

RAADSVOORSTEL

Raadsvoorstel nr 74

Datum B&W-besluit 15 november 2016

Voor de raadsvergadering van
14 december 2016

Behandelen in de raadscommissie Algemeen bestuur en middelen (ABM)
op 1 december 2016

Portefeuillehouder wethouder Herbert Raat

Afdeling Staf

Behandelend ambtenaar (voor technische vragen)

R. Koper

0205404430

r.koper@amstelveen.nl

Onderwerp

Budgetoverheveling 2016 naar 2017 voor eenmalige middelen, alsmede diverse onderwerpen inzake rechtmatigheid jaarrekening 2016.

Gevraagd besluit

1. In te stemmen met de in tabel 1 van dit voorstel vermelde budgetoverheveling van € 600.000,- naar 2017 en het wijzigen van de begroting 2016 en 2017 voor dit bedrag.
2. In te stemmen met het wijzigen van de begroting 2016 -en indien aangegeven meerjarig- voor de wijzigingen zoals genoemd bij 2.1 tot en met 2.3 (inclusief eventueel bijbehorende reserve-, voorzieningen- en kredietmutaties).
3. In te stemmen met het wijzigen van de begroting 2016 -en indien aangegeven meerjarig- voor de budgettaire-neutrale wijzigingen zoals genoemd bij 3.1 tot en met 3.6 (inclusief eventueel bijbehorende reserve-, voorzieningen- en kredietmutaties).
4. In te stemmen met de geactualiseerde begroting waarbij het uitgavenniveau van alle programma's € 258.283.594,- bedraagt en het inkomstenniveau van alle programma's € 265.738.433,- bedraagt (= positief saldo € 7.454.839,-) conform specificatie in bijlage 1.
5. In te stemmen met de geactualiseerde begroting voor kredieten waarbij het uitgavenniveau voor de jaarschijf 2016 € 32.686.683,- bedraagt en het inkomstenniveau € 4.363.546,- conform de specificatie in de vertrouwelijke bijlage 2.
6. In te stemmen met de geactualiseerde begroting voor reserves en voorzieningen waarbij het uitgavenniveau voor de jaarschijf 2016 € 73.226.348,- bedraagt en het inkomstenniveau € 56.448.528,- conform de specificatie in de vertrouwelijke bijlage 2.

WAT WILLEN WE BEREIKEN EN WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN

Wat willen we bereiken (effectindicatoren)

In de laatste raadsvergadering van het jaar leggen wij u besluiten voor die gericht zijn op een optimale financiële jaarafsluiting en het goed "voorsorteren" op het opstellen van de jaarrekening.

Wat gaan we daarvoor doen (prestatie-indicatoren)

Samengevat valt de voorgelegde besluitvorming uiteen in drie categorieën:

1. Budgetoverhevelingen (incidentele middelen voor projectmatige activiteiten "meenemen" naar 2017 voor zover de uitvoering nog doorloopt in het komende jaar).
2. Nieuwe begrotingsafwijkingen na het opstellen van de tweede tijdvakrapportage.
3. Financieel-administratieve besluiten uit oogpunt van formele rechtmatigheid.
4. Formele autorisatie van de meest actuele begrotingsramingen na besluitvorming.

Voor de eerste twee onderdelen bevat dit raadsvoorstel een postgewijze financieel-inhoudelijke onderbouwing voor alle afwijkingen die wij aan u voorleggen. Voor de financieel-administratieve besluiten verwijzen wij naar uitwerkingen in achterliggende bijlagen en totaaloverzichten.



ACHTERGROND EN OVERWEGINGEN

Programma (speerpunt)

Diverse programma's.

Aanleiding

Het beschikbaar stellen van budget is de exclusieve bevoegdheid van uw raad. De laatste vergadering van het jaar biedt de meest recente inzichten.

Argumenten

1. Budgetoverheveling 2016 naar 2017 voor eenmalige middelen.

In de begroting is voor een aantal eenmalige activiteiten door uw raad een bedrag gevoteerd. Enkele van deze activiteiten zijn ultimo dit jaar nog niet volledig afgerond, maar het voornemen is wel dit komend jaar te realiseren.

Nadrukkelijk betreft het geen structurele begrotingsbudgetten waar eind dit jaar geld resteert. Het gaat om projecten waar incidenteel geld voor beschikbaar is gesteld en waarvan de uitvoering is vertraagd. De budgetoverheveling is dus bedoeld om deze incidenteel toegekende bedragen beschikbaar te houden voor de (restant)uitvoering komend begrotingsjaar.

Het formele besluit voor budgetoverheveling wordt in december van het af te sluiten jaar voorgelegd aan de raad. Hiermee heeft de raad een mogelijkheid om budgetoverhevelingen vooraf en niet (deels) achteraf te beoordelen op het moment dat het volledige jaarverslag staat geagendeerd voor raadsbehandeling.

Per saldo is sprake van een neutrale mutatie van de algemene reserve en betreft het uitsluitend een faseringsverschil tussen de jaren 2016 en 2017:

- het in 2016 niet volledig afronden van de activiteiten betekent dat de werkelijke uitgaven lager zijn dan het door de raad geautoriseerde budget. Voor het verslagjaar 2016 betekent dit een *positieve* bijdrage aan het begrotingssaldo c.q. algemene reserve;
- het alsnog besteden van deze (restant)budgetten in 2017 leidt tot een *negatieve* mutatie van de algemene reserve van eenzelfde omvang.

Instemmen met dit voorstel betekent dat de activiteiten waartoe is besloten volgend begrotingsjaar kunnen worden afgerond. Dit raadsvoorstel vormt de formele titel (autorisatierecht van de raad) om de begroting 2017 hiervoor te wijzigen. Een eventueel niet benodigd restant dan wel een tekort wordt verantwoord via de rekening 2017.

Voorgestelde budgetoverhevelingen.

Voorgesteld wordt de navolgende bijbehorende (incidentele) budgetten over te hevelen van 2016 naar 2017.

1. Gezond In De Stad (GIDS).

In het raadsvoorstel "budgetoverheveling 2015 naar 2016" is € 50.000,- veilig gesteld om in 2016 een beweegtuin bij Alleman te realiseren. Door de verbouw van wijkcentrum Alleman die op zijn vroegst in 2018 start is het niet wenselijk dit bedrag te reserveren voor de beweegtuin. Wij stellen voor in 2017 van het openstaande bedrag € 35.000,- veilig te stellen om te benutten voor aanvullende activiteiten met, voor en door bewoners en partners in de wijken Bankras/Keizer Karelpark ("integrale aanpak").

2. Voorschoolse opvang.

Het kabinet stelt vanaf 2016 middelen beschikbaar aan gemeenten voor het uitbreiden van het voorschools aanbod voor peuters van wie de ouders geen recht hebben op kinderopvangtoeslag.



Het budget wordt gefaseerd over zes jaar in de vorm van een decentralisatie uitkering aan het gemeentefonds toegevoegd.

In de programmabegroting 2017 is reeds aangegeven dat in de eerste helft van 2017 het uitvoeringskader voor de Voor- en Vroegschoolse Educatie en het uitvoeringsbeleid voor de peuterarrangementen, die aansluiten bij het nieuwe kabinetsbeleid, zullen worden vastgesteld. Wij stellen voor de middelen 2016, te weten € 41.000,-, over te hevelen naar de begroting van 2017 ten behoeve van de voorbereiding en uitwerking van het nieuwe beleid. Hiervoor is meer inzicht in de deelname van peuters aan een voorschoolse voorziening in Amstelveen, het huidige aanbod en de wijze van financiering nodig.

3. Groen op daken.

In de Kadernota 2016 is € 200.000,- beschikbaar gesteld om gedurende vijf jaar jaarlijks € 40.000,- aan subsidie te verstrekken voor het vergroenen van daken en gevels. De subsidie is 50% van het te investeren bedrag. In 2016 is de eerste tranche niet besteed.

In het najaar van 2016 heeft uitgebreide communicatie over de mogelijkheden tot subsidiering door de gemeente van "groen op daken" aan burgers plaatsgevonden. Naar verwachting zal dit met ingang van 2017 tot meerdere aanvragen leiden. Voorgesteld wordt de eerste tranche 2016 ad. € 40.000,- beschikbaar te houden voor het vergroenen van daken en gevels.

4. Informatiecentrum grote projecten.

In de Kadernota 2017 is eenmalig € 300.000,- beschikbaar gesteld om in 2016 een informatiecentrum te realiseren waar alle inwoners van Amstelveen met vragen en opmerkingen terecht kunnen over de grote projecten. De verwachting bestond dat het infocentrum in het laatste kwartaal 2016 zou worden gerealiseerd. De planning is echter bijgesteld. De voorbereiding is wel gestart, maar de feitelijke realisatie is verschoven naar het eerste kwartaal 2017. Dat betekent dat het hele budget minus de dit jaar uit te geven voorbereidingskosten ad € 27.000,- exclusief BTW, dient te worden overgeheveld.

4. Beveiliging Joodse instellingen.

Mede in verband met de mondiale problematiek op het gebied van terrorisme is een incidenteel budget van € 70.000,- van het jaar 2015 overgeheveld naar 2016 ten behoeve van het treffen van veiligheidsmaatregelen bij Joodse instellingen. Van dit gemeentelijk budget is in 2016 € 19.000,- gebruikt. Het restant is mede het gevolg van het feit dat laat in 2015 bekend is geworden dat twee specifieke objecten tot en met 2017 jaarlijks kunnen beschikken over € 12.500,- (totaal € 25.000,- per jaar) rijks geld waarop de betrokken instellingen via de gemeente aanspraak kan maken.

Hiervan is gebruik gemaakt waardoor het beroep op de gemeentelijke bijdrage beperkt bleef. Voorgesteld wordt om het overgebleven gemeentelijk budget van € 51.000,- voor dit doel over te hevelen naar 2017. Dit houdt verband met de recent voorgenomen plannen van de politie, de gemeenten Amsterdam en Amstelveen om alle Joodse objecten in beide gemeenten van structureel cameratoezicht te voorzien. Deze plannen moeten nog nader worden uitgewerkt, zowel financieel als inhoudelijk, maar de bedoeling is om dit zo snel mogelijk uit te voeren met een bijdrage van de gemeente.



TABEL 1: BUDGETOVERHEVELING.

	omschrijving	Bedrag	Programma
1.	Gezond In De Stad (GIDS)	35.000	1
2.	Voorschoolse opvang	41.000	2
3.	Groen op daken	200.000	4
4.	Informatiecentrum grote projecten	273.000	5
4.	Beveiliging Joodse instellingen	51.000	6
TOTAAL IN 2016 T.G.V. BEGROTINGSSALDO		600.000	

Beslispunt 1. In te stemmen met de in tabel 1 van dit voorstel vermelde budgetoverheveling van € 600.000,- naar 2017 en het wijzigen van de begroting 2016 en 2017 voor dit bedrag.

2. Nieuwe begrotingsafwijkingen na het opstellen van de tweede tijdvakrapportage.

2.1 A9.

In de raadsbrief "Gemeentelijke bijdragen A-9 en Amstelveenlijn" van 6 september jongstleden is vermeld dat de verschuldigde bijdragen van Amstelveen in 2016 worden voldaan en dat dit een positief resultaat voor de gemeente heeft. In deze brief is vermeld dat de tweede tranche betaling voor de A-9 € 21,1 miljoen zou bedragen. In het raadsvoorstel bij de Begroting 2017 is hier rekening mee gehouden door in 2016 € 2,5 miljoen te onttrekken aan de algemene reserve.

De afgelopen periode is onderhandeld over de daadwerkelijk te berekenen rentevergoeding voor 2016 (Index Bruto Overheidsinvesteringen (IBOI)). Dit heeft erin geresulteerd dat de gemeente € 20,8 miljoen moet betalen om de tweede tranche te voldoen. Ten opzichte van het in de brief van 6 september opgenomen bedrag van € 21,1 miljoen hebben de onderhandelingen dus geresulteerd in een positief resultaat van € 0,3 miljoen. Dit betekent dat in 2016 minder onttrokken hoeft te worden aan de algemene reserve.

2.2 Aanpassing gemeentefonds na septembercirculaire 2015.

Na de septembercirculaire zijn aan de hand van actuele gegevens van het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) de aantallen van diverse maatstaven aangepast voor de uitkeringsjaren 2015 en 2016 (dit betreft lage inkomens en uitkeringsontvangers). Deze tussentijdse mutaties worden meegenomen in de bestuurlijke rapportage bij de eerstvolgende gemeentefondscirculaire, in dit geval de decembercirculaire. Deze circulaire komt echter te laat om de begroting 2016 hierop nog te kunnen wijzigen.

Uit oogpunt van rechtmatigheid worden de laatst bekende mutaties verwerkt in dit raadsvoorstel. Concreet wordt in 2016 een aanvullend bedrag ontvangen van € 120.000,-, waarvan de helft een afrekening over 2015 betreft. De actuelere maatstaven werken ook door naar 2017. Het effect daarvan is een toename van € 63.000,-, hetgeen onderdeel vormt van de besluitvorming bij de Kadernota. Na het verschijnen van de decembercirculaire volgt een nadere rapportage. Eventuele aanvullende mutaties daaruit komen tot uitdrukking in de jaarrekening.

2.3 Uilenstede.

In de jaarrekening 2015 is gemeld dat het project Uilenstede afgerond kon worden met een tekort van € 0,6 miljoen. Aangegeven is dat dit tekort neerwaarts bijgesteld zou worden als in het project een surplus aan water gerealiseerd kan worden zodat een bijdrage uit de reserve "Kwaliteitsverbetering openbare ruimte" kan plaatsvinden. Dit leidt ertoe dat € 250.000,- ten gunste van het project kan komen en de getroffen voorziening voor dit bedrag vrijvalt ten gunste van het begrotingssaldo.



in de tweede helft van dit jaar is gebleken dat een kostenpost uit 2015 ten onrechte niet bij de projectkosten Uilenstede is meegenomen. Deze kostenpost bedraagt € 440.000,- waar extra inkomsten tegenover staan van derden ad € 165.000,-. Het bij de jaarrekening 2015 verantwoorde resultaat is bestuurlijk gesondeerd. Binnen de in onze organisatie geldende spelregels/verantwoordelijkheid verdeling ("het bestuur bepaalt wat er gebeurt en de organisatie is verantwoordelijk voor de invulling van hoe het gebeurt") wordt dit resultaat van per saldo € 275.000,- ten laste van de bedrijfsvoering van de betrokken afdelingen gebracht. Het eerder afgegeven jaarrekeningresultaat wordt hierdoor dan niet beïnvloed.

TABEL 2: MUTATIES MET AFWIKKELING TEN GUNSTE VAN/TEN LASTE VAN BEGROTINGSSALDO.

	omschrijving	U/I	Mutaties	Begrotingssaldo
2.1	A9			
	# bijdrage tweede tranche A9 verlagen	U	-290.000	
	# ten gunste van begrotingssaldo	I		290.000
2.2	Aanpassing gemeentefonds (meerjarige wijziging)			
	# inkomsten gemeentefonds verhogen	I	120.000	
	# ten gunste van begrotingssaldo	I		120.000
2.3	Uilenstede			
	# vrijval voorziening "verliesgevende projecten"	I	250.000	
	# ten gunste van begrotingssaldo			250.000
TOTAAL MUTATIE BEGROTINGSSALDO				660.000

Beslispunt 2: In te stemmen met het wijzigen van de begroting 2016 -en indien aangegeven meerjarig- voor de wijzigingen zoals genoemd bij 2.1 tot en met 2.3 (inclusief eventueel bijbehorende reserve-, voorzieningen- en kredietmutaties).

2.4 Begrotingssaldo 2015.

Instemmen met beslispunt 1 en 2 betekent voor 2016 een toename van het begrotingssaldo van € 1.260.000,- (beslispunt 1 dotatie van € 600.000,- en beslispunt 2 dotatie van € 660.000,-).

3. Rechtmatigheid.

Ter voorbereiding op het traject jaarrekening en de vereiste begrotingsrechtmatigheid leggen wij nog een aantal besluiten aan u voor.

3.1 Bedrijfsvoering.

Na de tweede tijdvakrapportage zijn op twee onderdelen administratieve mutaties opgetreden van respectievelijk € 35.000,- en minus € 50.000,-. Dit leidt voor beide gevallen tot een budget neutrale verschuiving op het programma algemene dekkingsmiddelen met bedrijfsvoeringfondsen.

3.2 Verkeersprojecten.

De (te) ontvangen subsidies ad € 1.730.000,- ten aanzien van verkeerprojecten zijn als inkomsten verantwoord. Het oorspronkelijk gesaldeerde verkeersbudget dient, budgetneutraal, gesplitst te worden in uitgaven en inkomsten.

3.3 Renovatie oeverbeschoeiing.

De kosten zijn incidenteel € 50.000,- hoger, hetgeen wordt gecompenseerd door een bijdrage van derden.



3.4 Eenmalige middelen gemeentelijke inzet op projecten.

In de Kadernota 2017 staat een beslispunt opgenomen over een bijdrage aan de projectorganisatie mobiliteit/grote projecten van € 0,3 miljoen. In de besluitvorming is deze bijdrage opgenomen voor de periode 2016 tot en met 2018. Het is nadrukkelijk de bedoeling geweest dat deze periode tot en met 2020 loopt; de einddatum van de bijdrage vanuit het Ministerie. In de begroting 2017 is dit meerjarig ook zo verwerkt. Vanuit rechtmatigheid moet nog wel worden ingestemd met de budgettaire neutrale bijdrage vanuit Rijkswaterstaat (RWS) ter afdekking van kosten voor de projectorganisatie grote projecten voor de jaren 2019 +2020.

3.5 Vervroegde aflossing Amstelveenlijn.

Begin september is de raad via separate brief geïnformeerd over het vervroegd betalen in 2016 van de bijdragen A9 en de Amstelveenlijn. In de begroting 2017 is hiermee rekening gehouden. In het raadsbesluit bij de begroting 2017 staat een beslispunt om in te stemmen met de vervroegde afdracht van de tweede tranche bijdrage A9 in 2016, maar staat niets vermeld over een vervroegde bijdrage voor de Amstelveenlijn in 2016. Door dit alsnog op te nemen in dit raadsvoorstel wordt formeel geformaliseerd dat de bijdrage voor de Amstelveenlijn in 2016 betaald kan worden ten laste van de gevormde reserve.

3.6 Digitaal werken.

Doordat we de volgorde in het programma Digitaal Werken hebben veranderd en het regieproces, de internetsites en het inrichten van de techniek meer tijd in beslag nemen dan verwacht zijn wij dit jaar niet toegekomen aan de optimalisatie van ongeveer 500 bedrijfsprocessen en 1.200 digitale formulieren en schuiven deze werkzaamheden door naar 2017.

Hierdoor is niet de begrote € 1,2 miljoen uitgegeven maar € 0,9 miljoen. Dit heeft geen verdere negatieve effecten op het programma. Om in 2017 (rechtmatig) het restant ad. € 0,3 miljoen te kunnen besteden moet het budget worden overgeheveld naar 2017.

Beslispunt 3: In te stemmen met het wijzigen van de begroting 2016 -en indien aangegeven meerjarig- voor de budgettaire-neutrale wijzigingen zoals genoemd bij 3.1 tot en met 3.6 (inclusief eventueel bijbehorende reserve-, voorzieningen- en kredietmutaties).

4. Door de raad te autoriseren begrotingsbedragen.

Bij de beoordeling van de jaarrekening 2014 heeft de accountant aangegeven dat in de tussentijdse rapportages een overzicht opgenomen moet worden van de meest actuele stand van "baten en lasten" naar programma-producten gespecificeerd. Op deze wijze beschikt de accountant over de vereiste specificatie van begrotingswijzigingen welke zichtbaar aansluit met de jaarrekening. Daarnaast is een specificatie vereist waarmee de accountant het verloop van primitief naar de begroting na wijziging kan volgen. Gelet op het administratieve karakter is dit niet verwerkt in dit raadsvoorstel, maar opgenomen in bijlage 1.

Ten slotte betreft het niet alleen de "baten en lasten" van het programma waar de raadsautorisatie van toepassing is, maar geldt dit ook voor kredieten (paragraaf 4.2; specificatie in bijlage 2) en reserves & voorzieningen (paragraaf 4.3; specificatie in bijlage 2). Bij de begroting wordt het kredietoverzicht vertrouwelijk bij de griffie ter inzage gelegd. Voor deze tussentijdse verantwoording wordt dezelfde aanpak gehanteerd. In sommige gevallen hangen reservemutaties samen met de kredietbesteding. Vandaar dat deze eveneens in de vertrouwelijke bijlage zijn opgenomen.

4.1. Raadsautorisatie programma's-bestuurlijke producten.

De raad autoriseert de baten en lasten op de programma's. Via bijlage 1 "specificatie baten en lasten programma's" beschikt de accountant over een belangrijke basis voor de controle bij de jaarrekening. Dit overzicht bevat de verwerkte besluitvorming tot en met begin november waardoor bij controle van de jaarrekening de mutaties beperkt van omvang zijn.



Beslispunt 4: In te stemmen met de geactualiseerde begroting waarbij het uitgavenniveau van alle programma's € 258.283.594,- bedraagt en het inkomstenniveau van alle programma's € 265.738.433,- bedraagt (= positief saldo € 7.454.839,-) conform specificatie in bijlage 1.

4.2. Raadsautorisatie kredieten.

De raad autoriseert de kredieten. Via de vertrouwelijke bijlage 2 "kredietoverzicht en reserves & voorzieningen" beschikt de accountant over een belangrijke basis voor de controle bij de jaarrekening. Dit overzicht bevat de verwerkte besluitvorming tot en met begin november waardoor bij controle van de jaarrekening de mutaties beperkt van omvang zijn.

Beslispunt 5: In te stemmen met de geactualiseerde begroting voor kredieten waarbij het uitgavenniveau voor de jaarschijf 2016 € 32.686.683,- bedraagt en het inkomstenniveau € 4.363.546,- conform de specificatie in de vertrouwelijke bijlage 2.

4.3. Raadsautorisatie reserves en voorzieningen.

De raad autoriseert de reserves en voorzieningen. Via de vertrouwelijke bijlage 2 "kredietoverzicht en reserves & voorzieningen" beschikt de accountant over een belangrijke basis voor de controle bij de jaarrekening. Dit overzicht bevat de verwerkte besluitvorming tot en met begin november waardoor bij controle van de jaarrekening de mutaties beperkt van omvang zijn.

Beslispunt 6: In te stemmen met de geactualiseerde begroting voor reserves en voorzieningen waarbij het uitgavenniveau voor de jaarschijf 2016 € 73.226.348,- bedraagt en het inkomstenniveau € 56.448.528,- conform de specificatie in de vertrouwelijke bijlage 2.

Kantttekeningen

Instemmen met dit voorstel betekent dat de projectmatige activiteiten in 2017 afgerond kunnen worden en diverse rechtmatigheidsonderwerpen voor de jaarrekening 2016 zijn geformaliseerd.

Financiën

Instemmen met dit voorstel leidt tot een faseringsverschil van € 600.000,- tussen de jaren 2016 en 2017 (beslispunt 1). Daarnaast worden enkele onderwerpen besproken waarbij na de tweede tijdvak een bestuurlijk relevante financiële afwijking is opgetreden van € 660.000,- positief dat wordt gedoteerd aan het begrotingssaldo 2016 (beslispunt 2). Per saldo leidt dit raadsvoorstel tot een positieve bijstelling van het begrotingssaldo 2016 van € 1.260.000,-.

Communicatie

n.v.t.

Procedure

n.v.t.

Bijlagen

Bijlage 1: Specificatie baten en lasten programma's.

Bijlage 2: Specificatie kredieten en reserves & voorzieningen (vertrouwelijk).

De secretaris,

De voorzitter,

drs. H.H. Winthorst, wnd.

mevrouw drs. M.M. van 't Veld



BEHANDELING RAADSCOMMISSIE

Wijziging/aanvullingen na behandeling raadscommissie

De commissie heeft het onderwerp besproken. Het raadsvoorstel kan, in afwachting van de schriftelijke beantwoording van enkele vragen door de wethouder, als besprekstuk aan de raad worden voorgelegd ter besluitvorming.

Het voorstel aan de raad is	Aanvaarde amendementen / moties
X Ongewijzigd aanvaard Gewijzigd aanvaard Verworpen	

RAADSBESLUIT

Besluit

1. In te stemmen met de in tabel 1 van dit voorstel vermelde budgetoverheveling van € 600.000,- naar 2017 en het wijzigen van de begroting 2016 en 2017 voor dit bedrag.
2. In te stemmen met het wijzigen van de begroting 2016 -en indien aangegeven meerjarig- voor de wijzigingen zoals genoemd bij 2.1 tot en met 2.3 (inclusief eventueel bijbehorende reserve-, voorzieningen- en kredietmutaties).
3. In te stemmen met het wijzigen van de begroting 2016 -en indien aangegeven meerjarig- voor de budgettaire-neutrale wijzigingen zoals genoemd bij 3.1 tot en met 3.6 (inclusief eventueel bijbehorende reserve-, voorzieningen- en kredietmutaties).
4. In te stemmen met de geactualiseerde begroting waarbij het uitgavenniveau van alle programma's € 258.283.594,- bedraagt en het inkomstenniveau van alle programma's € 265.738.433,- bedraagt (= positief saldo € 7.454.839,-) conform specificatie in bijlage 1.
5. In te stemmen met de geactualiseerde begroting voor kredieten waarbij het uitgavenniveau voor de jaarschijf 2016 € 32.686.683,- bedraagt en het inkomstenniveau € 4.363.546,- conform de specificatie in de vertrouwelijke bijlage 2.
6. In te stemmen met de geactualiseerde begroting voor reserves en voorzieningen waarbij het uitgavenniveau voor de jaarschijf 2016 € 73.226.348,- bedraagt en het inkomstenniveau € 56.448.528,- conform de specificatie in de vertrouwelijke bijlage 2.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 14 december 2016.

De griffier,

De voorzitter,

mevrouw drs. P. Georgopoulou

mevrouw drs. M.M. van 't Veld