gemeente Oosterhout

2e Concernrapportage 2018

(peildatum 1 september)

Oosterhout, september 2018

Colofon

2e concernrapportage 2018
Gemeente Oosterhout

Samenstelling
Gemeente Oosterhout
Postbus 10150
4900 GB Oosterhout

Inlichtingen
Tel: (0162) 489911
Fax: (0162) 423174
E-mail: stadhuis@oosterhout.nl
Internet: www.oosterhout.nl

Inhoudsopgave

1. Inleiding 3

2. Samenvattend beeld 2018 en bijsturing 4

2.1 Verwachte financiële resultaten 2018 4

2.2 Actueel begrotingssaldo 2018 6

2.3 Voorstel begrotingswijziging 6

3. Rapportage per programma 7

Programma 1 Verbindend bestuur 7

Programma 2 Sociaal Domein 9

Programma 3 Werkgelegenheid & economie 15

Programma 4 De levendige gemeente 16

Programma 5 Ruimte & ontwikkeling 18

Algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien 21

4. Personele kosten 26

5. Investeringskredieten 28

Bijlage 1 Administratieve begrotingswijzigingen 32

Bijlage 2 Actualisaties begroting 33

Bijlage 3 Investeringen 35

1. Inleiding

De voortgang op de programmabegroting wordt gedurende het jaar via een tweetal concernrapportages gerapporteerd aan de raad. Deze rapportages zijn vooral financieel van aard. De begroting 2018 is rondom het zomerreces van 2017 opgemaakt. Belangrijke ontwikkelingen (vanuit rijk, provincie, wettelijke en onvoorziene ontwikkelingen) die na deze datum bekend geworden zijn, dienen alsnog tegen de lopende begroting gehouden te worden.

Conclusies rapportage
Het financiële beeld uit deze rapportage is € 4.906.000 nadelig ten opzichte van de begroting. De begroting na wijziging 2018 sluit met een saldo van € 0, waardoor we naar verwachting 2018 afsluiten met een nadelig saldo van € 4.906.000.

Middels deze rapportage wordt voorgesteld om een tweetal begrotingswijzingen op te stellen. De eerste wijziging betreft het administratief overhevelen van budgetten en is per saldo neutraal (bijlage 1).
De tweede wijziging betreft een actualisatie van de begroting voor de bijstellingen binnen de algemene uitkering en sociaal domein, de onttrekking uit de reserve sociaal domein voor de formatie-uitbreidingen WMO en Jeugd, de onttrekking uit de vrije reserve voor de website sport en de overheveling van gelden van JOR-projecten (bijlage 2).

Oosterhout, september 2018

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN OOSTERHOUT

2. Samenvattend beeld 2018 en bijsturing

2.1 Verwachte financiële resultaten 2018

Er wordt op het moment van het opstellen van deze concernrapportage een nadelig resultaat voor 2018 verwacht van in totaal € 4.906.000.

Dit is inclusief de volgende grote voordelen (≥ € 100.000):

- Uitkeringsverstrekking en structurele loonkostensubsidie € 1.500.000;
- Algemene uitkering € 784.000;
- Onroerende zaakbelasting € 500.000;
- Omgevingsvergunningen € 350.000;
- Veiligheid € 287.000;
- Grondverkopen € 150.000;
- Personele kosten € 141.000;
- WAVA € 102.000;
- Onvoorzien € 100.000.

Hiermee wordt een voordeel verklaard van € 3.914.000.

En inclusief de volgende grote nadelen (≥ € 100.000):

- Jeugdzorg € 6.000.000;
- Wmo € 1.900.000;
- College € 1.171.000;
- Automatisering € 329.000;

Hiermee wordt een nadeel verklaard van € 9.400.000.

Overige kleinere voordelen en nadelen (< € 100.000) vormen samen een voordeel van € 580.000.
De begroting 2018 na wijziging kent een saldo van € 0, waardoor momenteel de verwachting is dat 2018 afgesloten gaat worden met een nadelig saldo van € 4.906.000.

Verder vestigen we de aandacht op een aantal bijzondere posten welke per saldo neutraal zijn of binnen de zogenaamde “gesloten systemen” vallen:

- Binnen *afvalinzameling* wordt in 2018 een voordeel verwacht van € 40.000. Dit betekent dat dit bedrag naar verwachting eind 2018 in de voorziening egalisatie-rekening reiniging zal worden gestort. Verder wordt opgemerkt dat voor 2018 is gekozen om de tarieven gelijk te houden aan die van 2017 en is bij het opstellen van de begroting 2018 € 650.000 onttrokken aan de voorziening.
- Binnen *riolering* wordt op dit moment geen voor-of nadeel verwacht.
- Ook binnen *parkeren* wordt op dit moment geen voor- of nadeel verwacht.
- Binnen het *toerismefonds* wordt verwacht dat er € 70.000 in het fonds zal worden gestort vanwege minder bijdragen aan initiatieven.

Binnen de exploitatie zijn de volgende verwachte afwijkingen zichtbaar:

Bedragen x € 1.000 - = voordeel

Programma	Afwijking 1e corap	Afwijking 2e corap	V/N	I / S
Verbindend bestuur	69	1.141	N	I
Sociaal domein	5.550	5.876	N	I
Werkgelegenheid & economie	-	-	-	-
De levendige gemeente	41	-167	V	I
Ruimte & ontwikkeling	-1.202	-603	V	I
Algemene dekkingsmiddelen	-524	-1.304	V	I
Overhead	320	204	N	I
Heffing VPB	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-100	V	I
Personele kosten	-157	-141	V	I
Totaal exploitatie	**4.097**	**4.906**	**N**	**I**
Begrotingssaldo 2018	0	0	-	-
Totaal resultaat exploitatie	**4.097**	**4.906**	**N**	**I**

Voor een toelichting op de posten welke dit verschil veroorzaken wordt verwezen naar de rapportage per programma (hoofdstuk 3) en de personele kosten (hoofdstuk 4).

Doorkijk naar 2019 en verder (I/S)
De posten in deze concernrapportage die een structureel karakter hebben en die zijn meegenomen in de begroting 2019-2022 zijn in deze rapportage als incidentele post (I) opgenomen.

Wijzigingen ten opzichte van de 1e concernrapportage 2018
De 1e concernrapportage liet een te verwachten nadeel zien van € 4,1 miljoen. De 2e concernrapportage komt uit op een nadeel van € 4,9 miljoen, zijnde € 0,8 miljoen nadeliger. Dit verschil wordt in grote hoofdlijnen veroorzaakt door volgende posten:

- Jeugdzorg € 1.000.000 nadeliger: de na-ijlende kosten van 2016 en 2017 voor JeugdzorgPlus en landelijke functies en de lokale kosten voor jeugdhulp waren bij de 1e concernrapportage nog niet bekend;
- Wmo € 1.000.000 nadeliger: dit nadeel zit vooral bij de Hbh vanwege het hogere cliëntenaantal en de kostenstijging door de tariefswijziging;
- Uitkeringsverstrekking en structurele loonkostensubsidie € 1.500.000 voordeliger: op basis van het nader voorlopig Buig-budget wordt een voordeel verwacht van € 1,5 miljoen. Bij het opstellen van de 1e concernrapportage was dit nog niet bekend.
- Wachtgeldregeling politieke ambtsdragers € 1.077.000 nadeliger. Conform het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) dient de gemeente voor de wachtgeldregeling van politieke ambtsdragers een voorziening te vormen. Een dergelijke voorziening dient in één keer gevormd te worden voor de gehele periode en bedraagt maximaal € 990.000.
- Onroerende zaakbelasting € 500.000 voordeliger. Het voordeel van € 500.000 wordt veroorzaakt door een hogere WOZ-waarde dan waarmee gerekend was in de begroting 2018.

2.2 Actueel begrotingssaldo 2018

De programmabegroting 2018, zoals deze in november 2017 is vastgesteld, sloot met een saldo van € 0 positief. In 2018 hebben er begrotingswijzigingen plaatsgevonden die budgettair neutraal waren waardoor het saldo na wijziging eveneens € 0 positief is. Onderstaande tabel geeft inzicht hierin per programma. De begrotingswijzigingen worden op de programma's toegelicht.

Bedragen x € 1.000 - = voordeel

Exploitatie	Primitieve begroting 2018	Begrotings-wijzigingen 2018	Nieuw Saldo 2018
Programma 1 Verbindend bestuur	3.263	309	3.572
Programma 2 Sociaal Domein	45.425	163	45.588
Programma 3 Werkgelegenheid & economie	927	-	927
Programma 4 De levendige gemeente	11.523	137	11.660
Programma 5 Ruimte & ontwikkeling	19.414	11	19.425
Algemene dekkingsmiddelen	-96.983	169	-96.814
Overhead	18.434	-451	17.983
Heffing VPB	0	-	0
Onvoorzien	175	-28	147
Saldo van baten en lasten	**2.178**	**310**	**2.488**
Storting in reserves	7.418	0	7.418
Onttrekking aan reserves	-9.596	-310	-9.906
Totaal resultaat	**0**	**0**	**0**

2.3 Voorstel begrotingswijziging

Voorgesteld wordt om op basis van deze 2e concernrapportage twee begrotingswijzigingen te maken.

Administratieve correcties
Eén wijziging welke het gevolg is van administratieve wijzigingen (zie bijlage 1). Per saldo is deze begrotingswijziging budgettair neutraal.

Actualisaties begroting
De tweede wijziging betreft een actualisatie van de begroting voor de bijstellingen binnen de algemene uitkering en sociaal domein, de onttrekking uit de reserve sociaal domein voor de formatie-uitbreidingen WMO en Jeugd, de onttrekking uit de vrije reserve voor de website sport en de overheveling van gelden van JOR-projecten (bijlage 2).

3. Rapportage per programma

Programma 1 Verbindend bestuur

Financiële afwijkingen 2018

Bedragen x € 1.000 - = voordeel

Omschrijving	Saldo primitieve begroting 2018	Begrotings-wijzigingen 2018	Saldo begroting 2018	Afwijking 1e corap 2018	Afwijking 2e corap 2018	V / N	I/S
Relatie burger en bestuur	1.715	309	2.024	94	1.191	N	I
Regionale samenwerking	449	0	449	-	-	-	-
Dienstverlening	1.099	0	1.099	-25	-50	V	I
Totaal saldo van lasten en baten	**3.263**	**309**	**3.572**	**69**	**1.141**	**N**	**I**

Korte toelichting begrotingswijzigingen
De wijziging bij Relatie burger en bestuur betreft de administratief technische doorbelasting van de pensioenuitkeringen van het college (€ 245.000) en de overheveling van het budget accountantskosten (€ 64.000, 1e corap 2018) vanuit de post gemeentelijke organisatie (onderdeel Overhead).

Korte toelichting financiële afwijkingen

Relatie burger en bestuur
Gemeenteraad (€ 20.000 nadelig, incidenteel)
Per 1 juli 2018 zijn de salarissen van de raadsleden met 3% verhoogd conform de Rijks Cao, die ook geldt voor college- en raadsleden. Tevens is de jaarlijkse tegemoetkoming voor de ziektekostenverzekering verhoogd. De extra kosten voor 2018 bedragen € 10.000. In de begroting 2019 is al een verhoging opgenomen.
De accountantskosten zijn € 10.000 hoger dan begroot vanwege extra kosten voor de ENSIA-verklaring en toegenomen eisen aan de controle. Met deze kosten is in de begroting 2019 rekening gehouden.

College (€ 1.171.000 nadelig, incidenteel)
Op basis van de Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (APPA) en het Besluit sollicitatieplicht APPA voor gewezen politieke ambtsdragers is de gemeente verplicht wachtgeld en re-integratiekosten te betalen. In 2018 bedragen de kosten hiervoor € 181.000, bestaande uit wachtgeld (80% van de loonsom) en kosten voor re-integratietrajecten (€ 20.000 per wachtgelder).

De periode waarover wachtgeld betaald moet worden is afhankelijk van het arbeidsverleden. Conform het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) dient de gemeente voor de wachtgeldregeling van politieke ambtsdragers een voorziening te vormen. Een dergelijke voorziening dient in één keer gevormd te worden voor de gehele periode. De maximale kosten voor deze voorziening vanaf 2019 bedragen in totaliteit € 990.000. Dit bedrag zal in 2018 in een nieuw te vormen voorziening worden gestort. Uiteraard zal de gemeente er nadrukkelijk op toe zien dat gewezen politieke ambtsdragers uit Oosterhout er alles aan doen om de wachtgeldperiode zo kort mogelijk te laten zijn.

Regionale samenwerking
Geen afwijkingen.

Dienstverlening

Burgerlijke stand (€ 25.000 voordelig, incidenteel)

De trend van 2017 (een stijging van het aantal huwelijken in Oosterhout) zet door. Hierdoor wordt er ook in 2018 verwacht dat de inkomsten burgerlijke stand hoger zullen uitvallen dan waarmee in de begroting rekening is gehouden. Naast de algemene stijgende lijn in het aantal huwelijken, wordt er vaker getrouwd op locaties niet zijnde het stadhuis (bijv. Het Houtse Meer) dan waar rekening mee is gehouden in de begroting.

Documenten (€ 25.000 voordelig, incidenteel)

De opbrengsten uit het verstrekken van paspoorten lopen voor op de begroting. Dit wordt verklaard uit de extra aanschrijving op verlopen identiteitskaarten in de aanloop naar de gemeenteraadsverkiezingen. Het verwacht voordeel bedraagt circa € 25.000.

Beheer GEO bestanden (€ -)

Het budget is met de begroting 2018 naar beneden bijgesteld met € 13.000, omdat de inkoop van beeldmateriaal anders georganiseerd is. In de tweede corap van het boekjaar 2017 is gemeld dat geometrische basisregistraties (zoals BGT, BAG, en BOR) actueel moeten worden gehouden. Om aan deze wettelijke verplichting te voldoen, wordt de actualisatie in regionaal verband aanbesteed. De verwachting is dat deze kosten maximaal € 25.000 bedragen. In de eerste corap is gemeld dat deze lasten niet passen binnen het aangepaste budget. De actualisatie vindt plaats aan het einde van dit jaar en wordt in 2019 afgerond. De lasten voor 2018 passen binnen het budget.

Programma 2 Sociaal Domein

Financiële afwijkingen 2018

Bedragen x € 1.000 - = voordeel

Omschrijving	Saldo primitieve begroting 2018	Begrotings-wijzigingen 2018	Saldo begroting 2018	Afwijking 1e corap 2018	Afwijking 2e corap 2018	V/ N	I/S
Beheerskosten sociaal domein	234	-	234	-	-	-	-
Maatschappelijke zorg	15.886	338	16.224	939	1.915	N	I
Sociaal beleid	12.522	-13	12.509	-102	-1.751	V	I
Jeugdzorg	12.071	-193	11.878	5.000	6.000	N	I
Veiligheid	4.712	31	4.743	-287	-287	V	I
Totaal saldo van lasten en baten	**45.425**	**163**	**45.588**	**5.550**	**5.876**	**N**	**I**

Korte toelichting begrotingswijzigingen

Bij Maatschappelijke zorg heeft middels de 1e concernrapportage 2018 een administratieve verdeling van de indexering van het budget van het Outputcontract (OPC) Surplus plaatsgevonden (€ - 10.000). Verder zijn middels de 1e concernrapportage 2018 voor de extra kosten in 2018 voor de sociale wijkteams € 304.000 beschikbaar gesteld vanuit de reserve sociaal domein, is de post transitie AWBZ met € 102.000 verlaagd vanuit de algemene uitkering sociaal domein en is de administratieve overheveling van het budget voor Veilig Thuis vanuit Jeugd verwerkt (€ 146.000).

Bij Sociaal beleid is de structurele administratieve overheveling van het budget Kinderopvang naar de Transitie Jeugdzorg opgenomen conform de 2e concernrapportage 2017 (€ - 20.000).Verder heeft middels de 1e concernrapportage een administratieve verdeling van het budget van het OPC Surplus plaats gevonden (€ 7.000).

De begrotingswijzigingen bij Jeugd betreffen de overheveling van het budget Kinderopvang vanuit Sociaal beleid (€ 20.000), de verlaging vanuit de algemene uitkering sociaal domein (1e concernrapportage 2018 € -67.000) en de administratieve overheveling van het budget voor Veilig Thuis naar Maatschappelijke zorg (1e concernrapportage 2018 € -146.000).

Ook bij Veiligheid heeft middels de 1e concernrapportage een administratieve verdeling van het budget van het OPC Surplus plaats gevonden (€ 3.000). Verder is er € 28.000 beschikbaar gekomen middels een collegebesluit voor de maatregelen aan de Koopvaardijweg ten laste van de post onvoorzien.

Korte toelichting financiële afwijkingen

(Extra) formatie Sociaal domein

In 2016 is door het college een besluit genomen om vanuit de beschikbare middelen WMO en Jeugdwet inzet van formatie te financieren. In de daarop volgende jaren zijn op deze wijze verschillende functies (tijdelijke en structureel) ingevuld om de uitvoering van deze wetten vorm te geven.

De blik van 2018 laat zien dat het noodzakelijk is om (extra) formatie beschikbaar te stellen Deze capaciteit wordt voor Wmo en Jeugd feitelijk al ingezet - veelal door inhuur / financiering vanuit de exploitatiebudgetten. In 2018 heeft evaluatie plaatsgevonden en is een structureel voorstel in het college geaccordeerd. De structurele kosten vanaf 2019 zijn opgenomen in de begroting 2019.

Er zijn in 2018 geen (structurele) middelen aanwezig om de uitbreiding te dekken. Conform het collegevoorstel betreft dit voor 2018 een maximaal bedrag van € 391.926, waarbij voorgesteld wordt om de extra kosten voor 2018 te dekken uit de reserve Sociaal Domein .

In 2018 zijn er WMO consulenten ingezet (externe tijdelijke krachten) en zal het volledige bedrag aangegeven in de nota € 171.000 worden benut (2,89 fte).
Voor Jeugd en WMO algemene voorzieningen zijn kosten gemaakt door tijdelijke uitbreiding van de uren van vaste medewerkers en inzet van tijdelijke inhuur. Voor heel 2018 is een bedrag van € 146.300 beschikbaar. De prognose is dat hiervan maar een bedrag van € 97.500 benodigd is. In totaliteit is de verwachting dat de kosten in 2018 € 268.500 bedragen.
De raad wordt voorgesteld eenmalig de werkelijk in 2018 gemaakte kosten te onttrekken uit de reserve Sociaal Domein.

Beheerskosten sociaal domein
Geen opmerkingen.

Maatschappelijke zorg
Volksgezondheid (€ 15.000 nadelig, incidenteel)
In de totale begroting van de GGD is begin dit jaar (vergadering Algemeen Bestuur (AB) d.d. 25 januari 2018) een compensatie voorgesteld voor de gestegen salarislasten op basis van de cao gemeenten 2017-2018. De omvang is in totaal € 438.000 en leidt tot een verhoging van de gemeentelijke bijdrage in 2018. In de AB vergadering d.d. 29 maart 2018 is het AB akkoord gegaan met dit voorstel. De verhoging van de gemeentelijke bijdrage voor Oosterhout wordt €38.941.
Bij de resultaatbestemming 2017 van de GGD is aangegeven dat het overschot van de huisvesting 0-4 jarigen uitbetaald wordt aan de deelnemende gemeenten. Voor Oosterhout is dit een bedrag van €23.840.

Maatschappelijke stage (p.m.)
Sinds januari 2015 is de financiering vanuit het rijk voor de maatschappelijke stage gestopt. Om tegemoet te komen aan de wens van de scholen om door te gaan met de maatschappelijke stage heeft de gemeente jaarlijks een bedrag van € 20.000 beschikbaar gesteld (€ 5,70 per leerling). In 2016 en 2017 hebben niet alle scholen gebruik gemaakt van de subsidiemogelijkheid. In de jaarrekening 2017 is zelfs een structureel voordeel gemeld van € 20.000. In 2018 is geïnventariseerd bij de scholen of er behoefte bestaat om samen met de gemeente en andere scholen te kijken naar de mogelijkheden om invulling te geven aan de maatschappelijke stage. Op dit moment geven alle scholen op hun eigen manier invulling aan de maatschappelijke stage. De meeste scholen hebben aangegeven door te willen gaan op de ingeslagen weg. Het Effent en MFC zullen in 2018 gezamenlijk een project starten waarbij ze de voor de school bestemde gelden zullen inzetten. Omdat de scholen niet structureel gebruikmaken van de subsidiegelden zal deze subsidiemogelijkheid vanaf 2019 komen te vervallen.
Wel zullen we de landelijke ontwikkelingen met betrekking tot de proeftuinen voor de maatschappelijke dienstplicht op de voet blijven volgen en peilen welke instanties in de toekomst mogelijk interesse hebben om samen met de gemeente invulling te geven aan deze nieuwe vorm van maatschappelijke inzet door jongeren.

WMO 2018 (€ 1,9 miljoen nadelig, incidenteel)
De tekorten binnen de Wmo lopen op. Om de tekorten structureel om te buigen zal het college met een concreet maatregelenpakket komen. De eerste maatregelen uit dit pakket krijgen hun beslag in de begroting 2019.

Nieuwe taken Wmo *(€ 200.000,- nadelig))*
Bij de maatwerkvoorziening begeleiding zien we in de afgelopen jaren dat de uitgaven redelijk stabiel zijn gebleven. Alleen in 2017 was er sprake van een lichte stijging naar in totaal € 5 miljoen. In 2018 lijken de kosten voor begeleiding zich te stabiliseren op dit nieuwe niveau.
Het college is akkoord gegaan met de offerte van de Stichting Sociale Wijkteams Oosterhout (SWT) voor 2018. De extra kosten ter hoogte van € 300.000,- worden gedekt uit de reserve Sociaal Domein.
Naast de kosten voor begeleiding en het SWT is er in de begroting financiële ruimte gecreëerd voor (voorziene en onvoorziene) kosten die gerelateerd zijn aan de Nieuwe taken Wmo. Zo komen bijvoorbeeld de kosten van het contractmanagement door het Inkoopbureau West-Brabant, Automaatje,

de Inloop de Pastorie en de uitvoeringskosten van de Adviesraad Sociaal Domein ten laste van dit budget.
Overall verwachten we een tekort van ongeveer € 200.000,- op het budget. Dit is met name toe te schrijven aan de kosten van begeleiding.

Overige maatwerkvoorzieningen

Hulp bij het huishouden (Hbh) (€ 1,4 miljoen nadelig)
De laatste overzettingen Hbh van bijzondere bijstand naar Wmo zijn afgerond en het overgangsjaar 2017 is ten einde. Op dit moment zijn er circa 1.180 Hbh-cliënten.1 Bij de begroting 2018 is uitgegaan van circa 900 cliënten. Bij het opstellen van de begroting was er nog niet voldoende beeld op het aantal cliënten als gevolg van de rechtelijke uitspraak in mei 2016.
Actuele lopende ontwikkelingen zullen de uitgaven Hbh in 2018 verder doen stijgen. Dit jaar hebben werkgevers en werknemers onderhandelt over het invoeren van een nieuwe loonschaal Hbh. Begin maart zijn de partijen tot een akkoord gekomen en op grond van de AMvB reële kostprijzen zullen we onze tarieven Hbh hierop moeten aanpassen. Hierdoor krijgen we te maken met een extra kostenstijging.
Het hogere cliëntenaantal en de kostenstijging door de tariefwijziging resulteren naar verwachting in een tekort van ongeveer € 1,4 miljoen.

Omzetting leverancier hulpmiddelen, met name rolstoelen en scootmobielen (€ 200.000 nadelig)
De overgang naar onze nieuw leverancier (Medipoint) in 2017 is soepel verlopen. De extra kosten zijn hoger dan verwacht als gevolg van hogere prijzen.

Veilig Thuis (€ 100.000 nadelig)
Conform de nota Verdeling bijdrage Veilig Thuis Wet-Brabant 2018-2021 (BI.0170536) zijn we tot een nieuwe verdeling gekomen van de kosten voor Veilig Thuis. In de begroting 2018 was nog geen rekening gehouden met deze nieuwe verdeling. We zien hierdoor een tekort ontstaan ter hoogte van ongeveer € 100.000.

<u>Verhuuropbrengsten en subsidie activiteitencentra (€ -)</u>
Surplus Welzijn exploiteert sinds 2012 activiteitencentra De Bunthoef, Dommelbergen en De Slotjes. Tot 31 december 2017 heeft Surplus Welzijn geen vergoeding betaald voor het gebruik. Dit was destijds de afspraak tussen de gemeente en Surplus. Eerder heeft het college besloten een kostprijs dekkende huur in rekening te brengen voor het maatschappelijk gebruik van gemeentelijke gebouwen. Doel is om transparantie te krijgen in de kosten van onderhoud en exploitatie van gemeentelijke gebouwen. Met het aangaan van een huurovereenkomst met Surplus Welzijn wordt ook voor deze panden aan dit uitgangspunt voldaan. Met ingang van 1 januari 2018 zijn huurovereenkomsten gesloten met Surplus Welzijn voor het gebruik van drie activiteiten centra. Hiervoor wordt een kostprijs dekkende huur in rekening gebracht met een totaal bedrag van € 186.468. De huurprijs wordt gecompenseerd door het jaarlijkse subsidiebedrag te verhogen met € 186.468 voor de jaren 2018-2020.

Sociaal beleid

<u>Uitkeringsverstrekking en structurele loonkostensubsidie (€ 1.500.000 voordelig, incidenteel)</u>
Voor de dekking van de kosten van uitkeringsverstrekking en de structurele loonkostensubsidie ontvangen wij het Buig-budget van het Rijk. Het Buig-budget dat voor 2018 is vastgesteld is voorlopig. Een belangrijke onzekerheid is de definitieve vaststelling van het Buig-budget. De hoogte van dit Buig-

[1] Ter vergelijking: Vóór 2015 (ten tijde van het oorspronkelijk beleid Hbh in de Wmo) schommelde het aantal cliënten rond de 1.200.

budget is gebaseerd op prognoses van het Centraal Planbureau (CPB). Het nader voorlopig Buig-budget dat voor onze gemeente is € 16.321.302. Dit budget is aanmerkelijk hoger dan het bedrag van € 14.798.000 dat is opgenomen in de begroting. Het is nog onzeker wat het definitieve budget voor 2018 gaat worden, maar de verwachting is dat het redelijk in lijn ligt met het nader voorlopig budget. Het definitieve budget wordt in september vast gesteld.
In de begroting is uitgegaan van budgettaire neutraliteit. Er wordt dus van uitgegaan dat de uitgaven die gemoeid zijn met de verstrekking van uitkeringen en structurele loonkostensubsidies gelijk zijn aan het Buig-budget.

Met uitzondering van de IOAZ is er sprake van een afname van het aantal uitkeringen. Als gevolg hiervan is de verwachting dat de totale uitgaven voor uitkeringsverstrekking ongeveer € 250.000 lager zullen zijn dan begroot. Tegenover deze lagere uitgaven voor uitkeringsverstrekking staan echter hogere uitgaven voor de verstrekking van structurele loonkostensubsidie. Het aantal personen met een arbeidsbeperking dat met inzet van een structurele loonkostensubsidie een arbeidsovereenkomst heeft gekregen is aanmerkelijk hoger dan begroot. Als gevolg hiervan zullen de kosten van structurele loonkostensubsidie naar verwachting € 200.000 hoger zijn dan begroot.

Re-integratie (€ -)
Voor de bekostiging van re-integratie-activiteiten ontvangen wij via het participatiebudget, dat onderdeel is van de integratie-uitkering sociaal domein, middelen van het Rijk. Er is van WAVA/!GO een bedrag van € 145.224 ontvangen. Dit betreft een afrekening over het jaar 2017. Het bedrag bestaat uit een afrekening van de gemeentelijke bijdrage (€ 7.600 nadeel), een afrekening vanwege een gunstiger bedrijfsresultaat (€ 152.824 voordeel). In eerste instantie zal dit voordeel ingezet worden voor participatieactiviteiten. De kosten van re-integratie liggen per saldo in lijn met het re-integratiebudget zoals dit onderdeel uitmaakt van het Participatiebudget.

WAVA (€ 102.000 voordelig, incidenteel)
De uitvoering van de Wsw is neergelegd bij WAVA. Voor de uitvoering van de Wsw ontvangen wij middelen in het Participatiebudget dat onderdeel is van de integratie-uitkering sociaal domein. Deze middelen betalen wij door aan WAVA. Daarnaast is nog een aanvullende gemeentelijke bijdrage noodzakelijk. Voor deze aanvullende gemeentelijke bijdrage is een bedrag van € 868.009 opgenomen in de begroting. In de gewijzigde begroting van WAVA zoals deze is opgenomen in het bedrijfsplan 2018 is voor Oosterhout een gemeentelijke bijdrage opgenomen van € 765.767. Hierbij is er dus sprake van een voordeel ten opzichte van de begroting.

Bijzondere bijstand (2018 € -/-)
Het budget voor de bijzonder bijstand is voor de begroting 2018 incidenteel geactualiseerd met € 200.000. Dit als gevolg van meer gebruik en hogere kosten voor bewindvoering.
De kosten van bijzondere bijstand voor kosten van bewindvoering blijven onverminderd hoog. Dit geldt niet alleen voor de gemeente Oosterhout maar alle gemeenten worden met deze problematiek geconfronteerd. Door de VNG en Divosa is dit inmiddels aangekaart bij het ministerie van SZW. Ook zijn de mogelijkheden voor gemeenten om hierop te sturen vrijwel nihil gebleken.
Voor de totale kosten van bijzondere bijstand geldt dan ook dat de verwachting is dat deze op het niveau van 2017 zullen blijven en binnen de begroting 2018.

Minimaregelingen (€ 75.000 voordelig, incidenteel)
Het budget voor de collectieve zorgverzekering is voor de begroting 2018 incidenteel geactualiseerd met € 75.000. De stijging van het aantal aanmeldingen verklaart een deel van deze overschrijding. Deze stijging is in lijn met de landelijke trend waarbij steeds meer mensen gebruik maken van de collectieve zorgverzekering voor minima.
Ten opzichte van 2017 zijn er wijzigingen aangebracht in de collectieve zorgverzekering. Doel hiervan was om mensen waarvoor het niet strikt noodzakelijk is om het uitgebreide pakket af te sluiten te bewegen om te kiezen voor het beperkte pakket, door de door de cliënt te betalen premie voor het beperkte pakket lager te stellen dan voor het uitgebreide pakket.

In de eerste maanden van 2018 heeft de stijging van het netto aantal deelnemers zich doorgezet evenals het beeld dat meer cliënten kiezen voor het uitgebreide pakket. De cliënten zelf betalen meer voor het uitgebreide pakket dan in het verleden, Dat doet vermoeden dat de zekerheid van premie betalen en niet geconfronteerd te worden met onverwachte rekeningen voor eigen risico cliënten gerust stelt ondanks de meerprijs.

Zoals aangekondigd in de septembercirculaire 2016 en de brief 'Kansen voor álle kinderen' van de staatssecretaris van SZW aan de Tweede Kamer (TK 2016-2017, 24 515, nr. 378) stelt het kabinet vanaf 2017 structureel € 100 miljoen beschikbaar voor de bestrijding van de gevolgen van armoede onder kinderen. Voor gemeente Oosterhout betekent dit een bedrag van € 250.000. Naast het beschikbare bedrag voor 2018 is inmiddels de saldobestemming 2017 € 180.000 gehonoreerd.
In februari 2018 heeft in de gemeenteraad besluitvorming plaatsgevonden over de inzet van de extra middelen. Hierbij is besloten dat een bedrag van € 125.000 aan de Stichting Leergeld beschikbaar wordt gesteld. Voor het resterende deel van het budget zijn/worden andere projecten opgezet en vindt intensivering van toepassing van maatwerk plaats. Hoewel het nog moeilijk is om concrete uitspraken te doen over de totale besteding van het budget is het niet de verwachting dat het totaalbudget van € 250.000 beschikbaar is besteed zal worden. De verwachting is dat er € 75.000 onbenut zal blijven. Hiervoor zal bij de jaarrekening een voorstel worden gedaan voor saldobestemming.

<u>Schuldhulpverlening (€ 75.000 voordelig, incidenteel)</u>
Verwachting is dat er € 75.000,- minder aan schuldhulpverlening besteed wordt dan begroot. Dit komt omdat het aantal aanmeldingen bij de Kredietbank sinds begin dit jaar is gehalveerd. Deze daling is groter dan op grond van landelijke gegevens te verwachten zou zijn.

Jeugdzorg (€ 6 miljoen nadelig incidenteel)
Hoewel we positief zijn over hetgeen we tot nu hebben georganiseerd en de wijze waarop de samenwerking tussen betrokken partijen vorm krijgt, worden nu ook een aantal ernstige belemmeringen zichtbaar. Allereerst blijkt de bijdrage die wij vanuit het Rijk ontvangen voor de uitvoering van de Jeugdwet in de basis al niet toereikend om passende jeugdzorg te kunnen leveren, laat staan om te investeren in een transformatie van en innovatie binnen de zorg. Daarbij blijkt het krijgen van de juiste inzichten in (financiële) trends en ontwikkelingen om met elkaar op te sturen en innoveren een moeizaam proces. En als laatste zien wij dat de omvang en complexiteit van deze decentralisatie van jeugdzorgtaken naar gemeenten op proces- en bedrijfsmatig niveau nog zoveel aandacht vraagt, dat het proces van transformatie pas veel later op gang kan komen dan gedacht. Gemeente Oosterhout staat in deze niet alleen, zowel onze regiogemeenten als vele andere gemeenten in Nederland kampen met deze vraagstukken en worden geconfronteerd met forse tekorten.
Een belangrijk aandachtspunt daarin is dat wij binnen het huidige samenwerkingsverband afhankelijk zijn van de inspanningen die de gemeente Breda verricht om te komen tot aanpassingen binnen het huidige beleid en van de regio als geheel om te komen tot aanpassingen van het beleid zelf. Om die reden moet ook de regionale samenwerking onder loep worden genomen en waar nodig herzien.

In het jaar 2018 is zowel lokaal als regionaal gestart met het doorvoeren van verbetermaatregelen (zie raadsnota BI.0180159 Beheersmaatregelen Jeugdzorg) gericht op kostenbeheersing en efficiencyverbetering. Desondanks is de constatering dat de kosten daarmee niet ineens afnemen.
Het budget in 2018 voor de verschillende zorgvormen is tot stand gekomen op basis van een relatieve verdeling van het beschikbare rijksbudget en niet zoals men zou denken op basis van historische kosten. Vanwege het grote verschil tussen realiteit en beschikbaar budget zal naar verwachting in 2018 daarom een flink tekort ontstaan van:

- € 5 miljoen voor de niet vrij toegankelijke jeugdhulp 2018; zorgvormen met de grootste overschrijdingen (inkoop en contractmanagement via gemeente Breda):
    - Ambulant (€ 3,5 mln): op alle vormen van ambulante jeugdhulp is een groei te zien. Hieruit kan worden geconcludeerd dat de toegang goed bereikbaar is en jeugdigen snel worden verwezen naar een niet vrij toegankelijke jeugdhulpaanbieder. In 2017 waren

gemiddeld 749 jeugdigen per maand in zorg, in 2018 waren dat er 807. Een paar bijzonderheden voor de kostenontwikkeling:
        - opvallende verschuiving naar zwaardere zorg (van “begeleiding licht” naar “begeleiding midden”, verdubbeling van de kosten voor “dagbehandeling zwaar” en toename van de duurdere vormen van GGZ-behandeling)
        - begeleiding/behandeling bij licht verstandelijke beperking is fors gestegen
    - JeugdzorgPlus (€ 0,4 mln): in het 1e half jaar waren er 14 jeugdigen in zorg en was het aantal zorgdagen 902. Indien het 2e half jaar deze aantallen onveranderd blijven, zal de overschrijding fors blijken.
    - Verblijfszorg (€ 0,8 mln): ten opzichte van de (onrealistische) begroting is er een overschrijding te verwachten. De reële kosten gaan naar verwachting net zo hoog uitvallen als in voorgaand jaar.
    - Landelijke Functies (€ 0,3 mln): als gevolg van toename van het gebruik van zware specialistische zorg is deze post gestegen. Het betreft het verblijf van in totaal 12 jeugdigen in de volgende instellingen: de Hondsberg (specialist voor (licht) verstandelijke beperking en bijkomende complexe, vaak psychiatrische problematieken) en de Viersprong (GGz specialist in persoonlijkheidsstoornissen en gedragsproblemen).
- € 485.000 als gevolg van naijlende kosten uit 2016 en 2017 als gevolg van de definitieve afrekening voor JeugdzorgPlus en landelijke functies (inkoop en contractmanagement via gemeente Breda.
- € 530.000 op de lokale kosten voor jeugdhulp; met name kosten voor kinderopvang SMI, meer PGB’s dan begroot en toegenomen kosten voor samenwerking met derden (gemeente Breda en het wijkteam).

Gezien het structurele karakter van het tekort als gevolg van de ontoereikende bijdrage vanuit het Rijk en de impact daarvan op onze financiële positie, heeft het college uw raad voorgesteld met ingang van 2019 de begroting Jeugdzorg structureel te verhogen. Daarnaast heeft u ingestemd met het instellen van een Taskforce Jeugdzorg voor het sterk terugdringen van het tekort op het budget voor de niet-vrij toegankelijke jeugdhulp. Dit binnen de transformatiedoelstellingen zoals deze door uw raad zijn vastgesteld in het Beleidsplan Jeugdhulp 2015-2018. De Taskforce is ingesteld voor een periode van twee jaar. De kosten worden ingeschat op maximaal € 600.000. Een krediet is reeds beschikbaar gesteld. Periodiek zal separaat over de voortgang van de taskforce worden gerapporteerd aan uw raad.

Veiligheid

Veiligheidsregio (€ 287.000 voordelig incidenteel)

Naar aanleiding van het positief jaarrekeningresultaat 2017 wordt er aan deelnemers extra middelen uitgekeerd. Voor Oosterhout betekent dit een voordeel van € 286.772 bestaande uit een bedrag van € 163.775 als gevolg van vrijval de reserves (naar aanleiding van herijking van alle reserves) en € 129.996 resultaatbestemming.

Programma 3 Werkgelegenheid & economie

Financiële afwijkingen 2018

Bedragen x € 1.000 - = voordeel

Omschrijving	Saldo primitieve begroting 2018	Begrotings-wijzigingen 2018	Saldo begroting 2018	Afwijking 1e corap 2018	Afwijking 2 Corap 2018	V/N	I/S
De bruisende binnenstad	201	0	201	-	-		
Toerisme en recreatie	269	0	269	-	-		
Ruimte om te ondernemen	458	0	458	-	-		
Totaal saldo van lasten en baten	**928**	**0**	**928**	**-**	**-**	**-**	**-**

Korte toelichting begrotingswijzigingen
Niet van toepassing.

Korte toelichting financiële afwijkingen.

Bruisende binnenstad
Geen afwijkingen.

Toerisme en recreatie
Toeristisch Fonds (€ 70.000 voordelig incidenteel, budgettair neutraal)
Initiatiefnemers kunnen een aanvraag indienen voor een bijdrage vanuit het toeristisch fonds. Deze aanvragen worden getoetst door een commissie. De verwachting is dat er van het beschikbare budget € 70.000 onbenut blijft. Het verwachte restant zal aan het einde van 2018 worden gestort in de reserve Toerisme fonds.

Ruimte om te ondernemen
Geen afwijkingen.

Programma 4 De levendige gemeente

Financiële afwijkingen 2018

Bedragen x € 1.000 - = voordeel

Omschrijving	Saldo primitieve begroting 2018	Begrotings-wijzigingen 2018	Saldo begroting 2018	Afwijking 1e corap 2018	Afwijking 2e corap 2018	V/N	I/S
Onderwijs& jeugd	3.000	142	3.142	-	20	N	I
Cultuur & evenementen	4.724	-5	4.719	-	-168	V	I
Sport	3.798	0	3.798	41	-19	V	I
Totaal saldo van lasten en baten	**11.522**	**137**	**11.659**	**41**	**-167**	**V**	**I**

Korte toelichting begrotingswijzigingen
De begrotingswijziging bij Onderwijs & jeugd betreft de administratieve overheveling middels de 1e concernrapportage van het budget van de formatie leerplicht (2,28fte) van het PBS (onderdeel Overhead) naar de exploitatie vanwege de aansluiting op de gemeenschappelijke regeling Regionaal bureau Leerplicht per 1-1-2018 op basis van raads- en collegebesluit.
Bij Cultuur en evenementen is de administratieve overheveling van het onderhoudsbudget van de fonteinen naar de post Wegen (programma 5) verwerkt (1e concernrapportage 2018).

Korte toelichting financiële afwijkingen

Onderwijs en jeugd
Verkoop Dillehof (€ 20.000 nadelig, incidenteel)
Op 3 oktober 2017 heeft de levering van het pand Dillehof 9 plaatsgevonden. In 2018 zijn derhalve geen opbrengsten meer geboekt. Er heeft in 2018 enkel een eindafrekening van lasten plaats gevonden op basis van reeds voldane voorschotten energieverbruik 2017.

Cultuur & evenementen
Subsidie Theater de Bussel (€ 70.000 voordelig, incidenteel)
De subsidievaststelling 2017 van Theater de Bussel is € 70.000 lager dan de verlening. Dit wordt met name veroorzaakt door lagere energielasten. Het gehele bedrag wordt teruggestort naar de gemeente omdat de egalisatiereserve van de Bussel het maximale toegestane omvang heeft bereikt. De subsidievaststelling heeft plaatsgevonden in juli 2018.

Onderhoud Theater de Bussel (€ 50.000 voordelig, incidenteel)
Bij de oplevering van het gebouw De Bussel is een meerjarenonderhoudsplanning opgesteld. Op basis hiervan is het onderhoudsbudget opgenomen in de begroting. Op dit moment zijn de werkelijke onderhoudskosten lager en vallen in die zin mee ten opzichte van de raming en begroting. Voorbeelden hiervan zijn het reinigen van metselwerk, reinigen van dak toneeltoren en het totaalbedrag aan klachtenonderhoud.

Onderhoud culturele gebouwen (€ 48.000 voordelig, incidenteel)
Het project renovatie Pannehoef is on–hold gezet. Er staan voor 2018 werkzaamheden gepland zoals buitenschilderwerk (€ 12.500), vervangen van binnen riolering (€ 20.500), vervangen installaties (€ 15.000). Zolang er geen besluit wordt genomen worden hier geen onderhoudskosten gemaakt, behalve de wettelijke verplichtingen en werkzaamheden die de veiligheid betreffen.

Sport

Sportpark De Elskens (€ 15.000 nadelig, incidenteel)

Bij Sportpark De Elskens (SCO) is in 2010 een kunstgrasveld aangelegd. Naar nu blijkt slijt het kunstgrasveld bovenmatig in de doelgebieden. Het gevolg hiervan is dat het Sportbedrijf dit probleem in 2018 moet aanpakken waarvoor geen budget gereserveerd staat. De verwachte extra kosten bedragen circa € 15.000.

Zwembad de Warande (€ 70.000 voordelig, incidenteel)

In 2018 verwacht het Sportbedrijf € 200.000 extra inkomsten te generen. Dit wordt deels veroorzaakt door de warme zomer en door extra inkomsten doelgroepen, zwemlessen en recreatie zwemmen. Tegenover de extra inkomsten staan extra (personeel) kosten om dit te realiseren. Deze worden ingeschat op € 130.000. Per saldo levert dit een verwacht positief resultaat op van € 70.000.

Horeca De Warande (€ 26.000 nadelig, incidenteel)

Met Brasserie de Warande is een betalingsvoorstel getroffen waarin de huur met terugwerkende kracht is aangepast en de huurkoop van meubelen is omgezet naar huur. Deze regeling heeft negatieve financiële gevolgen voor het Sportbedrijf van € 26.000.

Verhuur zwembad (€10.000 nadelig, incidenteel)

Huurders die jaarlijks meer dan € 100.000 aan huurpenningen betalen ontvangen voor elke € 100.000 een kwantumkorting te berekenen van 10% per € 100.000. Voor dit moment betekent dit concreet dat zwemvereniging OZ&PC De Warande van deze kwantumkorting gebruik zal maken. Dit is meegenomen in de begroting 2019.

Website Sportbedrijf.

In de begroting 2018 is voorzien dat de kosten van het project Dienstverlening worden gedekt uit de vrije reserve. Een onderdeel hiervan betreft de aanpassing van de website van het sportbedrijf. De kosten hiervan bedragen € 7.200 in 2018. Voor het resterende deel van het project Dienstverlening worden in 2018 geen gelden aangevraagd. Derhalve wordt aan de raad gevraagd akkoord te gaan met de onttrekking van € 7.200 uit de vrije reserve voor de website van het sportbedrijf.

Programma 5 Ruimte & ontwikkeling

Financiële afwijkingen 2018

Bedragen x € 1.000 - = voordeel

Omschrijving	Saldo primitieve begroting 2018	Begrotings-wijzigingen 2018	Saldo begroting 2018	Afwijking 1e corap 2018	Afwijking 2 corap 2018	V/N	I/S
Openbare ruimte	9.157	46	9.203	23	30	N	I
Verkeer en mobiliteit	837	-35	802	-	-	-	-
Natuur, milieu & afval	8.113	0	8.113	-105	-117	V	I
Ruimtelijke ordening & wonen	1.307	0	1.307	-1.120	-516	V	I
Totaal saldo van lasten en baten	**19.414**	**11**	**19.425**	**-1.202**	**-603**	**V**	**I**

Korte toelichting begrotingswijzigingen
Bij Openbare ruimte is middels een collegebesluit voor het project Blazoenhof afgerond € 6.000 beschikbaar gesteld uit de vrije reserve, conform de besluitvorming over de saldobestemming van het rekeningresultaat 2017. Verder is middels de 1e concernrapportage 2018 het onderhoudsbudget voor de fonteinen € 5.000 overgeheveld vanuit de post Cultuur en evenementen (programma 4) en heeft er een administratieve herverdeling van de JOR-budgetten plaatsgevonden vanuit de post Verkeer (€ 35.000).

Korte toelichting financiële afwijkingen
Openbare ruimte
Openbare ruimte (€ -).
De uitvoering van de onderhouds- en reconstructiewerkzaamheden uit het Jaarprogramma Openbare Ruimte (JOR) loopt bij een aantal projecten vertraging op. Dit is onder andere het gevolg van de prioriteit die bij de verdeling van de beschikbare capaciteit wordt gelegd bij de ruimtelijke projecten. Anderzijds is het door de aantrekkende markt lastiger om beschikbare aannemers te contracteren of materialen geleverd te krijgen. De beschikbare investeringen zullen dit jaar nog worden gevoteerd ten behoeve van uitvoering in 2018 en begin 2019. Of het haalbaar is om de beschikbare exploitatiegelden nog voor het eind van het jaar ingezet te hebben is echter een risico.

Onderhoud openbaar groen (€ 30.000+ p.m. nadelig, incidenteel)
Er zijn extra kosten gemaakt voor opruimen en rooiwerkzaamheden als gevolg van de storm van 18 januari en voor het bestrijden van de eikenprocessierups. Hierdoor wordt het budget Onderhoud bomen naar verwachting met € 30.000 overschreden.
Op het budget Inboet groen wordt een overschrijding verwacht vanwege de droogte in de zomer; het betreft extra water geven, vervangen en opnieuw planten. Er is nog geen bedrag te noemen, op dit moment wordt een beeld gevormd van de ontstane schade.

Openbare verlichting (€ -)
De gezamenlijke inkoop van stroom heeft een besparing opgeleverd ten opzichte van de vorige regionale aanbesteding voor de jaren 2017 en 2018 van € 50.000. In de eerste corap is gemeld dat dit voordeel gedeeltelijk wordt ingezet in straten waar met het opstellen van het JOR geen aanpassingen zouden plaatsvinden aan de openbare verlichting. Dit bleek echter toch bij een aantal projecten nodig te zijn. De reconstructie van het Paterserf is hiervan een voorbeeld. Het andere gedeelte is ingezet voor het uitvoeren van een remplace (vervangen van de lampen), waardoor het gemelde voordeel van € 7.000 in de eerste corap vervalt.
Het onderhoud van de openbare verlichting is aanbesteed. Het resultaat past binnen het beschikbare budget, zodat het budget in 2019 niet is opgehoogd.

Civieltechnische kunstwerken (€ -)
Het vervangen van brug 13, Basielhof–Effentweg is in 2017 uitgesteld naar 2018. Uitstel was gewenst, omdat extra onderzoeken nodig waren in verband met de te verlenen omgevingsvergunning. De raad heeft met het vaststellen van de jaarstukken 2017 een bedrag van € 31.000 bestemd voor de uitvoering in 2018. Met de eerste corap was niet bekend of deze middelen beschikbaar zouden zijn voor uitvoering in 2018.

Verkeer en mobiliteit
Parkeren (€ -, gesloten systeem)
Het beheer van de parkeergarage is aanbesteed, omdat het huidige contract is afgelopen. Per april 2018 zijn deze taken onder één beheerder gebracht. Dit contract is gunstiger dan het vorige contract. Per saldo resulteert dit niet in een financieel voordeel, omdat de overige lasten voor beheer (zoals belastingen en communicatie) bij ingebruikname hoger uitvielen dan voorzien.

De handhavers zijn sinds medio vorig jaar meer zichtbaar in de wijk. Hierbij wordt ingezet op preventie. Alleen daar waar nodig is wordt actief en repressief opgetreden. Dit resulteert in lagere opbrengsten uit boetes. Dat wordt gecompenseerd door minder doorberekening van uren op parkeren.

Eind maart heeft de Hoge Raad uitspraak gedaan of de gemeente btw in rekening moet brengen bij het gelegenheid geven tot parkeren op de openbare weg. De Hoge Raad laat in het midden of de gemeente als btw-ondernemer moet worden aangemerkt. In beide zaken wordt aan die vraag niet toegekomen en wordt op andere gronden uitspraak gedaan. Daarmee verkrijgt de praktijk inhoudelijk helaas geen duidelijkheid.

De toename van parkeeropbrengsten in de garage Basiliek dat is geconstateerd in 2017 zet door in 2018. Gemiddeld wordt in het eerste halfjaar van 2018 € 14.000 per maand aan parkeeropbrengsten uit de parkeergarage gegenereerd waarbij juli een uitzondering is met een maandopbrengst van € 10.000. Ondanks de stijging blijven de opbrengsten achter bij de raming in de begroting..
De inkomsten van straatparkeren voor het eerste halfjaar blijven licht achter bij het niveau van 2017. De verwachting is dat de inkomsten 2018 lager zijn dan 2017, maar hoger dan de raming in de begroting. Per saldo wordt bij de totale parkeeropbrengsten geen afwijking verwacht.

Natuur, afval & Milieu
Afval (€ 40.000 voordeel, budgettair neutraal)
Binnen afvalinzameling wordt een voordeel van € 40.000 verwacht ten opzichte van de begroting. Dit voordeel wordt voornamelijk veroorzaakt door de volgende posten:

- GFT-afval: een voordeel van € 112.000 op de stortkosten van GFT doordat Attero een lager tarief per ton gaat rekenen voor GFT-afval dat minder dan 5% vervuiling bevat (van € 58 naar € 40 per ton).
- Kunststof: naar verwachting een nadeel op de verwerkingskosten van € 147.000 vanwege een hoger tarief (van € 275 naar € 350 per ton). Tevens wordt een voordeel verwacht van € 82.000 door een hogere vergoeding voor de vermarkting van kunststof.

Overigens wordt wel opgemerkt dat voor 2018 is gekozen om de tarieven gelijk te houden aan die van 2017. Hiertoe is bij het opstellen van de begroting 2018 € 650.000 onttrokken aan de egalisatievoorziening reiniging.

Composteerinrichting (€ 105.000 voordelig, incidenteel)
Er wordt een voordeel verwacht door incidentele baten vanwege de verkoop van roerende en onroerende zaken, met name de overname van materieel door de exploitant (€ 125.000 voordelig). De afspraken hierover zijn vastgelegd in collegenota BI.0170362.
Tevens zijn er niet geraamde kosten voor juridisch en notarieel advies AKD wat een incidenteel nadeel oplevert van € 20.000.

Riolering (€ -, gesloten systeem)
Een aantal jaren kunnen we de pompen en gemalen op afstand uitlezen en onderhoudsstaten analyseren. Wij constateren dat een aantal pompen en gemalen een hoger storingsfrequentie hebben dan gebruikelijk (met name door toiletdoekjes). Hierdoor wordt het budget met € 65.000 overschreden. Deze overschrijding wordt gecompenseerd door het temporiseren van de actualisatie van de rioolberekeningen (€ 40.000) en monitoring van de meetgegevens (€ 25.000).

Huisaansluitingen (€ 12.000 voordelig, incidenteel)
Door de rioolaansluitingen op de gerealiseerde woningbouwprojecten Kreek- en Slotlocatie zijn de opbrengsten € 100.000 hoger dan de raming. Daartegenover staan de gemaakte lasten voor de aansluiting. Gezien de grote omvang van de aansluitingen is per saldo een voordeel gehaald van € 12.000 op de totale kosten.

Ruimtelijke ordening en wonen
Grondverkopen (€ 150.000 voordelig, incidenteel)
Voor 2018 worden diverse incidentele baten ten gevolge van grondverkoop verwacht van in totaal € 150.000:

- Op het bedrijventerrein Everdenberg is de laatste kavel verkocht voor een bedrag van € 793.000, welke administratief onderdeel is het project overige gronden van het onderdeel Niet In Exploitatie Genomen Gronden (NIEGG). De levering wordt tweede helft 2018 verwacht. Na aftrek van de boekwaarde en kosten is het resultaat nihil. Eerder werd geen rekening gehouden met de boekwaarde, waardoor het incidenteel voordeel nu hiermee verlaagd moet worden.
- De panden met een deel van de ondergrond aan Ter Horst 22 en 24 zijn verkocht voor een bedrag van € 630.000. Deze opbrengst dient geheel ter dekking van de boekwaarde, waardoor dit geen positief resultaat heeft.
- Het project verkoop snippergroen is volop in uitvoering. Hiervoor is in 2016 de “Nota uitgifte Snippergroen 2016-2021” door het College vastgesteld. Dit project is geen onderdeel van de begroting. Door de verkoop zijn er opbrengsten te verwachten, terwijl er ook kosten gemaakt zullen worden, omdat een adviesbureau met de uitvoering is belast. Per saldo is een incidentele bate te verwachten van € 50.000.
- Verkoop grond ten behoeve van de uitbreiding van parkeervoorzieningen ten behoeve van de moskee aan de Beneluxweg, welke in de begroting niet voorzien was. Hierover is in 2016 door het College een principebesluit genomen. Dit betreft een voordeel van € 100.000.

Omgevingsvergunningen (€ 350.000 voordelig incidenteel)
De inkomsten van de opgelegde omgevingsvergunningen laten een meeropbrengst zien ten opzichte van de begroting voornamelijk als gevolg van de verbouwing van het Mgr.Frenckencollege (€ 190.000) . Hiermee is in de begroting van de omgevingsvergunningen geen rekening gehouden Hiernaast is de verwachting dat de inkomsten van de reguliere omgevingsvergunningen, inclusief de woonbouwprojecten circa € 160.000 meer zullen zijn dan begroot.

Stedelijke Ontwikkeling (€ 16.000 voordelig incidenteel)
Onder deze post zijn rentekosten begroot voor de boekwaarde van de erfpachtsgronden. Gezien het feit dat deze in de activa zijn opgenomen op het moment van opheffen van de “Niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG)” per 2016, kan deze post vervallen. Want daardoor zijn er voor dit jaar geen specifieke rentekosten meer vanuit de exploitatie benodigd. Dit is bij de 1e corap niet opgemerkt, en daardoor niet genoemd.

Grondexploitatie
Geen opmerkingen.
Onderdeel van deze concernrapportage is het meerjaren perspectief grondexploitaties (MPG) waarin de prognoses voor de betreffende grondexploitaties zijn opgenomen.

Algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien

Financiële afwijkingen 2018

Bedragen x € 1.000 - = voordeel

Omschrijving	Saldo primitieve begroting 2018	Begrotings-wijzigingen 2018	Saldo begroting 2018	Afwijking 1e corap 2018	Afwijking 2e corap 2018	V / N	I/S
Algemene dekkingsmiddelen	-96.984	169	-96.815	-524	-1.304	V	I
Overhead: - Gemeentelijke organisatie - Administratieve doorbelastingen	18.967 -533	-309 -142	18.658 -675	320 -	204	N	I
Onvoorzien	175	-28	147	-	-100	V	I
Vennootschapsbelasting	0	0	0	-	-	-	-
Totaal saldo van lasten en baten	**-78.375**	**-310**	**-78.685**	**-204**	**-1.200**	**V**	**I**
Reserves	-2.179	-310	-2.489	**-**	**-**	**-**	**-**
Totaal	**-80.554**	**-610**	**-81.174**	**-204**	**-1.200**	**V**	**I**

Korte toelichting begrotingswijzigingen

Middels de 1e concernrapportage is bij de Algemene dekkingsmiddelen de post algemene uitkering verlaagd ten behoeve van de transitie AWBZ (€ 102.000) en de transitie Jeugd (€ 67.000) (programma 2).

Bij de Overhead, onderdeel *Gemeentelijke organisatie*, is de administratief technische doorbelasting van de pensioenuitkeringen van het college vanuit de Overhead naar de post College verwerkt.(€ -245.000, programma 1). Verder is middels de 1e concernrapportage het budget voor de accountantskosten overgeheveld naar de post Relatie burger en bestuur in programma 1 (€ - 64.000).

De begrotingswijziging bij de *administratieve doorbelastingen* betreft de overheveling van het PBS naar de exploitatie van het budget van de formatie leerplicht (2,28fte) vanwege de aansluiting op de gemeenschappelijke regeling Regionaal bureau Leerplicht per 1-1-2018 op basis van raads- en collegebesluit (programma 4, 1e concernrapportage 2018).

Ten laste van de post Onvoorzien is middels een collegebesluit € 28.000 beschikbaar gesteld voor de maatregelen Koopvaardijweg (programma 2 Veiligheid).

Bij de Reserves is middels de 1e concernrapportage de reserve sociaal domein verlaagd met € 304.000 ten behoeve van de extra kosten 2018 van de sociale wijkteams (programma 2). Verder is er afgerond € 6.000 onttrokken uit de vrije reserve middels een collegebesluit voor het project Blazoenhof conform de besluitvorming van de saldobestemming van het rekeningresultaat 2017.

Korte toelichting financiële afwijkingen

Algemene dekkingsmiddelen

Onroerend zaakbelasting (€ 500.000 voordelig, incidenteel)

Bij de onroerendzaakbelasting treedt er in 2018 een voordeel op bij de woningen van ruim € 400.000. Bij de niet-woningen (eigendom) is een hogere opbrengst van ongeveer € 100.000 zichtbaar. Beiden worden veroorzaakt door een hogere WOZ-waarde dan waarmee gerekend was in de begroting 2018. Het gebruikersdeel van de OZB komt naar verwachting zo ongeveer uit op het begrote bedrag. Vorig jaar was hier nog een groot tekort zichtbaar, maar omdat de WOZ-waarde hoger is en omdat bij de begroting 2018

rekening is gehouden met een hogere leegstand, komt deze opbrengst naar verwachting uit op het begrote bedrag. Aangezien de WOZ-tarieven jaarlijks opnieuw worden berekend, werkt dit voordeel niet structureel door.

Hondenbelasting: (€ 20.000 voordelig, incidenteel)
Bij de hondenbelasting wordt ruim € 20.000 meer opgehaald dan begroot. Dit heeft te maken met het feit dat er in Oosterhout meer honden zijn dan waar in de begroting rekening mee wordt gehouden. Dit is al een aantal jaren zo. Aangezien de tarieven voor de hondenbelasting in de begroting 2019 worden verlaagd (als gevolg van een motie bij de begroting 2018), werkt dit voordeel niet structureel door.

Algemene uitkering (€ 784.000 netto voordelig, incidenteel)
De algemene uitkering in de begroting 2018 is berekend op basis van de meicirculaire 2017.
In het kader van het interbestuurlijk programma (IBP) is in maart een extra circulaire verschenen met ontwikkelingen in het gemeentefonds. De in deze circulaire gepresenteerde ontwikkelingen zijn reeds in de eerste concernrapportage financieel vertaald, waarbij tevens een begrotingswijziging is doorgevoerd op het sociaal domein van € 169.000, waarmee de gewijzigde begroting algemene uitkering € 74.766.000 bedraagt.
De voorziene stijging van het gemeentefonds op basis van de septembercirculaire 2018 ten opzichte van de gewijzigde begroting 2018 kan als volgt worden verklaard:
.

Bedragen in €	**Mutatie**	**Voorgestelde begrotingswijziging**	**Effect**
Accresontwikkelingen (incl. hoeveelheidsverschillen), vervallen stelpost opschalingskorting en overige kleinere mutaties	600.000		600.000
WMO	159.000	159.000	
Suppletie-uitkering bommenregeling	56.000	56.000	
Schulden en armoede	79.000	79.000	
Bonus beschut werken	30.000	30.000	
Decentralisatie AWBZ	189.000	189.000	
Decentralisatie Jeugdzorg	326.000	326.000	
Decentralisatie Participatie	201.000	201.000	
Maatschappelijke begeleiding	7.000	7.000	
Onvoorziene correctie maatstaven 2017	184.000		184.000
Totaal	**1.831.000**	**1.047.000**	**784.000**

Toelichting voorgestelde begrotingswijzigingen.

WMO (voornamelijk huishoudelijke zorg).
De mutatie betreft volume en loon-prijsontwikkelingen. Hier staan echter ook extra uitgaven tegenover(cao-ontwikkelingen thuiszorg en invoering abonnementstarief).

Suppletie-uitkering bommenregeling
Gemeente Oosterhout heeft een aanvraag ingediend voor een suppletie-uitkering bommenregeling in het kader van het opsporen en ruimen van explosieven in nieuwbouwproject De Contreie. Deze gelden zijn middels de meicirculaire 2018 toegekend voor het jaar 2018.

Schulden en armoede
In het gemeentefonds is extra geld beschikbaar gesteld voor het voorkomen van schulden en bestrijding van armoede, in het bijzonder onder kinderen.

Bonus beschut werken

Er is voor het jaar 2018 een bedrag van ongeveer € 30.000 toegevoegd aan de integratie-uitkering Sociaal Domein, onderdeel Participatie, als gevolg van het feit dat er landelijke nog een bedrag is overgebleven op het budget Bonus beschut werken. Dit bedrag is toegevoegd aan het gemeentefonds.

Decentralisatie-uitkeringen sociaal domein
De toename van de decentralisatie-uitkeringen zijn met name het gevolg van loon- en prijsontwikkelingen en volumeontwikkelingen. Gezien het feit dat tot en met 2018 de gelden aan de uitgavenkant gerelateerd worden aan de inkomstenkant is het netto-effect van deze mutatie voor de begroting 2018 nihil.

Maatschappelijke begeleiding
Via het gemeentefonds zijn extra gelden ontvangen per inburgeringsplichtige asielmigrant, hier staan ook uitgaven tegenover.

Per saldo na begrotingswijziging laat de algemene uitkering 2018 een positief effect zien van € 784.000 ten opzichte van de gewijzigde begroting 2018.

Toelichting netto-voordeel € 784.000
Het positieve effect wordt grotendeels verklaard door accresontwikkelingen, welke ook reeds in de eerste concernrapportage zichtbaar waren. Daarnaast was in de begroting 2018 rekening gehouden met een korting op de algemene uitkering, zijnde de stelpost opschalingskorting verkiezingsprogramma's 2018. Deze korting is niet doorgevoerd waardoor de algemene uitkering € 500.000 voordeliger uitvalt.

Daarnaast zal er over het jaar 2017 een positieve correctie plaatsvinden, welke niet was voorzien, met name als gevolg van definitieve vaststellingen van diverse maatstaven die ten grondslag liggen aan de berekeningen van het gemeentefonds. Een aantal maatstaven zijn nog gebaseerd op voorlopige cijfers, waardoor het totale effect van voorgaande jaren nog kan wijzigen gedurende het jaar.

Gemeentelijke organisatie

Automatisering (€ 329.000 nadelig, incidenteel)
Het budget voor Systeembeheer wordt naar verwachting met € 24.000 overschreden doordat de ondersteuning van de ontwikkelde (Cognos) dashboards per 2018 in het reguliere onderhoud worden meegenomen, tevens zijn er extra kosten voor Key2GBA vanwege nieuwe oplossingen.

De kosten voor het aandeel van de gemeente Oosterhout in Equalit zijn in 2018 naar verwachting € 305.000 hoger dan begroot. De verwachte kosten zijn gebaseerd op de voorschotnota ontvangen van Equalit (juni 2018). De stijging is met name te verklaren door het volgende:

- de stijging van de prijs per account en een lichte stijging van het aantal accounts ten opzichte van de peildatum van de begroting, 1 mei 2017 (€ 95.000 nadelig);
- de stijging van de hardware kosten (€ 50.000 nadelig);
- hogere kosten Gegevensdiensten voor BAG, BGT, melddesk etc. (€ 17.000 nadelig);
- hogere kosten voor het Verbindend fundament door nieuwe software (Alfresco en 2Secure), dit betreft een nadeel van € 80.000;
- hogere kosten voor overige diensten (€ 26.000 nadelig).

Bij de jaarrekening is een structureel nadeel gemeld van € 105.000. In dit bedrag was al rekening gehouden met de verhoging voor de uitbreiding van het aantal accounts en een lichte prijsstijging per account.
In de begroting 2019 is een extra budget van € 524.000 opgenomen. Dit bedrag is hoger dan het verwachte tekort in 2018 vanwege een aantal extra diensten en uitbreidingen. Het betreft hogere Wifi kosten voor uitbreidingen access points en hogere kosten Verbindend fundament door nieuwe software en aanpassingen. Tevens zijn er extra kosten voor informatiebeveiliging, gegevensmanagement en voor doorontwikkelingen zoals digitale overheid.

Telefonie (€ 45.000 voordelig incidenteel)
Het voordeel op het product telefonie was voor het boekjaar 2017 € 54.000. Dit bestaat enerzijds uit € 34.000 door de overstap naar een nieuwe provider voor de mobiele telefonie als vervolg op een landelijke aanbesteding. Dit voordeel zal vanaf 2018 naar alle waarschijnlijkheid € 25.000 structureel zijn. Anderzijds bestaat het totale voordeel uit € 20.000 op de vaste telefonie vanwege de landelijke aanbesteding die heeft plaatsgevonden. In de eerste corap is gemeld dat in 2018 op het gebied van telefonie incidentele uitgaven worden gedaan voor verbetering van ontvangst en invoeren van internetbellen (€ 20.000). Gezien de regionale aanpak is het project nog niet zo concreet dat het op korte termijn wordt uitgewerkt. In de begroting 2019 is dit voordeel opgenomen.

Facilitymanagement (€ -)
In de eerste corap is een overschrijding gemeld van € 10.000 veroorzaakt door de te nemen beveiligingsmaatregelen en de indexering van de schoonmaakkosten. Dit nadeel wordt in 2018 opgevangen door kleine incidentele voordelen waardoor in 2018 geen overschrijding wordt verwacht op dit product.

Tractie (€ 20.000 nadelig, incidenteel)
Door stijgende brandstofprijzen (€ 8.000 N) en hogere verzekeringskosten (€ 12.000 N) is het budget naar verwachting niet toereikend. Nieuwe voertuigen worden WA plus Casco in plaats van WA verzekerd. Het budget tractie is verhoogd in de begroting 2019 voor deze twee onderdelen.

Onderhoud stadhuis en exploitatie gebouwen (€ 35.000 voordelig)
Er is sprake van terughoudend onderhoud in verband met de ontwikkeling (ver-)nieuwbouw van het Stadhuis en accommodatie zonder specifieke functie. Zolang er geen besluit wordt genomen worden hier geen onderhoudskosten gemaakt, behalve de wettelijke verplichtingen en werkzaamheden die de veiligheid betreffen. De gebouwen Gentiaanstraat 14 en Zandheuvel 49 worden op korte termijn gesloopt en Arkendonk 74 staat leeg.

Onderhoud brandweerkazernes (€ 25.000 voordelig, incidenteel)
Als gevolg van de nieuwbouw van de brandweerkazerne in Den Hout en de renovatie van de brandweerkazerne in Dorst is er minder budget benodigd voor onderhoud.

Verkoop de oude brandweerpost te Den Hout (€ 40.000 voordelig, incidenteel)
In de begroting is gemeld dat overtollig vastgoed wordt afgestoten. Eind 2018 wordt de oude brandweerpost te Den Hout verkocht tegen de taxatiewaarde. Na afschrijving van de boekwaarde is de opbrengst een incidenteel voordeel.

Administratieve doorbelastingen
Geen opmerkingen.

Onvoorzien (€ 100.000 voordelig, incidenteel)
Jaarlijks is er een stelpost onvoorzien beschikbaar van € 175.000. Het college is bevoegd om een beroep te doen op deze stelpost. Op basis van de huidige claims die inmiddels op deze stelpost zijn gelegd, is de verwachting dat er zo'n € 100.000 van deze post onbenut zal blijven.

Vennootschapsbelasting
Geen opmerkingen.

Reserves
Vrijval bestemmingsreserve Intergas (€ 820.000) naar vrije reserve
In 2012 is de reserve Intergas opgericht, ter dekking van de risico's die de gemeente liep bij de afwikkeling van de verkoop van Intergas. Op 7 juni 2018 is door de AvA van Intergas besloten tot de definitieve afwikkeling van Intergas ultimo september 2018. De gemeente Oosterhout ontvangt ruim € 1.630.000 als slotuitkering uit deze liquidatie. De boekwaarde van de aandelen bedraagt € 1.660.000. Het

boekwaardeverlies van € 30.000 zal worden gedekt uit de reserve Intergas. Het restant van deze reserve kan hiermee vrijvallen. Conform besluitvorming van de gemeenteraad in 2012 (BI. 0130026) wordt het restant van deze reserve (€ 820.000) in de vrije reserve gestort.

4. Personele kosten

Uitgangspunten

- De raming van de personele kosten in de begroting 2018 is gebaseerd op het PBS (Personeelskosten Budgettering Systeem). Volgens het PBS krijgt elke afdeling een budget op basis van de vastgestelde formatie, waarbij het budget wordt berekenend aan de hand van het maximum van de vastgestelde functie (schaal) minus één periodiek.
- Het totale personeelsbudget (salarissen, tijdelijke krachten, afdelingskosten en inkomsten) moet als één geheel worden gezien. Sturing vindt plaats op het totaal, in relatie tot de resultaten die gerealiseerd moeten worden. Dit is ook zo vertaald richting de afdelingen, waarbij er bevoegdheden zijn om te schuiven tussen de verschillende categorieën. Wanneer bijvoorbeeld gedurende het jaar vacatures ontstaan en de noodzaak tot tijdelijke vervanging aanwezig is, dan kan het voordeel wat ontstaat binnen lonen en salarissen ingezet worden voor tijdelijke inhuur.
- Voor inhuur van personeel gelden de volgende uitgangspunten:
  - In principe wordt de inhuur van personeel van derden meegenomen in het PBS, tenzij expliciet specifieke budgetten beschikbaar gesteld zijn voor inhuur. Hierdoor kunnen er geen ongedekte overschrijdingen op de categorie personeel van derden meer plaatsvinden. Alle overschrijdingen (niet gedekte) inhuur worden ten laste van PBS gebracht om transparantie te verhogen.
  - Bij de discussie of er vast personeel of tijdelijk personeel aangetrokken moet worden, is het van belang dat er een afweging plaatsvindt op basis van de mate van specialistische kennis, structureel werk/ piekbelasting, toekomstige ontwikkelingen (gaan we mogelijk op termijn uitbesteden/of vervalt de taak?). De keuze voor inhuur dan wel vast personeel moet transparant gebeuren. Wanneer inhuur ten laste van projecten wordt gebracht moet daarmee bij het aanvragen van projectbudgetten expliciet rekening worden gehouden en melding van worden gemaakt.

Actuele begroting 2018 en prognose

Onderstaand zijn de actuele personele budgetten weergegeven

Bedragen x € 1.000 - = voordeel

Post	Begroting incl. wijziging *	Actuele prognose	Verschil	V/N
Lonen en salarissen *	26.039	24.869	-1.170	V
Tijdelijk personeel	598	2.328	1.730	N
Algemene afdelingskosten	541	706	165	N
Specifieke afdelingskosten	201	124	-77	V
Subtotaal uitgaven	**27.379**	**28.027**	**648**	**N**
Inkomsten	-257	-1.046	-789	V
Doorberekening aan investeringen	-750	-750	-	-
Totaal personele kosten	**26.372**	**26.231**	**-141**	**V**

Dit overzicht is exclusief de lonen en salarissen betreffende Equalit.

* In 2018 is middels de 1e concernrapportage 2018 en op basis van raads- en collegebesluit het budget van de formatie leerplicht (2,28 fte € 142.000) overgeheveld van het PBS naar de exploitatie vanwege de aansluiting op de gemeenschappelijke regeling Leerplicht per 1-1-2018.

Korte toelichting prognose personele kosten

Op basis van de huidige inzichten verwachten we een voordeel van € 141.000 op de personele kosten.

Het te verwachten voordeel op de lonen en salarissen is voornamelijk het gevolg van openstaande vacatureruimte van in totaal 36,8 fte. Verder wordt rekening gehouden met hogere kosten voor toeslagen, overwerk en ontslagvergoeding (ca. € 228.000 nadelig).

De openstaande vacatureruimte heeft tot gevolg dat de kosten voor inhuur van tijdelijk personeel hoger zijn begroot en tevens door extra inhuur voor projecten. Ook is inhuur benodigd voor invulling van langdurige zieken en zwangerschapverloven.
De hogere algemene afdelingskosten zijn hoofdzakelijk het gevolg van hogere kosten voor opleidingen en onderzoeken.
Het te verwachten voordeel bij de inkomsten bestaat voornamelijk uit hogere inkomsten dienstverleningsovereenkomst Equalit, detacheringsvergoedingen, bijdragen uit exploitatiebudgetten en reserves en ontvangen UWV gelden als gevolg van zwangerschapsverloven.

In het bovenstaande overzicht zijn de kosten van de inhuur van de tijdelijke krachten opgenomen waarvan de dekking binnen het PBS-budget plaats vindt. Voor de BTW is het echter noodzakelijk de kosten in de exploitatie te verantwoorden daar waar het kan. Indien we dit niet doen is de betaalde BTW niet terug te vorderen.

Bij de saldobestemming van de jaarrekening zal voorgesteld worden om het overschot op het PBS-budget te storten in de Ontwikkelreserve Bedrijfsvoering.

5. Investeringskredieten

Dit hoofdstuk heeft tot doel om uw raad te informeren over de voortgang van de investeringswerken waarvoor investeringskredieten beschikbaar zijn gesteld. Ook dit gedeelte vormt een uitzonderingsrapportage, waarbij alleen kredieten met een materiële overschrijding of waar iets bijzonders aan de hand is, worden toegelicht.
Als eerste zal een toelichting gegeven worden op de voortgang van de investeringsplanning uit de begroting 2018. Daarna zal ingegaan worden op de stand van zaken van de restantkredieten uit voorgaande jaren.

Voortgang investeringsplan 2018

In de onderstaande tabel zijn per beleidsterrein de totalen aangegeven met betrekking tot de uitvoeringsplanning 2018. In de begroting 2018 is een investeringsvolume opgenomen van in totaal € 9,1 miljoen (excl. de investeringen ten laste van de vrije reserve en reserve infrastructurele werken).

Eind 2017 heeft het college ingestemd met het overhevelen van de niet aangevraagde investeringskredieten binnen- en buitensportaccommodaties 2017 naar de uitvoeringsplanning 2018 voor de investeringen zoals opgenomen in het sportaccommodatiebeleid voor een bedrag van € 255.670. Verder is gemeenteraad bij de 1e concernrapportage 2018 akkoord gegaan met de verschuiving van € 99.000 van de uitvoeringsplanning sport 2018 naar 2019. Per saldo betekent dit dat het investeringsvolume in 2018 is verhoogd met € 154.000.

Beleidsterrein	Gedelegeerd	Beschikbaar gesteld* per 17-8-2018	Restant per 17-8-2018	Prognose aan te vragen tot einde jaar	Prognose restant einde jaar
Openbare ruimte	3.632.900	1.239.600	2.393.300	2.393.300	0
Sport	854.000	811.000	43.000	43.000	0
Informatisering	245.000	0	245.000	0	245.000
Accommodatiebeheer	270.000	153.000	117.000	91.000	26.000
Incidentele investeringen	310.000	0	310.000	210.000	100.000
Sub-totaal	***5.311.900***	***2.203.600***	***3.108.300***	***2.737.300***	***371.000***
Afvalverwijdering	109.500	46.300	63.200	0	63.200
Riolering	1.483.400	640.000	843.400	843.400	0
Tractiemiddelen	365.000	236.826	128.174	135.000	-6.826
IHP	1.264.459	1.051.296	213.163	49.268	163.895
Activering personele kosten	750.000	329.558	420.442	391.635	28.807
Totaal	**9.284.259**	**4.507.580**	**4.776.679**	**4.156.603**	**620.076**

* Betreft investeringen, die zowel door de raad als door het college beschikbaar zijn gesteld. Hierin zitten dus (nog) niet de investeringen die door de raad beschikbaar zijn gesteld en zijn gedelegeerd voor de uitvoering aan het college, welke nog niet door het college zijn gevoteerd. Ook de investeringen die al wel behandeld zijn in het college maar nog niet in de raad zijn hierin nog niet meegenomen. Peildatum is 17 augustus 2018; kredieten die na deze datum zijn gevoteerd zijn hierin nog niet meegenomen.

Hieruit kan geconcludeerd worden dat van de € 9,3 miljoen beschikbare investeringsruimte binnen de uitvoeringsplanning 2018 per medio augustus € 4,5 miljoen was gevoteerd. Van het restant van € 4,8 miljoen is de verwachting dat € 4,2 miljoen nog aangevraagd wordt tot aan het einde van het jaar.

Per beleidsterrein worden hieronder de opmerkelijke zaken met betrekking tot de voortgang genoemd.

Openbare ruimte
Een aantal grote investeringen dienen nog te worden opgestart c.q aangevraagd. Het betreft met name de projecten Burgemeester Holtroplaan, Vrachelsestraat, Ohmstraat, tunnelbak Bovensteweg en speeltoestellen.

Sport
Het nog aan te vragen bedrag van € 43.000 is eind augustus door het college gevoteerd voor aanvullende middelen voor de investeringen kleedaccommodatie SCO en verplaatsen beregeningspomp Neerlandia.

Informatisering
De middelen 2018 voor het Projectplan Informatieplan worden niet aangevraagd omdat de uitvoering van de projecten 2017/2018 binnen het beschikbare budget ICT-investeringen 2017 kunnen worden uitgevoerd.

Accommodatiebeheer
Binnen dit beleidsterrein worden de projecten vervangen c.v- ketel de Bunthoef, groot onderhoud buitenruimte de Klip, restauratie Heilig Hartfacade en klimaatinstallatie brandweerkazerne Vaartweg nog aangevraagd.
De opgenomen gelden voor vervangen leidingennet De Bunthoef worden niet meer aangevraagd. Tijdens de renovatie in 2013 zijn de leidingen vervangen. De bedoeling was om deze middelen in te zetten voor verbouw Pannehoef. Aangezien deze plannen on-hold gezet zijn worden deze middelen niet worden gevoteerd.

Incidentele investeringen
Binnen dit beleidsterrein worden de projecten nieuw GBA, digitalisering laatste dynamische archieven en E-portaal website nog aangevraagd.

In de uitvoeringsplanning is vanaf 2018 jaarlijks een bedrag van € 100.000 opgenomen teneinde de uitvoering van het in de Binnenstadsvisie genoemde beleid te effectueren. Een voorbeeld hiervan is een extra financiële impuls voor kansrijke transformaties in de binnenstad. Voor dergelijke transformaties zijn op dit moment meerdere opties in onderzoek. Maar gezien het feit dat een dergelijk onderzoek, voordat aan een bestemmingsplan procedure wordt begonnen, al ruime tijd kost, is er voor 2018 nog geen specifieke overeenkomst voor een dergelijke transformatie gesloten. Naar het zich laat aanzien zullen er in 2019 aanzienlijke stappen worden gezet. Aan de raad wordt voorgesteld akkoord te gaan met de overheveling van deze middelen uit de uitvoeringsplanning 2018 naar 2019 voor een dergelijke ontwikkeling zodat deze samen met het voor het betreffend jaar beschikbaar gesteld bedrag kan worden ingezet.

Afvalverwijdering
De geplande investering voor de cyclische vervanging van de ondergrondse containers wordt niet meer aangevraagd omdat er geen vervangingen in 2018 op de planning hiervoor staan.

Riolering
Een aantal investeringen dienen nog te worden opgestart c.q aangevraagd. Het betreft met name Burgemeester Holtroplaan, Pompen, gemalen en meetinstallaties, Vondellaan, Waterbeemd, Wilhelminakanaal-Noord en Vrachelsestraat.

Tractiemiddelen
In plaats van de geplande vervangingen van een bakwagen, tractor en maaier worden er in 2018 nog gelden aangevraagd voor de vervanging van 2 bestelbussen, omdat de noodzaak tot vervanging hiervan groter is.

IHP
Vanuit het IHP 2016-2019 worden nog gelden aangevraagd voor de Muldersteeg. Het restantbedrag wordt overgeheveld naar 2019 en is als zodanig ook in de begroting 2019 opgenomen.

Voortgang gevoteerde kredieten

In onderstaande tabel wordt een totaal overzicht betreffende de lopende kredieten gepresenteerd. Per saldo wordt momenteel op deze projecten een voordelig resultaat verwacht ten opzichte van de beschikbare budgetten van € 118.000.

	Bedrag
Restant kredieten per 1 januari 2018 conform jaarrekening 2017	€ 15.361.454
Gevoteerde kredieten 2018	€ 4.507.580
Totaal beschikbaar per 17 augustus 2018	**€ 19.869.054**
Werkelijke uitgaven en inkomsten 2018	€ 2.363.511
Restant kredieten per 17 augustus 2018	**€17.505.523**
Verwachte uitgaven en inkomsten tot einde project	€ 17.387.656
Per saldo verwacht voordeel op de kredieten	**€ 117.867**

Het te verwachten voordeel op de gevoteerde kredieten wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door het voordeel op het project Sportpark Contreie. Nu de laatste hand wordt gelegd aan de wederopbouw van het sportpark De Contreie en de financiële afrekening met de verzekering heeft plaatsgevonden, is bekend dat deze de verzekeringsgelden afdoende zijn om de kosten van wederopbouw te dekken. Het originele krediet van de bouw van sportpark De Contreie kan daarmee eind 2018 ook worden afgesloten. Het verwachte overschot op het originele krediet bedraagt circa € 150.000

JOR projecten openbare ruimte
(Ockenburg, Van Vianenstraat/Van Wassenaarsveld, Herinrichting Dahliastraat, Slotjesveld inrichting parkgebied)
Het project Ockenburg heeft een overschrijding van het gevoteerde krediet met € 14.000 als gevolg van een niet voorziene aanpassing van het kabel- en leidingentracé.
Het project Van Vianenstraat/Van Wassenaarsveld heeft een overschrijding van het gevoteerde krediet met € 41.000 als gevolg van onvoorziene afvoer van verontreinigde grond en de toch noodzakelijke verplaatsing en vervanging van lichtmasten.
Het project Herinrichting Dahliastraat wordt geconfronteerd met meerwerk, omdat is aangesloten met de plannen van Thuisvester tot renovatie van de woningen. De overschrijding van het krediet met € 22.000 wordt ook veroorzaakt door de niet voorziene maar noodzakelijke bestrijding van de Japanse Duizendknoop.
Bij de inrichting van parkgebied Slotjesveld is het ontwerp tijdens de uitvoering gedeeltelijk aangepast ten behoeve van de verkeersveiligheid. Ook was sprake van de afvoer van extra puin. Dit heeft geleid tot een overschrijding van het krediet met € 13.000.

Voorgesteld wordt om de overschrijdingen van deze 4 projecten, in totaliteit € 90.000, enerzijds te dekken uit het resterende budget van de projecten Sterrenlaan en Leijsenhoek reconstructie wegprofiel (€ 20.000). En anderzijds door het beschikbaar stellen van € 70.000 uit de uitvoeringsplanning 2018 Openbare ruimte, zijnde de niet aangevraagde en niet benodigde deelbudgetten Openbare Ruimte van Zwaaikom / Rijksweg aanpassing N282 /voorbereiding nieuwbouw Mgr.Frenckencollege (€ 25.100) en deel van het niet gevoteerde voorbereidingskrediet reconstructie Heuvel (€ 44.900).

JOR projecten riolering
(Van Vianenstraat/Van Wassenaarsveld, Componistenbuurt, Herinrichting Dahliastraat, Slotjesveld inrichting parkgebied, Programma rioolvervangingen 2018, Keiweg)

Het project Van Vianenstraat/Van Wassenaarsveld heeft een overschrijding van het gevoteerde krediet doordat de eenheidsprijzen voor het vervangen van het riool door de aantrekkende markt hoger zijn dan waarmee in het JOR is gerekend en er gekozen is voor een andere infiltratie van regenwater (trottoirband en goot in één) (€ 11.000).
In het project Componistenbuurt is door een verschil in de buitensituatie van de riooloverstort en de gegevens waarmee gerekend is in het JOR meerwerk ontstaan (€ 9.000).
Het project Herinrichting Dahliastraat wordt geconfronteerd met meerwerk (€ 7.000), omdat is aangesloten met de plannen van Thuisvester tot renovatie van de woningen.
In de Teldershof bleek door de ligging van de kabels en leidingen in combinatie met het behoud van de bomen rioolvervanging niet mogelijk. Het riool is gerenoveerd door middel van rioolrelining (€ 17.900 nadeel).
Het afronden van programma rioolreparaties JOR16, Slotjesveld inrichting parkgebied en Keiweg heeft een gezamenlijk nadelig saldo van € 5.000 tot gevolg.

Voorgesteld wordt om het bedrag van de overschrijdingen, in totaliteit € 49.900, te dekken uit enerzijds de positieve restantkredieten van een 7-tal rioleringsprojecten voor een bedrag van € 34.900 (Ockenburg riolering € 4.000, Provincialeweg relining riool € 7.000, Programma Rioolvervanging Midden en Noord 2017 € 4.000, Orion rioolvervanging € 8.000, Programma rioolrelining 2018 € 8.000, Rijksweg aanpassing naar aanleiding van MER € 2.900 en Slotlaan, nieuwbouw MRG Frenckencollege € 1.000) En anderzijds door het beschikbaar te stellen van € 15.000 uit de uitvoeringsplanning 2018 Riolering, zijnde het restant bedrag van de projecten "Programma rioolrelining” en “Programma rioolrelining zuid”, die niet meer benodigd zijn.

Een overzicht van opvallende lopende projecten zijn opgenomen in bijlage 3 bij deze concernrapportage.

Bijlage 1 Administratieve begrotingswijzigingen

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Beleidsproduct	Toelichting	V/N	Lasten		Baten	
			I	S	I	S
Programma 2 Sociaal domein						
Sterke samenleving	Activiteitencentra: per 1 januari 2018 zijn huurcontracten afgesloten waar ook een verstrekte subsidie tegenover staat.	V N	186		-186	
Programma 3 Werkgelegenheid en economie						
Ondernemen	Het budget voor centrummanagement overhevelen van Ondernemen naar Middenstandszaken	V		-110		
Middenstand	Het budget voor centrummanagement overhevelen van Ondernemen naar Middenstandszaken	N		110		
TOTAAL			**186**	**-**	**-186**	**-**

Bijlage 2 Actualisaties begroting

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Beleidsproduct	Toelichting	V/N	Lasten		Baten	
			I	S	I	S
Programma 2 Sociaal domein						
WMO	WMO, voornamelijk huishoudelijke zorg (vanuit de algemene uitkering)	N	159			
WMO	Decentralisatie AWBZ (vanuit de algemene uitkering, sociaal domein)	N	189			
Minimabeleid	Schulden en armoede (vanuit de algemene uitkering)	N	79			
Jeugd	Decentralisatie Jeugdzorg (vanuit de algemene uitkering, sociaal domein)	N	326			
Participatie	Bonus beschut werken (vanuit de algemene uitkering)	N	30			
Participatie	Decentralisatie Participatie (vanuit de algemene uitkering, sociaal domein)	N	201			
Maatschappelijke begeleiding	Kosten voor inburgeringsplichtige asielmigranten (vanuit de algemene uitkering)	N	7			
Programma 4 De levendige gemeente						
Sport	Modernisering van de website van het sportbedrijf (ten laste van de vrije reserve)	N	7			
Programma 5 Ruimte& ontwikkeling						
GREX	Suppletie-uitkering bommenregeling (vanuit de algemene uitkering)	N	56			
Algemene dekkingsmiddelen						
Algemene uitkering	WMO, schulden en armoede en suppletie-uitkering bommenmelding	V			-331	
Algemene uitkering: sociaal domein	Decentralisatie AWBZ, Jeugd en participatie	V			-716	
PBS						
WMO/Jeugd	De kosten voor de extra capaciteit WMO en Jeugd 2018 (ten laste van de reserve sociaal domein)	N	269			
Reserves						
Vrije reserve	Onttrekking ten behoeve van de modernisering van de website sportbedrijf	V			-7	
Reserve sociaal domein	Onttrekking voor de extra capaciteit WMO en Jeugd in 2018	V			-269	
Bestemmingsreserve Intergas	Vrijval ten gunste van de vrije reserve als gevolg van de liquidatie en slotuitkering	V			-820	

Vrije reserve	Storting vanuit de bestemmingsreserve Intergas	N	820			
Kredieten						
JOR projecten wegen	Dekking van de overschrijdingen van de projecten Ockenburg, Van Vianenstraat/Van Wassenaarsveld, Herinrichting Dahliastraat, Slotjesveld inrichting parkgebied, uit de restant kredieten Sterrenlaan en Leijsenhoek reconstructie wegprofiel	N V	20 -20			
JOR projecten riolering	Dekking van de overschrijdingen van de projecten Van Vianenstraat/Van Wassenaarsveld, Componistenbuurt, Herinrichting Dahliastraat, Slotjesveld inrichting parkgebied, Programma rioolvervangingen 2018, Keiweg uit de restant kredieten Ockenburg riolering , Provincialeweg relining riool, Programma Rioolvervanging Midden en Noord 2017, Orion rioolvervanging, Programma rioolrelining 2018 Rijksweg aanpassing naar aanleiding van MER en Slotlaan, nieuwbouw MRG Frenckencollege	N V	35 -35			
TOTAAL			**2.143**		**-2.143**	

Bijlage 3 Investeringen

Onderstaande tabel geeft de meest opvallende (reeds gevoteerde) restant kredieten weer.

Krediet	Toelichting	Restant per 17 augustus 2018	Verwacht benodigd bedrag
Noodzakelijk onderhoud stadhuis	Het restant wordt ingezet voor noodzakelijk en wettelijk verplicht onderhoud totdat een nieuw besluit is genomen over de toekomst van het stadhuis	€ 139.240	€ 139.240
Vervangen kraan haakarmwagen	De kraan haakarmwagen is in bestelling, de levering wordt verwacht 1e kwartaal 2019.	€ 261.787	€ 261.787
ICT investerings-programma 2017	De werkzaamheden zijn deels nog in voorbereiding, o.a. Sociaal Domin, Burgerzaken, GBI en Oracle12 migratie. Naar verwachting afronding in 2018. Het investeringsbedrag voor 2018 wordt niet aangevraagd.	€ 138.494	€ 138.494
Doorontwikkeling elektronische dienstverlening	Het restant bedrag wordt als volgt uitgegeven: - € 50.000 opzet en uitwerking master testplan - € 40.000 koppelingen digitaal en zaakgericht werken - € 40.000 webformulieren - € 30.000 digitale personeelsdossiers - € 70.000 restant project E-facturering".	€ 230.927 -€ 230.927	€ 230.927 -€ 230.927
Aanschaf zonnepanelen gemeentewerf	Het college heeft besloten tot een andere vorm van uitvoering.	€ 50.000	€ -
Project zaakgericht werken	Om het project Zaakgericht Werken te realiseren moeten er diverse aanpassingen aan systemen en werkwijzen plaatsvinden. De kosten hiervoor en de externe expertise die hiervoor nodig is, komen ten laste van dit krediet.	€ 90.000	€ 90.000
Modernisering dienstverlening burgerzaken	De werkzaamheden zijn in voorbereiding, uitvoering in 2018 en 2019.	€ 100.000	€ 100.000
Nieuwbouw brandweerkazerne Den Hout	Werk is in uitvoering en de verwachting is oplevering eind van het jaar.	€ 353.338 -€ 353.338	€ 353.338 -€ 353.338
N629 (fase 1 + 2)	Er is een uitvoeringsovereenkomst met de provincie. De betaling hiervan gaat in 3 termijnen afhankelijk van het verloop van het project. Verwacht wordt dat de 1e termijn in 2018 betaald gaat worden. De planning van de oplevering van fase 2 is in 2022.	€ 1.463.000 -€ 1.463.000	€ 1.463.000 -€ 1.463.000
IHP permanente uitbreiding De Duizendpoot	De werkzaamheden moeten nog aanvangen.	€ 926.031	€ 926.031
Mgr. Frenckencollege	De bouw loopt tot einde 2019	€ 10.374.901 -€ 1.389.117	€ 10.374.901 -€ 1.389.117
De Warande: speeltoestellen, tribunedelen en diversen	De herinrichting van de ondergrond van het speeltoestel was duurder doordat de oude fundering vele malen groter was dan verwacht.	-€ 7.158	€-
Renovatie kleedruimte SCO	Sanering van de asbesthoudende dakbeplating. Verder heeft de aanbesteding plaatsgevonden van	€ 243.188	€ 243.188

Krediet	Toelichting	Restant per 17 augustus 2018	Verwacht benodigd bedrag
	de bouwkundige en installatietechnische werkzaamheden.		
Renovatie kunstgrasveld Neerlandia	Project is in uitvoering. Er is een collegevoorstel gedaan voor extra budget voor een pomp.	€ 406.907	€ 406.907
Sportpark TSC velden en kleedlokaal	Door aanbestedingsvoordeel is er een onderbesteding van € 20.000. Middels collegebesluit wordt hiervan € 4.500 ingezet voor de aanschaf van een warmtepomp bij sportpark Neerlandia. Dus per saldo overschot van € 15.500	€ 21.352 -€ 21.591	€ 4.500 -€ 4.500
Sportpark de Contreie	De laatste afhandeling van de brand vindt plaats in 2018. Op de uitgaven wordt een positief saldo verwacht van € 150.000.	€ 338.238 -€ 325.948	€ 190.000 -€ 190.000
Renovatie Productiehuis De Pannehoef	De uitkomsten van het onderzoek Arkendonk is bepalend voor dit krediet. Het onderzoek is ontvangen en wordt beoordeeld. Daarna in overleg met de directie positie bepalen en dan naar Raad. Vooralsnog wordt ervan uitgegaan dat deze middelen worden benut.	€ 898.227 -€ 485.152	€ 898.227 -€ 485.152
Restauratie basiliek St. Jan	De aanbesteding loopt nog. Start uitvoering in 2018 en afronden in 2019.	€ 210.450 -€ 100.000	€ 210.450 -€100.000
Kwaliteitsverbetering landschap i.v.m. N629	Betreft een onderdeel van het project reconstructie N629.	€ 300.000 -€ 300.000	€ 300.000 -€ 300.000
Innovatie van de jeugdzorg	Voor de pilot POH Jeugd en Pilot jeugdmaatschappelijk werk komen er nog facturen.	€ 106.210 -€ 106.210	€ 106.210 -€ 106.210
Innovatie dagbesteding Floralia	De bijdrage voor 2019 betreffen de kosten voor de inzet van de zorgaanbieder, monitoring van de pilot en onvoorziene kosten.	€ 162.750 -€ 162.750	€ 162.750 -€ 162.750
Taskforce jeugdzorg	Uit dit krediet worden de werkelijke kosten geboekt voor de inzet van de taskforce. Budget is voor 2018-2019	€ 600.000 -€ 600.000	€ 600.000 -€ 600.000
Ockenburg integraal onderhoud en reconstructie (OTH00119)	Nog onderhoud groen in november. Per saldo een tekort van € 10.000. Hiervoor worden aanvullende middelen aangevraagd.	€ 29.660	€ 39.717
Rioolvervanging Provincialeweg (OTH00132)	De opdracht die gegeven is voor civiele werkzaamheden is lager dan raming. Het restant budget wordt ingezet ter dekking van andere JOR projecten.	€ 34.500	€ 27.550
Van Vianenstraat en Van Wassenaarveld (OTH00182)	Er volgt nog een afrekening van € 20.000. De overschrijding van € 52.000 is veroorzaakt doordat de eenheidsprijzen voor het vervangen van het riool door de aantrekkende markt hoger zijn dan waarmee in het JOR is gerekend, andere keuze voor het infiltreren van regenwater (trottoirband en goot in één) (€ 11.000), onvoorziene afvoer van verontreinigde grond naar aanleiding van uitgevoerde bodemonderzoeken (€ 19.000) en noodzakelijke verplaatsing/vervanging van lichtmasten (€ 15.000). Voor dit project worden aanvullende middelen aangevraagd.	-€ 31.883	€ 20.440
Reconstructie Bromtol (OTH00196)	Het eerste deeltraject is in uitvoering (plaatsing VRI op kruispunt Weststadweg/ Haasdijk). Dit leidt tot een overschrijding van € 170.000. De verwachting	€ 4.131.353 -€ 4.131.353	€ 4.131.353 -€ 4.131.353

Krediet	Toelichting	Restant per 17 augustus 2018	Verwacht benodigd bedrag
	is dat het totale krediet voldoende is alle deeltrajecten te kunnen realiseren.		
Rioolreparaties en renovaties 2017 (OTH00224)	In uitvoering. Voor het tekort van € 2.000 worden aanvullende middelen aangevraagd.	€ 429.549	€ 431.620
Bergsebaan onderhoud en verkeersveiligheid (OTH00259)	Het college zal dit jaar een nieuw besluit nemen over de reconstructie van de Bergsebaan. Daarvoor moeten deze middelen worden aangehouden voor uitvoering.	€ 675.544 -€ 20.000	€ 675.544 -€ 20.000
Paterserf reconstructie (OTH00351)	De werkzaamheden zijn in uitvoering. Afronding in 2018.	€ 220.197	€ 220.197
Fietspad Dorst (OTH00420)	De oplevering van het fietspad Dorst is in oktober. De uitgaven en inkomsten wijken niet af van het kostenoverzicht dat is gemeld aan de raad.	€ 698.656 -€ 665.156	€ 698.656 -€ 665.156
Weststad I en II (OTH00514)	In oktober staat de zitting bij de Raad van State gepland voor ingediende bezwaar voor de aanleg in verband met te verwachten parkeeroverlast van vrachtwagens. Afhankelijk van de uitspraak kunnen we in het voorjaar 2019 uitvoeren	€ 281.262 -€ 210.768	€ 281.262 -€210.768
Pompen, gemalen en meetinstallaties 2017 (OTH00574)	Op basis van inspecties wordt bepaald welke werkzaamheden worden uitgevoerd in 2018.	€ 136.953	€ 136.953
Programma rioolrelining (OTH00600)	In uitvoering. Op basis van aanbestedingsresultaat rekening gehouden met marge voor onvoorziene zaken. Deze hebben niet plaatsgevonden. Het restant wordt ingezet ter dekking van overige JOR projecten.	€ 44.015	€ 35.754
Aanleg Oostelijke persleiding (OTH00627)	Uitvoering “aanleg Oostelijke persleiding Zuid fase 2” tussen het rioolgemaal Paterserf en het rioolgemaal Leijsenstraat. Dit is de laatste fase en verwacht wordt dat de afronding eind voorjaar 2019 is.	€ 1.208.637	€ 1.211.025
Leijsenhoek reconstructie wegprofiel (OTH00715)	Herinrichting is uitgevoerd. Verwacht overschot van € 14.000 doordat de post onvoorzien niet nodig was. Het restant wordt ingezet ter dekking van andere JOR porjecten.	€ 131.711	€ 117.632
Aanschaf beheercentrale (OTH 00720)	Een opdracht is verstrekt om in beeld te brengen wat er nodig is om de verkeerregelinstallaties geschikt te maken zodat ze kunnen aansluiten op de nog aan te schaffen beheercentrale. De uitvoering daarvan vindt voor eind 2018 plaats.	€ 135.000	€ 135.000
Bovensteweg renovatie deklaag (OTH00741)	Alle werkzaamheden zijn afgerond. Dit project heeft tegenslagen met reparatiewerkzaamheden. Het restant krediet blijft beschikbaar, zodat in voorjaar 2019 na de laatste inspectieronde beoordeeld kan worden of de middelen nodig zijn.	€ 107.897	€ 21.518
Componistenbuurt (OTH00752)	Meerwerk ivm aanpassingen door verschil buitensituatie en aangereikte gegevens. Voor het tekort worden aanvullende middelen aangevraagd.	-€ 8.695	-
Dahliastraat herinrichting en rioolonderhoud (OTH00756)	Het project Herinrichting Dahliastraat wordt geconfronteerd met meerwerk, omdat is aangesloten met de plannen van Thuisvester tot renovatie van de woningen. De overschrijding van het krediet met € 22.000 wordt ook veroorzaakt	€ 357.153 -€ 100.000	€ 386.953 -€ 100.000

Krediet	Toelichting	Restant per 17 augustus 2018	Verwacht benodigd bedrag
	door de niet voorziene maar noodzakelijke bestrijding van de Japanse Duizendknoop.		
Gerbrandylaan integraal onderhoud (OTH00766)	Voorafgaand aan uitvoeringsfase positief saldo t.o.v. gevoteerd krediet. Door een lagere aanbesteding en ""dubbele"" berekening in de tarieven van aanleg afwatering in de praktijk is een voordeel van € 31.000 gehaald. In december 2018 beter beeld van werkelijke meer- en minderkosten tijdens uitvoeringsfase.	€ 402.684	€ 372.796
Programma rioolvervangingen 2018 (OTH00783)	In uitvoering. Er wordt een tekort verwacht van € 18.000, door noodzaak relining Teldershof omdat rioolvervanging niet mogelijk bleek door de ligging kabels en leidingen in combinatie met behoud bomen. Voor het tekort worden aanvullende middelen aangevraagd.	€ 104.329	€ 121.355
Slotjesveld herinrichting parkgebied (OTH00979)	Het project is uitgevoerd, de afrekening van het meerwerk moet nog plaatsvinden. Het tekort van € 15.000 is ontstaan door extra afvoer van puin en noodzakelijke aanpassingen aan het ontwerp voor verkeerskundige verbetering. Voor het tekort worden aanvullende middelen aangevraagd.	€ 375.381 -€ 37.000	€ 390.156 -€ 37.000