

Tweede tijdvakrapportage 2017

Amstelveen, augustus 2017

**Algemeen**

Deze tijdvakrapportage gaat in op financiële afwijkingen ten opzichte van de in november vastgestelde begroting 2017. De opgenomen informatie geeft de situatie weer zoals die half augustus bekend was. De gemelde financiële afwijkingen zijn geëxtrapoleerd naar een volledig begrotingsjaar en geven daarmee de verwachte afwijkingen aan het eind van dit jaar weer.

Over de inhoudelijke voortgang van de bestuurlijke actiepunten wordt uw raad separaat geïnformeerd via de monitoringslijst bestuurlijke actiepunten (dashboard).

Verder treft u in de rapportage de volgende toegezegde onderwerpen aan:

- een overzicht van de kosten van externe inhuur;
- balans;
- overzicht van begrotingsmutaties 2017.

1. Financiële afwijkingen

De geprognosticeerde financiële afwijkingen worden hieronder per programma weergegeven.

1.1 Financiële afwijkingen per programma

Afwijkingen	bedrag * 1.000 euro
01 Sociaal Domein	
<i>Persoonsgebonden Budget</i> Vanaf 2015 regelt de Sociale Verzekeringsbank (SVB) de betalingen van de persoonsgebonden budgetten (pgb). De gemeente stelt de budgetten beschikbaar, daaruit betaalt de SVB de geleverde zorg. Het niet bestede budget, van zorg die niet of niet rechtmatig geleverd is, wordt door de SVB terugbetaald aan de gemeente. Onlangs hebben we de definitieve afrekening over het jaar 2015 ontvangen. Hierdoor ontvangt de gemeente € 187.000.	187
<i>Jeugdhulp</i> Op basis van door de aanbieders aangeleverde gebruiksgegevens van jeugdhulp over de periode t/m 31 mei 2017 is de prognose dat er sprake is van onderbesteding voor het jaar 2017. Het is op dit moment nog te vroeg om aan te geven om welk bedrag het precies gaat. Een nadere analyse van zowel onderhanden werk als van de financiële ontwikkelingen in de septembercirculaire zijn noodzakelijk om hier meer duiding aan te geven. Wij komen hierop terug zodra analyse van de septembercirculaire heeft plaatsgevonden.	P.M.
<i>Maatwerkdienstverlening 18+</i> Bij de hulp bij het huishouden is sprake van een verwacht nadeel van rond de € 90.000. Dit wordt veroorzaakt doordat er meer klanten zijn dan waarmee rekening is gehouden bij de aanpassing van de begroting 2017 in de Kadernota 2018. Daarnaast wordt een voordeel verwacht van € 180.000 op het product begeleiding. Dit wordt veroorzaakt doordat de tarieven uiteindelijk minder hoog blijken dan waarmee rekening is bij het wijzigen van de begroting 2017.	-90 180
02 Onderwijs en Ontplooiing	
<i>Vrijval reserve nieuwbouw onderwijs</i> De afronding van het bouwprogramma onderwijshuisvesting 1e en 2e tranche is afgerond. Het resterende saldo uit de reserve nieuwbouw onderwijs kan vrijvallen.	53



Afwijkingen	bedrag * 1.000 euro
03 Economie en duurzaamheid	
<i>Grondbank</i> Vooruitlopend op toekomstige ontwikkelingen bij de grondbank Aalsmeer is de formatie reeds in 2016 uitgebreid met 1 vte. Aangezien in praktijk deze ontwikkelingen zich later of in het geheel niet voor zullen doen wordt voorgesteld deze formatie in te leveren. Dit heeft als gevolg dat het begrote structurele negatieve resultaat van de grondbank Amstelveen ad € 170.000 positief wordt beïnvloed met € 73.000 als gevolg van een lagere capaciteitstoerekening. Andere maatregelen om het negatieve resultaat om te buigen betreffen de afspraken over een 10-jarig evenwichtig baggerprogramma met het waterschap, en het doorberekenen van advieskosten over bijvoorbeeld milieu- en bodemproblematiek bij projecten, aan betreffende projecten.	U -73 I -73
04 Openbare Ruimte	
<i>Water en baggeren</i> Het jaarlijkse budget voor het onderhoud van het stedelijk water bedraagt € 378.000. In belangrijke mate wordt dit geld aangewend voor het in ontvangst nemen en verwerken van bagger, dat vrijkomt uit het stedelijk gebied. Het baggerwerk zelf is een taak van het Waterschap. In 2016 en 2017 heeft het Waterschap AGV (eenzijdig) besloten in Amstelveen niet te baggeren. Een deel van het budget 2017 wordt onder andere ingezet voor een partij eigen bagger en de pilot Keizer Karel Park voor een bedrag van circa € 130.000. Het restant is in 2017 niet benodigd. Het budget voor de komende jaren is beschikbaar om de basisactiviteiten voort te kunnen zetten, zoals de hervatting van het baggerprogramma. <i>Vrijval budget inspectie/reinigen rioolgemalen</i> Voor reiniging en inspectie van de riolering is voor 2017 een budget gereserveerd van € 300.000. Er wordt gekozen voor de conventionele inspectiemethode en een grotere interval van inspecteren (10 jaar) waardoor een verlaging van het budget mogelijk is met € 100.000 voor 2017. In 2017 wordt geen regenwaterriolering (HWA) geïnspecteerd. Het inspecteren van de HWA riolering staat vanaf 2018 wel gepland.	250 U -100 I -100
05 Ruimtelijke ontwikkeling	
<i>WABO/bouwleges</i> De laatste jaren wordt er een duidelijke toename gesignaleerd van het aantal kleine en grote bouwontwikkelingen in Amstelveen. Dit resulteert in meer bouwaanvragen en in een toename van de inzet van ambtelijke capaciteit. De raming gaat uit van een meeropbrengst aan bouwleges van € 500.000 per 31 december 2017. De exploitatie van de WABO zal uiteindelijk in een lager positief resultaat resulteren als gevolg van een hogere doorbelasting van de ambtelijke capaciteit. Verwacht wordt dat de WABO-exploitatie eind 2017 een positief resultaat zal kennen van € 250.000. De inzet van ambtelijke capaciteit leidt op het programma overhead tot een neutrale wijziging van € 250.000. <i>Beheer overige gebouwen</i> Zoals reeds is gemeld in de eerste tijdvakrapportage zullen de huuropbrengsten uit de (gedeeltelijk) leegstaande gebouwen Catharina van Clevepark 10, Schweitzerlaan 2-6, Stadsplein102/103 (bibliotheek) en Westwijkstraat 6 slechts voor een beperkt deel worden gerealiseerd.	+500 -250 U 250 I 250 -200



Afwijkingen	bedrag * 1.000 euro
<i>Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)</i>	U 83 I 83
A) Oostelijk halfrond 9 actieve grondexploitatie in voorbereiding Tijdens de sloop van de Bankrashal is een hoge aanwezigheid aan asbest ontdekt. Hierdoor liggen de daadwerkelijke kosten € 83.000 hoger dan oorspronkelijk geraamd. Hierdoor wijzigt het projectsaldo van minus € 346.000 naar minus € 429.000. Deze hogere voorbereidingskosten worden na vaststelling van een grondexploitatie verrekend met ontvangen grondopbrengsten. Voorgesteld wordt het bij de actualisering toegekende krediet van € 920.000 voor het voorbereiden van ruimtelijke plannen op eigen grond, te verhogen met € 83.000.	
B) Van Heuvingoedhartlaan 15-17 actieve grondexploitatie Voor het woonrijp maken was oorspronkelijk een bedrag geraamd van € 160.000. De definitieve raming is € 200.000. Dit komt door kleine aanpassingen in de openbare ruimte die later zijn gemaakt. De uitvoering van het woonrijp maken wordt gefaseerd uitgevoerd en start al in het vierde kwartaal van 2017. Dit heeft te maken met de gefaseerde oplevering van het hotel en de appartementen. Zonder aanvulling van het budget sluit het project af in 2018 met een tekort van € 40.000 euro. In de jaren 2015 en 2016 is totaal een bedrag van € 1,74 miljoen aan winst gerealiseerd.	U 40 I 40
<i>Verkoop gronden buiten exploitatie</i> Door verkoop van een kavel in Bovenkerk is een voordeel ontstaan van € 0,4 miljoen.	400
Door verkoop van tranches Startkoop Amstelveen aan particulieren is een voordeel ontstaan van € 397.000. Het tempo waarop deze inkomsten binnenkomen is niet beïnvloedbaar, niet te zeggen is of er dit jaar extra voordelen ontstaan. De inkomsten worden gestort in de reserve Startkoop en Startersleningen.	I 397 U 397
<i>Vrijval voorziening beheer gebouwen</i> Op basis van het Initiatiefvoorstel overdracht beheer onderhoud en exploitatie tennispark startbaan aan de vereniging LTC Startbaan (raadsvoorstel 2017/25) is in de kadernota 2018 € 650.000 beschikbaar gesteld. Dit is echter exclusief € 50.000 dat uit de voorziening groot onderhoud ter beschikking wordt gesteld aan de vereniging voor planmatig onderhoud. Dit leidt tot een totale eenmalige bijdrage van € 700.000.	U 50 I 50
<i>Faciliterend grondbeleid</i> Zowel de uitgaven als de inkomsten van de projecten faciliterend grondbeleid nemen in 2017 af met € 629.000. Dit wordt veroorzaakt door:	
<u>Nieuwe projecten</u> A) Bedrijventerrein De Loeten, nieuwe initiatieven Door de aantrekkende economie neemt ook de vraag naar kavels op bedrijventerreinen toe. Dit heeft ertoe geleid dat er op het voorziene Bedrijventerrein De Loeten meerdere ontwikkelingen zijn opgepakt waarvoor wettelijk kostenverhaal aan de orde is en ruimtelijke procedures in afwijking van het bestemmingsplan moeten worden doorlopen. Deze ontwikkelingen brengen ook met zich mee dat de gemeente extra openbaar gebied dient aan te leggen ter ontsluiting van deze ontwikkelingen en ten behoeve van de realisatie van watercompensatie. Voor 3 ontwikkelingen worden de ruimtelijke procedures doorlopen in 2017.	U 98 I 98



Afwijkingen	bedrag * 1.000 euro
B) Handelsweg Het voormalige pand van de V&D in het Stadshart is leeg gekomen door het faillissement van V&D. De eigenaar heeft een nieuwe invulling gevonden door de vestiging van een nieuw warenhuis in het pand. De verbouwing en uitbreiding die daarvoor nodig is had financiële dekking nodig door een extra ontwikkeling in de vorm van appartementen boven de parkeergarage aan de Handelsweg. Hiervoor dient een ruimtelijke procedure in afwijking van het bestemmingsplan te worden doorlopen. Verwacht wordt dat alle werkzaamheden voor het verlenen van een omgevingsvergunning eind dit jaar zijn afgerond. Dit betreft een particuliere ontwikkeling waar wettelijk kostenverhaal op van toepassing is. <u>Bestaande projecten</u> A) Bedrijventerrein De Loeten, bestaande initiatieven De onderhandelingen duurden langer dan aanvankelijk gedacht, wegens problemen met de financiering van de ontwikkeling door de initiatiefnemer. Hier is uiteindelijk een afspraak over tot stand gekomen die tevens inhield dat de fysieke werkzaamheden aan het openbaar gebied pas op een later moment worden uitgevoerd. Deze staan nu gepland voor 2018. B) Startbaan 10 De bouw binnen het project Startbaan 10 start 18 september. Er is een bouwtijd van 1 jaar gepland. In de openbare ruimte wordt een verhoogd plateau aangelegd en worden parkeervakken opgehoogd. Deze werkzaamheden starten in 2017 en worden in 2018 afgerond. De kosten hiervan worden gedekt door een exploitatiebijdrage. C) Zetterij 2e fase Het in het plan opgenomen bedrijfsverzamelgebouw wordt niet meer gerealiseerd. Er is een nieuwe ontwikkeling gaande om op het terrein van fase 2 (eigendom van de ontwikkelaar) en op het naastgelegen perceel (eigendom van de gemeente) een bedrijf te huisvesten. Uiteindelijk zal hier een nieuwe overeenkomst voor worden gesloten. D) Overige kleine mutaties Dit betreft Zonnestein 64/66, Appellaan/Notenlaan en Landtong.	U 96 I 96 U -792 I -792 U 20 I 20 U -51 I -51 U -40 I -40
06 Bestuur, Bevolking en Veiligheid	
<i>FLO brandweer</i> Op basis van de voorschotnota's 2017 komen de werkelijke kosten van het Functioneel Leeftijds Ontslag voor brandweerm medewerkers , conform de opgave van de brandweer, in 2017 € 100.000 hoger uit dan de begrote kosten. De onttrekking uit de reserve is derhalve € 100.000 hoger dan begroot. Dit in tegenstelling tot 2015 en 2016, in welke jaren het restantbudget juist aan deze reserve werd toegevoegd. Zoals bij de jaarrekening 2016 is aangegeven wordt de ultimo 2016 hogere stand van de reserve ingezet voor de verwachte meerkosten in de nabije toekomst. Dit dient zich in 2017 aan. Overigens kunnen de kosten jaarlijks fluctueren. <i>Omvorming Stadsregio Amsterdam tot de gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam</i> In de jaarrekening 2016 van de Stadsregio Amsterdam is een eindafrekening gemaakt. De eindafrekening heeft een positieve uitkomst van € 8,2 miljoen. Dit bedrag valt terug naar rato van inwonertal naar de deelnemende gemeenten. Via een beslispoint in deze tijdvakrapportage wordt voorgesteld € 480.000 te reserveren.	+100 -100 480 BP



Afwijkingen	bedrag * 1.000 euro
Algemene dekkingsmiddelen	
<i>Wachtgeld</i> In de jaarrekening 2016 is de voorziening wachtgeld door met name een lagere rekenrente aangevuld met € 350.000. De pensioenadviseur hanteert als vuistregel dat 1%-punt verschil in rekenrente leidt tot een mutatie van 30% van de voorziening. Net voor het opmaken van de jaarrekening 2017 wordt beoordeeld hoeveel de voorziening moet zijn voor (ex-)wethouders.	P.M.
<i>OZB opbrengst + algemene uitkering (verdeelmaatstaf WOZ-waarde)</i> aanslagjaar 2015 In 2017 is een opbrengst OZB niet-woningen opgelegd over belastingjaar 2015. In voorgaande jaren is geen rekening gehouden met deze opbrengst. Dit betekent voor 2017 een incidenteel voordeel van € 135.000.	135
aanslagjaar 2017 De WOZ-waarde over belastingjaar 2017 is hoger dan bij het bepalen van het rekentarief werd verwacht. Dit leidt tot een incidenteel voordeel van € 435.000 bij vooral niet-woningen. Vanwege de diversiteit van deze panden is de WOZ-waarde lastiger vooraf in te schatten dan woningen. Bij het bepalen van het tarief 2018 wordt rekening gehouden met de hogere WOZ-waarde.	435
Alle gemeenten ontvangen van het Rijk een algemene uitkering uit het gemeentefonds. De hoogte van dit bedrag wordt bepaald door allerlei verschillende variabelen (zogenoemde verdeelmaatstaven). Eén van die maatstaven is de WOZ-waarde in een gemeente. Het verdeelstelsel houdt rekening met verschillen in belastingcapaciteit tussen gemeenten. Gemeenten met hogere WOZ-waarden krijgen minder geld uit het gemeentefonds dan een gemeente met lagere WOZ-waarden. Deze methodiek betekent dat de <i>hogere</i> WOZ-capaciteit 2017 van € 435.000 leidt tot een <i>lagere</i> algemene uitkering van € 280.000. Per saldo resteert dan een voordeel van € 155.000.	-280
<i>Uitvoeringskosten belastingen</i> De proces- en gerechtskosten gerelateerd aan het opleggen van aanslagen OZB bedragen naar verwachting over het gehele jaar € 75.000. In de begroting is hiervoor geen bedrag opgenomen.	-75
<i>Renteparagraaf</i> Door een combinatie van factoren (o.a. vervroegd afschrijven in 2016 van investeringen onder € 100.000) is in 2017 een tekort ontstaan in de renteparagraaf van € 125.000. Het meerjarig beeld wordt geactualiseerd ten behoeve van de begroting 2018. De verwachting bestaat dat sprake is van een incidenteel tekort.	-125
<i>Stelposten</i> stelpost nominaal Via de meicirculaire is budget toegevoegd aan de stelpost nominaal. De looncompensatie voor 2017 was al gedekt via de primitief beschikbare stelpost nominaal. Voor dit begrotingsjaar kan € 0,4 miljoen incidenteel vrijvallen. Structureel wordt dit bedrag betrokken bij de looncompensatie 2018.	400



Afwijkingen	bedrag * 1.000 euro
stelpost areaal Vanuit de primitieve begroting is afgerond € 950.000 beschikbaar voor areaal gerelateerde claims. De uitwerking van de meicirculaire '17 heeft niet geleid tot een beroep op deze stelpost voor het jaar 2017. Na uitwerking van de septembercirculaire wordt beoordeeld of het bedrag eenmalig kan vrijvallen in 2017. Vanaf 2018 is de stelpost structureel ingezet via de Kadernota 2018.	P.M.
Toeristenbelasting In de Kadernota 2018 is een eenmalig voordeel 2017 opgenomen voor toeristenbelasting van € 25.000 (pagina 25). De opbrengst over voorgaande jaren blijkt incidenteel € 50.000 hoger dan bij opmaak van de Kadernota werd verwacht.	50
Onderuitputting Op algemene dekkingsmiddelen staat een stelpost "onderuitputting" die in de loop van het jaar wordt ingevuld door het niet (volledig) opvragen van stelposten en/of benutten van budgetten in de begroting. Het nog in te vullen bedrag bedraagt € 275.000 en dit nadeel moet in relatie worden gezien met de overige "plussen en minnen" in deze tijdvak.	-275
Een deel van deze taakstelling wordt jaarlijks ingevuld door "onderuitputting" op kapitaallasten. Door het omzetten van annuïtaire naar lineaire afschrijving ingaande 2017 (raadsvoorstel 2; 8 februari 2017) zijn de kapitaallasten de eerste jaren wat hoger. Dit betekent dat voor 2017 de onderuitputting kapitaallasten niet wordt gerealiseerd. Vanaf 2018 zijn de effecten naar verwachting gering en goed inpasbaar via de marges van de jaarlijkse actualisering van de begrotingsgrondslagen.	
Taakstelling vastgoed De verwachting is dat de taakstelling van vastgoed van € 500.000 (€ 28.000 op programma 2 en € 472.000 op programma 5) al vanaf 2017 gerealiseerd zal worden.	500
Saldo	2.275

1.2 Begrotingsrechtmatigheid programma's en BBV aanpassingen

Begrotingsrechtmatigheid

Voor de volgende begrotingsposten geldt dat zowel het niveau van uitgaven als inkomsten toeneemt, zonder invloed te hebben op het verwachte rekeningresultaat. Om de uitgaven rechtmatig te besteden moet de raad formeel instemmen met het wijzigen van de begroting.

Afwijkingen	bedrag * 1.000 euro
Ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen Ingevolge de Centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen draagt de ambtelijke organisatie AA zorg voor de Aalsmeerse programmabegroting. Tussentijdse aanvullende afspraken worden administratief vastgelegd in zowel de begroting van Aalsmeer als Amstelveen. Onder andere de in Aalsmeer vastgestelde "actualisatie grondexploitaties" en "Lentenota" leidt tot een aanpassing van de Amstelveense begroting.	U 848 I 848



Afwijkingen	bedrag * 1.000 euro
<i>Smart City</i> Bij de kadernota 2017 is de motie Amstelveen Smart City aangenomen en is € 75.000 budget beschikbaar gesteld. Dit budget is in de programmabegroting 2017 opgenomen op programma 1 Sociaal domein. Bij het uitwerken van de opdracht is gebleken dat Smartcity een relatie heeft met economische promotie op programma 3 Economie en duurzaamheid.	U 75 U -75
<i>Projectbureau Amstelveen In Zicht</i> De structurele lasten van het projectbureau Amstelveen In Zicht in het Stadshart worden bekostigd door de gemeente Amstelveen, de Vervoerregio en het Rijk. De begroting moet hiervoor gebruteerd worden.	U 424 I 424
<i>Bedrijveninvesteringszone</i> In 2017 zijn vier BIZ-en opgericht. Er wordt uitvoering gegeven aan de Verordening Bedrijveninvesteringszone per gebied door middel van het heffen van belastingen en het verstrekken van subsidies aan de BIZ-en onder aftrek van 2,5% perceptiekosten.	U 85 I 85
<i>Afkoop onderhoud en begraven</i> Actualisatie van de afkoop van zowel de onderhoudsrechten als de uitgifte van graven op basis van de rekening 2016 leidt tot structureel hogere inkomsten op het programma (en een hogere dotatie aan de voorzieningen) van € 189.000	U 189 I 189
<i>Onderwijshuisvesting</i> Voor het restantkrediet van € 160.000 voor Orion 19 is een onttrekking aan de reserve Nieuwbouw Onderwijshuisvesting nodig welke nog niet was opgenomen bij de jaarrekening 2016. Bij opmaak van de deze tijdvakrapportage blijkt hiervan € 95.000 vrij te kunnen vallen door gunstige aanbesteding.	U 65 I 65
<i>De Bolder en wijkcentrum Randwijk</i> In de jaarrekening 2016 is € 115.000 gestort in de reserve de Bolder, terwijl dit de reserve initiatiefgroep wijkcentrum Randwijk had moeten zijn. Voorgesteld wordt dan ook om die € 115.000 alsnog te storten in de reserve initiatiefgroep wijkcentrum Randwijk.	U 115 U -115

Aanpassing BBV

In paragraaf 1.2.5 van de begroting 2017 is ingegaan op de ingrijpende wijzigingen in de regelgeving door de vernieuwing van de BBV. Via de periodiek ontvangen vraag & antwoordrubriek van de commissie BBV en door reactie van het CBS op de kwartaalaanleveringen van de financiële gegevens wordt op steeds meer onderdelen duidelijker hoe de voorschriften geïnterpreteerd moeten worden. Dit leidt er echter wel toe dat in de aanvangsfase na de invoering van de nieuwe wetgeving BBV sommige onderdelen van de begroting aanvullend moeten worden gewijzigd. Dit betreft de volgende (neutrale) wijzigingen.

Afwijkingen	bedrag * 1.000 euro
<i>Gebruikerslasten gebouwen</i> Volgens de BBV richtlijnen worden gebruikerslasten van de gebouwen in de gemeentelijke exploitatie verantwoord. Hiervoor worden de baten en lasten met € 284.000 verhoogd.	U 284 I 284



Afwijkingen	bedrag * 1.000 euro
<i>Sportaccommodaties</i> De lasten (€ 1.093.000) en baten (€ 1.843.000) van de sportaccommodaties worden conform BBV richtlijnen verantwoord op programma Onderwijs en ontplooiing in plaats van programma Ruimtelijke ontwikkeling.	U 0 I 0
<i>GR Belastingen</i> De Amstelveense bijdrage aan de GR Belastingen is geen interne verrekening en moet als bijdrage worden verantwoord.	U 1.437 I 1.437
<i>Afval verwerking</i> In de begroting zijn de opbrengsten van afvalverwerking in mindering gebracht op de uitgaven.	U 292 I 292
<i>Grondbank</i> De interne doorberekening moet in mindering worden gebracht op de uitgaven en niet als inkomsten worden verantwoord.	U-1.375 I-1.375

Stadsregio

Gezien de uitdagingen en opgaven op het gebied van economische ontwikkeling (energietransitie, innovatie, tripel helix) en wonen (versnelling woningbouwopgave, duurzaamheid etc) wordt geadviseerd de vrijval van de reserve bij de GR Stadsregio ad. € 480.000 te reserveren voor regionale samenwerking in 2017 en 2018 op deze gebieden. De raad ontvangt eind dit jaar of begin 2018 voorstellen met betrekking tot de besteding van het gereserveerde budget.

Beslispunt:

1. De tweede tijdvakrapportage 2017 vast te stellen;
2. De begroting 2017 wijzigen voor de genoemde voor –en nadelen van per saldo € 2.275.000 *positief* ten gunste van de algemene reserve, alsmede voor de in paragraaf 1.2 "Begrotingsrechtmatigheid programma's en BBV aanpassingen" vermelde budgettaire-neutrale wijzigingen;
3. Instemmen met reserveren van vrijgevalle middelen van de GR Stadsregio ad. € 480.000 voor regionale samenwerking in 2017 en 2018 in afwachting van een raadsvoorstel m.b.t. de besteding van deze middelen;



2. Budgetoverheveling / fasering

Bijdrage Amity 2017

De inkomsten van de gemeente Amsterdam en de bijdrage aan de instelling voor internationaal onderwijs is budgettair in het begrotingsjaar 2017 verwerkt. In de afgesloten overeenkomsten zijn deze inkomsten en uitgaven verdeeld over de jaren 2017 tot en met 2019. Dit leidt tot € 2 miljoen lagere uitgaven en € 1 miljoen lagere inkomsten in 2017, in 2018 tot € 1 miljoen hogere uitgaven en inkomsten en in 2019 € 1 miljoen hogere uitgaven.

Duurzaamheidsfonds

Er is via de motie zonnepanelen voor 2017 € 500.000 beschikbaar gesteld. Hiervan is € 350.000 beschikbaar voor leningen en € 150.000 voor subsidieverstrekingen en beheerskosten. In 2017 is € 300.000 begroot aan uitgaven.

Doordat de gelden voor het leningendeel voor de voorgenomen looptijd van het fonds in één keer worden overgemaakt naar Stichting Volkshuisvesting Nederland, die het leningen beheer voor de gemeente uitvoert, moet de begroting 2017 hierop worden aangepast van € 300.000 naar € 371.000. Het verstrekken van duurzaamheidsleningen aan particulieren wordt gezien als een publieke taak.

De duurzaamheidsmaatregelen die getroffen worden door particulieren dienen het algemene belang om te komen tot een klimaat neutrale samenleving. Met het verstrekken van leningen worden particulieren in staat gesteld duurzaamheidsmaatregelen in hun woning te treffen waarbij de kosten voor de baat uitgaan. De gemeente Amstelveen stelt € 350.000 beschikbaar voor het uitgeven van leningen aan particulieren. De SVN beheert het uitgeven van leningen. Er wordt geen onderpand gevraagd, het risico voor de gemeente beperkt zich tot maximaal het beschikbaar gestelde bedrag voor het "revolving fund" duurzaamheidsleningen.

Historisch besef Amstelveen

Begin 2017 is door de Gemeenteraad een budget beschikbaar gesteld van € 142.000 voor het Historisch besef Amstelveen. Hiervan wordt € 96.000 besteed in 2017, het restant budget (met name voor het project "Nooit meer teruggekomen" van € 46.000 wordt besteed in 2018.

Verkeer en vervoer

In de programmabegroting is in 2017 € 500.000 gebudgetteerd als uitgave voor de knoop Ouderkerkerlaan. De gemeente Amstelveen is opdrachtgever van dit project. De totale kosten van het project bedragen € 10 miljoen, aanbesteding vindt plaats in 2018 en uitvoering is voorzien in 2019 en 2020. De maximale kosten voor Amstelveen bedragen € 500.000, het overige deel wordt bekostigd door een bijdrage van het ministerie van I&M en de Vervoersregio. Dit jaar wordt naar verwachting € 175.000 uitgegeven, het overige schuift door naar 2018 en verder.

Onderwijshuisvesting (conform Kadernota 2017)

Op pagina 46 in de Kadernota 2018 wordt een prognose afgegeven van besteding van de projecten onderwijshuisvesting. Bij opmaak van deze tijdvakrapportage wordt verwacht dat de uitgaven in 2017 € 1,65 miljoen hoger (en 2018/2019 lager) zijn dan gemeld in de Kadernota.

Huur tijdelijke huisvesting

Verwacht wordt dat de huur van de tijdelijke huisvesting van het Keizer Karel College en het Amstelveen College ad. € 274.000 pas betaald moet worden vanaf 2018. Deze fasering wikkelt af met de bestemmingsreserve "toekomstige huisvesting".

**TABEL: BUDGETOVERHEVELING / FASERING**

		bedrag x 1.000 euro			
	omschrijving	2017	2018	2019	2020
1.	Bijdrage Amity *	-1.000	0	1000	
2.	Duurzaamheidsfonds	71	-113	42	
3.	Historisch besef Amstelveen	-46	46		
4.	Knooppunt Ouderkerkerlaan	-325	175	150	
5.	Toekomstige huisvesting	1.650	-700	-950	
MUTATIE BEGROTINGSSALDO		350	-592	242	0
6.	Tijdelijke huisvesting	-274	129	106	39
MUTATIE BESTEMMINGRESERVE		-274	129	106	39

* Bedragen zijn saldo van uitgaven en inkomsten

Beslispunt:

4. Instemmen met de in hoofdstuk 2 "budgetoverheveling/fasering" opgenomen meerjarig neutrale mutaties en de begroting 2017 t/m 2020 wijzigen voor de vermelde bedragen;



3 Uitvoeringsprogramma infrawerken 2017-2020

Het Uitvoeringsprogramma Infra-Werken 2017-2020 is op 19 juli 2017 vastgesteld. Er zijn enkele wijzigingen in de projecten die binnen het Uitvoeringsprogramma zijn genoemd. Deze worden hieronder per discipline toegelicht.

Riolering.

Naar aanleiding van de vervanging van de Amstelbrug door de Provincie Noord-Holland is het noodzakelijk het rioolstelsel van de Amstelzijde aan te passen. Deze aanpassing verbetert zowel de berging en afvoer van de Amstelzijde, als ook de bereikbaarheid van de gemeentelijke riolering voor onderhoud. Dit biedt over langer termijn voordelen in het onderhoud.

Door diverse onzekerheden waren de kosten voor dit project tijdens de Eerste Tijdvakrapportage nog niet inzichtelijk. Het project is inmiddels geraamd op € 550.000 en wordt binnen het Uitvoeringsprogramma gedekt.

Wegbeheer / Wegen

Project Herstraten Weteringsbrugmolen en De Hoorn (€ 200.000) schuift door naar 2018 in verband met een andere prioritering van de totale werkzaamheden in Amstelveen.

Project Trottoir Winkelcentrum Middenhoven schuift door naar 2018, doordat de projectontwikkelaar van het winkelcentrum aanpassingen gaat doen aan de reeds verleende omgevingsvergunning. Hier gaat het om € 185.000 van de reeds gereserveerde € 200.000. Het bedrag van € 15.000 wat overblijft zal worden ingezet voor de oriëntatiefase van het project. In deze fase worden diverse onderzoeken gedaan, zoals een grondonderzoek, en wordt het project verder voorbereid richting de uitvoering.

Verkeer / VRI

A) De uitvoering van het project Fietspad Noorddammerweg-Noord schuift door naar 2018. Voor 2017 blijft ca. € 15.000 voorbereidingskosten gereserveerd. De overige € 185.000 schuift door naar 2018. Dit is verdeeld in € 100.000 voor Wegbeheer, en € 85.000 voor Verkeer.

B) In 2016 is een tweetal projecten afgerond, waarbij zowel kosten ten behoeve van wegen zijn gemaakt, als ten behoeve van verkeer. Deze kosten zijn geheel ten laste van verkeer gekomen. De kosten voor wegen € 190.000 worden nu alsnog ten laste van wegen gebracht.

Beslispunt:

5. Instemmen met de in hoofdstuk 3 "uitvoeringsprogramma infrawerken 2017-2020" vermelde mutaties en de begroting hiervoor wijzigen;



4 Kredieten

Vrijval krediet rioolgemalen 2017

Het jaarlijkse krediet van € 400.000 voor de rioolgemalen (conform het Gemeentelijk Riolerings Plan) wordt in 2017 voor € 150.000 benut. Het gemaal Nes wordt bekostigd uit het restantkrediet van 2016, de aanleg van een gemaal op de Amstelzijde (Oranjebaan) in 2017 kost ca € 150.000. De toekomstige budgetten zijn toereikend om de geplande investeringen te realiseren, het restantkrediet van 2017 ad € 250.000 kan derhalve vrijvallen.

Bibliotheekruimte Orion 19

Op het beschikbaar gestelde krediet van € 840.000 voor de aanpassing van de voormalige bibliotheekruimte Orion 19 is een voordeel behaald van afgerond € 95.000, vooral door gunstige aanbestedingen.

De in het navolgende overzicht opgenomen bedragen zijn een mutatie op het bestaande kader. Een positief bedrag (x € 1.000) betekent dat de nu in de begroting opgenomen onttrekking/dotatie verhoogd moet worden.

Omschrijving	Uitgaven	Inkomsten
Rioolstelsel Amstelzijde	372	
Trottoir Winkelcentrum Middenhoven	-167	
Fietspad Noorddammerweg-Noord	-167	
Zonnestein 64/66, Appellaan/Notenlaan, Landtong	-57	3
van Heuven Goedhartlaan	40	
Rioolgemalen	-250	
Bibliotheekruimte Orion 19	-95	
Totaal	-324	3

Beslispunt:

6. Instemmen met de in hoofdstuk 4 "kredieten" vermelde mutaties en de begroting hiervoor wijzigen;



5. Reserves/voorzieningen

In hoofdstuk 1 t/m 3 staan mutaties vermeld die betrekking hebben op reserves en voorzieningen. Naast invloed op het saldo van baten en lasten 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/voorzieningen.

Reserves/voorzieningen

De in het navolgende overzicht opgenomen bedragen zijn een mutatie op het bestaande kader. Een positief bedrag (x € 1.000) betekent dat de nu in de begroting opgenomen onttrekking/dotatie verhoogd moet worden.

Omschrijving	Uitgaven	Inkomsten
Startkoop Amstelveen		397
FLO Brandweer	100	
Grondbank	-73	
Wegen	-485	
Verkeersmaatregelen	-85	
Dekking kapitaallasten verkeer en vervoer		-333
Nieuwbouw onderwijshuisvesting	118	
Nieuwbouw Wending		700
Dekking kapitaallast onderwijsgebouwen		-95
Toekomstige huisvestingvoorzieningen	-274	950
Verbouwing wijkcentrum de Bolder		-115
Initiatiefgroep wijkcentrum Randwijk		115
<i>Subtotaal reserves</i>	<i>-699</i>	<i>1.619</i>
Afkoop onderhoud graven	-35	108
Uitgifte graven	17	63
Huishoudelijk afval	42	
Onderhoud vastgoed	50	-282
Onderhoud onderwijsgebouwen		-28
Facilitaire projecten	-468	
Riolering	-61	
<i>Subtotaal voorzieningen</i>	<i>-455</i>	<i>-139</i>
Totaal	-1.154	1.480

Beslispunt:

7. Instemmen met de in hoofdstuk 5 "reserves/voorzieningen" vermelde mutaties en de begroting hiervoor wijzigen;



6. Inhoudelijke afwijkingen

Afvalbeheer huishoudelijk afval

Eind 2016 heeft de gemeente Uithoorn schriftelijk kenbaar gemaakt het afvalbrengstation vanaf 1 januari 2018 weer zelf te gaan bemensen. De afgelopen jaren werd het afvalbrengstation Uithoorn vanuit Amstelveen met circa 2 vte gemiddeld per jaar bemenst. Deze medewerkers worden vanaf 1 januari 2018 budgettair neutraal ingezet bij de Amstelveense afval inzamelorganisatie, middels vermindering van de inhuur en natuurlijk verloop.

Opleggen aanslagen Zorgvlied

Binnen grafapplicatie UitvaartSuite is een technische voorziening gerealiseerd, om gegevens uit te wisselen met het pakket GOUW belastingen van Gemeentebelastingen Amstelland. Dit heeft tijd gekost waardoor het versturen van de gemeentelijke aanslagen 2017 verlaat (in het 3de kwartaal van dit jaar) plaatsvindt.

Verhuur ruimten Zorgvlied

De landelijke trend om crematie- en condoleanceplechtigheden buiten crematoria plaats te laten hebben, is ook op Zorgvlied merkbaar. Hierdoor blijft de verhuur van aula – en condoleancepaviljoen achter bij het aantal crematies. De verhuur van deze ruimten bij begrafenissen ligt daarentegen iets hoger. De financiële gevolgen worden opgevangen binnen het product.

7. Inhuur Externen

De externe inhuur is als volgt langs twee lijnen ingedeeld:

1. inhuur van personeel om het reguliere werk van de gemeentelijke organisatie doorgang te laten vinden, waarbij de werkzaamheden onder verantwoordelijkheid van het management worden uitgevoerd;
2. extern advies; inhuur op project/ad hoc basis van specialistische kennis/vaardigheden waarbij de verantwoordelijkheid voor het verstrekte advies/ondersteuning berust bij de adviseur/het adviesbureau.

Uitgangspunt van het college is dat de reguliere werkzaamheden zoveel als mogelijk door het eigen personeel worden gedaan. Dit draagt namelijk bij aan een robuuste organisatie die interessant werk heeft, ontplooiingskansen biedt aan het personeel en de diensten en producten levert tegen zo laag mogelijke kosten.

Ingehuurd personeel dat wordt ingezet op reguliere werkzaamheden is over het algemeen niet duurder dan eigen personeel. Op deze categorie richt de aandacht van publiek en media over het "externe adviseurs" vraagstuk zich overigens ook niet. Het vraagstuk externe inhuur richt zich veel meer op de dure adviseurs. Het is niet voor niets, dat bepaald is dat externe inhuur van personeel boven een tarief van € 100,- per uur expliciete goedkeuring van de wethouder financiën behoeft.

Op grond van de Wet Normering Topinkomens mag in 2017 het inkomen van topfunctionarissen in de (semi) publieke sector behoudens overgangsrecht maximaal 100% van het ministersalaris zijn. Deze norm geldt ook voor inhuurkrachten. De hoogte bedraagt in 2017 € 181.000.

In de navolgende overzichten is onderscheid aangebracht op basis van tariefstelling; te weten tot en met € 75,- per uur en daarboven. Genoemde € 75,- per uur is gebaseerd op de loonkosten van een gekwalificeerde (HBO/WO) medewerker op schaal 11 niveau.



bedragen x € 1.000

	externe inhuur formatiebudget *	externe inhuur formatiebudget *	externe inhuur flexibele personeelsschil **	externe inhuur flexibele personeelsschil **	externe inhuur flexibele personeelsschil **	
	tarief < € 75 per uur	tarief > € 75 per uur	tarief < € 75 per uur	tarief > € 75 per uur	geen uurtarief totaalopdracht	totaal inhuur
Afdeling						
V&R	160	280	0	0	0	439
R&B	502	155	0	0	0	657
Directie	47	0	0	0	77	124
Services	73	207	131	116	0	527
Informatiebeheer	421	0	0	47	0	468
Belastingen	49	0	290	0	53	392
Digitaal werken	0	0	0	0	0	0
HRM	174	3	27	133	0	337
Griffie	0	0	0	0	59	59
Jeugd en Samenleving	922	405	160	112	0	1.599
Publiekszaken	121	56	0	0	0	177
Stedelijke Ontwikkeling	0	0	185	1.027	0	1.212
Sociale Voorzieningen	706	0	0	0	0	706
Financien	248	144	0	0	0	392
Vastgoed	0	0	530	0	0	530
VVH	2.191	259	0	0	0	2.450
Werk en Inkomen	355	0	389	0	0	744
Wijkbeheer	453	97	0	0	0	550
Zorgvlied	264	36	0	0	0	300
Totaal	6.684	1.642	1.712	1.435	190	11.662
Totaal eerste tijdvak 2017	5.615	964	1.558	1.349	109	9.596
Totaal rekening 2016	7.123	1.269	1.703	1.095	240	11.430

*) betreft inhuur van personeelscapaciteit voor werkzaamheden die normaliter door eigen personeel worden verricht;

**) betreft inhuur van personeel voor het verrichten van werkzaamheden die nauw gerelateerd zijn aan regulier werk maar waarvan het werkaanbod door seizoeninvloeden of door de jaren heen fluctueert.

bedragen x € 1.000

	extern advies ***	extern advies ***	extern advies ***		
	tarief < € 75 per uur	tarief > € 75 per uur	geen uurtarief totaalopdracht	totaal extern advies	totaal inhuur en extern advies
Afdeling					
V&R	0	0	0	0	439
R&B	6	0	0	6	663
Directie	0	0	27	27	151
Services	5	0	56	61	588
Informatiebeheer	0	282	130	412	880
Belastingen	9	0	0	9	401
Digitaal werken	264	2.510	6	2.780	2.780
HRM	1	8	98	106	443
Griffie	0	0	29	29	89
Jeugd en Samenleving	0	0	24	24	1.623
Publiekszaken	0	0	0	0	177
Stedelijke Ontwikkeling	0	10	15	25	1.237
Sociale Voorzieningen	0	0	55	55	761
Financien	0	0	55	55	447
Vastgoed	120	0	0	120	650
VVH	12	0	0	12	2.462
Werk en Inkomen	0	0	75	75	819
WijkBeheer	25	0	0	25	575
Zorgvlied	0	0	0	0	300
Totaal	442	2.810	570	3.821	15.483
Totaal eerste tijdvak 2017	139	268	504	911	10.507
Totaal rekening 2016	79	93	551	812	12.242

***) extern advies betreft werkzaamheden die op projectbasis worden verricht en waarvan de verantwoordelijkheid van het verstrekte advies/ondersteuning berust bij de opdrachtnemer

Ten opzichte van de eerste tijdvakrapportage is vooral een toename waar te nemen van externe inhuur bij de afdelingen VVH (€ 0,4 miljoen) en J&S (€ 0,5 miljoen). Het belangrijkste verschil betreft echter digitaal werken (€ 2,8 miljoen) waarvoor in de eerste tijdvak geen prognose was opgenomen.

In de commissie ABM d.d. 6 juli heeft het college toegezegd een overzicht te leveren van de stand van zaken met betrekking tot inhuur. Dit volgt op korte termijn in nauwe samenwerking met de directie.



8. Balans

Per 31 juli 2017 is de balans op hoofdlijnen als volgt:

Debet	Eind 2016	31-07-2017	Credit	Eind 2016	31-07-2017
Immateriële vaste activa	629	629	Reserves	194.140	190.277
Materiële vaste activa	200.412	194.522	Voorzieningen	21.076	23.637
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	7.693	7.693			
Langlopende uitgezette leningen	14.038	14.038	Langlopende schuld	80.195	80.244
Onderhanden werk/grondexploitatie	-1.575	-1.555			
Kortlopende vorderingen ¹⁾	5.947	15.042	Crediteuren	4.283	5.232
Uitzettingen in 's Rijks schatkist < 1 jaar	82.144	67.715			
Liquide middelen	1.727	358			
Overlopende activa	13.849	11.246	Overlopende passiva	25.170	10.297
Balanstotaal	324.863	309.687	Balanstotaal	324.863	309.687

¹⁾ De balanspost debiteuren bevat voor een belangrijk deel opgelegde belastingaanslagen die gedurende het jaar worden ontvangen

9. Risico's

Zorgvlied is gedagvaard voor een rechtszaak op 11 mei 2017 vanwege het onterecht ruimen en heruitgeven van 2 graven. Er wordt een bedrag van € 92.000 geclaimd.

Hoewel Zorgvlied er van uitgaat dat zij rechtmatig heeft gehandeld bestaat er toch een risico dat tot uitbetaling moet worden overgegaan. Uitspraak wordt in 2018 verwacht.

10. Wijzigingen van de begrotingsramingen

Na de goedkeuring van de primitieve begroting is de begroting gewijzigd door raadsbesluiten. Het afdelingsplan is ter informatie naar de raad gestuurd, maar formeel niet bekrachtigd. Vanuit rechtmatigheidsoogpunt wordt in deze paragraaf de begroting na wijziging bij opmaak van deze tijdvak ter goedkeuring aan de raad voorgelegd. Dit bedrag is inclusief besluitvorming t/m eind juli.

Beslispunt:

8. Instemmen met de geactualiseerde begroting in hoofdstuk 10.



Omschr. begr. wijz.	uitgaven	inkomsten	saldo
Primitieve begroting incl finetuning (primitief boekwerk staat in bedrijf 10)	67.147.800	23.121.000	44.026.800
2016: Tweede tijdvakrapportage 2016 (bij bwn 2016.201300)	250.000		250.000
Programma-begroting 2017 (2016.201600)	-997.000	-191.000	-806.000
Budgetoverheveling 2016 naar 2017 (2016.201700)	35.000		35.000
Afdelingsplannen 2017	-1.186.400	-994.400	-192.000
Kadernota 2018 en 1e tijdvak 2017	-609.600	-447.600	-162.000
Kadernota - correcties en aanvullingen	42.500		42.500
GGD Jaarrekening 2016 en begroting 2018 (GR OGG)	-48.700		-48.700
01 SOCIAAL DOEIN	64.633.600	21.488.000	43.145.600
Primitieve begroting incl finetuning (primitief boekwerk staat in bedrijf 10)	64.892.700	27.760.200	37.132.500
Budgetoverheveling 2016 naar 2017 (2016.201700)	41.000		41.000
Afdelingsplannen 2017	-523.100	25.000	-548.100
RB15) beschikbaar stellen kredieten huisvesting SOU en KE	730.500	730.500	0
Kadernota 2018 en 1e tijdvak 2017	-28.028.800	-14.069.800	-13.959.000
Vaststellen Programmarekening 2016	3.829.900	3.674.900	155.000
Tijdelijke huisvesting KKC en Amstelveen College	819.000	819.000	0
02 ONDERWIJS EN ONTPLOOING	41.761.200	18.939.800	22.821.400
Primitieve begroting incl finetuning (primitief boekwerk staat in bedrijf 10)	3.066.200	2.046.200	1.020.000
2016: Tweede tijdvakrapportage 2016 (bij bwn 2016.201300)	-59.000		-59.000
Afdelingsplannen 2017	29.700		29.700
Kadernota 2018 en 1e tijdvak 2017	5.288.100	3.768.400	1.519.700
03 ECONOMIE EN DUURZAAMHEID	8.325.000	5.814.600	2.510.400
Primitieve begroting incl finetuning (primitief boekwerk staat in bedrijf 10)	45.522.900	28.204.600	17.318.300
2016: Tweede tijdvakrapportage 2016 (bij bwn 2016.201300)	143.700	393.700	-250.000
Budgetoverheveling 2016 naar 2017 (2016.201700)	200.000		200.000
Afdelingsplannen 2017	-696.100	-18.800	-677.300
grondstoffenplan 2017-2021	-66.300	-66.300	0
Kadernota 2018 en 1e tijdvak 2017	13.376.100	2.952.100	10.424.000
Actualisering grondexploitatie ultimo 2016	972.000	972.000	0
corr. Stadhart belevingskwaliteit van taakveld 2.1 naar 8.1	-230.500	-230.500	0
04 OPENBARE RUIMTE	59.221.800	32.206.800	27.015.000
Primitieve begroting incl finetuning (primitief boekwerk staat in bedrijf 10)	27.869.300	31.294.300	-3.425.000
2016: Tweede tijdvakrapportage 2016 (bij bwn 2016.201300)	-1.740.000	-3.600.000	1.860.000
Budgetoverheveling 2016 naar 2017 (2016.201700)	273.000		273.000
Afdelingsplannen 2017	-687.400	-2.484.200	1.796.800
Kadernota 2018 en 1e tijdvak 2017	1.133.800	162.900	970.900
Vaststellen Programmarekening 2016	1.907.100	1.717.100	190.000
Actualisering grondexploitatie ultimo 2016	-198.800	367.400	-566.200
corr. Stadhart belevingskwaliteit van taakveld 2.1 naar 8.1	230.500	230.500	0
05 RUIMTELIJKE ONTWIKKELING	28.787.500	27.688.000	1.099.500
Primitieve begroting incl finetuning (primitief boekwerk staat in bedrijf 10)	15.555.900	2.798.000	12.757.900
Budgetoverheveling 2016 naar 2017 (2016.201700)	51.000		51.000
Afdelingsplannen 2017	-384.900	91.500	-476.400
Kadernota 2018 en 1e tijdvak 2017	-18.200	-81.700	63.500
06 BESTUUR, BEVOLKING EN VEILIG.	15.203.800	2.807.800	12.396.000
Primitieve begroting incl finetuning (primitief boekwerk staat in bedrijf 10)	45.718.000	22.150.000	23.568.000
Budgetoverheveling 2016 naar 2017 (2016.201700)	300.000	300.000	0
Afdelingsplannen 2017	-832.900	-1.143.800	310.900
Historisch besef Amstelveen	142.000		142.000
Kadernota 2018 en 1e tijdvak 2017	5.416.200	1.686.200	3.730.000
Kadernota - correcties en aanvullingen	-17.500	25.000	-42.500
Vaststellen Programmarekening 2016	2.949.800	2.949.800	0
Actualisering grondexploitatie ultimo 2016	372.500	365.900	6.600
07 BEDRIJFSVOERING	54.048.100	26.333.100	27.715.000
Primitieve begroting incl finetuning (primitief boekwerk staat in bedrijf 10)	9.663.600	121.263.000	-111.599.400
Programma-begroting 2017 (2016.201600)	771.000	-35.000	806.000
Afdelingsplannen 2017	563.400	807.000	-243.600
Kadernota 2018 en 1e tijdvak 2017	-1.380.200	4.550.900	-5.931.100
08 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	9.617.800	126.585.900	-116.968.100
Primitieve begroting incl finetuning (primitief boekwerk staat in bedrijf 10)		20.799.100	-20.799.100
2016: Tweede tijdvakrapportage 2016 (bij bwn 2016.201300)		1.801.000	-1.801.000
Budgetoverheveling 2016 naar 2017 (2016.201700)		600.000	-600.000
Historisch besef Amstelveen		142.000	-142.000
Kadernota 2018 en 1e tijdvak 2017		-3.344.000	3.344.000
Vaststellen Programmarekening 2016		345.000	-345.000
Actualisering grondexploitatie ultimo 2016		-559.600	559.600
GGD Jaarrekening 2016 en begroting 2018 (GR OGG)		-48.700	48.700
BEGROTINGSALDO (positief saldo = begrotingsoverschot)		19.734.800	-19.734.800
TOTAAL	281.598.800	281.598.800	0