000 over.	Ja € 9.000 Nee € 21.000	Incidenteel
Coöperatiekosten	Subsidies	-21.000	N		Het budget voor het steunpunt mantelzorg van € 21.000 wordt overgeheveld naar CDKS.	Nee	Incidenteel

Programma 2 Leefomgeving							
product	betreft	bedrag	voordeel / nadeel	% van het budget	toelichting	invloed op begrotings- resultaat	incidenteel/structureel
Openbaar groen	Uitvoeringskosten	-25.000	N		De eikenprocessie heeft dit jaar voor extra veel overlast gezorgd. De bestrijding is gedaan door een gespecialiseerd bedrijf. In 2019 zullen veel eiken preventief behandeld worden waardoor we verwachten minder kosten te hoeven maken.	Ja	Incidenteel.

Programma 3 Veiligheid							
product	betreft	bedrag	voordeel / nadeel	% van het budget	toelichting	invloed op begrotings- resultaat	incidenteel/structureel
Veiligheidsregio en crisisbeheersing	VRU	-22.000	N	4%	In de eerste wijziging van de begroting 2018 is de technische actualisatie van het financieel kader verwerkt. Het betreft met name de reguliere loon-en prijsaanpassing voor 2018. In de programmabegroting 2018 was geen stelpost opgenomen voor de loonontwikkeling in 2018. Dit leidt ertoe dat het effect van o.a. de in 2017 afgesloten cao volledig in deze 1e wijziging van de begroting 2018 is verwerkt.	Ja	Incidenteel. In de begroting 2019 is de nieuwe VRU begroting verwerkt

Programma 4 Ontwikkeling							
product	betreft	bedrag	voordeel / nadeel	% van het budget	toelichting	invloed op begrotings- resultaat	incidenteel/structureel
Ruimtelijke ordening	Omgevingswet	40.000	V	0	Jaarlijks wordt € 40.000 gereserveerd voor nieuwe bestemmingplannen, dit bedrag wordt conform eerdere besluitvorming toegevoegd aan de reserve omgevingswet.	Nee. Gaat naar reserve	Structureel.
Milieuvergunningen	Kosten R.U.D. Utrecht	-57.000	N	21%	Door de economische groei hebben meer bedrijven een vergunningsaanvragen ingediend. Als gevolg zijn de werkzaamheden in dit kader toegenomen. Daar deze werkzaamheden voor Woudenberg momenteel door de R.U.D. Utrecht worden uitgevoerd, wordt het budget voor de R.U.D. in 2018 overschreden.	Ja	Incidenteel. Bij kadernota 2020 bekijken of er een extra raming moet plaatsvinden
Grondexploitaties	Winstneming Westerwoud	-320.000	N		Het Westerwoud wordt afgesloten en de winst wordt gebruikt als dekking van deze investering. Dit is een correctie op de begroting omdat bij de jaarrekening 2017 al € 320.000 winst genomen is en afgeschreven van de investering.	Nee. Zie progr. 5	Incidenteel
			V				

Reserves							
product	betreft	bedrag	voordeel / nadeel	% van het budget	toelichting	invloed op begrotings- resultaat	incidenteel/structureel
Reserves	Onttrekking algemene reserve	29.000	V		Dekking van de kosten in verband met het digitaliseren van de bouwdoSSIers door middel van een onttrekking aan de algemene reserve van € 29.000.	Nee	Incidenteel
Reserves	Onttrekking algemene reserve	75.000	V		Een onttrekking van de algemene reserve van € 75.000 ter dekking van het krediet ten gunste van de tennisvereniging voor de aanleg van de padelbanen.	Nee	Incidenteel
Reserves	Toevoeging reserve omgevingswet	-40.000	N		Jaarlijks wordt € 40.000 gereserveerd voor nieuwe bestemmingplannen, dit bedrag wordt toegevoegd aan de reserve omgevingswet.	Nee	Incidenteel
Totaal aan wijzigingen in deze tussenrapportage		-130.674	Nadelig				

Hoofdstuk 3: Vergelijking ten opzichte van primitieve begroting (t.b.v. de accountant)

Programma 1 Samenleving										
grootboek	kostensoort	product	betreft	saldo primitieve begroting 2018	Wijziging ivm subsidie CDKS	wijziging kosten personeel	administratieve overboekingen	Wijzigingen najaarsrapportage	saldo begroting na najaarsrapp.	inkomsten / uitgaven
653100	42100	Groene velden en terreinen	Subsidies	116.436				69.000	185.436	Uitgaven
651000	42400	Bibliotheek	Subsidies	238.693				-3.500	235.193	Uitgaven
654000	42402	Kunst	Subsidies	127.979				-4.000	123.979	Uitgaven
653000	42100	Sport	Subsidies	100.483				7.860	108.343	Uitgaven
648001	30000	Leerplichtwet	Inhuur extern personeel	0				10.000	10.000	Uitgaven
648002	42400	Onderwijsachterstanden-beleid	Subsidies VVE	113.213				-25.000	88.213	Uitgaven
648002	34399	Onderwijsachterstanden-beleid	Inspecties kindercentra / opvang	25.898				6.000	31.898	Uitgaven
648200	34321	Volwasseneducatie	Bijdrage huur	3.500				-3.500	0	Uitgaven
661402	42201	Werk en inkomen	Schuldhelpverlening	43.000				-12.000	31.000	Uitgaven
661400	42201	Werk en inkomen	Minimaregelingen	105.000				53.000	158.000	Uitgaven
661000	41200	Werk en inkomen	Uitkeringen verstrekt aan cliënten.	1.435.000				-50.000	1.385.000	Uitgaven
661001	41200	Werk en inkomen	Terugvordering IOAW (van cliënten)	0				-22.300	-22.300	Inkomsten
661001	42200	Werk en inkomen	Uitkeringen IOAW	235.000				-58.000	177.000	Uitgaven
661000	41200	Werk en inkomen	BUIG uitkering van het Rijk	-1.085.550			-486.950	-107.893	-1.680.393	Inkomsten
661000	41203	Werk en inkomen	BUIG vangnetregeling	-486.950			486.950		0	Inkomsten
662300	34399	Werk en inkomen	Re-integratie	131.616				25.000	156.616	Uitgaven
667002	42310	Ondersteuning vrijwilligers en informele zorg	Mantelzorg	39.000				-30.000	9.000	Uitgaven
667104	42400	Coöperatiekosten	Subsidies	0	1.379.279		22.198	21.000	1.422.477	Uitgaven
667006	42400	Ouderenwerk	Subsidies	134.500			-4.290		130.210	Uitgaven
671400	42403	Gezondheidszorg	Bijdrage GGD	92.671			320.010		412.681	Uitgaven
671500	42403	Gezondheidszorg (jeugd)	Bijdrage GGD	320.000			-320.010		-10	Uitgaven
666306	34160	Overige maatwerkvoorzieningen jeugd	Inloop GGZ	32.440			-17.908		14.532	Uitgaven
648000	30000	Kosten onderwijs, algemeen	Inhuur derden	0	0	46.540			46.540	Uitgaven
648000	42303	Kosten onderwijs, algemeen	leerlingenvervoer	522.500	0	-46.540			475.960	Uitgaven
648001	11000	Uitvoering leerplichtwet	loonkosten	38.533	0	32.000			70.533	Uitgaven
661005	11000	Overige kosten bijstandsverlening	loonkosten	168.082	0	15.000			183.082	Uitgaven
661005	11001	Overige kosten bijstandsverlening	UWV uitkeringen	0	0	-13.000			-13.000	inkomsten
661005	30000	Overige kosten bijstandsverlening	Inhuur derden	0	0	25.000			25.000	Uitgaven
661005	34399	Overige kosten bijstandsverlening	Uitvoeringskosten	137.031	0	-35.000			102.031	Uitgaven
662300	11000	Re-integratie-instrumenten	loonkosten	34.997	0	-34.997			0	Uitgaven
662302	11000	Voorzieningen re-integratie en participatie	loonkosten	0	0	34.997			34.997	Uitgaven
666102	11000	Overhead sociaal domein	loonkosten	107.599	-57.599				50.000	Uitgaven
666400	11000	WMO Overige	loonkosten	94.047	-54.269	-39.778			0	Uitgaven
667002	11000	Ondersteuning vrijwilligers en informele zorg	loonkosten	0	0	13.000			13.000	Uitgaven
667100	11000	Kosten sociaal team	loonkosten	47.185	-47.185				0	Uitgaven
666102	30000	Overhead soc. Domein	inhuur derden	115.000	-80.000				35.000	Uitgaven
666102	34399	Overhead soc. Domein	Uitvoeringskosten	25.000	-25.000				0	Uitgaven
666400	30000	WMO	inhuur derden	50.000	-50.000				0	Uitgaven
667100	30000	Kosten sociaal team	inhuur derden	513.966	-513.966				0	Uitgaven
667100	42400	Kosten sociaal team	Subsidie	156.147	-156.147				0	Uitgaven
667101	34321	WMO/Jeugd	Huur	50.000	-50.000				0	Uitgaven
667101	34397	WMO/Jeugd	Uitvoeringskosten	2.000	-2.000				0	Uitgaven
667102	10001	Loket De Schans	Stelpost maatregelen	615.593	-21.040				594.553	Uitgaven
Totaal programma 1				4.399.609	322.073	-2.778	0	-124.333	4.594.571	

Programma 2 Leefomgeving										
grootboek	kostensoort	product	betreft	saldo primitieve begroting 2018	Wijziging ivm subsidie CDKS	wijziging kosten personeel	administratieve overboekingen	Wijzigingen najaarsrapportage	saldo begroting na najaarsrapp.	inkomsten / uitgaven
621020	11000	Onderhoud straten, wegen en bermen.	loonkosten	183.500	0	-35.099			148.401	Uitgaven
621020	30000	Onderhoud straten, wegen en bermen.	Inhuur derden	30.000	0	40.000			70.000	Uitgaven
621021	34319	Wegen	Onvoorzien kosten wegen	46.294			-4.000		42.294	Uitgaven
656000	11000	Openbaar groen	loonkosten	343.302		-89.560			253.742	Uitgaven
656000	30000	IBOR Openbaar groen	Inhuur derden	108.000		164.060			272.060	Uitgaven
656000	34375	IBOR Openbaar groen	uitvoeringskosten	268.500	0	-80.000	-70.000		118.500	Uitgaven
656000	34399	Openbaar groen	Uitvoeringskosten	0			70.000	25.000	95.000	Uitgaven
658000	11000	Speelvoorzieningen	loonkosten	0	0	22.000			22.000	Uitgaven
672101	11000	Gemeente Werf	loonkosten	0	0	53.500			53.500	Uitgaven
Totaal programma 2				979.596	0	74.901	-4.000	25.000	1.075.497	

Programma 3 Veiligheid										
grootboek	kostensoort	product	betreft	saldo primitieve begroting 2018	Wijziging ivm subsidie CDKS	wijziging kosten personeel	administratieve overboekingen	Wijzigingen najaarsrapportage	saldo begroting na najaarsrapp.	inkomsten / uitgaven
612000	42403	Veiligheidsregio en crisisbeheersing	VRU	617.000				22.000	639.000	Uitgaven
614000	11000	Integrale Veiligheid	loonkosten	94.397	0	80.000			174.397	Uitgaven
Totaal programma 3				711.397	0	80.000	0	22.000	813.397	

Programma 4 Ontwikkeling										
grootboek	kostensoort	product	betreft	saldo primitieve begroting 2018	Wijziging ivm subsidie CDKS	wijziging kosten personeel	administratieve overboekingen	Wijzigingen najaarsrapportage	saldo begroting na najaarsrapp.	inkomsten / uitgaven
631000	11000	Economische Zaken	loonkosten	49.419	0	-16.000			33.419	Uitgaven
672300	11000	Milieuvergunningen	loonkosten	72.904	0	-72.904			0	Uitgaven
672300	42403	Milieuvergunningen	Kosten R.U.D. Utrecht	274.365				57.000	331.365	Uitgaven
672301	11000	Milieubeheer	loonkosten	0	0	68.000			68.000	Uitgaven
681000	11000	Ruimtelijke ordening	loonkosten	78.033	0	29.000			107.033	Uitgaven
681000	30000	Ruimtelijke ordening	Inhuur derden	60.000	0	-17.162			42.838	Uitgaven
681010	33100	Ruimtelijke ordening	Omgevingswet	199.500				-40.000	159.500	Uitgaven
682206	11000	Wonen	loonkosten	112.006	0	-12.000			100.006	Uitgaven
682206	30000	Wonen	Inhuur derden	0	0	41.063			41.063	Uitgaven
682206	30000	Wonen	Inhuur derden	0	0	-42.600			-42.600	inkomsten
682207	11000	Handhaving WABO/milieu	loonkosten	82.945	0	58.000			140.945	Uitgaven
683000	11000	Bouwgrondexploitatie woningbouw	loonkosten	49.411	0	-4.463			44.948	Uitgaven
683000	30000	Bouwgrondexploitatie woningbouw	Inhuur derden	0	0	4.463			4.463	Uitgaven
683007	63046	Grondexploitaties	Winstnemning Westerwoud	-770.525				320.000	-450.525	Inkomsten
Totaal programma 4				208.058	0	35.397	0	337.000	580.455	

Programma 5 Bestuur, dienstverlening en bedrijfsvoering										
grootboek	kostensoort	product	betreft	saldo primitieve begroting 2018	Wijziging ivm subsidie CDKS	wijziging kosten personeel	administratieve overboekingen	Wijzigingen najaarsrapportage	saldo begroting na najaarsrapp.	inkomsten / uitgaven
600100	11000	Bestuursorganen	Voorziening wachtgeld wethouders	509.594				57.000	566.594	Uitgaven
600100	34333	Bestuursorganen	Accountantskosten	0			40.000	17.500	57.500	Uitgaven
600100	34397	Bestuursorganen	Uitvoering beleid					10.000	10.000	Uitgaven
600200	11000	Communicatie, Promotie en representatie	loonkosten	0	0	115.000			115.000	Uitgaven
600200	30000	Communicatie, Promotie en representatie	Inhuur derden	0	0	8.515			8.515	Uitgaven
600200	34335	Communicatie, Promotie en representatie	Voorlichting en advertentiekosten	25.000	-5.600				19.400	Uitgaven

600202	11000	Archiefbewaarplaatsen	loonkosten	0	0	395.000		395.000	Uitgaven
600202	34399	Archiefbewaarplaatsen	Overige kosten	32.000			29.000	61.000	Uitgaven
600203	11000	KCC	loonkosten	153.458	0	23.000		176.458	Uitgaven
600203	30000	KCC	Inhuur derden	0	0	45.000		45.000	Uitgaven
600203	34397	KCC	dienstverlening	27.100		-23.000		4.100	Uitgaven
600206	11000	Bedrijfsvoering uitvoerend	loonkosten	1.782.538	-89.473	-1.225.863		467.202	Uitgaven
600207	34312	ICT	Telefoonkosten	35.000	-6.000			29.000	Uitgaven
600207	34319	ICT	onderhoud	10.000	-5.000			5.000	Uitgaven
600210	11000	Huisvestingskosten gemeentelijke organisatie	loonkosten	38.424	0	34.000		72.424	Uitgaven
600210	34309	Huisvesting organisatie	Kosten schoonmaak bedrijf	0			10.000	10.000	Uitgaven
600213	34300	Overheadskosten	Kopieerkosten	20.000	-2.400			17.600	Uitgaven
600214	30000	Algemene kosten - Archiefkosten	Inhuur derden	0	0	25.000		25.000	Uitgaven
600214	34301	overheadskosten	Archiefkosten	42.000	-2.000			40.000	Uitgaven
600219	11000	Beheer overige gebouwen en gronden	loonkosten	41.283	0	-41.283		0	Uitgaven
600230	11000	HRM - Beleid	loonkosten	0	0	178.000		178.000	Uitgaven
600230	34397	HRM	uitvoeringskosten	13.400	-6.200			7.200	Uitgaven
600232	11000	HRM kosten ; Loon- en opleidingskosten	loonkosten	51.872	0	-51.872		0	Uitgaven
600232	30000	HRM kosten ; Loon- en opleidingskosten	Inhuur derden	112.500	-7.500	-112.500		-7.500	Uitgaven
600232	30010	HRM	Inkomsten uitvoering diensten	0	-179.400			-179.400	Inkomsten
600232	34328	HRM	Opleidingskosten	96.000	-16.000			80.000	Uitgaven
600250	11000	Klachten/bezwaar/aansprakelijkheid	loonkosten	0	0	178.000		178.000	Uitgaven
600250	34332	Klachten en aansprakelijkheid	Juridische kosten	21.600	-2.500			19.100	Uitgaven
600260	11000	Bedrijfsvoering overhead	loonkosten	28.605	0	-28.600		5	Uitgaven
600260	30000	Bedrijfsvoering Overhead	Inhuur derden	10.000			-10.000	0	Uitgaven
600300	30000	Bevolking kstn BRP (Wet Basisregistratie personen)	Inhuur derden	5.000	0	-3.000		2.000	Uitgaven
600300	41100	Burgerzaken	afdrachten rijksleges	6.100			30.000	36.100	Uitgaven
600500	30000	Bestuurlijke samenwerking	Inhuur derden	15.000	0	-15.000		0	Uitgaven
600602	11000	Financieel beleid en uitvoering	loonkosten	0	0	296.000		296.000	Uitgaven
600602	11001	Financieel zaken	UWV uitkeringen	0	0	-9.644		-9.644	Inkomsten
600602	30000	Financieel zaken	Inhuur derden	10.000	0	25.727		35.727	Uitgaven
600602	34333	Financiële producten	Accountantskosten	40.000			-40.000	0	Uitgaven
621023	34319	Kerktoren	onderhoud	0			4.000	4.000	Uitgaven
683000	63046	Algemene baten en lasten	Afschrijving inrichting terrein De Camp	677.918			-320.000	357.918	Uitgaven
683000	63046	Algemene baten en lasten	Kosten sociaal statuut.	0			83.000	83.000	Uitgaven
693000	11000	Uitvoering Wet WOZ	loonkosten	102.381	0	-52.881		49.500	Uitgaven
693000	34397	Uitvoering Wet WOZ	Uitvoering beleid	17.500			-17.500	0	Uitgaven
693000	34398	Uitvoering Wet WOZ	Gezamenlijke uitvoeringskosten	65.000			17.500	82.500	Uitgaven
694000	11000	Invordering gemeentelijke belasting (muv WOZ)	loonkosten	0	0	52.881		52.881	Uitgaven
600400	34000	Burgerzaken	Leges	-110000			-10.000	-120.000	Inkomsten
600401	34007	Burgerzaken	Leges	-61.000			-30.000	-91.000	Inkomsten
Totaal programma 5				3.818.273	-322.073	-187.520	4.000	-133.500	3.179.180

6 Algemene dekkingsmiddelen										
grootboek	kostensoort	product	betreft	saldo primitieve begroting 2018	Wijziging ivm subsidie CDKS	wijziging kosten personeel	administratieve overboekingen	Wijzigingen najaarsrapportage	saldo begroting na najaarsrapp.	inkomsten / uitgaven
692100	41100	Algemene uitkering	Cijfers septemberciculaire 2018	9.007.526				59.894	9.067.420	Inkomsten
692100	41105	Algemene uitkering	Cijfers septemberciculaire 2018	842.565				-8.028	834.537	Inkomsten
692100	41107	Algemene uitkering	Cijfers septemberciculaire 2018	4.457.802				-2.359	4.455.443	Inkomsten
692101	41100	Algemene uitkering	Cijfers septemberciculaire 2017	0				32.100	32.100	Inkomsten
692100	41102	Algemene uitkering	Jaar 2017	-8.900				8.900	0	Inkomsten
691100	21002	Treasury	Rentevoordeel op kasgeldleningen					-22.000	-22.000	Uitgaven
691100	21002	Treasury	Rentevoordeel op geldleningen	-30.000			30.000		0	Uitgaven

691400	21000	Treasury	Rentevoordeel op geldleningen	0				-30.000		-30.000	Uitgaven
693600	40100	Toeristenbelasting	Opbrengsten	-20.000				20.000		0	Inkomsten
693600	40103	Toeristenbelasting	Opbrengsten	0				-20.000		-20.000	Inkomsten
										0	
Totaal programma 6				14.248.993	0	0	0	0	68.507	14.317.500	

Reserves											
grootboek	kostensoort	product	betreft	saldo primitieve begroting 2018	Wijziging ivm subsidie CDKS	wijziging kosten personeel	administratieve overboekingen	Wijzigingen najaarsrapportage	saldo begroting na najaarsrapp.	inkomsten / uitgaven	
698001	42100	Reserves	Onttrekking algemene reserve	0				-29.000	-29.000	Inkomsten	
698001	42100	Reserves	Onttrekking algemene reserve	0				-75.000	-75.000	Inkomsten	
698025	42100	Reserves	Toevoeging reserve omgevingswet	285.000				40.000	325.000	Uitgaven	
Totaal reserves				285.000	0	0	0	-64.000	221.000		

Totale wijzigingen in deze tussenrapportage				24.650.926	0	0	0	130.674	24.781.600	
--	--	--	--	-------------------	----------	----------	----------	----------------	-------------------	--