

RAADSBSLUIT



ZAAKNUMMER	BEHANDELEND AMBTENAAR	SECTOR	PORT. HOUDER
2225026	Tiebot, Gijs	MID-FIN	Mariska ten Heuw
ONDERWERP			
1e wijziging van de Beleidsbegroting 2018			

DE RAAD VAN DE GEMEENTE HENGelo BESLUIT:

Vast te stellen de 1e wijziging van de Beleidsbegroting 2018.

PUBLIEKSVRIENDELIJKE SAMENVATTING

De eerste wijziging van de Beleidsbegroting 2018 betreft de verwerking van de financiële gevolgen van diverse besluiten van de raad en het college in de Beleidsbegroting 2018. Tevens zijn er enkele technische aanpassingen, die budgettair neutraal verlopen.

DE GEMEENTERAAD VAN HENGelo,

DATUM

De griffier

De voorzitter

RAADSADVIES

ZAAKNUMMER	BEHANDELEND AMBTENAAR	SECTOR	PORT. HOUDER
2225026	Akkerman, Jan	MID-FIN	Mariska ten Heuw
ONDERWERP			
1e wijziging van de Beleidsbegroting 2018			

**AANLEIDING, DOEL EN WAT GING ER AAN VOORAF**

Verwerking financiële gevolgen van raads- en collegebesluiten in de Beleidsbegroting 2018 alsmede enkele technische aanpassingen en correcties.

INHOUD VAN HET VOORSTEL

In deze 1^e wijziging van de Beleidsbegroting zijn verwerkt alle op de agenda van de raad voorkomende voorstellen met financiële gevolgen voor de programma's van de beleidsbegroting 2018.

Ook de gevolgen van eerdere raadsbesluiten en van collegebesluiten, die niet via een afzonderlijk voorstel aan de raad worden voorgelegd, zijn in deze opgenomen. Conform verzoek van de raad is als bijlage bij dit voorstel een overzicht opgenomen van mutaties in de reserve.

Tenslotte zijn ook enkele technische aanpassingen en correcties van de begroting in deze wijziging verwerkt, die in totaliteit budgettair neutraal verlopen. Voor de verdere inhoud wordt verwezen naar de financiële aspecten in het raadsvoorstel.

BESPREEK- EN BESLISPUNTEN

Vast te stellen de 1e wijziging van de Beleidsbegroting 2018.

FINANCIËLE ASPECTEN

PROG	PRODUCT	OMSCHRIJVING	REGNR.	LASTEN (x 1.000)	BATEN (x 1.000)
1		ECONOMIE, WERK EN INKOMEN			
	610.1	Tech. Wijz.: eliminatie van posten die onterecht als overhead Sector Sociaal waren begroot. (zie programma 7, 040.4)		352	2.792
	divers.	Tech. wijz.: met de nieuwe Cao wordt de overhead verhoogd met 3,8%. Dit raakt diverse programma's.		427	
	610.1	Techn. wijz.: de kosten voor de uitvoering door de OZJT werden begroot op overhead. Het betreft echter geen overhead. Met deze begrotingswijziging wordt dit gecorrigeerd (zie programma 2, 683.2).		-185	
	614.1	rb 19-12-2017: Inzet extra middelen ter bestrijding gevolgen kinderarmoede. Voorgesteld wordt om de beschikbare middelen in het Gemeentefonds over te boeken naar de functie (zie programma 8, 922.5)	2173664	450	
	310.3	rb 17-02-2017: bij vaststelling van de 2e berap 2017 is o.a. besloten het deel van de stelpost (bezuiniging) bij de sector Fysiek af te ramen door de structurele inzet van budgettaire ruimte op product 310.3 (zie programma 7, 040.8)	2156253	-45	

310.3	sector besl. 19-12-2017: tijdelijke inhuur personeel t.b.v. bestemmingsplannen. Dekking vanuit budget economische aangelegenheden (zie programma 5, 810.1).	2190459	-30	
610.1	b&w 05-02-2018: ophoging van het budget i.v.m. de tijdelijke aanstelling van een werkcoach. De kosten hiervan worden doorberekend aan de Gemeente Haaksbergen.	2205239	58	58
560.5	b&w 10-01-2017: gemeentelijke voorzieningen bij evenementen. Opname structureel bedrag van € 30.000 in product 560.5 VVV/stadspromotie voor faciliterende rol gemeente bij evenementen. In huidige meerjarenbegroting niet opgenomen. Een stelpost is aanwezig zodat mutatie budgettair neutraal verloopt (zie programma 8, 922.5).	2064129	30	
totaal excl. reserves			1.057	2.850
2	ONDERWIJS EN JEUGD			
divers.	Tech. wijz.: met de nieuwe Cao wordt de overhead verhoogd met 3,8%. Dit raakt diverse programma's.		93	
683.2	Techn. wijz.: de kosten voor de uitvoering door de OZJT werden begroot op overhead. Het betreft echter geen overhead. Met deze begrotingswijziging wordt dit gecorrigeerd (zie programma 1, 610.1).		185	
421.2	rb 07-12-2017: betreft de toegekende aanvragen van schoolbesturen voor het jaar 2018 om capaciteitstekorten op te heffen. Daarnaast gaat het om voorzieningen voor onderhoud. Dekking vanuit de Reserve Onderwijshuisvesting (idem programma 2).	2090598	598	
650.1	b&w 20-02-2018: de in het Gemeentefonds ontvangen middelen voor innovatie kinderopvang worden op de functie kinderopvang ingezet (zie programma 8, 922.5).	2199585	13	
totaal excl. reserves			889	0
421.2	rb 07-12-2017: betreft de toegekende aanvragen van schoolbesturen voor het jaar 2018 om capaciteitstekorten op te heffen. Daarnaast gaat het om voorzieningen voor onderhoud en enkele overige verplichtingen. Dekking vanuit de Reserve Onderwijshuisvesting.	2090598		598
totaal reserves			0	598
3	WELZIJN EN ZORG			
divers.	Tech. wijz.: met de nieuwe Cao wordt de overhead verhoogd met 3,8%. Dit raakt diverse programma's.		127	
totaal excl. reserves			127	0
4	SPORT EN CULTUUR			
530.6	Techn. wijz.: correctie op begrotingswijziging 17026. Het besluit over de bijdrage Sportservice Overijssel is aangepast, maar de oorspronkelijke begrotingswijziging niet. Dit wordt met deze wijziging gecorrigeerd (zie programma 8, 922.5)		-72	-68
divers.	Tech. wijz.: met de nieuwe Cao wordt de overhead verhoogd met 3,8%. Dit raakt diverse programma's.		86	
530.2, 530.3, 531.1,540.1	Techn. wijz.: correctie indexering overeenkomst Gildebor (zie programma 6 en 8).		-7	

540.2	b&w 10-10-2017: bij het afsluiten van het convenant cultuureducatie met kwaliteit 2017-2020 is het bedrag per leerling verhoogd van € 6,0 naar € 8,-.	2158447	26	26
580.3	b&w 06-03-2018: aan de Fuldauerstichting wordt eenmalig een bedrag van 15.000,- beschikbaar gesteld om samen met de Stichting 150 jaar Stork kleine initiatieven te ondersteunen rond de viering van 150 jaar Stork. Dekking vanuit opties nieuw beleid (zie programma 8, 922.1).	2211184	15	
530.3	Dir. Besl. 16-01-2018: de budgetten voor mobiliteit (bijv. kilometerdeclaraties, benzine, wegenbelasting, onderhoud, leasekosten, rente en afschrijving) van verschillende vervoersmiddelen zijn gecentraliseerd (zie programma 6 en 7).	2192495	-3	
totaal excl. reserves			45	-42
5	RUIMTELIJKE ORDENING EN MOBILITEIT			
divers.	Tech. wijz.: met de nieuwe Cao wordt de overhead verhoogd met 3,8%. Dit raakt diverse programma's.		167	
810.1	Techn. wijz: ten behoeve van de aanleg van de zichtwal Oele wordt in 2018 een subsidiebedrag van € 66.000 doorbeschikt. Dit verloopt budgettair neutraal.		66	66
821.3	rb 07-11-2017: komt voort uit integraal Actieplan Binnenstad. Vanuit dit plan wordt er structureel € 100.000,- beschikbaar gesteld voor acquisitie, monitoring, communicatie etc. door structureel lagere toevoeging aan de algemene reserve. Daarnaast worden er structurele kapitaallasten geraamd voor de komende jaren alsmede eenmalige middelen (€ 500.000) voor 2018 welke worden gedekt door een structureel lagere toevoeging aan de algemene reserve (zie programma 8, 922.5 en 980.0)	2160953	100	
821.2	b&w 17-07-2017: aan het herstel van de Telgenflat wordt eenmalig een bijdrage van € 100.000 verstrekt. Dekking vanuit de Reserve ruimtelijke kwaliteit binnenstad (programma 5).	2140713	100	
810.2	sector besl. 19-12-2017: tijdelijke inhuur personeel t.b.v. bestemmingsplannen. Dekking vanuit budget economische aangelegenheden (zie programma 1, 310.1)	2190459	30	
totaal excl. reserves			463	66
821.2	b&w 17-07-2017: aan het herstel van de Telgenflat wordt eenmalig een bijdrage van € 100.000 verstrekt. Dekking vanuit de Reserve ruimtelijke kwaliteit binnenstad.	2140713		100
totaal reserves			0	100
6	BEHEER OPENBARE RUIMTE EN DUURZAAMHEID			
210.2	Techn. wijz.: betreft een interne doorberekening van veegkosten naar het product afval die wordt omgeboekt van inkomst naar negatieve uitgave om te voorkomen dat de begroting wordt "opgeblazen".	nvt	-718	-718
divers.	Tech. wijz.: met de nieuwe Cao wordt de overhead verhoogd met 3,8%. Dit raakt diverse programma's.		76	2
560.1	Techn. wijz.: als gevolg van een organisatie ontwikkeling wordt de begroting van snippergroen verplaatst van product 830.6 naar 560.1 (zie programma 8, 830.6)		127	
560.1	Techn. wijz.: aanvulling correctie snippergroen van 830.6 naar 560.1 (zie programma 8, 830.6)		-4	

	divers.	Techn. wijz.: correctie indexering overeenkomst Gildebor (zie programma 4 en 8).		-45	
	210.1	rb 07-11-2017: exploitatieovereenkomst Handelstraat. Met welbions is een anterieure overeenkomst aangegaan inzake het project 15 woningen Handelstraat. Dit verloopt budgettair neutraal.	2133218	5	5
	722.1	rb 21-11-2017: gemeentelijk rioleringsplan 2018-20122 (zie programma 8, 050.0).	2148168	-419	-419
	723.3	b&w 23-01-2018: vaststelling van € 200.000,- subsidie voor bodemsanering Esrein. Dekking vanuit de Reserve bodemsanering (zie programma 8, 830.3).	2184414	200	
	723.3	b&w 23-01-2018: ten behoeve van bodemsanering aan 't Rot wordt bijdrage een bijdrage van € 103.000 aan de Reserve bodemsanering onttrokken (zie programma 8, 830.3).	2115585	103	
	210.1	Dir. Besl. 16-01-2018: de budgetten voor mobiliteit (bijv. kilometerdeclaraties, benzine, wegenbelasting, onderhoud, leasekosten, rente en afschrijving) van verschillende vervoersmiddelen zijn gecentraliseerd (zie programma 4 en 7).	2192495	-7	
		totaal excl. reserves		-682	-1.130
	723.3	b&w 23-01-2018: vaststelling van € 200.000,- subsidie voor bodemsanering Esrein. Dekking vanuit de Reserve bodemsanering (zie programma 6, 723.3).	2184414		200
	723.3	b&w 23-01-2018: ten behoeve van bodemsanering aan 't Rot wordt bijdrage een bijdrage van € 103.000 aan de Reserve bodemsanering onttrokken (zie programma 6, 723.3).	2115585		103
		totaal reserves		0	303
7		BESTUUR, VEILIGHEID EN OPENBARE RUIMTE			
	040.4	Techn. wijz.: eliminatie van posten die ten onterechte als overhead Sector sociaal waren begroot. (zie programma 1, 610.1)		-352	-2.792
	divers.	Tech. wijz.: met de nieuwe Cao wordt de overhead verhoogd met 3,8%. Dit raakt diverse programma's.		679	
	040.8	rb 17-02-2017: bij vaststelling van de 2e berap 2017 is o.a. besloten het deel van de stelpost (bezuiniging) bij de sector Fysiek af te ramen door de structurele inzet van budgettaire ruimte op product 310.3 (zie programma 7, 310.3)	2156253	45	
	040.1	dir. Besluit 05-12-2017: diverse stelposten formatie en budgetten worden overgeheveld naar formatieruimte binnen de diverse sectoren en ongebruikt deel inzetten voor de functie van junior strateeg (zie programma 8, 922.5).	2183040	134	
	divers.	Dir. Besl. 16-01-2018: de budgetten voor mobiliteit (bijv. kilometerdeclaraties, benzine, wegenbelasting, onderhoud, leasekosten, rente en afschrijving) van verschillende vervoersmiddelen zijn gecentraliseerd (zie programma 4 en 6).		10	
		totaal excl. reserves		516	-2.792
8		FINANCIEN			
	922.5	Techn. wijz.: correctie op begrotingswijziging 17026. Het besluit over de bijdrage Sportservice Overijssel is aangepast, maar de oorspronkelijke begrotingswijziging niet. Dit wordt met deze wijziging gecorrigeerd (zie programma 4, 530.6)		4	

divers.	Tech. wijz.: met de nieuwe Cao wordt de overhead verhoogd met 3,8%. Dit raakt diverse programma's.		-1.653	
830.6	Techn. wijz.: als gevolg van een organisatie ontwikkeling wordt de begroting vansnippergroen verplaatst van product 830.6 naar 560.1 (zie programma 6, 560.1)		-127	
830.6	TW: aanvulling correctie snippergroen van 830.6 naar 560.1 (zie programma 6, 560.1)		4	
922.5	b&w 04-07-2017: betreft het instemmen met de formatieve en financiële afhandeling van het generatiepact: onttrekking Res. Organisatieontwikkeling.	2126416	252	
922.5	Rb 07-11-2017: kapitaallasten ten behoeve van de herinrichting Industriplein. De kosten worden gedekt uit de Algemene Reserve (zie programma 8, 980.9).	2159229	16	
922.5	rb 07-11-2017: komt voort uit integraal Actieplan Binnenstad. Vanuit dit plan wordt er structureel € 100.000,- beschikbaar gesteld voor acquisitie, monitoring, communicatie etc. door structureel lagere toevoeging aan de algemene reserve. Daarnaast worden er structurele kapitaallasten geraamd voor de komen de jaren alsmede eenmalige middelen (€ 500.000) voor 2018 welke worden gedekt door een structureel lagere toevoeging aan de algemene reserve (zie programma 5, 821.3)	2160953	512	
922.5	b&w 26-09-2017: septembercirculaire 2017 gemeentefonds.	2160859	-18	
921.1	b&w 26-09-2017: septembercirculaire 2017 gemeentefonds.	2160859		406
923.1	b&w 26-09-2017: septembercirculaire 2017 gemeentefonds.	2160859		-283
830.7	b&w 03-10-2017: verkoop pand Achterhoekse Molenweg 271 23. Verloopt budgettair neutraal.	2139800	-13	-13
830.7 / 050.1	b&w 16-10-2017: verkoop panden Drienerstraat 18 tm 18c. Verloopt budgettair neutraal.	2162575	-35	-35
830.7	rb 07-12-2017: Renovatie Koekoeksweg 18 en Deldenerstraat 25. De panden van Cerberus en Innocent worden gerenoveerd voor € 420.000. De kosten worden gedekt uit de Reserve accommodaties egalisatie.	2169123	420	
922.5	rb 19-12-2017: inzet extra middelen ter bestrijding gevolgen kinderarmoede. Voorgesteld wordt om de beschikbare middelen in het Gemeentefonds over te boeken naar de functie (zie programma 1, 614.1)	2173664	-450	
050.0	rb 21-11-2017: gemeentelijk rioleringsplan 2018-20122 (zie programma 6, 722.1).	2148168	-60	-60
921.1	b&w 19-12-2017: meerjarige ontwikkelingen Gemeentefonds uit de decembercirculaire. Dit leidt voor 2018 tot een nadeel van € 46.000 (zie ook 990.1).	2188669		-46
922.5	dir. Besluit 05-12-2017: diverse stelposten formatie en budgetten worden overgeheveld naar formatieruimte binnen de diverse sectoren en ongebruikt deel inzetten voor de functie van junior strateeg (zie programma 7, 040.1).	2183040	-134	
922.5	b&w 20-02-2018: de in het Gemeentefonds ontvangen middelen voor innovatie kinderopvang worden op de functie kinderopvang ingezet (zie programma 2, 650.1).	2199585	-13	
830.3	b&w 23-01-2018: vaststelling van € 200.000,- subsidie voor bodemsanering Esrein. Dekking vanuit de Reserve bodemsanering (zie programma 6, 723.3).	2184414	200	200
830.3	b&w 23-01-2018: ten behoeve van bodemsanering aan 't Rot wordt bijdrage een bijdrage van € 103.000 aan de Reserve bodemsanering onttrokken (zie programma 6).	2115585	103	103

922.5	b&w 10-01-2017: gemeentelijke voorzieningen bij evenementen. Opname structureel bedrag van € 30.000 in product 560.5 VVV/stadspromotie voor faciliterende rol gemeente bij evenementen. In huidige meerjarenbegroting niet opgenomen. Een stelpost is aanwezig zodat mutatie budgettair neutraal verloopt (zie programma 1, 560.5).	2064129	-30	
922.1	b&w 06-03-2018: aan de Fuldauerstichting wordt een bedrag van 15.000 beschikbaar gesteld om samen met de Stichting 150 jaar Stork kleine initiatieven te ondersteunen rond de viering van 150 jaar Stork. Dekking vanuit opties nieuw beleid (zie programma 4, 580.3).	2211184	-15	
totaal excl. reserves			-1.037	272
980.9	Techn. wijz.: correctie Algemene reserve sociaal domein (onttrekking ipv lagere toevoeging reserve).		2.472	2.472
980.9	b&w 04-07-2017: betreft het instemmen met de formatieve en financiële afhandeling van het generatiepact: onttrekking Res. Organisatieontwikkeling.	2126416		252
980.9	Rb 07-11-2017: kapitaallasten ten behoeve van de herinrichting Industrieplein. De kosten worden gedekt uit de Algemene Reserve (zie programma 8, 922.5).	2159229	-16	
980.9	rb 07-11-2017: komt voort uit integraal Actieplan Binnenstad. Vanuit dit plan wordt er structureel € 100.000,- beschikbaar gesteld voor acquisitie, monitoring, communicatie etc. door structureel lagere toevoeging aan de algemene reserve. Daarnaast worden er structurele kapitaallasten geraamd voor de komen de jaren alsmede eenmalige middelen (€ 500.000) voor 2018 welke worden gedekt door een structureel lagere toevoeging aan de algemene reserve (zie programma 5, 821.3)	2160953	-612	
830.7	rb 07-12-2017: Renovatie Koekoeksweg 18 en Deldenerstraat 25. De panden van Cerberus en Innocent worden gerenoveerd voor € 420.000. De kosten worden gedekt uit de Reserve accommodaties egalisatie.	2169123		420
totaal reserves			1.844	3.144
990.1	Techn. wijz.: correctie indexering overeenkomst Gildebor (zie programma 4 en 6).		52	
990.1	b&w 26-09-2017: septembercirculaire 2017 gemeentefonds	2160859	141	
990.1	b&w 19-12-2017: meerjarige ontwikkelingen Gemeentefonds uit de decembercirculaire. Dit leidt voor 2018 tot een nadeel van € 46.000 (zie programma 8, 921.1).	2188669	-46	
totaal saldo begroting 2018			147	0

BIJLAGE(N)

Eerste wijziging Beleidsbegroting 2018.
Overzicht reservemutaties eerste wijziging Beleidsbegroting 2018.

Dit raadsadvies is vastgesteld door het college van B & W van Hengelo.

BIJLAGE I**BETREFT:** VASTSTELLING 1E WIJZIGING BELEIDSBEGROTING 2017 (zaaknr. 2225026)**DATUM RAADSBSLUIT:** 24 april 2018

Hoofdstuk	Omschrijving	Lasten per hoofdstuk			Baten per hoofdstuk			Resultaat voor bestemming			Toevoegingen aan reserves			Onttrekkingen uit reserves			Resultaat na bestemming		
		primitief	wijziging	Na wijz.	primitief	wijziging	Na wijz.	primitief	wijziging	Na wijz.	primitief	wijziging	Na wijz.	primitief	wijziging	Na wijz.	primitief	wijziging	Na wijz.
1	Economie, werk en inkomen	71.241	1.057	72.298	41.606	2.850	44.456	-29.635	1.793	-27.842	45	0	45	0	0	0	-29.680	1.793	-27.887
2	Onderwijs en jeugd	35.304	889	36.193	1.946	0	1.946	-33.358	-889	-34.247	5.344	0	5.344	5.781	598	6.379	-32.921	-291	-33.212
3	Welzijn en zorg	32.167	127	32.294	2.409	0	2.409	-29.758	-127	-29.885	0	0	0	0	0	0	-29.758	-127	-29.885
4	Sport en cultuur	16.341	45	16.386	3.785	-42	3.743	-12.556	-87	-12.643	0	0	0	0	0	0	-12.556	-87	-12.643
5	Ruimtelijke ordening en mobiliteit	7.556	463	8.019	3.856	66	3.922	-3.700	-397	-4.097	0	0	0	0	100	100	-3.700	-297	-3.997
6	Beheer openbare ruimte en duurzaamheid	32.518	-682	31.836	21.558	-1.130	20.428	-10.960	-448	-11.408	930	0	930	251	303	554	-11.639	-145	-11.784
7	Bestuur, veiligheid en openbare orde	41.210	516	41.726	7.259	-2.792	4.467	-33.951	-3.308	-37.259	0	0	0	0	0	0	-33.951	-3.308	-37.259
8	Financiën	49.069	-1.037	48.032	202.228	272	202.500	153.159	1.309	154.468	264	1.844	2.108	1.468	3.144	4.612	154.363	2.609	156.972
8	Saldo begroting (990.1)	158	147	305	0		0	-158	-147	-305	0		0	0		0	-158	-147	-305
Tot.		285.564	1.525	287.089	284.647	-776	283.871	-917	-2.301	-3.218	6.583	1.844	8.427	7.500	4.145	11.645	0	0	0

BIJLAGE II

Overzicht van mutaties in reserves uit de 1e wijziging Beleidsbegroting 2018 Raadsbesluit 24-04-2018 (raadzaak 2225026)

Reserve	Omschrijving	Bedrag (x 1.000)		Opmerkingen
		Onttrekking	Toevoeging	
Reserve Onderwijshuisvesting	Betreft de toegekende aanvragen van schoolbesturen voor het jaar 2018 om capaciteitstekorten op te heffen. Daarnaast gaat het om voorzieningen voor onderhoud en enkele overige verplichtingen.	598		<i>niet vrij aanwendbaar</i>
Reserve Ruimtelijke kwaliteit binnenstad	Aan het herstel van de Telgenflat wordt eenmalig een bijdrage van € 100.000 verstrekt.	100		<i>vrij aanwendbaar</i>
Reserve Bodemsanering	Vaststelling van € 200.000,- subsidie voor bodemsanering Esrein.	200		<i>vrij aanwendbaar</i>
Reserve Bodemsanering	Ten behoeve van bodemsanering aan 't Rot wordt bijdrage een bijdrage van € 103.000 verstrekt.	103		<i>vrij aanwendbaar</i>
Reserve Organisatieontwikkeling	Betreft het instemmen met de formatieve en financiële afhandeling van het generatiepact: onttrekking Res. Organisatieontwikkeling.	252		<i>vrij aanwendbaar</i>
Algemene Reserve	Vanuit het integraal actieplan binnenstad wordt er structureel € 100.000,- beschikbaar gesteld voor acquisitie, monitoring, communicatie etc. door structureel lagere toevoeging aan de algemene reserve. Daarnaast worden er structurele kapitaallasten geraamd voor de komende jaren alsmede eenmalige middelen (€ 500.000) voor 2018 welke worden gedekt door een structureel lagere toevoeging aan de algemene reserve.	612		<i>vrij aanwendbaar</i>
Reserve accommodaties egalisatie	Renovatie Koekoeksweg 18 en Deldenerstraat 25. De panden van Cerberus en Innocent worden gerenoveerd voor € 420.000. De kosten worden gedekt uit de Reserve accommodaties egalisatie.	420		<i>vrij aanwendbaar</i>
Algemene Reserve	Betreft kapitaallasten ten behoeve van de herinrichting Industrieplein.	16		<i>vrij aanwendbaar</i>
saldo		2.301	0	

Voor toerekening weerstandsvermogen is bepalend de vrije aanwendbaarheid (zie Beleidsbegroting 2016-2019 par. 6.2 Weerstandsvermogen (pag. 95))

toename weerstandsvermogen	0
afname weerstandsvermogen	1.703
totaal toename weerstandsvermogen	-1.703