



Perspectiefnota 2019



INHOUDSOPGAVE

	Blz.
INLEIDING	3
1. Financiële en beleidsmatige rapportage	5
1.1 Uitgangspunten	5
1.2 Financiële analyse – bestemming resultaat 2018	5
1.2.1 Resultaat jaarrekening 2018	5
1.2.2 Financiële verwerking reeds genomen raadsbesluiten	5
1.2.3 Structurele doorwerkingen	7
2. Bedrijfsvoering	12
2.1 Personeel en Organisatie	12
3. Control 2019	15
3.1 Eenmalige restantbudgetten 2018	15
3.2 Eenmalige bijstellingen begroting 2019	17
3.3 Actualisatie reserves en voorzieningen 2019	23
4. Resumé beslispunten	24

PERSPECTIEFNOTA 2019

Inleiding

Hierbij bieden wij u de perspectiefnota 2019 aan.

Deze perspectiefnota (voorheen voorjaarsnota) rapporteert over de financiële voortgang van begroting 2019 en geeft een financiële doorkijk in de te maken keuzes voor deze collegeperiode. De structurele effecten van de afwijkingen in 2019 nemen we mee in de financiële kaderstelling voor de begroting 2020.

De vastgestelde perspectiefnota 2019 vormt samen met het collegeprogramma “Druten daagt uit!” de basis voor de voorbereiding van de programmabegroting 2020-2023.

In voorliggende perspectiefnota zijn de effecten van de meicirculaire 2019 nog niet meegenomen. Hierover wordt u separaat via een informatienota van op de hoogte gesteld. De uitkomsten hiervan voor het jaar 2019 verwerken we in de najaarsnota 2019, waarbij we de effecten voor de jaren 2020 en verder opnemen in de (concept) programmabegroting 2020-2023.

De geprognosticeerde meerjarensaldi in deze nota laten voor het jaar 2020 en verder een negatief beeld zien. Na het verschijnen van de meicirculaire (en septembercirculaire) krijgen we een beter beeld van de financiële gevolgen voor onze meerjarenbegroting. Naar verwachting heeft dit een positief effect op het gepresenteerde meerjarenperspectief. Vanzelfsprekend bieden wij uw raad in oktober een sluitende begroting aan.

Druten, 28 mei 2019

Burgemeester en wethouders van Druten,

de secretaris,

de burgemeester,

A.J.E.M. Buise-Jansen
gemeentesecretaris

C.A.A. van Rhee-Oud Ammerveld
burgemeester

Leeswijzer

Hoofdstuk 1 bevat een financiële rapportage van incidentele bijstellingen, raadsbesluiten en structurele doorwerkingen.

Hoofdstuk 2 betreft “Bedrijfsvoering”. Aansluitend op de spelregels van de Notitie rekentechnische uitgangspunten programmabegroting 2020-2023 ziet u een doorkijk naar de saldi van de meerjarenbegroting.

In hoofdstuk 3 Control 2019 rapporteren wij over de eenmalige bijstellingen in de begroting 2019.

Het resumé vat de financiële beslispunten samen. Daaronder valt de bestemming van het saldo van de jaarrekening 2018, en ook de actuele structurele en eenmalige effecten.

Hoofdstuk 1. Financiële en beleidsmatige rapportage

1.1 Uitgangspunten

In de vergadering van 2 oktober 2018 heeft uw raad de begroting 2019 evenals de meerjarenraming 2020-2022 vastgesteld als uitgangspunt voor het financieel beleid.

De financiële resultaten van de jaarrekening 2018 en de begroting 2019 bieden een actuele stand van zaken. Dat stelt ons in staat om beleidskeuzes, inzichten en budgetten voor de begroting 2019 en latere jaren bij te stellen. Daarbij hanteren wij de volgende regels:

- Het tot heden aanvaard beleid wordt voortgezet. Nieuw beleid voor 2019 en volgende jaren leggen wij afzonderlijk aan uw raad voor.
- Wij houden rekening met de budgettaire gevolgen van ontwikkelingen en besluitvorming die zich tot en met medio april 2019 hebben voorgedaan.

1.2 Financiële analyse – bestemming resultaat 2018

1.2.1 Resultaat jaarrekening 2018

Na de besluitvorming betreffende de najaarsnota 2018 (inclusief amendement) voorzagen we voor de jaarrekening 2018 een positief saldo van € 2.666.642. Na besluitvorming door de raad vloeit uit de jaarrekening 2018 een positief saldo voort van € 3.567.911, dit onder voorbehoud accountantscontrole. Dit saldo wordt ingebracht in deze perspectiefnota. Tevens vragen wij uw raad om dit jaar een bedrag van € 774.117 te mogen uitgeven voor items die in 2018 waren begroot maar nu in 2019 worden afgerond en betaald. Met andere woorden: het werkelijk beschikbare saldo uit de jaarrekening 2018 is € 2.793.794.

In de jaarrekening 2018 worden de verschillen (groter dan € 20.000) tussen het saldo van de najaarsnota 2018 en de jaarrekening 2018 toegelicht.

1.2.2 Financiële verwerking al genomen raadsbesluiten

Op deze plek stippen we de besluiten met gevolgen voor 2019 en verder uit de raadsvergaderingen kort aan. De mutaties verwerken we via deze perspectiefnota administratief in de begroting 2019 en verder. De door de raad vastgestelde begroting 2019 laat een bestedingsruimte (incidenteel en structureel) in 2019 zien van € 115.681. (begroting 2019, pag.16)

Uitbreiding formatie Griffie

De raad is akkoord gegaan met het voorstel om de griffie uit te breiden en de inschaling te brengen op een gelijk niveau als gemeenten van gelijke omvang en dezelfde infrastructuur. De structurele meerkosten ingaande het begrotingsjaar 2019 worden geraamd op € 20.000. Echter omdat er steeds meer nieuwe taken op de griffie afkomen en de raad anderzijds taakbewuster is geworden is het nodig om de griffie qua formatie op een daarvoor toegerust niveau te brengen en deze uit te breiden tot een formatie van 1,78 fte. Het presidium stelt dan ook de raad voor om de meerkosten hiervan ad € 25.000 vanaf 2020 te verwerken in de begroting.

Masterplan Druten Werkt

In februari heeft de gemeenteraad ingestemd met de uitwerking van het masterplan Druten werkt. Daarbij is een werkkrediet van € 25.500 beschikbaar gesteld ten laste van de reserve uitstroombeleid. Deze mutatie verwerken we in de begroting 2019. Daarnaast heeft u in april ingestemd met het project "Klaar voor de Start". De incidentele kosten voor het project voor de periode juli 2019-juni 2020 bedragen € 161.491 en worden eveneens in 2019 gedekt door aanwending van de reserve uitstroombeleid.

De berekende kosten voor het tweede halfjaar 2020 ad € 68.872 en de kosten voor 2021 ad € 312.743 worden vooralsnog niet opgenomen. Na de eerste evaluatie in februari 2020 kan dan bij de perspectiefnota 2020 een eventueel besluit tot voortzetting van de pilot worden genomen.

Herinrichting Scharenburg

Op 20 september 2018 en 8 januari 2019 is de gemeenteraad akkoord gegaan met het voteren van een aanvullend krediet van resp. € 477.500 en € 76.640 ten behoeve van de rehabilitatie Scharenburg en het verbeteren van de verkeerssituatie ter hoogte van de Albert Heijen en de Parken. Albert Heijn Druten en AHOLD Nederland hebben een bijdrage van resp. € 50.000 en € 45.000 toegezegd. Dit resulteert in een vermeerdering van kapitaallasten in 2019 van per saldo € 32.140. In de voorliggende saldi van de begroting 2020 en verder is al rekening gehouden met de kapitaallasten van het extra krediet van € 477.500 en de subsidie van de provincie Gelderland ad € 232.500.

Berg in Tichellande

Op 31 januari 2019 heeft de gemeenteraad besloten om € 200.000 beschikbaar te stellen voor het omvormen van de huidige berg nabij Het Gastenhuis in Tichellande tot een model met zichtlijnen. CV Druten Oost heeft toegezegd 50% van de te maken kosten voor haar rekening te nemen, met een maximum van € 100.000. Derhalve vragen we nu dekking uit de eenmalige middelen 2019 voor € 100.000.

Vervangen brugdekken 'kunstbruggen'

Bij de najaarsnota 2018 is een krediet gevraagd van € 155.000 om bruggen met een houten dek te vervangen door composiet. De structurele kapitaallasten van € 10.850 voor het jaar moet nog worden verwerkt in het jaar 2019. Voor de jaren 2020 en verder is dit reeds verwerkt in de voorliggende meerjarensaldi.

Verbouwing entree/hal zwembad

Voor de verbouwing in het zwembad is bij de najaarsnota 2018 hiervoor € 60.000 als krediet beschikbaar gesteld. De kapitaallasten van € 3.600 moeten we nog verwerken in de begroting 2019. In de begroting 2020 en verder is al rekening gehouden met genoemde kapitaallasten.

Beheerdersgebouw Hertenpark

Bij de najaarsnota is een krediet van € 50.000 gevraagd om het huidige beheerdersgebouw bij het Hertenpark te vervangen voor een nieuw gebouw. Omdat 's Heerenloo de helft mee betaalt volstaat een netto investering van € 25.000. De structurele kapitaallasten bedragen € 1.500. Voor het begrotingsjaar 2019 moeten deze lasten nog worden opgenomen.

Rioleringen schijf 2018 (afschrijving in 15 jaar)

Het financiële effect van de aanpassing van de rioleringen schijf 2018, zoals genoemd in de najaarsnota 2018 moet nog worden verwerkt. De jaarlijkse kapitaallasten van per saldo € 10.000 komen in 2019 ten laste van de reserve rioleringen. Voor 2020 en verder worden deze kosten meegenomen in de berekening van de rioolheffing.

Milieustraat Druten

Voor het verbouwen van het KCA depot heeft de raad een krediet ter hoogte van € 28.000 beschikbaar gesteld. De kapitaallasten ad € 2.100 voor 2019 brengen we ten laste van de eenmalige middelen via deze perspectiefnota 2019. Vanaf het jaar 2020 nemen we de kosten op in de berekening van de afvalstoffenheffing 2020.

Aanvullend krediet Omgekeerd inzamelen Druten

De structurele kapitaallasten ad € 3.073 als gevolg van de ophoging van het krediet Omgekeerd inzamelen met € 35.460 worden gedekt uit de reserve vuilafvoer.

1.2.3 Structurele doorwerkingen en beleidsrapportages

De hierna genoemde budgetten, gegroepeerd per programma, van de begroting 2019 en de volgende jaren behoeven structurele aanpassing. Daarnaast noemen we ook de relevante beleidsontwikkelingen per programma.

Programma 0 Bestuur en ondersteuning

Kadastrale informatie

Jaarlijks moet luchtfotosignalering en kartering worden uitgevoerd t.b.v. de basisregistraties BGT en BAG. Het huidige budget volstaat niet om deze taken uit te voeren. Zoals aangegeven in de najaarsnota 2018 stellen wij u dan ook nu voor om het budget kadastrale informatie ingaande het begrotingsjaar 2019 structureel op te hogen met € 8.000.

Dividenduitkeringen BNG

Op basis van de recent vastgestelde jaarcijfers 2018 van de BNG wordt een hoger dividend uitgekeerd dan verwacht. Voor Druten betekent dit voor 2019 een voordeel van € 14.000. Op basis van de werkelijke dividendontvangsten van de afgelopen jaren stellen we voor om de dividendraming van de BNG structureel op te hogen met € 8.000.

Algemene uitkering

Via een informatienota bent u in oktober 2018 geïnformeerd over de financiële effecten van de septembercirculaire 2018. We verwerken de effecten voor de jaren 2019 e.v. in deze perspectiefnota. De positieve effecten voor de jaren 2019 t/m 2022 zijn voor 2019 € 73.000, 2020 € 125.000, 2021 € 140.000 en 2022 € 144.000 voordelig.

Actuele ontwikkelingen in de financiële verhouding Rijk-gemeenten naar aanleiding van de perspectiefnota 2019 van het Rijk worden in de komende meicirculaire 2019 gerapporteerd. Over de uitkomsten van de meicirculaire 2019 wordt u apart geïnformeerd voor behandeling van de perspectiefnota in uw raad van eind juni.

Vergoeding raadsleden kleine gemeenten

Met terugwerkende kracht tot maart 2018 is de vergoeding voor raadsleden van kleine gemeenten tot 24.000 inwoners verhoogd. Dit wordt in de algemene uitkering meegenomen (voordeel) en betekent een budgetuitzetting voor de gemeenteraad (nadeel). Het gaat om een structureel bedrag van ca. € 64.000 ingaande begrotingsjaar 2019.

Afkoop huurovereenkomst ambtswoning

De huurovereenkomst voor de ambtswoning (Kattenburg 33) is afgekocht en beëindigd. In 2019 is dat budgetneutraal. Vanaf 2020 levert dat een structureel voordeel op van ca. € 21.000.

Meerkosten communicatie

Omdat de gemeentepagina wordt aangepast naar $\frac{3}{4}$ pagina is een structurele verhoging van het budget Communicatie/voorlichting en communicatie nodig van € 6.200 ingaande het begrotingsjaar 2020.

Programma 1 Veiligheid

Bijdrage Veiligheidsregio Gelderland Zuid (VRGZ)

Via de ontvangen ontwerpbegroting 2020 van de Veiligheidsregio-Zuid wordt voor dit samenwerkingsverband in totaliteit aan de deelnemende gemeenten een structureel hogere bijdrage gevraagd. De oorzaak hierin is gelegen in verhoogde verzekeringspremies, maatregelen schoon werken door de brandweer en indexering (loon-/prijsontwikkeling). Voor de gemeente Druten komt dit neer op een structurele verhoging van € 20.898 voor de bijdrage aan de VRGZ met ingang van 2020.

Programma 2 Verkeer en vervoer

Regionaal bereikbaarheidsfonds

Er wordt gewerkt aan een nieuwe structurele samenwerking in de regio Arnhem-Nijmegen op het gebied van duurzame mobiliteit en bereikbaarheid. Per deelnemende gemeente zal jaarlijks een bijdrage nodig zijn om een werkbudget voor de dynamische werkagenda te creëren. Gevraagd wordt om hiervoor ingaande het begrotingsjaar 2019 structureel een bedrag van € 23.500 beschikbaar te stellen.

Reconstructie rijbaan op de Waalbandijk

De kwaliteit en onderhoudstoestand van de Waalbandijk ter hoogte van de Heersweg te Druten is over een lengte van ca. 210 meter van dien aard dat op korte termijn een totale reconstructie uitgevoerd moet worden. Deze reconstructie is nodig om de veiligheid van met name fietsers te waarborgen. We stellen u voor om een krediet beschikbaar te stellen ter hoogte van € 63.500 en de jaarlijkse kapitaallasten ad € 4.500 ten laste te brengen van de exploitatie wegen, straten en pleinen.

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

Druten zwemvaardig

Drutense kinderen groeien op in een waterrijke omgeving. Het college streeft er naar dat alle kinderen bij het verlaten van de basisschool kunnen zwemmen. Goed kunnen zwemmen vergroot hun veiligheid in en om het water. Deze ambitie maakt onderdeel uit van het collegeprogramma "Druten daagt uit". Het draagvlak voor het traditionele schoolzwemmen neemt af bij scholen en ouders. Om de ambitie te realiseren zijn aanvullende maatregelen nodig. In de beleidsnota Druten zwemvaardig 2019-2022 staan onze beleidsvoornemens. Voor het uitvoeren hiervan zijn voor de jaren 2019 t/m 2022 extra middelen nodig. Voor 2019 is de extra uitzetting € 3.750, en voor de jaren 2020 t/m 2022 resp. € 12.277, € 14.087 en € 13.679.

Bevrijdings-fakkeltocht

Voor de Bevrijdings-fakkeltocht stellen we voor de jaren 2019-2022 structureel een bijdrage van € 3.000 beschikbaar.

Wijkbeheer/Machinaal onderhoud

Bij de aanbesteding van het machinale Groenonderhoud voorzagen we € 121.000 over te houden van het beschikbaar gestelde budget van € 300.000 conform bestedingsplan begroting 2019. Dit wordt nu naar beneden bijgesteld naar € 50.000 omdat op andere onderdelen (o.a. bomenonderhoud en onderhoud speeltoestellen) van het wijkbeheer nog middelen nodig zijn.

Programma 6 Werk en Inkomen

Overschotten BUIG storten in de reserve uitstroombeleid

We stellen voor een eventueel voordelig rekeningresultaat 2019 op BUIG te verwerken in de reserve Uitstroombeleid. Dit betekent dat als we een overschot hebben (werkelijke uitkeringen Pwet, IOAW en IOAZ minus ontvangen rijksvergoeding BUIG) we dit storten in de reserve uitstroombeleid en indien we een tekort hebben dit onttrekken aan deze reservepost.

Concept verdeelmodel Begeleiding, Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang

Het rijk heeft het voorlopige verdeelmodel BG, BW en MO gepubliceerd. Hieruit blijkt dat in de regio Nijmegen vanaf 2021 een (structureel) tekort van in totaal 13 mio ontstaat. Het model is een concept. Samen met andere nadeel gemeenten dringt Nijmegen aan op aanpassing van het model. Vooruitlopend op definitieve vaststelling van het model, is een winstwaarschuwing op zijn plaats. De regio, en dus ook Druten, moet zich voorbereiden op een tekort. Na bekendmaking van het definitieve model moeten de regiogemeenten samen afspraken maken over het opvangen van dit tekort. Op dit moment anticiperen we al op budgetvermindering door de uitstroom te bevorderen en de instroom te beperken. Maatregelen hiervoor staan in het regionale beleidsplan "Samen dichtbij!"

Taakstelling DRAN

Vanaf 2019 is er structureel € 100.000 als taakstelling DRAN opgenomen in de begroting 2019 ev. Op grond van de notitie Kostenbeheersing en –reductie is het indicatieve besparingspotentieel van de kostenbesparingsmaatregelen van het doelgroepenvervoer in 2019 ca. € 36.500 (exclusief project uitbreiding Plusbus in verband met dekking van € 50.000 uit uitvoeringsplan Sociaal Domein). Voor de langere termijn is het besparingspotentieel € 51.668 (inclusief project uitbreiding Plusbus). De opgelegde taakstelling kan in 2019 slechts beperkt gerealiseerd worden. Structureel zal een gedeelte van de taakstelling eveneens niet geëffectueerd worden. Voor 2019 gaat het om € 63.500 en voor 2020 ev. om € 48.332. Dit structurele nadeel corrigeren we.

	2019	2020 ev.
Taakstelling DRAN	100.000	100.000
Beperkte realisatie taakstelling DRAN nav notitie Kostenbeheersing en -reductie	36.500	51.668
Extra last niet te realiseren taakstelling	63.500	48.332

Plusbus

De extra kosten in verband met de uitbreiding van de Plusbus van € 59.000 dienen vanaf 2020 structureel opgenomen te worden in de begroting. Het besluit tot uitbreiding van de Plusbus is al genomen in het kader van de besluitvorming op basis van de notitie Kostenbeheersing en –reductie doelgroepenvervoer.

Winstwaarschuwing abonnementstarief in combinatie met nieuwe aanbesteding HH

Door de invoering van het abonnementstarief verwachten wij een aanzuigende werking op het gebruik van de hulp bij het huishouden. Verder gelden in het kader van de nieuwe aanbesteding hulp bij het huishouden nieuwe tarieven voor HH met ingang van juni 2019. Deze tarieven worden per 1 januari 2020 opnieuw aangepast. Deze omstandigheden leiden tot een stijging van de uitgaven voor de hulp bij het huishouden. Bij de najaarsnota zal een doorkijk worden gegeven van de verwachte kosten hh in 2019, waarbij de budgetten worden bijgesteld.

Nieuwe aanbesteding hulpmiddelen

In regionaal verband is gestart met de voorbereiding van de aanbesteding hulpmiddelen die moet leiden tot een nieuw contract per 1 juni 2020. De huidige tarieven zijn voor onze hulpmiddelenleverancier niet kostendekkend. Verder is de markt voor hulpmiddelen de afgelopen jaren veranderd. Er is nog maar een beperkt aantal spelers actief. De verwachting is dat de tarieven bij de aanbesteding aanzienlijk (30-40%) zullen stijgen. Deze kostenstijging, voor 2020 circa € 67.000 en voor 2021 € 115.000, is financieel verwerkt in de meerjarenbegroting vanaf 2020.

Fraudepreventie

Toegang tot de bijstand bestaat alleen voor mensen die daar ook daadwerkelijk recht op hebben. De rechtmatigheidstoets bestaat uit drie onderdelen: het recht op een uitkering, de hoogte van de uitkering en de duur van de uitkering. Met inzet van fraudepreventie trachten we misbruik van uitkering (in een vroegtijdig stadium / o.a. tijdens de intake) te voorkomen. De inlichtingenplicht van een klant en de controle daarop door vroegtijdige verificatie en validatie (vooral bij nieuwe aanvragen om bijstand) vormen een belangrijk onderdeel van fraudepreventie. Met de formatie-uitbreiding spelen we voor beide gemeenten hier beter op in om zo het gewenste resultaat te bereiken. Op een later moment wordt duidelijk wat de inderdieneffecten hiervan zijn.

Kostenverdeling in de WDW voor fraudepreventiemedewerker:

Huidige formatie	Totaal WDW	Bijdrage Wijchen	Bijdrage Druten
0,72 fte	€ 49.388,-	€ 32.003,-	€ 17.385,-
Gewenste formatie			
1,5 fte	€ 102.891,-	€ 66.673,-	€ 36.217,-
Risico-opslag en opslag variabele kosten	€ 8.770,-	€ 5.683,-	€ 3.087,-
Meerkosten	€ 62.273,-	€ 40.353,-	€ 21.919,-
Dekking structureel			Perspectiefnota

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

Mogelijke begrotingswijziging GGD Veilig Thuis 2019

In de tweede helft van 2019 komt er mogelijk een begrotingswijziging van de GGD m.b.t. Veilig Thuis. Dit vanwege het stijgende aantal meldingen. Echter, voordat een begrotingswijziging wordt ingediend wordt kritisch gekeken naar o.a. kostprijzen van Veilig Thuis. Daarom is nu nog niet te zeggen hoe hoog een mogelijke begrotingswijziging zal zijn.

Asbest-daken

Per 31 december 2024 geldt een verbod op asbestdaken. Het voorstel houdt in dat eigenaren van gebouwen met asbesthoudende dakbedekking deze moeten vervangen. Binnen de samenwerking van de ODRN wordt onderzocht of een gezamenlijk project hiervoor tot stand komt.

Grondwatermonitoring Buitenhof

Het grondwater in de Buitenhof moet jaarlijks onderzocht worden in verband met de ligging van een deel van de wijk in het grondwaterbeschermingsgebied. Voor de komende 5 jaar moet deze monitoring weer worden uitgevoerd waarvan de kosten in totaal € 28.000 zijn. Voor het uitvoeren van dit onderzoek is in de begroting 2019 en verder geen budget opgenomen. We stellen dan ook voor om over de periode 2019 t/m 2023 in totaal een budget van € 28.000 op te nemen voor grondwatermonitoring.

Reinigen kolken en lijngoten

Door marktwerking en aanpassing van de arealen zijn de kosten voor het reinigen van kolken en lijngoten aangepast. Dit resulteert in een uitzetting van kosten ter hoogte van € 6.511 waarvoor de reserve riolering wordt ingezet.

Hoofdstuk 2. Bedrijfsvoering

2.1 Personeel en Organisatie

Werkorganisatie Druten Wijchen

I Risico analyse en knelpunten

De WDW heeft in het najaar van 2018 een risico analyse in de organisatie uitgevoerd. Daarin is een aantal knelpunten naar voren gekomen die een serieus risico vormen voor het realiseren van de ambities uit het bedrijfsplan.

1. ICT

Een assessment van de IT-organisatie toont dat deze een serieus knelpunt vormt als het gaat om de ontwikkeling van de organisatie naar de strategische doelstellingen in het bedrijfsplan. Dit knelpunt wordt versterkt doordat de WDW snel achter loopt bij de technologische ontwikkelingen op dit punt. Voor een groot deel staat dit knelpunt dan ook los van de fusie.

De WDW 'bewandelt' twee sporen om dit knelpunt het hoofd te bieden.

1. Spoor 1: Betreft de vorming van de ICT-organisatie naar een regie-organisatie, waarbij de teams informatie en applicatiebeheer bij elkaar worden gebracht in het domein bedrijfsvoering. Competenties op het gebied van informatie- en projectmanagement worden geworven om de IT harmonisatie-projecten met meer slagkracht van kant te krijgen.
2. Spoor 2: Betreft de opbouw en uitrol van een programma Digitale Transformatie. Dit programma moet een duurzame IT-ontwikkeling van de WDW gaan opleveren. Vanuit het programma wordt jaarlijks een projectportfolio opgepakt en gerealiseerd. Daarmee zet het programma de koers en IT-ontwikkeling van de WDW neer.

Spoor één wordt binnen de financiële kaders opgepakt. De financiële doorrekening van het tweede spoor vindt in het 3^e kwartaal plaats.

Vanwege achterstallig onderhoud in technische en personele sfeer op het ICT gebied, sluiten wij uitzetting naar de gemeenten niet uit. Het totale plan inclusief financiering wordt meegenomen in begroting prioriteiten van de gemeenten Druten en Wijchen.

Dit is met beide gemeenteraden besproken tijdens de informatiebijeenkomst van dinsdag 28 mei 2019.

2. Voortgang veranderproces

Belangrijke criteria tijdens het plaatsingsproces zijn het bieden van kansen voor medewerkers en het 'aan boord' houden van de medewerkers geweest.

Dit betekent dat bij het merendeel van de functies aan de voorkant geen stringente selectie heeft plaatsgevonden. Er is ruimte geboden voor 'leren' in de nieuwe functie.

Op een aantal punten in de organisatie blijkt de leercurve steil, waardoor kwalitatieve frictie in het personeelsbestand ontstaat. De frictie varieert van niet afdoende competentie voor de taak tot een belemmerende opstelling in het veranderproces.

Een en ander heeft gevolgen voor de voortgang van het veranderproces, de kwaliteit van dienstverlening en de productiviteit binnen de WDW.

Vanwege de voortgang in het veranderproces, is het nodig om de fricties in kaart te brengen. Dit gebeurt vroeg in het 3^e kwartaal aan de hand van een scan.

Daarbij wordt ook vastgesteld welke maatregelen nodig zijn om de meest urgente fricties te verhelpen. De maatregelen variëren van interventies via opleiding en training tot door- of uitstroomtrajecten.

Dit kan financiële consequenties hebben die niet zijn voorzien in de begroting van de WDW. Ook hier sluiten wij financiële uitzetting naar de gemeente niet uit. Dit is met beide gemeenteraden besproken tijdens de informatiebijeenkomst van dinsdag 28 mei 2019.

II Evaluatie van de fijnstructuur

Op 26 oktober 2017 hebben de colleges van de gemeenten Druten en Wijchen ingestemd met de gekozen fijnstructuur en functiehuis van de werkorganisatie. Ook hebben de colleges ingestemd met de bijbehorende functieboeken.

Voorafgaand aan deze besluiten, hebben de ondernemingsraden van Druten en Wijchen op 10 oktober 2017 hierover gezamenlijk advies uitgebracht. Met de ondernemingsraden is de afspraak gemaakt om de gekozen fijnstructuur en functieboeken binnen één jaar na afronding van het plaatsingsproces van alle medewerkers te evalueren. Hiervoor hebben we een convenant gesloten. In het voorjaar van 2018 is deze evaluatie afgerond.

Er is een beperkt aantal voorstellen met financiële consequenties. Het gaat daarbij om een totaalbedrag van € 295.050.

Deze structurele kosten vangen we op binnen de begroting van de werkorganisatie. Door verjonging van en verloop binnen de werkorganisatie is het zogeheten 'periodiek verschil' groter dan begroot. Dat geeft ruimte voor het opvangen van de uitzetting als gevolg van het evaluatietraject. Daarnaast vullen we de openstaande formatieruimte van de functie van coach niet in. In totaal hebben we daarmee € 242.000 financiële speelruimte. Het restant van € 53.050 dekken we taakstellend af uit het bedrijfsvoeringsbudget.

Daarmee vangt de WDW deze structurele uitzetting binnen zijn eigen regelruimte op. Dit staat los van de taakstelling die in 2022 nog voorligt.

Cao onderhandelingen gemeenten

Begin dit jaar liep de cao voor gemeenteambtenaren af. De cao onderhandelingen zijn gaande, maar er is nog geen concrete uitkomst op het moment van het schrijven van deze perspectiefnota. Het laatste voorstel ging uit van een salarisverhoging van 4,9% (structureel), maar dat is niet geaccepteerd door de vakbonden. De vakbonden eisen een verhoging van 6,5%. In de WDW is voor 2019 geen ruimte om deze uitzetting op te vangen. De indexering waarmee rekening is gehouden in de begroting 2019 is voldoende voor de kosten van de verhoging van werkgevers- en pensioenpremies in 2019. Er is geen ruimte meer voor de kosten van een eventuele salarisverhoging van minimaal 4,9%.

Voor 2020 is rekening gehouden met een indexering van 3,5%. Op het moment dat er duidelijkheid is over de uitkomst van de cao onderhandelingen, wordt dat financieel vertaald in een begrotingswijziging van de WDW.

Aanbesteding accountant

Eind 2018 heeft de aanbesteding van de accountant plaatsgevonden. De gemeenteraad heeft besloten de opdracht te gunnen aan Astrium Overheidsaccountants BV. Daarvoor wordt een aanvullend bedrag van € 35.000 per jaar beschikbaar gesteld aan de Werkorganisatie Druten Wijchen voor de jaren 2018 t/m 2020. De daadwerkelijke uitvoering en de daarmee samenhangende kosten komen in 2019 t/m 2021.

Hierna ziet u het saldo van alle structurele effecten die in deze perspectiefnota zijn genoemd.

Tabel structurele doorwerkingen	2019	2020	2021	2022	2023
Structureel saldo na bestemming (<i>bestedingsplan 2019-2022</i>) saldo 2019: € 103.087 (zie vastgestelde programmabegroting 2019, pag.16)	103.087	-669.707 ¹	-734.797	-527.178	-360.943
Structurele effecten (- is nadeel)					
Reeds eerder genomen raadsbesluiten					
Uitbreiding Griffie	-20.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
Herinrichting Scharenburg (kapitaallasten)	-32.140				
Aanvullend krediet Omgekeerd inzamelen Druten	-3.073	-3.073	-3.073	-3.073	-3.073
Aanwending reserve vuilafvoer en vuilverwerking	3.073	3.073	3.073	3.073	3.073
Aanbesteding accountant	-35.000	-35.000	-35.000		
Programma 0 Bestuur en ondersteuning					
Kadastrale informatie	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
Dividenduitkeringen BNG	14.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Algemene uitkering	73.000	125.000	140.000	144.000	144.000
Vergoeding raadsleden	-64.000	-64.000	-64.000	-64.000	-64.000
Afkoop huurovereenkomst ambtswoning		21.000	21.000	21.000	21.000
Meerkosten communicatie		-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
Programma 1 Veiligheid					
Veiligheidsregio Gelderland Zuid		-20.898	-20.898	-20.898	-20.898
Programma 2 Verkeer en vervoer					
Regionaal bereikbaarheidsfonds	-23.500	-23.500	-23.500	-23.500	-23.500
Reconstructie rijbaan Waalbandijk	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie					
Druten zwemvaardig	-3.750	-12.277	-14.087	-13.679	
Bevrijdingsfakkeltocht	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	
Wijkbeheer/ Machinaal onderhoud	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Programma 6 Werk en Inkomen					
Taakstelling DRAN	-63.500	-48.332	-48.332	-48.332	-48.332
Plusbus		-59.000	-59.000	-59.000	-59.000
Fraudepreventie	-21.919	-21.919	-21.919	-21.919	-21.919
Programma 7 Gezondheid en Milieu					
Grondwatermonitoring Buitenhof	-4.000	-6.500	-4.000	-4.000	-9.500
Reinigen kolken en lijngoten	-6.511	-6.511	-6.511	-6.511	-6.511
Aanwending reserve riolering	6.511	6.511	6.511	6.511	6.511
Totaal structurele effecten	-146.309	-154.126	-138.436	-99.028	-87.849
Structureel saldo na Perspectiefnota 2019	-43.222	-823.833 ²	-873.233	-626.206	-448.792
Saldo eenmalige middelen 2019	1.980.114				
Saldo exploitatie 2019	1.936.892				

Toelichting saldo begroting 2020

¹ Het nu weergegeven structurele saldo in 2020 komt tot stand na doorrekening van de reken-technische uitgangspunten van de programmabegroting 2020 en de meerjarenschijven 2021-2023.

² In de raad van oktober bieden wij u een sluitende begroting aan.

Hoofdstuk 3. Control 2019

3.1 Eenmalige restantbudgetten 2018

Zoals aangegeven in paragraaf 1.2.1. zijn er in 2018 items begroot die in 2019 worden afgerond. De claim op deze zogenaamde restantbudgetten 2018 bedraagt € 774.117. Onderstaand geven we een overzicht van de in 2018 incidenteel beschikbaar gestelde, maar niet bestede middelen. Wij stellen voor deze kosten in 2019 ten laste van de eenmalige middelen te brengen.

Programma 0 Bestuur en ondersteuning

IPads burgerleden

In de najaarsnota 2018 is € 8.600 beschikbaar gesteld om de burgerleden te voorzien van een iPad, in 2019 vindt de aanschaf hiervan plaats.

Programma 2 Verkeer en vervoer

Hulpmiddelen werkplaats/ gladheidsbestrijding

Onderstaande posten zijn in 2018 beschikbaar gesteld, waarvan de uitvoering bij de Werkorganisatie Druten Wijchen zit. Op deze budgetten is in 2018 niets uitgegeven en ze worden derhalve doorgeschoven naar 2019. De werkelijke kosten in 2019 betaald door de WDW worden doorbelast naar de gemeente Druten. Het betreft: de aanschaf van een rolbezem van € 10.434, aanschaf van een sneeuwploegbus (€ 8.250), software strooimanagement (€ 7.017) en hardware (€ 1.500) voor de gladheidsbestrijding.

Programma 4 Onderwijs

Weekend van de Techniek

In de najaarsnota 2018 is besloten om een bijdrage van € 7.500 te verlenen aan het Tech-Lokaal Maas en Waal voor het organiseren van het Weekend van de Techniek. Omdat de kosten hiervoor zijn gemaakt in 2019 hevelen we dit budget over naar 2019.

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

Startbijdrage Maas en Waal in beweging

Bij de najaarsnota 2018 is besloten tot een eenmalige startbijdrage van € 10.000 aan de stichting Maas en Waal in Beweging. Uitvoering vindt plaats in 2019, waardoor we het budget van € 10.000 overhevelen naar 2019.

Subsidie Herdenking 75 jaar bevrijding

Voor activiteiten die 75 jaar bevrijding vieren/herdenken is bij de najaarsnota 2018 € 15.800 beschikbaar gesteld. Hiermee worden vier projecten mogelijk gemaakt: Bevrijdings-fakkeltocht, Tentoonstelling Ru Parre, Bevrijding en Vrijheid in Maas en Waal en de Gedichtenwedstrijd Vrijheid. In 2018 is voor € 3.000 aan kosten voor de fakkeltocht gemaakt. Het restantbedrag van € 12.800 schuiven we door naar 2019.

Huisvesting KBO-PCOB afdeling Druten

In 2018 is € 27.500 beschikbaar gesteld voor huisvesting van KBO-PCOB afdeling Druten, waarvan de uitbetaling in 2019 plaats vindt.

Achterstallig onderhoud Druten-Zuid

Het budget voor het Achterstallig onderhoud groen in Druten-zuid is voor een deel gebruikt. Het restant budget dat eind 2018 voor dit project over was is € 157.500. Dit budget wordt overgeheveld naar 2019. Bij de Najaarsnota 2018 was de inschatting dat we alleen nog wat afrondende werkzaamheden moesten uitvoeren in 2019. Door capaciteitsgebrek bij de aannemer was het achteraf helaas niet mogelijk dit werk nog in 2018 op te pakken en uit te voeren. Op dit moment worden de werkzaamheden uitgevoerd.

Speeltuin Lindepad

Het budget van € 15.000 voor de aanpassing van speelplaatsen in Deest is nog niet helemaal gebruikt. De aanpassingen aan de speelplaatsen zijn in het voorjaar afgerond. Het restant (ca. € 14.000) van dit budget moet daarom worden meegenomen naar 2019.

Privatisering HSV De Duikelaar

De gemeente privatiseert de vislocatie door het aan de vereniging te verkopen voor € 1 en voor het onderhoud en vernieuwing eenmalig een bedrag van € 25.000 beschikbaar te stellen. De afwikkeling hiervan vindt plaats in 2019.

Groot onderhoud Drutens Bosje

Om het Drutens Bosje op hoog niveau in beleving te kunnen houden en verval te voorkomen is groot onderhoud nodig waarvoor in de najaarsnota 2018 € 87.000 beschikbaar is gesteld. Het werk hiervoor wordt in 2019 uitgevoerd.

Herinrichting openbare ruimte rond het wooncomplex aan de Vlackers

U heeft bij de najaarsnota 2018 ingestemd om € 100.000 beschikbaar te stellen voor het aanpassen van de buitenruimte rondom het appartementencomplex aan de Vlackers. Dit bedrag wordt doorgeschoven naar 2019.

Programma 6 Sociaal domein

Inclusieagenda

In 2018 is een werkbudget van € 15.000 beschikbaar gesteld om lokaal inclusiebeleid te formuleren door mensen met een beperking en hun vertegenwoordigers. Dit budget schuift door naar 2019.

Uitvoering Regeling chronisch zieken en Compensatie Eigen Risico regeling

In 2018 bedroeg het overschot op de uitvoering van WTCG/Cer gelden € 51.416. Het uitkeren van de vergoedingen op grond van de WTCG en Cer regelingen over 2018 heeft zowel in het vierde kwartaal 2018 en het eerste kwartaal 2019 plaatsgevonden. Derhalve hevelen we het restantbudget over naar 2019.

Decentralisatie uitkering schulden en armoede

In november 2018 is het beleidsplan schuldhelpverlening 2018-2020 vastgesteld. Via de decentralisatieuitkering Schulden en Armoede zijn door het Rijk extra financiële middelen beschikbaar gesteld waarmee invulling wordt gegeven aan preventie en vroegsignalering. We schuiven de tranche 2018 ad € 25.000 door naar 2019 ter dekking van de in het uitvoeringsplan benoemde activiteiten.

Huishoudelijke Hulp toelage

Ultimo 2018 resteert nog een budget van € 86.351. Dit restantbudget wordt doorgeschoven naar 2019 en gebruikt voor de financiering van de Huishoudelijke Hulp Toelage voor overbelaste mantelzorgers die vanaf 1 juni 2019 opnieuw geïntroduceerd wordt en de pilot praktische begeleiding die tot 1 januari 2020 is verlengd.

Restant projectkosten Nota participatieprojecten

Via een informatienota bent u in april op de hoogte gesteld van de evaluatie van de nota participatieprojecten. We verwerken in 2019 de restantclaim van € 80.530 (€ 240.000-159.310) voor de uitvoering van diverse projecten uit de Nota ten laste van de reserve uitstroombesleid.

Uitvoeringsplan Sociaal Domein

Het restantbudget voor het uitvoeringsplan sociaal domein bedraagt ultimo 2018 nog € 280.000. We schuiven dit restantbudget door naar 2019. Van deze € 280.000 wordt o.a. € 50.000 benut om beschikbaar te stellen aan MeerVoormekaar om een start te maken met het project uitbreiding Plusbus. Daarnaast heeft u bij de vaststelling van het beleidsplan Schuldhulpverlening voor € 35.000 een claim gelegd op de uitvoeringsagenda voor de pilot "Jongeren uit beeld in beeld".

Decentralisatie-uitkeringen statushouders

Via diverse circulaire's zijn eenmalig bedragen beschikbaar gesteld ter dekking van de extra kosten die we als gemeente hebben voor bijv. leenbijstand, participatiewet (uitkeringen voor levensonderhoud), bijzondere bijstand en publieke gezondheidszorg/JGZ voor statushouders. Eind 2018 bedraagt het restantbudget € 114.000 en we stellen voor om dit over te hevelen naar 2019 en beschikbaar te houden. Op dit bedrag wordt in 2019 € 84.000 ingezet voor Zelfredzaamheidscoach (€ 32.000), Tolkentelefoon (€ 7.500) Maatschappelijke begeleiding (€ 30.000), Taalproject (€ 14.500), Digisterker (€ 3.800) en een Cultuurproeverij (€ 14.000)

Programma 8 Wonen en Bouwen

Afwegingskader woningbouwplannen

De gemeenten Druten en Wijchen stellen een afwegingskader voor woningbouwplannen op. Met dit kader kunnen de gemeenten op basis van diverse kwalitatieve (en mogelijk ook kwantitatieve) criteria goed beslagen ten ijs komen bij het maken van keuzes over welke woningbouwinitiatieven de komende jaren tot ontwikkeling kunnen komen. Het aandeel in de uitvoeringskosten voor Druten bedraagt € 5.250. Dit budget schuift door naar 2019.

3.2 Eenmalige bijstellingen begroting 2019

Programma 0 Bestuur en ondersteuning

Rentevoordeel langlopende leningen

In de begroting 2019 is gerekend met € 942.481 aan rentelasten op bestaande en af te sluiten langlopende leningen. Begin februari is gedeeltelijk in de financieringsbehoefte voorzien door het afsluiten van een langlopende lening van € 8 miljoen met een looptijd van 10 jaar tegen een rentepercentage van 0,514%. Door dit relatief lage rentepercentage is een structureel voordeel behaald. Bij de doorrekening van het saldo voor de meerjarenraming 2020-2023 is hiermee al rekening gehouden. Voor 2019 kan nu een toegerekend rentebedrag van € 125.750 vrijvallen ten gunste van de eenmalige middelen. Daarnaast is in 2018 geen langlopende lening afgesloten, waardoor het saldo van uitstaande langlopende leningen in 2018 gedaald is van € 40,376 miljoen naar € 33,014 miljoen. In de begroting 2019 was echter doorgerekend dat de financieringsbehoefte in 2018 met een langlopende lening zou worden afgedekt. Doordat dit in 2018 met kort geld kon worden afgedekt kan ook een bedrag van € 148.000 eenmalig vrijvallen in 2019.

Griffie vervanging i.v.m. ziekte

We verwachten ca. € 15.000 nodig te hebben i.v.m. ziektevervang van de griffier.

Vervanging wethouder i.v.m. ziekte

In verband met de vervanging wegens het ziekteverlof van een wethouder wordt een budgetoverschrijding verwacht van ca. € 30.000.

Programma 2 Verkeer en vervoer

Actualisatie Bewegwijzering Centrum Druten

We willen een duidelijke routeaanduiding naar: het centrum van de kern Druten, de parkeerterreinen in en rondom het centrum en naar de industrie aan de Waalbandijk te Druten. Zodat de bezoekers in het centrum eenvoudig de beschikbare parkeerplaatsen zonder zoekgedrag kunnen vinden zonder gebruik te maken van het zuidelijke deel van de Hogestraat en de Irenestraat langs de basisschool de Kubus. Toeleveranciers van de bedrijven aan de Waalbandijk te Druten rijden de adviesroute en maken geen gebruik meer van de Kloosterlaan te Druten. We stellen voor de incidentele kosten ad € 19.000 ten laste te brengen van de eenmalige middelen 2019.

Programma 4 Onderwijs

Onderzoek gymvoorzieningen

In het kader van de afronding van het integraal Huisvestingsplan onderwijsvoorzieningen is extra onderzoek nodig naar de gymvoorzieningen in het voortgezet onderwijs. De incidentele kosten van € 9.583 brengen we ten laste van de eenmalige middelen.

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

Beëindiging verhuur sporthal Druten

Het college heeft ingestemd met beëindiging van de verhuur van de sporthal per 1 januari 2021 conform de beëindigingsovereenkomst. Hierbij is besloten om aan de huurder een beëindigingsvergoeding te betalen ad € 60.000. We stellen voor om dit ten laste te brengen van de eenmalige middelen 2019.

Vitaliteitscan dorpshuizen

In het collegeprogramma "Druten daagt uit" is het voornemen opgenomen om de dorpshuizen/wijkcentra vitaliteitscans aan te bieden, met de bedoeling om o.a. de mogelijkheden voor bestuurlijke samenwerking te onderzoeken. De incidentele kosten hiervoor bedragen € 11.000 en brengen we ten laste van de eenmalige middelen 2019.

Cultuurhistorische subsidies

We verlenen in 2019 twee eenmalige cultuurhistorische subsidies: € 3.000 voor het project Grote Werken (Historische Vereniging Tweestromenland ism Stichting Agora) en € 2.000 voor het streekmuseum Tweestromenland.

Drutens bosje

De kosten voor het afvoeren van het overtollige hout en het beplanten van de opengevallen plek in het Drutens bosje, aan de zijde van de Van Heemstraweg worden ingeschat op € 10.000. We stellen u voor om dit bedrag ten laste te brengen van de eenmalige middelen 2019.

Programma 6 Sociaal domein

Actualisatie budgetten Wmo en jeugd

Bij de begroting 2019 zijn de geraamde overschotten op de Wmo- en jeugd budgetten, in totaal € 1.290.885, toegevoegd aan de reserve sociaal Domein. Actualisatie van diverse deelbudgetten in 2019 op deze beleidsterreinen leidt ertoe dat de storting in de reserve verlaagd wordt met € 677.428, waardoor een geraamde storting van € 613.457 resteert. De belangrijkste wijziging is de in de gestegen inkoop van jeugdhulp met verblijf voor 2019 o.b.v. de realisatie 2018. Hierover bent u afgelopen februari via een informatienota geïnformeerd. Daarnaast vindt er groei plaats in de lokaal ingekocht specialistische dagbesteding voor ouderen, zijn de contacten met de zorgaanbieders voor ambulante ondersteuning Wmo en Jeugdhulp geïndexeerd met 2,7% en is de samenwerkingsovereenkomst Wmo en Jeugd Rijk van Nijmegen 2019 verlengd waarbij extra kosten worden gemaakt om een kwaliteitsslag te maken. Als laatste noemen we de verhoging van de inkoop arbeidsmatige dagbesteding voor 2019 via de MGR.

DRAN gewijzigde begroting 2019 en begroting 2020-2023

Op basis van de ontvangen gewijzigde begroting 2019 en begroting 2020 BVO DRAN kan voor 2019 een beperkt voordeel gemeld worden van € 6.307 op de bijdrage. De bijdrage voor 2020 op basis van de ontwerpbegroting DRAN past binnen de begroting.

Voorlopig budget 2019 wet BUIG (Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorzieningen aan Gemeenten)

In de begroting 2019 is een bedrag geraamd voor de rijksvergoeding wet BUIG ter hoogte van € 3.775.115. De voorlopige vergoeding voor 2019 is eind april voor Druten neerwaarts bijgesteld tot € 3.657.511. We verwerken dit nadeel door het budget voor te verstrekken uitkeringen Pwet en IOAW te verlagen met resp. € 67.604 en € 50.000. Op basis van de rapportage over de eerste vier maanden van dit jaar is thans een dalende trend zichtbaar in ons klantenbestand, conform de landelijke trend.

Programma 7 Gezondheid en Milieu

Regionale adaptatiestrategie (RAS) Rijk van Maas en Waal

Medio maart 2019 heeft het college ingestemd met de Regionale adaptatiestrategie. Hierbij wordt regionaal samengewerkt bij het bereiken van de doelen voor ruimtelijke adaptatie op het gebied van wateroverlast, droogte en hitte. De kosten voor deelname aan dit regioproces in 2019 bedragen circa €10.000.

Verwerkingskosten plastic+

De DVO DAR 2019 laat met name op de verwerkingskosten van plastic + een kostenstijging zien van € 164.000. Deze uitzetting van kosten was nog niet bekend ten tijde van het opstellen van de gemeentelijke begroting 2019. De grootste afwijking zien we op de verwerkingskosten van het afval, met name plastic +. De reserve vuilafvoer en verwerking is niet toereikend om deze voor de genoemde kosten in te zetten. We vragen daarom voor 2019 een incidenteel bedrag van € 164.000. Vanaf 2020 nemen we de structurele kostenuitzetting mee in de tarieven van de afvalstoffenheffing.

Dividend DAR

Het geraamde dividend is structureel € 12.000 te hoog voor het aandelenbezit dat we hebben. In 2019 brengen we dit ten laste van de eenmalige middelen. Voor 2020 en verder vertalen we dit in de tarieven van de afvalstoffenheffing 2020.

Bodeminformatiesysteem

Het bodeminformatiesysteem moet vernieuwd worden. Het oude systeem wordt niet meer geupdated. Vernieuwing is noodzakelijk in verband met de voorbereiding voor de overheveling van provinciale bodemtaken naar de gemeenten door de invoering van de Omgevingswet. Synchronisatie met het provinciale bodeminformatiesysteem is noodzakelijk. De kosten voor deze vernieuwing bedragen € 20.000 en brengen we ten laste van de eenmalige middelen 2019.

Overdracht bodem van provincie naar gemeente

Vanaf 1 januari 2021 zijn gemeenten bevoegd gezag bij bodemsanering en verantwoordelijk voor het beheer van hun bodem. De gemeente is dan verantwoordelijk voor de kleinere stortplaatsen, de nazorg van gesaneerde bodemverontreinigingen, het saneren van nieuwe bodemverontreinigingen, nieuwe bodembedreigende stoffen, etc. Deze taken liggen nu nog grotendeels bij de provincie. De ODRN kan dit voor de regiogemeente op projectmatige basis voor € 10.000 voor ons uitvoeren waarvan de werkzaamheden in 2019 starten.

Kaliwaal

Over 2018 ontvangt Druten (in 2019) € 43.418 als maatschappelijke compensatie voor het storten van baggerslib/specie in de Kaliwaal. We stellen voor dit bedrag te storten in de reserve vuilafvoer en vuilverwerking.

Programma 8 Wonen en Bouwen

Brug in Druten-West

In 2019 ontvangen we € 65.000 als bijdrage van Woonwaarts (voorheen Standvast Wonen) aan de investering in de brug ter hoogte van het appartementencomplex Het Wagenwiel. We stellen voor genoemd bedrag toe te voegen aan de eenmalige middelen 2019.

Op de volgende pagina's treft u het "Overzicht eenmalige bijstellingen 2019" aan.

Tabel incidentele voor/nadelen 2019	Incidentele dekkingsmiddelen
Beginstand saldo eenmalige middelen	12.594
(begroting 2019, pag 16)	
Incidentele voor/nadelen Perspectiefnota 2019 (- is nadeel)	
Raadsbesluit	
Masterplan Druten Werkt	25.500
Aanwending reserve uitstroombeleid	-25.500
Project "Klaar voor de Start"	-161.491
Aanwending reserve uitstroombeleid	161.491
Berg in Tichellande	-100.000
Vervangen brugdekken "kunstbruggen (kapitaallasten)	-10.850
Verbouwing entree/hal zwembad (kapitaallasten)	-3.600
Beheerdersgebouw Hertenpark (kapitaallasten)	-1.500
Rioleringen schijf 2018 (kapitaallasten)	-10.000
Aanwending reserve riolering	10.000
Milieustraat Druten (kapitaallasten)	-2.100
Restantbudgetten 2018	
Programma 0 Bestuur en ondersteuning	
lpads burgerleden	-8.600
Programma 2 Verkeer en vervoer	
Hulpmiddelen gladheidsbestrijding	-27.201
Programma 4 Onderwijs	
Weekend van de techniek	-7.500
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie	
Startbijdrage Maas en Waal in beweging	-10.000
Herdenking 75 jaar bevrijding	-12.800
Huisvesting KBO-PCOB	-27.500
Onderhoud Druten-Zuid	-157.500
Speeltuin Lindepad	-14.000
Privatisering HSV De Duikelaar	-25.000
Opbrengst verkoop vislocatie	1
Drutens Bosje	-87.000
Wooncomplex Vlackers	-100.000
Programma 6 Werk en Inkomen	
Inclusieagenda	-15.000
Uitvoering CAZ/ Regeling chronisch zieken	-51.416
Uitkering schulden en armoede	-25.000
Huishoudelijke hulp toelage	-86.351
Projectkosten participatieprojecten	-80.530
Aanwending reserve uitstroombeleid	80.530
Restant budget Uitvoeringsplan Sociaal Domein	-280.000
Aanwending reserve Sociaal Domein	280.000
Overheveling restantbudget statushouders	-114.000
Programma 8 Wonen en Bouwen	
Afwegingskader woningbouwplannen	-5.250
Totaal restantbudgetten 2018	-774.117
Transport sub totaal	-879.573

Transport sub totaal	-879.573
Eenmalige bijstellingen begroting 2019	
Programma 0 Bestuur en ondersteuning	
Rentevoordeel langlopende lening	125.750
Voordeel afdekken financieringsbehoefte kort geld	148.000
Resultaat rekening 2018	3.567.911
Griffie vervanging	-15.000
Vervanging wethouder	-30.000
Programma 2 Verkeer en vervoer	
Bewegwijzering Centrum Druten	-19.000
Programma 4 Scholing en Vorming	
Onderzoek gymvoorzieningen	-9.853
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie	
Beëindiging verhuur sporthal Druten	-60.000
Vitaliteitscan dorpshuizen	-11.000
Cultuurhistorische subsidies	-5.000
Drutens bosje	-10.000
Programma 6 Werk en Inkomen	
Actualisatie budgetten Wmo en Jeugd	-677.428
Voordeel bijdrage DRAN	6.307
Verlaging budget 2019 wet BUIG	-117.604
Daling uitkeringen Participatiewet/IOAW	117.604
Programma 7 Volksgezondheid en milieu	
Regionale adaptatiestrategie Rijk van Maas en Waal	-10.000
Verwerkingskosten DVO DAR	-164.000
Dividend Dar	-12.000
Bodeminformatiesysteem	-20.000
Overdracht bodem van provincie naar gemeente	-10.000
Maatschappelijke compensatie Kaliwaal	43.418
Storting maatschappelijke compensatie in algemene reserve	-43.418
Programma 8 Wonen en Bouwen	
Brug in Druten-West	65.000
Totaal eenmalige middelen Perspectiefnota 2019	1.980.114

3.3 Actualisatie reserves en voorzieningen 2019

Conform de financiële verordening wordt minimaal een keer per 2 jaar een nota reserves en voorzieningen aangeboden aan uw raad. De laatste geactualiseerde nota dateert van 2018. De voorgestelde mutaties op de reserves en voorzieningen voor het begrotingsjaar 2019 treft u hieronder aan.

Reserves

Naar aanleiding van deze Perspectiefnota wordt voorgesteld om de navolgende mutaties te plegen op de reserves in 2019:

- Reserve uitstroombelid: Een werkkrediet van € 25.500 voor het Masterplan Druten Werkt ten laste brengen van de reserve.
- Reserve uitstroombelid: Voor de kosten voor het project "Klaar voor de start" van € 161.491 deze reserve aanwenden.
- Reserve riolering: De kapitaallasten ad € 10.000 als gevolg van de aanpassingen rioleringen schijf 2018 verwerken in de reserve.
- Reserve vuilafvoer en vuilverwerking: De kapitaallasten ad € 3.073 van het aanvullend krediet Omgekeerd inzamelen Druten ten laste brengen van deze reserve.
- Reserve Sociaal Domein: In 2019 de storting in de reserve Sociaal Domein aframen met € 677.428.
- Reserve riolering: De kosten voor het reinigen van kolken en lijngoten van € 6.511 onttrekken uit deze reserve.
- Reserve uitstroombelid: In 2019 de restantclaim van € 80.530 voor de uitvoering van diverse projecten uit de Nota participatieprojecten ten laste brengen van de reserve.
- Reserve Sociaal Domein: Het restantbudget voor het uitvoeringsplan ad € 280.000 opnemen in 2019 ten laste van de reserve.
- Reserve vuilafvoer en vuilverwerking: De in 2019 te ontvangen maatschappelijke compensatie Kaliwaal van € 43.418 toevoegen.

Bovenstaande (financiële) gevolgen op de reserves en voorzieningen voor het begrotingsjaar 2019 worden als besispunt betrokken bij deze perspectiefnota.

Wijzigingen t.l.v. reserves en voorzieningen 2019	Mutaties	Reserve/voorziening
Masterplan Druten Werkt	-25.500	Reserve uitstroombelid
Project "Klaar voor de Start"	-161.491	Reserve uitstroombelid
Aanpassing Rioleringen schijf 2018	-10.000	Reserve riolering
Aanvullend krediet Omgekeerd inzamelen Druten	-3.073	Reserve vuilafvoer en vuilverwerking
Verlaging storting reserve sociaal Domein door actualisatie budgetten	677.428	Reserve Sociaal Domein
Reinigen kolken en lijngoten	-6.511	Reserve riolering
Projectkosten Nota participatieprojecten	-80.530	Reserve uitstroombelid
Uitvoeringsplan Sociaal domein	-280.000	Reserve Sociaal Domein
Maatschappelijke compensatie Kaliwaal	43.418	Reserve vuilafvoer en vuilverwerking

Hoofdstuk 4. Resumé beslispunten

Op basis van deze perspectiefnota dient de raad de volgende zaken te autoriseren:

1. Instemmen met de voorstellen en mutaties met betrekking tot de reserves en voorzieningen als genoemd bij paragraaf 3.3 Actualisatie reserves en voorzieningen 2019.
2. Het bestemmen van het beschikbare saldo van de jaarrekening 2018 ad € 3.567.911 als dekkingsmiddel claims restantbudgetten 2018 bij deze perspectiefnota 2019.
3. Na de bovenstaande mutaties resteert eenmalig (zie blz. 22) een bedrag aan eenmalige middelen ad € 1.980.114. Na de berekening van de structurele effecten resteert in 2019 een saldo aan structurele middelen ten bedrage van -/- € 43.222 (zie blz. 14) Daardoor komt het geprognoseerde saldo voor de exploitatie 2019 uit op € 1.980.114 -/- € 43.222 = € 1.936.892.
De direct beschikbare bestedingsruimte bedraagt eenmalig € 1.936.892.
4. De ramingen van de dienst 2019 inclusief de mutaties in de reserves en voorzieningen worden gewijzigd conform de overzichten op de pagina's 14, 21, 22 en 23. Daartoe wordt de 2de begrotingswijziging 2019 vastgesteld.
5. Een krediet ter hoogte van € 63.500 beschikbaar stellen voor de reconstructie rijbaan op de Waalbandijk.