



**Gemeente Alkmaar**  
**Bestuursrapportage I 2019**  
Peildatum 15 mei 2019



# Colofon

Dit is een uitgave van de gemeente Alkmaar

Informatie gemeente Alkmaar:

Financiën

Telefoon: 14 072

Juni 2019

[www.alkmaar.nl](http://www.alkmaar.nl)

## Inhoud

1.	Inleiding.....	4
2.	Beleidsmatige en financiële afwijkingen.....	5
	Programma 1. Inwoner en bestuur.....	5
	Programma 2. Vitaliteit.....	5
	Programma 3. Bedrijvigheid.....	9
	Programma 4. Leefbaarheid.....	9
	Programma 5. Duurzaamheid.....	11
	Programma 6. Financien.....	11
3.	Risicovolle projecten.....	12
4.	Posten opgenomen in de 2e begrotingswijziging:.....	14
5.	Samenvattend overzicht per programma/thema.....	15

# 1. Inleiding

Dit jaar ontvangt de raad tweemaal een bestuursrapportage over de uitvoering van de begroting, na iets meer dan vier maanden en iets meer dan acht maanden. Hierbij bieden wij u de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage van 2019 aan, met als peildatum 15 mei 2019.

De bestuursrapportage is een periodieke rapportage van het college aan de raad. Hierin leggen burgemeester en wethouders verantwoording af en worden afwijkingen op het besloten beleid gemeld en worden mogelijke risico's gesignaleerd. Op basis van deze informatie kan tussentijds worden bijgestuurd.

Rapportage op de Kritische Proces Indicatoren (KPI's) is in deze bestuursrapportage nog niet opgenomen. De KPI's zijn (deels) nog in (door)ontwikkeling. In toekomstige bestuursrapportages is het de bedoeling om ook op KPI-niveau te rapporteren.

Ten slotte is in deze rapportage een hoofdstuk opgenomen over de risicovolle projecten. De projecten waarover gerapporteerd wordt, zijn geselecteerd overeenkomstig de in uw raad van 14 januari 2016 besproken procedure.

Op basis van de huidige inzichten hebben wij een eindejaarsverwachting (EJV) die op € 57.000 nadelig uitkomt. Onderstaand overzicht geeft de verwachting 2019 weer. In het overzicht is het effect van deze 1<sup>e</sup> bestuursrapportage gearceerd (€ 412.000, voordeel). Het saldo na 1<sup>ste</sup> wijziging geeft de stand van de begroting dd. 14 maart 2018 weer. De kolommen Raadsbesluiten en B&W-besluiten geven een totaalbeeld van alle mutaties in de periode tussen 14 maart en 1 mei.

De uitvoering van de begroting ligt over het algemeen redelijk op schema. Zowel financieel als voor wat betreft de beleidsuitvoering. De uitvoering van de Jeugd- en Wmo-taken leveren enige -landelijk gedeelde- financiële zorgen op. Dit betreft zogenaamde openeinde regelingen, dat wil zeggen als iemand recht heeft op zorg dan wordt dit ook toegekend.

Totaaloverzicht per programma/thema inclusief reserve	Bedragen x € 1.000						+ = voordeel		- = nadeel			
	Saldo na 1e wijziging		Raadsbesluiten t/m 1 mei		B&W-besluiten t/m 1 mei		Technische correcties		1e burap		EJV 2019	
Verwacht resultaat 2019	725	V	-791	N	-403	N	-	V	412	V	-57	N

## 2. Beleidsmatige en financiële afwijkingen

Uitsluitend de financiële afwijkingen groter dan € 50.000 ten opzichte van de Programmabegroting 2019 na eerste wijziging worden gerapporteerd. Uitzondering hierop zijn de kapitaallasten. Hierbij worden wel afwijkingen kleiner dan € 50.000 ten opzichte van de begroting gerapporteerd. De reden daarvoor is dat de afwijking op de kapitaallasten als geheel groter is dan € 50.000, per thema is de afwijking mogelijk kleiner dan € 50.000.

### Programma 1. Inwoner en bestuur

#### 1.1 Algemeen bestuur

Geen afwijkingen te melden.

#### 1.2 Dienstverlening

Geen afwijkingen te melden.

#### 1.3 Regionale samenwerking

Financiële ontwikkeling	L/B	Bedrag N/V
Focusagenda 2019: In de collegevergadering van 26 februari jl. is besloten de bijdrage voor 2019 in eerste instantie te bepalen op € 56.000 en dit bij de 1 <sup>e</sup> bestuursrapportage 2019 af te wegen. Aanvullend op het besluit van 26 februari heeft het college op 9 april jl. besloten het bedrag voor 2019 met € 41.000 op te hogen.	L	97 N

### Programma 2. Vitaliteit

#### 2.1 Onderwijs

Geen afwijkingen te melden.

#### 2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed

Geen afwijkingen te melden.

### 2.3 Sport

<b>Risico's</b>
<p>Toelichting: Het project EK Wielrennen is een belangrijk citymarketing instrument. Het project biedt unieke kansen die mogelijk leiden tot aanvullende kosten. Dekking voor hogere kosten wordt gezocht in sponsoring en bartering. Er kan nog geen zekerheid worden gegeven over de haalbaarheid van sponsoring en bartering alsmede de toezeggingen over bijdragen van bv. STERA, buurgemeenten en VWS.</p> <p>De btw-vrijstelling die voor sport vanaf 01-01-2019 geldt, leidt tot extra lasten. Het Rijk heeft daarom de Specifieke Uitkering Sport (SPUK-regeling) gemaakt, met de intentie de extra lasten volledig te compenseren. Echter, als het landelijk beschikbaar gestelde bedrag overvraagd wordt, bestaat het risico dat de compensatie niet 100% is. Bij de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage hebben we dit in beeld en passen we de baten en lasten aan.</p>

### 2.4 Maatschappelijke ondersteuning

<b>Financiële ontwikkeling</b>	<b>L/B</b>	<b>Bedrag N/V</b>
We zien een toename van unieke cliënten. De jaarrekening 2018 laat een toename zien van ongeveer € 700.000 in de begeleiding, die niet in de begroting van 2019 is meegenomen. In de begroting 2019 is uitgegaan van de reële cijfers 2017 (reële cijfers 2018 waren nog niet beschikbaar). Op grond van de jaarrekening 2018 zien wij een toename van unieke klanten.	L	700 N
Hulp bij het huishouden: de aanzuigende werking van het abonnementstarief leidt tot een toename van het aantal cliënten en daarmee tot een overschrijding.	L	700 N
Beschermd Wonen: in de septembercirculaire 2018 is voor de jaarschijf 2019 en verder een bedrag van € 535.000 toegevoegd aan het rijksbudget Beschermd Wonen voor Alkmaar. Aangezien dit een regionaal budget is, leidt dit tot een aanpassing van de begroting met € 535.000. Dit budget is reeds bij de septembercirculaire 2018 ontvangen.	L	535 N
In de mei circulaire gemeentefonds 2019 zijn voor de regionale taken vrouwenopvang, maatschappelijke opvang en beschermd wonen extra middelen toegekend. Aangezien dit een regionaal budget is, leidt dit tot een aanpassing van de begroting met € 810.000.	L	810 N

**Risico's**

## Toelichting:

In 2019 leidt de toename van het aantal unieke cliënten tot extra uitgaven van € 500.000 t.o.v. overschrijding jaarrekening 2018.

Sociaal medische indicaties Kinderopvang. Het nadeel van € 220.000 op basis van jaarrekening 2018 is nog niet in de begroting 2019 verwerkt. In 2019 is gestart met nieuwe beheersmaatregelen, waardoor de overschrijding komende jaren mogelijk minder wordt.

De prognose Wmo is gebaseerd op een toegenomen aantal cliënten. De Wmo betreft een open-einde-regeling. In het 2<sup>de</sup> kwartaal 2019 voeren we een QuickScan uit om beheersmaatregelen te genereren die bij de begrotingsbehandeling voor 2020 ter besluitvorming aan college en raad worden voorgedragen.

2.5 Jeugd

Financiële ontwikkeling	L/B	Bedrag N/V
Voorgestelde dekking uit de maatwerkvoorzieningen van het collegebesluit van 20 maart 2018 met als titel <i>Meerjarig contract regionale Jeugd &amp; Gezinscoaches VO 2019 en verder</i> is ontoereikend vanwege het tekort 2018 en 2019 op de maatwerkvoorzieningen.	L	140 N
Maatwerkvoorzieningen: In de begroting 2019 is uitgegaan van de reële cijfers 2017 (reële cijfers 2018 waren nog niet beschikbaar). Het effect van de jaarrekening 2018 laat een kostentoeename zien van € 3 miljoen t.o.v. de begroting 2019. De verdere volumetoeename in 2019 is hieronder vermeld bij de risico's.	L	3.000 N

**Risico's**

## Toelichting:

Er wordt mogelijk een toename van het aantal unieke cliënten verwacht van minimaal 9% (€ 1,1 mln.). De Jeugdzorg betreft een open-einde-regeling. In het 2<sup>de</sup> kwartaal 2019 voeren we een QuickScan uit om beheersmaatregelen te genereren die bij de begrotingsbehandeling voor 2020 ter besluitvorming aan college en raad voorgedragen worden.

In de bestemmingsreserve Sociaal domein is nog maximaal € 2 miljoen beschikbaar. Deze beschikbare middelen worden ingezet om hogere uitgaven Sociaal domein deels af te dekken

## 2.6 Iedereen doet mee

<b>Afwijkingen ten aanzien van beleid</b>
<p>Toelichting: Regionale samenwerking Participatiewet (voorheen vorming participatiebedrijf). In februari 2019 hebben de bestuurders gezamenlijk besloten om een regionale samenwerking aan te gaan om de mogelijkheden te optimaliseren om inwoners naar vermogen mee te laten doen aan de samenleving. Via het uitvoeren van een 3-tal concrete projecten onder aansturing van een kwartiermaker zal inzicht verkregen worden in hoe de effectiviteit verbeterd kan worden en welke robuuste duurzame en weerbare organisatie daarvoor georganiseerd zou kunnen worden. Dit betekent concreet dat er in 2019 geen Participatiebedrijf zal ontstaan.</p>

<b>Financiële ontwikkeling</b>	<b>L/B</b>	<b>Bedrag N/V</b>
Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG): Op basis van een geactualiseerde prognose door Halte Werk van de lasten BUIG wordt een voordeel verwacht.	L	1.079 V
Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG): In mei is het nader voorlopig budget BUIG gepubliceerd. Dit leidt voor Alkmaar tot een voordeel.	B	946 V
In de mei circulaire gemeentefonds 2019 zijn voor de regionale taken participatie en beschutwerk extra middelen toegekend. Aangezien dit een regionaal budget is, leidt dit tot een aanpassing van de begroting met € 484.000.	L	484 N

<b>Risico's</b>
<p>Toelichting: Armoedebeleid (Alkmaar Pas): Gegevens zijn afkomstig van Alkmaar Marketing (registreert het verbruik) en geven de daadwerkelijke stand weer. Besteding van de tegoeden op de pas geven historisch aan dat in het 1<sup>e</sup> kwartaal bestedingen hoger zijn. In het 3<sup>de</sup> kwartaal zal dat lager zijn. Mogelijk financieel nadeel bedraagt € 236.000.</p> <p>Werkvoorzieningsschap Noord Kennemerland (WNK): De budgetten ten behoeve van de uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) zijn gebaseerd op de septembercirculaire 2018. Omdat bij de aanstaande meicirculaire 2019 de budgetten voor alle gemeenten naar alle waarschijnlijkheid bijgesteld worden (o.a. CAO WSW compensatie) kan er nog geen uitspraak gedaan worden over een mogelijk te verwachten positief resultaat hierop. Het gehele bedrijfsresultaat (dus incl. de re-integratie activiteiten, enz.) van WNK staat wel zwaar onder druk. Dit zou kunnen leiden tot een negatief bedrijfsresultaat. Of verrekening met het eventuele positieve resultaat op de WSW mogelijk is, kan pas later worden vastgesteld.</p>

## 2.7 Diversiteit

Geen afwijkingen te melden.



## Programma 3. Bedrijvigheid

### 3.1 Economie en toerisme

<b>Financiële ontwikkeling</b>	<b>L/B</b>	<b>Bedrag N/V</b>
Actualisering investeringsplan geeft een voordeel op de kapitaallasten	L	5 V

### 3.2 Citymarketing en Evenementen

Geen afwijkingen te melden.

## Programma 4. Leefbaarheid

### 4.1 Veiligheid

<b>Afwijkingen ten aanzien van beleid</b>
<p>Toelichting: Op 4 april 2019 heeft de gemeenteraad de kadernota veiligheid 2019-2022 'Samen aan zet voor een veilig Alkmaar' vastgesteld. Daarmee heeft de raad nieuwe prioriteiten voor het veiligheidsbeleid bepaald (in willekeurige volgorde):</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1) Georganiseerde criminaliteit (waaronder extremisme, ondermijning en cybercriminaliteit).</li><li>2) Zorg &amp; Veiligheid.</li><li>3) Veilig uitgaan.</li></ol> <p>Voorts heeft de raad ermee ingestemd om tweejaarlijks geïnformeerd te worden over de actuele veiligheidscijfers, met als doel de kaders te bewaken en bij te kunnen stellen aan de hand van trends en ontwikkelingen. Er wordt niet langer gestuurd op kwantitatieve doelstellingen, zoals verwoord in de programmabegroting. In programmabegroting 2020 worden de nieuwe beleidsdoelstellingen opgenomen.</p>

<b>Financiële ontwikkeling</b>	<b>L/B</b>	<b>Bedrag N/V</b>
Actualisering investeringsplan geeft een nadeel op de kapitaallasten	L	71 N

### 4.2 Bereikbaarheid

<b>Financiële ontwikkeling</b>	<b>L/B</b>	<b>Bedrag N/V</b>
Actualisering investeringsplan geeft een voordeel op de kapitaallasten	L	17 V

#### 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling

<b>Afwijkingen ten aanzien van beleid</b>
Toelichting: In het coalitieakkoord staat dat we onomkeerbare beslissingen moeten nemen om het gemeentelijk vastgoed te verduurzamen. Momenteel lopen daar onderzoeken naar. De kosten voor deze onderzoeken worden gedekt uit de reserve verkoop gemeentelijk eigendom. Het gaat om € 200.000.

<b>Financiële ontwikkeling</b>	<b>L/B</b>	<b>Bedrag N/V</b>
Onderzoeken verduurzamen vastgoed conform coalitieakkoord	L	200 N
Onttrekking aan reserve verkoop gemeentelijke eigendommen ter dekking van onderzoeken voor het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed.	B	200 V
Actualisering investeringsplan geeft een voordeel op de kapitaallasten	L	955 V
Hogere zakelijke lasten gemeentelijk vastgoed	L	82 N
De onttrekking aan de reserve afgekochte erfpachtsommen wordt gedaan op basis van annuïteiten, waardoor de onttrekking elk jaar iets stijgt.	B	82 V
Het aantal aanvragen in het kader van bouwactiviteiten, met name in grote projecten, is gestegen door de voorspoed van de economie. Dit levert een voordeel op.	B	400 V

#### 4.4 Wonen

Geen afwijkingen te melden.

#### 4.5 Parkeren

<b>Financiële ontwikkeling</b>	<b>L/B</b>	<b>Bedrag N/V</b>
Actualisering investeringsplan geeft een voordeel op de kapitaallasten	L	108 V

## Programma 5. Duurzaamheid

### 5.1 Leefomgeving

<b>Financiële ontwikkeling</b>	<b>L/B</b>	<b>Bedrag N/V</b>
Actualisering investeringsplan geeft een nadeel op de kapitaallasten	L	23 N

## Programma 6. Financiën.

### 6.1 Overzicht Overhead

<b>Financiële ontwikkeling</b>	<b>L/B</b>	<b>Bedrag N/V</b>
Actualisering investeringsplan geeft een nadeel op de kapitaallasten	L	282 N

### 6.2 Overzicht algemene dekkingsmiddelen

<b>Financiële ontwikkeling</b>	<b>L/B</b>	<b>Bedrag N/V</b>
In de begroting is de raming van de inkomsten Gemeentefonds o.b.v. de september- en decembercirculaire 2018 nog niet aangepast. Dit is inclusief de ontvangen, maar nog niet verwerkte bijdrage voor Beschermd wonen (zie thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning). In de meircirculaire 2019 volgt een nieuwe raming.	B	546 N
In de mei circulaire gemeentefonds 2019 zijn voor de uitvoering van regionale taken vrouwenopvang, maatschappelijke opvang, beschermd wonen, participatie en beschutwerk extra middelen beschikbaar gesteld.	B	1.294 V
De mei circulaire gemeentefonds 2019 zijn diverse mutaties verwerkt die een hogere bedrag oplevert t.o.v het geraamde bedrag dat in de primitieve begroting is opgenomen.	B	2.228 V
De rente op langlopende leningen als de kortlopende leningen ontwikkelt zich gunstig.	L	618 V
Actualisatie investeringsplan levert een rentevoordeel op.	L	150 V

### 6.3 Onvoorzien

Op de post Onvoorzien is geen afwijking te melden.

### 3. Risicovolle projecten.

De rapportage Risicovolle projecten en programma's van de gemeente Alkmaar is geïntegreerd in de P&C-cyclus en wordt twee keer per jaar in de bestuursrapportage opgenomen.

Deze rapportage is het resultaat van de procedure 'rapportage risicovolle projecten en programma's' die het college op 15 september 2015 heeft goedgekeurd. Op basis van deze procedure is binnen de gemeentelijke organisatie een uitvraag gedaan naar de risico's bij projecten. Hierbij zijn wegingstabellen gebruikt als methodiek om tot risicoscores te komen. Op deze manier is een rangschikking tot stand gekomen van relevante projecten en programma's. De opbrengst daarvan heeft geleid tot een selectie van de meest risicovolle en/of bestuurlijk relevante projecten en programma's. Deze selectie is aan de auditcommissie voorgelegd en akkoord bevonden. Deze projecten zijn, na accordering van het college, opgenomen in deze rapportage.

De volgende projecten zijn geselecteerd en weergegeven in de hierna volgende rapportage:

#### 1. Olympiapark

- *Doel van het project*

Aan de westkant van Alkmaar is een bijzonder sport en recreatiepark gerealiseerd op een unieke plek tussen stad en strand: Olympiapark Alkmaar. De perfecte plek om te sporten, bewegen, recreëren, werken en ondernemen. Er is nog ruimte (o.a. verkoop kavels) voor nieuwe ondernemers en initiatieven. Daarnaast wordt gewerkt een wandel-fietspad door het gebied en het realiseren van een park met veel waterpartijen.

- *Actuele stand van zaken van het project*  
Geen afwijkingen te melden.

#### 2. Overstad

- *Doel van het project*

In juli 2014 heeft de gemeenteraad de Ontwikkelingsvisie Overstad vastgesteld. Van masterplan naar vraaggestuurd, stap voor stap ontwikkelen. Een uitnodigend, flexibel en duidelijk kader. De ontwikkelingsvisie geeft de koers aan en vergemakkelijkt de communicatie tussen initiatiefnemers en gemeente.

- *Actuele stand van zaken van het project*

De ontwikkeling van de Ringersfabriek heeft enkele maanden vertraging opgelopen als gevolg van technische complexiteit. De nieuwbouwontwikkeling van het Ringerskwartier heeft een half jaar vertraging opgelopen als gevolg van onzekerheid over de te realiseren bouwhoogtes.

#### 3. Vernieuwbouw Noordwest Ziekenhuisgroep (NWZG)

- *Doel van het project*

Het Noordwest Ziekenhuis gaat investeren in de vernieuwbouw van het ziekenhuis op de huidige locatie aan de Wilhelminalaan. Het project wordt in verschillende fasen gerealiseerd in de periode 2019-2035. De gemeente en het ziekenhuis hebben hierover een vaststellingsovereenkomst afgesloten. De gemeenteraad heeft bij besluit van 6 oktober 2016 besloten om binnen vastgestelde kaders medewerking te verlenen aan de vernieuwbouw van het ziekenhuis

- *Actuele stand van zaken van het project*  
Geen afwijkingen te melden.

4. Boekelermeer-Zuid, incl. afslag A9

▪ *Doel van het project*

Realisatie van het bedrijventerrein Boekelermeer Zuid 2. Het is een grootschalig regionaal bedrijventerrein dat in samenwerking met Heiloo wordt ontwikkeld.

▪ *Actuele stand van zaken van het project*

Geen afwijkingen te melden.

5. Vroonermeer-Noord

▪ *Doel van het project*

Vroonermeer Noord betekent: landelijk wonen in de stad. Op de grens met Langedijk wordt een duurzame, gasloze wijk met maximaal 750 woningen gebouwd. Het project wordt in vier fases bouwrijp gemaakt en in acht bouwfases gerealiseerd tussen 2016 en 2021. Deze grondexploitatie betreft een ontwikkeling in de vorm van een bouwclaimmodel.

▪ *Actuele stand van zaken van het project*

Geen afwijkingen te melden.

## 4. Posten opgenomen in de 2<sup>e</sup> begrotingswijziging

Hieronder wordt een overzicht van de mutaties na de 1<sup>e</sup> begrotingswijzigingen in detail weergegeven:

Omschrijvingen	Bedragen x € 1.000	+ = voordeel	- = nadeel
Primitieve begroting 2019		729	V
1e begrotingswijziging 2019		-4	N
<b>Saldo na 1e begrotingswijziging 2019</b>		<b>725</b>	<b>V</b>
<b><u>Raadsbesluiten tot 1 mei:</u></b>			
De raad heeft op 24 januari 2019, agendapunt 14 ingestemd met het voorstel tot minnelijke schikking Victoryveste. De grond wordt weer verhuur voor parkeren. De daarbij behorende kapitaallasten en huurinkomsten zijn nog niet geraamd.		24	V
De raad heeft op 14 februari 2019, agendapunt 10 ingestemd met de organisatie en kandidaatstelling EK wielrennen. Een bedrag van € 950.000 wordt beschikbaar gesteld en gedekt uit sport, citymarketing en de Algemene reserve.		-500	N
De raad heeft op 25 april 2019, agendapunt 16 ingestemd met een extra bijdrage aan Veilig Thuis. Van het totale bedrag van € 545.000 wordt € 230.000 gedekt uit de bestemmingsreserve Sociaal Domein.		-315	N
<b>Subtotaal raadsbesluiten</b>		<b>-791</b>	<b>N</b>
<b><u>B&amp;W besluiten tot 1 mei:</u></b>			
Het college heeft op 19 maart 2019, agendapunt 2.7 besloten tot een financiële bijdrage aan Horttus		-33	N
Het college heeft op 30 oktober 2018, nr 2.16 ingestemd met het beschikbaar stellen van de extra gelden voor het creëren van baankansen voor kwetsbare jongeren uit het praktijk onderwijs en vso. Het bedrag is in 2018 toegevoegd als taakmutatie in het Gemeentefonds.		-370	N
<b>Subtotaal B&amp; W besluiten</b>		<b>-403</b>	<b>N</b>
<b><u>Posten uit de bestuursrapportage 15 mei:</u></b>			
Kosten Focusagenda 2019 op grond van collegebesluit 26 februari en 9 april 2019		-97	N
Hogere kosten unieke cliënten WMO		-700	N
Hogere kosten hulp in de huishouding		-700	N
Hogere kosten beschermd wonen		-535	N
Hogere bijdragen regionale taken vrouwenopvang, maatschappelijke opvang en beschermd wonen		-810	N
Hogere kosten maatwerk voorziening Jeugd, uitvoering meerjarig contract		-140	N
Hogere kosten maatwerk voorziening jeugd, in verband met stijging aantal cliënten 9%		-3.000	N
Geactualiseerde prognose Halte Werk inzake BUIG		1.079	V
Aanpassing inkomsten BUIG		946	V
Hogere bijdragen regionale taken participatie en beschut werk.		-484	N
Hogere inkomsten bouwleges op grond van jaarrekening 2018 en economische groei		400	V
Op grond van de december circulaire 2018 wordt een lagere Algemene uitkering ontvangen		-546	N
Vanuit de meicirculaire gemeentefonds is voor uitvoering van regionale taken hogere inkomsten ontvangen		1.294	V
Het effect van de meicirculaire is verwerkt.		2.228	V
Lagere rentekosten voor lang en kort lopende leningen		768	V
Actualisering van het investeringsplan en verwerking jaarrekening 2018 laat een voordeel zien op de kapitaallasten		709	V
<b>Subtotaal effecten uit de bestuursrapportage</b>		<b>412</b>	<b>N</b>
<b>Totaal saldo na 2e wijziging 2019:</b>		<b>-57</b>	<b>N</b>

## 5. Samenvattend overzicht per programma/thema

Hieronder wordt een samenvattend overzicht per begrotingsmutatie per programma per thema gepresenteerd:

Totaaloverzicht per programma/thema inclusief reserve		Bedragen x € 1.000						+	= voordeel	-	= nadeel
Programma	Thema	Saldo na 1e wijziging	Raads- besluiten t/m 1 mei	B&W-besluiten t/m 1 mei	Technische correcties	1e burap				EJV 2019	
1. Inwoner en bestuur		-9.285	-	-	25 V	-97 N				-9.357 N	
	1.1 Algemeen bestuur	-5.486 N	-	-	-	- V				-5.486 N	
	1.2 Dienstverlening	-3.799 N	-	-	25 V	-				-3.774 N	
	1.3 Regionale samenwerking	-	-	-	-	-97 N				-97 N	
2. Vitaliteit		-154.683 N	-865 N	-370 N	-25 N	-4.344 N				-160.287 N	
	2.1 Onderwijs	-2.962 N	-	-	-	-				-2.962 N	
	2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	-17.268 N	-	-	-	-				-17.268 N	
	2.3 Sport	-10.380 N	-550 N	-	-	-				-10.930 N	
	2.4 Maatschappelijke Ondersteuning	-65.294 N	-	-	605 V	-2.745 N				-67.434 N	
	2.5 Jeugd	-27.780 N	-315 N	-	-630 N	-3.140 N				-31.865 N	
	2.6 Iedereen doet mee	-30.856 N	-	-370 N	-	1.541 V				-29.685 N	
	2.7 Diversiteit	-143 N	-	-	-	-				-143 N	
3. Bedrijvigheid		-3.656 N	50 V	-	-	5 V				-3.601 N	
	3.1 Economie en toerisme	-3.556 N	- V	-	-	5 V				-3.551 N	
	3.2 Citymarketing en Evenementen	-100 N	50 V	-	-	- V				-50 N	
4. Leefbaarheid		-35.318 N	24 V	-	-	1.409 V				-33.885 N	
	4.1 Veiligheid	-13.268 N	-	-	-	-71 N				-13.339 N	
	4.2 Bereikbaarheid	-15.224 N	-	-	-	17 V				-15.207 N	
	4.3 Ruimtelijke ontwikkeling	-8.331 N	24 V	-	-	1.355 V				-6.952 N	
	4.4 Wonen	-233 N	-	-	-	-				-233 N	
	4.5 Parkeren	1.738 V	-	-	-	108 V				1.846 V	
5. Duurzaamheid	5.1 Leefomgeving	-10.154 N	-	-33 N	-	-23 N				-10.210 N	
6. Financien		213.821 V	-	-	-	3.462 V				217.283 V	
	6.1 Overhead	-24.305 N	-	-	-	-282 N				-24.587 N	
	6.2 Algemene dekkingsmiddelen	238.278 V	-	-	-	3.744 V				242.022 V	
	6.3 Onvoorzien	-152 N	-	-	-	-				-152 N	
<b>Totaal</b>		<b>725 V</b>	<b>-791 N</b>	<b>-403 N</b>	<b>- V</b>	<b>412 V</b>				<b>-57 N</b>	