

*Budgetoverheveling en rechtmatigheid
2019*

Amstelveen, december 2019



Inhoudsopgave

ALGEMEEN	3
1. BUDGETOVERHEVELING	3
1.1 VOORGESTELDE BUDGETOVERHEVELINGEN NAAR KOMEND JAAR	4
1.2 RESERVES	8
2. INHUUR	9
2.1 INHUURMOTIEVEN	9
2.2 EVALUATIE AANPAK ONDERZOEK NAAR INHUURMOTIEVEN	11
2.3 MOTIEVEN VOOR INHUUR PER AFDELING	11
2.4 INHUURKOSTEN REKENING 2018 EN PROGNOSE 2019	12
3. RAADSAUTORISATIE ACTUELE BEGROTING	13



Algemeen

In de laatste raadsvergadering van het jaar wordt via het voorstel "budgetoverheveling en rechtmatigheid" besluiten voorgelegd die erop gericht zijn om te komen tot een optimale financiële jaarafsluiting.

Voor de accountant

In de afzonderlijke bijlage "Geactualiseerde begroting 2019" wordt een beeld gegeven van de actuele begroting na wijziging (t/m begin november 2019). Dit is bedoeld voor de accountant, zodat die beschikt over een zo actueel mogelijk beeld van door de raad geautoriseerde budgetten, kredieten en mutaties reserves/voorzieningen. Formeel moet de raad dit wel autoriseren.

1. Budgetoverheveling

In de begroting 2019 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 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.

Bij het voorstel budgetoverheveling is het sociaal domein (onderdeel "nieuw beleid CUP") volledig beoordeeld. Dit betekent dat "regie en kosteneffectiviteitsanalyse" die in de Perspectiefnota als structureel staat benoemd wel is opgenomen in dit voorstel.

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:

- # het in 2019 niet volledig afronden van de activiteiten betekent dat de werkelijke uitgaven lager zijn dan het door de raad geautoriseerde budget. Voor het verslagjaar 2019 betekent dit een positieve bijdrage aan het begrotingssaldo c.q. algemene reserve.

- # het alsnog besteden van deze (restant) budgetten in 2020 en verder leidt tot een negatieve mutatie van de algemene reserve van eenzelfde omvang.

Instemmen met dit voorstel betekent dat de activiteiten waartoe is besloten kunnen worden afgerond. Dit collegevoorstel vormt de formele titel (autorisatierecht van de raad) om de begroting hiervoor te wijzigen. Een eventueel niet benodigd restant dan wel een tekort wordt verantwoord via de rekening 2020 e.v.

Vorig jaar overgeheveld

In dit voorstel (en in de tweede tijdvak 2019) staan onderwerpen vermeld die vorig jaar ook zijn overgeheveld. Dit betreft:

- # Amity (2^e tijdvak 2019);
- # Vergroenen van daken en gevels;
- # Zorginnovatiefonds
- # Rijksmiddelen Schulden en Armoede
- # Glasvezel



1.1 Voorgestelde budgetoverhevelingen naar komend jaar

Voorgesteld wordt de navolgende budgetten over te hevelen van 2019 naar 2020 en verder.

1. Sociaal Domein (nieuw beleid CUP)

In het College Uitvoeringsprogramma (CUP) 2018-2022 zijn verschillende acties benoemd met een meerjarige looptijd. Bij de begroting 2020 is een actualisatie gegeven van de verschillende onderdelen met een aangepaste fasering. In 2019 verwachten we niet alle budgetten volledig uit te geven. Dit betreft de volgende onderdelen:

1.1 Regie en kosteneffectiviteitsanalyse

In 2019 is € 100.000 beschikbaar voor regie en kosteneffectiviteitsanalyse. Hiervan is € 36.000 besteed aan een kosteneffectiviteitsanalyse voor de diensten ouderenadvies, algemene inloopvoorzieningen en maatschappelijk werk. Een vervolg opdracht voor andere diensten wordt eind 2019 verleend maar uitgevoerd in 2020. Voorgesteld wordt om hiervoor € 40.000 over te hevelen naar 2020.

1.2 Verbetering ketenzorg dementie

De Social Trial Sociale Benadering Dementie is eind 2018 gestart. De helft van middelen die we als gemeente van het Ministerie van VWS ontvangen (in totaal € 500.000 in vier jaar) is al in 2018 door VWS via de septembercirculaire aan de gemeente toegekend. De middelen van VWS worden ingezet voor programmakosten. Omdat de programmakosten vooral in de eerste twee jaren van de Trial gemaakt worden, is het totale bedrag van € 500.000 niet evenredig over vier jaar verdeeld. Voor nu betekent dit, dat een bedrag van € 50.000 (van de eerste € 250.000) zal worden besteed in 2020 in plaats van in 2019.

1.3 Inburgering

Vooruitlopend op de nieuwe inburgeringswet zijn initiatieven ontplooid en worden pilots voorbereid, waaronder de Pilot Sleutelpersonen en duale trajecten voor analfabete statushouders. Het budget hiervoor wordt in 2019 niet volledig besteed. Bij de begroting 2020 is voorgesteld € 50.000 van dit budget over te hevelen naar 2020 ter dekking van het CUP 2020-2022. Daarnaast stellen we voor € 52.000 over te hevelen voor de prestaties die pas in 2020 worden gedaan, dus fasering naar 2020.

1.4 aanpak Multi-Probleem Gezinnen (MPG)

Voor de MPG-aanpak geldt dat we ons in 2019 allereerst hebben gericht op het scherper in beeld krijgen van de huidige inrichting van ketens rondom multi-probleem gezinnen en de verschillende overleggen die er zijn met als doel deze gezinnen te ondersteunen. Hiervoor was het niet nodig MPG-budget in te zetten. In 2020 richten we ons op het inzetten van dit budget als 'doorbraak-budget' met als doel bij te dragen aan het doorbreken van (transgenerationele) problematiek bij gezinnen die al verschillende ondersteuning hebben ontvangen op uiteenlopende terreinen zoals onveiligheid, schulden en een instabiel inkomen. Voorgesteld wordt om de beschikbare € 50.000 over te hevelen naar 2020.

1.5 Verbeteren Gezondheid

Voor de uitvoering van openbare/preventieve gezondheid bevorderende projecten in Amstelveen is voor 2019 € 100.000 opgenomen. Een aantal projecten heeft een langere aanloopfase en lopen door naar 2020. Het gaat om de projecten: 'stoppen met roken bij schulden/minima', 'ontwikkelen en uitvoeren 'cognitieve dissonantie tegen roken bij specifieke doelgroep (MBO-scholieren)' en de uitvoering van het winnende plan van de prijsvraag voor meest ludieke plan om te stoppen met roken. Voorgesteld wordt om € 50.000 over te hevelen naar 2020.

2. Zorginnovatiefonds

Het Zorginnovatiefonds is in 2018 ingesteld om innovaties op het gebied van zorg en welzijn aan te jagen in de jaren 2018 en 2019. Het CUP gaat uit van voortzetting van het fonds voor de jaren 2020 t/m 2022. Voor 2020 is, na ombuigingen, een bedrag voorzien van € 50.000. Het college stelt voor dit bedrag te verhogen met het restantbudget van € 80.000 voor directe financiering van projecten, waarmee het budget voor het Zorginnovatiefonds in 2020 € 130.000 bedraagt.



3. Extra middelen voor armoede en schulden

Vanuit het rijk zijn incidenteel extra middelen voor armoede en schulden toegekend. Samen met het Lectoraat Armoede Interventies gaan wij een pilot starten om te onderzoeken welke positieve effecten er zijn op de behandeling van inwoners met een GGZ achtergrond wanneer wij de schulden afkopen. We starten de pilot in 2020 met een beperkte groep inwoners. Voorgesteld wordt om hiervoor € 90.000 over te hevelen naar 2020.

4. Transformatiebudget extra middelen voor armoede en schulden

Het transformatiebudget Jeugd is medio 2019 beschikbaar gesteld (voor 2019, 2020 en 2021). De besteding is later gestart dan oorspronkelijk beoogd, mede door de omvang en complexiteit van de opgaven bijvoorbeeld in de veiligheidsketen. Het transformatiebudget heeft als doel goedkoper en inhoudelijk beter hand in hand te laten gaan. De verwachting is dat zonder extra investeringen een remming van de stijging en/of daling van de uitgaven slechts beperkt kan worden ingezet. Voorgesteld wordt om € 108.000 over te hevelen naar 2020.

5. Actieplan individuele sporter

In het College Uitvoeringsprogramma staat voor 2019 € 100.000 begroot voor een actieplan individuele sporters en in dat kader de verbetering van de buitenruimte. Een onderzoek naar het gebruik van de openbare ruimte en de ervaringen die de individuele buitensporters hier mee hebben wordt in november 2019 opgeleverd. Na deze inventarisatie (en de gesprekken die met stakeholders zijn gevoerd) kan een actieplan worden opgesteld en de uitvoering worden gepland. Deze uitvoering zal naar verwachting niet meer in 2019 kunnen worden gerealiseerd. Voorgesteld wordt om € 75.000 over te hevelen naar 2020.

6. Lokaal mediafonds

In het College Uitvoeringsprogramma is voor 2019 - 2022 jaarlijks € 100.000 beschikbaar gesteld voor inrichting en voeding van een lokaal mediafonds. In het najaar van 2018 heeft de raadswerkgroep Lokale Media het initiatief genomen voor een brede discussie in de raad over de media in Amstelveen. Uit die discussie, op 12 november 2018, bleek dat de raad voorstander is van een lokaal mediafonds. Omdat de raad daarvoor zelf uitgangspunten wenst te formuleren is de raadswerkgroep opnieuw aan de slag gegaan met de opdracht mogelijkheden voor een lokaal mediafonds nader te bekijken. Haar notitie over uitgangspunten voor een 'stimuleringsfonds lokale media' is besproken in de commissie Burgers en Samenleving op 16 oktober 2019. Het college zal conform het verzoek van de raadscommissie in het eerste kwartaal van 2020 een voorstel overleggen voor de inrichting van een lokaal mediafonds.

In 2019 is € 20.000 besteed aan voorbereidingen voor de inrichting. Voorgesteld wordt om de overige € 80.000 over te hevelen naar 2020 ten behoeve van het fonds (€ 50.000), de verdere uitwerking ervan en de uitvoering van het mediabeleid (€ 30.000).

7. Glasvezel

Er is voor 2019 een eenmalig budget van € 150.000 euro beschikbaar gesteld voor glasvezel. De focus in de werkzaamheden ligt dit jaar op het samen met de bewonersgroep buitengebied Amstelveen verkennen van de mogelijkheden voor aanleg glasvezel; onderhandelen met diverse marktpartijen en starten van de samenwerking met een door de bewonersgroep geselecteerde partij. Een deel van het budget 2019 zal in 2020 worden aangewend voor de verdere ontwikkeling van de digitale connectiviteit en verdere uitrol van glasvezel in het buitengebied. Daarnaast is onderzoek nodig naar 5G, de impact, acties en planning voor de gemeente Amstelveen. Voorgesteld wordt om hiervoor € 90.000 over te hevelen naar 2020.

8. Klimaatadaptatie

In de perspectiefnota 2020 is € 50.000 beschikbaar gesteld voor klimaatadaptatie. In september zijn we gestart met het ontwikkelen van dit project (visie, beleid en uitvoeringsplan). Dit traject loopt echter door tot medio 2020. Voorgesteld wordt om hiervoor € 23.000 over te hevelen naar 2020.



9. Stadspromotie en promotie toerisme & recreatie

Voor stadspromotie en promotie toerisme & recreatie is vanuit CUP en Perspectiefnota € 301.000 beschikbaar gesteld voor 2019. De verwachting is dat in totaal € 200.000 euro wordt uitgegeven.

De visie Toerisme & Recreatie Amstelveen (T&R), welke voorziet in een periode van drie jaar, is in juli 2019 in de raad goedgekeurd. Dit betekent dat de uitvoeringsplannen faseren in de opvolgende jaren. Voorgesteld wordt om € 75.000 over te hevelen naar 2020 voor beleidsintensivering. Dit betekent ook een gehele fasering van de uitvoeringsplannen in de opvolgende jaren. De ontwikkeling van de website Visit Amstelveen/Uitagenda is volgordeeljk na de vaststelling van de Visie T&R in september gestart. De oplevering zal plaatsvinden in het voorjaar van 2020. Voorgesteld wordt om € 25.000 over te hevelen naar 2020 voor het uitvoeren van de visie Toerisme en Recreatie, promotie en specifiek het doorontwikkelen en onderhouden van de website.

10. Vergroenen van daken en gevels

In de Kadernota 2016 is € 200.000 beschikbaar gesteld om subsidie te vertrekken voor het vergroenen van daken en gevels. In 2019 is de subsidieregeling 'Groene Daken' vervangen door de subsidieregeling 'Groen op Gebouwen' om inwoners en bedrijven te stimuleren om meer gebruik te maken van deze regeling. De vernieuwde regeling 'Groen op Gebouwen' ging in op 1 mei 2019 en loopt tot 1 januari 2023.

Voorgesteld wordt om het resterende budget van circa € 100.000 over te hevelen naar 2020 en zo beschikbaar te houden voor het vergroenen van daken en gevels volgens de subsidieregeling 'Groen op Gebouwen' tot en met 2022.

11. Extra inzet Duurzaamheidsfonds

In de perspectiefnota 2020 is voor 2019 - 2021 jaarlijks € 100.000 extra beschikbaar gesteld voor het Duurzaamheidsfonds Amstelveen. Deze middelen zijn beschikbaar gesteld om de gesignaleerde toename van aanvragen te kunnen bedienen. Deze toename heeft zich de afgelopen periode echter niet doorgezet waardoor de extra middelen niet zijn besteed. In december 2019 is de evaluatie van het Duurzaamheidsfonds beschikbaar en op basis daarvan wordt een voorstel voorbereid voor een 'aangepaste' continuering van het fonds voor de periode 2020 - 2022. Voorgesteld wordt om € 100.000 over te hevelen naar 2020. Dit betekent ook een gehele fasering van de extra impuls uitvoering duurzaamheidsfonds.

12. Campagne duurzaamheid

In het College uitvoeringsprogramma is voor de campagne Duurzaamheid in 2019 € 25.000 beschikbaar gesteld. Dit budget is bedoeld voor de uitvoering van het communicatieplan Duurzaamheid, dat is gemaakt op basis van de beleidsnota PLECK (Plan voor de Energietransitie Circulaire economie en Klimaatadaptatie). De beleidsnota PLECK is in juli 2019 vastgesteld en het communicatieplan voor ondersteuning van de ambities van de gemeente op gebied van duurzaamheid is inmiddels opgesteld. De uitvoering kan in 2020 starten. Voorgesteld wordt om € 25.000 over te hevelen naar 2020. Dit betekent ook een gehele fasering van de campagne Duurzaamheid.

13. Communicatie campagne bereikbaarheid

In de perspectiefnota 2020 is € 75.000 beschikbaar gesteld voor de communicatie campagne bereikbaarheid. De verwachte uitgaven zien we vooral op de interne en externe campagne. De voorbereidingen voor het portaal zijn in volle gang, maar de kosten voor de inrichting van het portaal zullen naar verwachting dit jaar niet meer worden gemaakt. Voorgesteld wordt om hiervoor € 39.000 over te hevelen naar 2020.

14. Kennisontwikkeling circulair inkopen

In het College Uitvoeringsprogramma is € 100.000 beschikbaar gesteld voor kennisontwikkeling circulair inkopen in 2019. Het circulaire inkopen van Bedrijfskleding en Retourstroom Bedrijfskleding is nog niet gestart in 2019 en zal naar verwachting pas starten in het 1e kwartaal van 2020. Voorgesteld wordt om € 43.000 over te hevelen naar 2020.



15. Planvorming bouwkundige aanpassingen Cobra museum

In 2019 is € 50.000 beschikbaar gesteld voor planvorming bouwkundige aanpassingen Cobra museum. In november vindt het eerste gesprek plaats met het Cobra museum. Het gros van de in te winnen adviezen en de gemeentelijke inzet zal in 2020 plaatsvinden. Het uiteindelijke doel van de bouwkundige aanpassingen is de exploitatiebaarheid van het Cobra museum te verhogen. Voorgesteld wordt om € 50.000 over te hevelen naar 2020.

16. Predictive policing

In het College Uitvoeringsprogramma is voor Predictive Policing voor de jaren 2019 en 2020 een jaarlijks budget van € 100.000 beschikbaar gesteld. In 2019 is € 25.000 gebruikt om onderzoek te doen naar kwaliteit van de te gebruiken data en de mogelijkheden om met behulp van bestaande systemen informatie te ontsluiten. In 2019 werd duidelijk dat het ingezette pad voor dit onderwerp niet de resultaten zou geven die nodig waren. Er zijn afspraken gemaakt om met hernieuwde inzichten en nieuwe leveranciers het onderwerp Predictive Policing verder te ontwikkelen in 2020. Voorgesteld wordt om € 75.000 over te hevelen naar 2020.

TABEL 1: BUDGETOVERHEVELING / FASERING

omschrijving	bedrag x 1.000 euro			
	2019	2020	2021	2022
1. Sociaal Domein (nieuw beleid CUP 2019)				
1.1 Regie en kosteneffectiviteitsanalyse	-40	40		
1.2 Verbetering ketenzorg dementie	-50	50		
1.3 Inburgering	-102	102		
1.4 Aanpak Multi-Probleem Gezinnen (MPG)	-50	50		
1.5 Verbeteren Gezondheid	-50	50		
2. Zorginnovatiefonds	-80	80		
3. Extra middelen voor Armoede en Schulden	-90	90		
4. Transformatiebudget Jeugd	-108	108		
5. Actieplan individuele sporters	-75	75		
6. Lokaal mediafonds	-80	80		
7. Glasvezel	-90	90		
8. Klimaatadaptie	-23	23		
9. Stadspromotie en promotie toerisme & recreatie	-100	25	0	75
10. Vergroenen van daken en gevels	-100	100		
11. Extra inzet Duurzaamheidsfonds	-100	0	0	100
12. Campagne duurzaamheid	-25	0	0	25
13. Communicatie campagne bereikbaarheid	-39	39		
14. Kennisontwikkeling circulair inkopen	-43	43		
15. Planvorming bouwkundige aanpassingen Cobra museum	-50	50		
16. Predictive policing	-75	75		
MUTATIE BEGROTINGSSALDO	-1.370	1.170	0	200
2. Zorginnovatiefonds	80	-80		
MUTATIE BESTEMMINGSEREVE	80	-80	0	0



1.2 Reserves

Enkele van de hiervoor vermelde mutaties kunnen een relatie hebben met een reserve. Naast invloed op het resultaat (begrotingssaldo) heeft dit een uitwerking naar de balans. Vanuit rechtmatigheid moet de raad naast het instemmen met de wijzigingen op programmaniveau akkoord gaan met het aanpassen van de balansmutaties voor reserves

TABEL 2: FASERING RESERVEMUTATIES

Nummer	Omschrijving	bedrag x € 1.000	
		2019	2020
1.1	Zorginnovatiefonds	-80	80
1	Totaal reserves	-80	80

Beslispunt:

1. De rapportage "budgetoverheveling en rechtmatigheid" vaststellen;
2. Instemmen met de opgenomen meerjarig neutrale mutaties in tabel 1 "Budgetoverheveling / fasering " en de begroting te wijzigen voor de vermelde bedragen;
3. Instemmen met de in tabel 2 " Fasering reservemutaties" vermelde mutaties en de begroting hiervoor wijzigen;



2. Inhuur

De rapportage geeft inzicht in de verschillende motieven om in te huren. Dit is uitgesplitst naar de volgende vijf categorieën:

- a. Vervanging vanwege langdurige ziekte;
- b. Arbeidsmarktproblematiek;
- c. Werkzaamheden hebben een tijdelijk karakter, betreffen een specifieke klus;
- d. Werkzaamheden vereisen specifieke, niet binnen de organisatie aanwezige, expertise;
- e. Werkzaamheden zijn omzet/projectgerelateerd: flexibele schil bij de afdelingen Projecten en advies, Vastgoed en Stedelijke ontwikkeling

Elke categorie bevat een top 3 van de afdelingen met de meeste (verwachte) inhuur in 2019. Paragraaf 2.3 en 2.4 bevat twee totaaloverzichten.

2.1 Inhuurmotieven

Op afdelingsniveau zijn verschillende inhuurmotieven zichtbaar. Hieronder wordt per motief ingezoomd op de top 3 van de afdelingen.

a. Vervanging vanwege langdurige ziekte (bedrag x € 1.000)

Inhuur voor ziekte	Prognose 2019
1. Jeugd & Samenleving	348
2. Sociale voorzieningen	286
3. Centrale beheertaken	171
4. Enz.	
Totaal alle afdelingen	1.505

b. Arbeidsmarktproblematiek (bedrag x € 1.000)

Inhuur vanwege arbeidsmarkt-problematiek	Prognose 2019
1. Automatisering & Informatiebeleid	1.960
2. Veiligheid & Handhaving	1.678
3. Stedelijke ontwikkeling	1.328
4. Enz.	
Totaal alle afdelingen	6.900



- c. *Werkzaamheden hebben een tijdelijk karakter, betreffen een specifieke klus (bedrag x € 1.000)*

Dit motief wordt ook gekozen bij de tijdelijke invulling van vacatures en voor inhuur in afwachting van besluitvorming over formatie-uitbreiding. Het betreft dan feitelijk vast werk.

Inhuur voor tijdelijke werkzaamheden	Prognose 2019
1. Automatisering & Informatiebeleid	1.758
2. Veiligheid & Handhaving	1.012
3. Jeugd & Samenleving	672
4. Enz.	
Totaal alle afdelingen	6.503

- d. *Werkzaamheden vereisen specifieke, niet binnen de organisatie aanwezige, expertise (bedrag x € 1.000).*

Inhuur van expertise	Prognose 2019
1. Veiligheid & Handhaving	572
2. Automatisering & Informatiebeleid	443
3. Wijkbeheer	249
4. Enz.	
Totaal alle afdelingen	2.183

- e. *Werkzaamheden zijn omzet/projectgerelateerd: flexibele schil bij de afdelingen Projecten en advies, Vastgoed en Stedelijke ontwikkeling (bedrag x € 1.000).*

Inhuur omzetgerelateerd	Prognose 2019
1. Stedelijke ontwikkeling	2.704
2. Projecten & advies	799
3. Vastgoed	297
4. Enz.	
Totaal alle afdelingen	3.800



2.2 Evaluatie aanpak onderzoek naar inhuurmotieven

De vijf motieven zijn voldoende passend en hanteerbaar voor de leidinggevenden. Voorlopig zal op deze motieven worden gemonitord.

Er zijn enkele aantekeningen bij te maken:

- Zwangerschapsvervanging is geen ziektevervanging, maar wordt hier wel onder opgenomen;
- Vervanging vanwege vacature is niet altijd arbeidsproblematiek of 'piek';
- Flexibele schil en arbeidsmarktproblematiek loopt wel door elkaar, onder andere bij Stedelijke ontwikkeling.

Bij de aanvraag voor inhuur bij Next Step wordt een uitvraag gedaan naar het motief. Voor 2020 zal worden uitgewerkt hoe de motieven voor inhuur via raamovereenkomsten en pay-roll worden uitgevraagd.

2.3 Motieven voor inhuur per afdeling

Motieven voor inhuur van personeel							
Bedrag x € 1.000	Vervanging als gevolg van langdurige ziekte	Arbeidsmarkt-problematiek; geen adequate/ gekwalificeerde respons op vacature	Werkzaamheden hebben een tijdelijk karakter/ specifieke klus	Werkzaamheden vereisen specifieke niet binnen organisatie aanwezige expertise	Werkzaamheden zijn omzet/project gerelateerd (flexibele schil P&A, Vastgoed en SO)	Doorlopende kosten 2018	Eindtotaal
Afdelingen							
A&I		1.960	1.758	443			4.161
Belastingen	136	43	291	14		-3	480
Centrale Beheertaken	171	678					849
Control	35						35
Directie	20		121			5	146
Financien		48	117				166
Griffie			11			1	12
HRM	38		247	200			485
J&S	348	131	672	180		-17	1.314
Projecten en Advies		389	310	159	799	0	1.657
Puza	90	92	200			2	384
SO	124	1.328	306	29	2.704	91	4.581
SRV		391	138	160		2	691
SV	286		591	62		0	940
V&R	31	80	262	98		0	471
VG			36	6	297	-1	338
VH	60	1.678	1.012	572		2	3.324
WI	168		187			2	356
Wijkbeheer	0	33	245	249		-6	520
ZV		49		13		0	62
Totaal	1.505	6.900	6.503	2.183	3.800	79	20.970
in %	7,18%	32,90%	31,01%	10,41%	18,12%	0,38%	100%



2.4 Inhuurkosten rekening 2018 en prognose 2019

Bedrag x € 1.000

Afdeling	jaarrekening 2018	Prognose 2019
A&I	4.841	4.161
Belastingen	223	480
Centrale Beheertaken	537	849
Control	29	35
Directie	6	146
Financien	426	166
Griffie	14	12
HRM	396	485
J&S	1.097	1.314
Projecten en Advies	1.641	1.657
Puza	126	384
SO	2.985	4.581
SRV	757	691
SV	774	940
V&R	68	471
VG	464	338
VH	3.872	3.324
WI	704	356
Wijkbeheer	514	520
ZV	256	62
Totaal	19.730	20.970



3. Raadsautorisatie actuele begroting

Na het autoriseren van de begrotingsbedragen 2019 in de “begrotingsraad” van november 2018 zijn via aanvullende besluitvorming de ramingen 2019 gewijzigd.

In de **afzonderlijke bijlage** “Geactualiseerde begroting 2019” wordt een beeld gegeven van de actuele begroting na wijziging (eind oktober/begin november 2019). Dit is inclusief de op dat moment aangeleverde besluitvorming voor de novemberraad, zodat feitelijk alleen de decemberraad nog volgt. Dit geeft de accountant bij het beoordelen van de jaarstukken 2019 een goed startpunt van de begroting na wijziging.

Het bijgevoegde document “Geactualiseerde begroting 2019” bevat drie overzichten:

Bijlage A: Programmaoverzicht inclusief begrotingswijzigingen;

Bijlage B: Kredietoverzicht inclusief begrotingswijzigingen;

Bijlage C: Overzicht reserves & voorzieningen inclusief begrotingswijzigingen

Gelet op het sterk administratieve karakter zijn deze overzichten opgenomen in een apart boekwerk. Via een beslispoint in het collegevoorstel wordt de raad voorgelegd met deze overzichten in te stemmen zodat de accountant dit kan gebruiken bij haar controle van de jaarstukken.

4. Instemmen met de vermelde bedragen in bijlage A t/m C van het bijgevoegde document “Geactualiseerde begroting 2019”.

Bij opmaak van deze rapportage is geconstateerd dat in de financiële overzichten van de P&C-documenten het taakveld “6.7 Maatwerkdienstverlening 18+” wordt gehanteerd. Dit moet zijn “6.7.1 Maatwerkdienstverlening 18+”. Vanaf heden zal het goede taakveldnummer worden gehanteerd.