

## Begrotingswijziging 7

## 2e bestuursrapportage – budgettair neutraal

Overzicht van baten en lasten (x € 1.000)	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Begroting na wijziging		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Bestuur en ondersteuning	2.012	2.925	-913	-1	18	-19	2.011	2.943	-932
Veiligheid	2.588	93	2.495	22	0	22	2.610	93	2.517
Verkeer, vervoer en waterstaat	6.741	567	6.174	-171	-17	-154	6.570	549	6.020
Economie	2.512	8.186	-5.674	-790	-126	-664	1.722	8.060	-6.338
Onderwijs	2.946	707	2.239	-198	15	-213	2.748	722	2.026
Sport, cultuur en recreatie	8.936	711	8.224	41	19	22	8.976	730	8.246
Sociaal domein	23.841	11.106	12.735	722	23	699	24.563	11.128	13.434
Volksgesondheid en milieu	6.911	5.903	1.009	-108	-46	-62	6.803	5.856	947
Volkshuisv,ruimt.ord,sted.vernieuwing	14.006	11.926	2.080	-716	174	-890	13.290	12.100	1.190
Overhead	8.363	171	8.192	5	18	-13	8.368	188	8.180
Algemene Dekkingsmiddelen	376	30.484	-30.108	53	979	-926	429	31.463	-31.034
Onvoorzien	73	0	73	5	0	5	77	0	77
Overige baten en lasten	-40	0	-40	-364	0	-364	-403	0	-403
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Geraamd totaal van baten en lasten</b>	<b>79.264</b>	<b>72.778</b>	<b>6.486</b>	<b>-1.499</b>	<b>1.056</b>	<b>-2.555</b>	<b>77.765</b>	<b>73.834</b>	<b>3.931</b>
Reserves	1.948	8.434	-6.486	1.955	-601	2.555	3.903	7.833	-3.931
Kostenplaatsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Interne producten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Subtotaal</b>	<b>1.948</b>	<b>8.434</b>	<b>-6.486</b>	<b>1.955</b>	<b>-601</b>	<b>2.555</b>	<b>3.903</b>	<b>7.833</b>	<b>-3.931</b>
<b>Totaal</b>	<b>81.212</b>	<b>81.212</b>	<b>0</b>	<b>456</b>	<b>456</b>	<b>0</b>	<b>81.668</b>	<b>81.668</b>	<b>0</b>

## Toelichting op de begrotingswijziging 7 – 2018, budgettair neutraal

Tegenover de wijzigingen binnen de programma's staan stortingen of onttrekkingen aan de (genoemde) reserves. Hier zijn ook wijzigingen van budgetten opgenomen die zowel aan de lastenkant als aan de batenkant voor gelijke bedragen gemuteerd zijn, maar programma overschrijdend zijn.

Programma	Toelichting op de budgetwijzigingen met een bedrag hoger dan €25.000	Bedrag ( x € 1.000)	
		lasten	baten
Algemeen	Administratieve boekingen van reeds geaccordeerde personeelsbudgetten tussen diverse programma's zijn in deze begrotingswijziging opgenomen. Daarnaast hebben we voor investeringen, grondexploitaties en de taakvelden riolering en afval een aantal uren geraamd. De verwachting was deze uren te dekken uit de diverse kredieten en tarieven. In de praktijk blijkt dat we tot nu toe minder uren hebben ingezet voor deze onderdelen waardoor er een tekort op de exploitatie ontstaat. Dit verschil komt tot uiting in diverse programma's. Het negatieve saldo van € 196.000 reserveren we voorlopig, omdat we voorzien dat we in het laatste kwartaal nog uren toeschrijven aan de diverse onderdelen. In de begrotingswijziging van december herzien we de situatie.		
Verkeer, vervoer en waterstaat	Kredieten die we niet volledig benutten in 2018, omdat de werkzaamheden nog niet zijn afgerond of doorlopen in 2019 boeken we over via de algemene reserve: - Deel budget van het fiets-parkeren en uitvoering GVVP - Onderhoud van de waterschapsparkterreinen	-120 -75	
Economie	Kredieten die we niet volledig benutten in 2018, omdat de werkzaamheden nog niet zijn afgerond of doorlopen in 2019 boeken we over via de algemene reserve of de reserve leefbaarheid: - Uitvoering van het breedband project inclusief subsidietraject - Herstructurering van de bedrijventerreinen - De besluitvorming van eco-mobiliteit staat op in 2019 - Het budget voor kustvisie Veerse dam - Cofinanciering budget voor Europese subsidies terug naar de leefbaarheidsbijdrage reserve	-75 -50 -195 -275 -200	25  100
Onderwijs	Dekking kapitaallasten nog niet nodig voor onderwijshuisvesting investering, toevoeging aan de reserve lokaal onderwijsbeleid voor toekomstige eenmalige uitgaven (tijdelijke) onderwijshuisvesting	-197	
Sport, cultuur en recreatie	Zie toelichting onder het kopje algemeen, uren investeringen e.d. Administratieve boeking van verkoopkosten groen- en reststroken naar project onroerend grondgebruik Kredieten die we niet volledig benutten in 2018, omdat de werkzaamheden nog niet zijn afgerond of doorlopen in 2019 boeken we over via de algemene reserve: - Een budget inzetbaar voor Marie Tak van Poortvliet - Overige kosten voor de Grote Kerk - De subsidieregeling voor waardevolle panden	96 58  -15 -20 -40	

	- De samenwerking met waterschap loopt door	-30	
Sociaal domein	Actualisatie van het gemeentefonds o.b.v. de meircirculaire zorgt voor incidenteel extra budget op de volgende plaatsen in het sociaal domein:		
	- WMO	93	
	- Jeugdhulp	91	
	- Participatie	54	
	Een krediet dat we niet volledig benutten in 2018, omdat de werkzaamheden nog niet zijn afgerond of doorlopen in 2019 boeken we over via de algemene reserve:		
	- Een budget inzetbaar voor asielzoekers	-84	
	Zie toelichting onder het kopje algemeen, uren investeringen e.d.	66	
	Onttrekking WMO reserve ter dekking van de kosten opgenomen in de bestuursrapportage 2018, voornamelijk bijraming van het budget jeugd. De WMO reserve loopt hiermee terug op 0.	651	
	Aframen van het budget asielzoekers ten gunste van de algemene reserve. Dit ten behoeve van terugbetaling uitkeringsgeld statushouders 2016-2017.	-174	
Volksgezondheid en milieu	Een krediet dat we niet volledig benutten in 2018, omdat de werkzaamheden nog niet zijn afgerond of doorlopen in 2019 boeken we over via de algemene reserve:		
	- Het budget voor de subsidieregeling asbestverwijdering 'van het dak'	-72	
	Kosten uit 2017 voor de reiniging van de kolken, dit komt ten laste van de egalisatievoorziening rioolrecht	34	
	Extra kosten voor reparaties aan het riool, dit komt ten laste van de egalisatievoorziening rioolrecht.	28	
	De saldo boeking ten gunste voor de egalisatievoorziening rioolrecht.	-136	
	Bijstellen van de begroting van een extra opbrengst door een onjuiste aanname van de rioolopbrengsten.		-29
	Geen bijdrage meer van de waterschap voor precario van de riolering. Ten onrechte opgenomen in begroting.		-28
VHROSV	Budget herbestemmen van uitvoering dorpsvisies voor de torenstraat Meliskerke	-300	
	Administratieve wijziging ten behoeve van een personeelsbudget, meer specifiek de invulling van vacatureruimte	60	
	Administratieve wijzigingen van het ICT-budget van informatiebeleid naar de omgevingswet	50	
	Administratieve boeking van verkoopkosten groen- en reststroken naar project onroerend grondgebruik	-58	
	Af ramen van het budget voor het behoefteonderzoek van het woningbeleid ten gunste van de algemene reserve	-80	
	Kredieten die we niet volledig benutten in 2018, omdat de werkzaamheden nog niet zijn afgerond of doorlopen in 2019 boeken we over via de algemene reserve:		
	- De uitwerking van de visie Domburg	-15	
	- Het opstellen van het omgevingsplan	-122	
	- Het opstellen van het omgevingsplan	-130	

	- Het uitvoeringsprogramma kustvisie	-35	
	- De uitvoering van de herziening van de landbouwnota	-30	
	- De bijdrage om de woningvoorraad te revitaliseren	-100	
	Boeken van de rente van oude jaren rente SVN, gaat direct naar de algemene reserve		150
	Het structureel opnemen van de SVN rekeningen, conform aanbevelingen van de accountant		24
Algemene dekkingsmiddelen	Doorbelasting van de rente op basis van herziening van de boekwaarde 1/1	62	
	Opbrengst precariobelasting kabels en leidingen van 2018, ten gunste van de algemene reserve		732
	Actualisatie van het gemeentefonds o.b.v. de meicirculaire zorgt voor extra budget voor de volgende onderwerpen in het sociaal domein:		
	- WMO		93
	- Jeugdhulp		91
	- Participatie		54
Overige baten en lasten	Zie toelichting onder het kopje algemeen, uren investeringen e.d.	-192	
	In deze bestuursrapportage zijn diverse, reeds geaccordeerde, budgetten omgezet van loonkosten naar inhuur. De tegenhanger van het bedrag van € 171.000 is terug te vinden onder verschillende programma's. Zie ook toelichting onder het kopje algemeen.	-171	
Reserves	Kredieten die we niet volledig benutten in 2018, omdat de werkzaamheden nog niet zijn afgerond of doorlopen in 2019 boeken we over via de algemene reserve. Zie per programma de besteding:		
	- Verkeer, vervoer en waterstaat	75	-120
	- Economie	50	-409
	- Sport, cultuur en recreatie	50	-30
	- Sociaal domein	84	
	- Volksgezondheid en milieu		-72
	- Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening, stedelijke vernieuwing	100	-302
	<u>Overig ten gunste van de algemene reserve:</u>		
	Eenmalige boeking SVN lening (zie programma VHROSV)	150	
	Af ramen voor het onderzoek woningbeleid (zie programma VHROSV)		-80
	Aanslag precario kabels en leidingen (zie algemene dekkingsmiddelen)	732	
	Budget asielzoekers ten behoeve terugbetaling uitkeringsgeld (zie programma sociaal domein)	174	

<u>Reserve WMO</u>		
Onttrekking WMO reserve ter dekking van de kosten opgenomen in de bestuursrapportage 2018 (zie programma sociaal domein)		651
<u>Reserve leefbaarheid</u>		
Cofinanciering budget voor Europese subsidies ( zie programma economie)		-200
<u>Reserve strategisch personeelsbeleid</u>		
Administratieve wijziging voor personeelsbudgetten (zie algemeen)		69
<u>Reserve lokaal onderwijsbeleid</u>		
Dekking kapitaallasten nog niet nodig voor onderwijshuisvesting investering (zie programma onderwijs)	197	
<u>Voorziening bijdrage investeringen exploitatie:</u>		
Budget herbestemmen voor de torenstraat, Meliskerke (zie programma VHROSV)	300	