



Begroting 2017

Tweede bestuursrapportage 2016

Eerste bestuursrapportage 2017

Tweede bestuursrapportage 2017

Jaarstukken 2017

Inhoud

1. Inleiding	3
2. Post Onvoorziene uitgaven	8
3. Decembercirculaire 2016.....	8
4. Gemeenschappelijke regelingen	9
5. Afwijkingen per programma en algemene dekkingsmiddelen	11
6. Investerings 2017	21
7. Reserves.....	22
8. Meldingen (risico's).....	23
9. Besluitvorming	25

1. Inleiding

1.0. Algemene inleiding

In deze bestuursrapportage ligt de focus vooral op het lopende begrotingsjaar 2017. In een beperkt aantal gevallen is de doorwerking naar de volgende jaren aangegeven, in veel gevallen nog niet. Voor de noodzakelijke integraliteit en volledigheid zullen we de overige gevolgen voor de jaren 2018 en volgende bij de Kadernota 2018 meenemen. Dit betekent dat het meerjarenperspectief vanaf 2018 zoals weergegeven in deze rapportage op dit moment beperkt van betekenis is.

1.1. Functie van de Eerste bestuursrapportage 2017

Een bestuursrapportage maakt onderdeel uit van de Planning & Control-cyclus. De Eerste bestuursrapportage 2017 is de tussenrapportage over het verwachte verloop van de begrotingsuitvoering in 2017. De informatie hiervoor komt voort uit de (management)rapportages van de gemeentelijke organisatie over het eerste kwartaal van 2017, met een doorkijk naar het eind van 2017.

De Eerste bestuursrapportage is primair een afwijkingenrapportage gericht op tijdige bijsturing in geval van een gesignaleerde achterblijvende realisatie op de uitvoering van de Programmabegroting 2017. Daartoe stellen we een (eindejaars-)prognose voor 2017 en voor de meerjarenbegroting 2018-2021 samen op grond van verwachte afwijkingen in de uitvoering van de begrotingsprogramma's. Als de prognose voor de begrotingsprogramma's (producten) een afwijkend beeld geeft van de geplande begrotingsuitvoering maken we hiervan melding (risico's zie hoofdstuk 8), met een toelichting. Vervolgens stellen we onszelf tot doel om bij te sturen in lijn met de door uw raad beschikbaar gestelde middelen.

Mutaties met betrekking tot nieuw beleid worden in de kadernota's opgenomen.

Niet alle afwijkingen zijn echter bij te sturen. Soms zijn afwijkingen onontkoombaar, incidenteel dan wel structureel. Voor zover nu zeker is dat de gemelde afwijkingen onontkoombaar zijn, verwerken we de incidentele effecten in de begroting 2017 en de structurele effecten in de meerjarenbegroting 2018-2021 nadat de in deze bestuursrapportage gemelde afwijkingen door u vastgesteld zijn.

In deze bestuursrapportage hebben wij een tabel (zie 1.6) opgenomen van het verloop van de begroting 2017. Hiermede kunt u het verloop zien hoe de begroting (gesplitst per programma én baten en lasten apart) vanaf de vaststelling tot en met deze bestuursrapportage zich heeft ontwikkeld. Wij zijn van mening dat wij hiermede voldoen aan uw wens om de aansluitingen met voorgaande P&C-documenten zichtbaar te maken.

De huidige meerjarenbegroting (MJB) loopt van 2017 tot en met 2020; het jaar 2021 maakt nog geen onderdeel uit van de huidige MJB. In de diverse tabellen hebben wij ook het jaar 2021 toegevoegd in de aanloop naar de volgende MJB 2018-2021.

1.2. Prognose jaarresultaten 2017-2021

De mutaties in deze bestuursrapportage leiden tot een nadeel van **€ 604.000** voor 2017. Het financiële resultaat over 2017 prognosticeren we na deze Eerste bestuursrapportage op **€ 1.013.000 negatief**.

Omschrijving	2017	2018	2019	2020	2021
Oorspronkelijke begroting (MJB 2017-2020)	4	745	1.228	1.649	1.621
Tweede bestuursrapportage 2016	-91	158	97	85	85
Overige mutaties (aparte raadsbesluiten) *)	-322	-93	-38	1	1
Saldo vóór Eerste bestuursrapportage 2017	-409	810	1.287	1.735	1.707
Mutaties Eerste bestuursrapportage 2017	-604	-74	23	23	13
Geactualiseerde jaarresultaten	-1.013	736	1.310	1.758	1.720
bedragen x € 1.000					- = nadeel

*) Na de vaststelling van de begroting heeft u via aparte raadsvoorstellen besluiten genomen die invloed hadden op de jaarresultaten. Deze besluiten zijn:

Specificatie "overige mutaties"	2017	2018	2019	2020	2021
Stichting Deal	-40	-40	-40		
Extra middelen handhaving buitengeb.	-55	-55			
Bijdrage autarkisch gebouw Hooge Nes.	-50				
Onkruidbestrijding	-196				
Parkeerregulering	19	2	2	1	1
TOTAAL	-322	-93	-38	1	1

1.3. Kapitaallasten 2017

Inleiding

In de begroting houden wij rekening met de kapitaallasten (afschrijvings- en rentedeel) van de reeds gedane en van de huidige/toekomstige investeringen.

De bijstelling van de kapitaallasten gebeurt op twee momenten: bij de eerste bestuursrapportage en bij de Kadernota/begroting. Bij de eerste bestuursrapportage vindt de bijstelling plaats omdat op dat moment de concept-jaarrekening bekend is (o.a. de werkelijke realisatie van investeringen).

Op basis van de geactualiseerde en de nieuwe investeringen worden bij de Kadernota de kapitaallasten geactualiseerd en worden daarna in de begroting opgenomen.

Actualisatie kapitaallasten 2017

In deze bestuursrapportage treft u bij diverse programma's de mutaties aan van de kapitaallasten; per saldo leidt dit tot een voordeel van **€ 396.000** in 2017. Het effect van de kapitaallasten, onderdeel rente, wordt verrekend met het renteresultaat, welke in programma 11 is opgenomen.

Mutaties kapitaallasten 2017:

Kapitaallasten 2017	Rentelasten	Afschrijvingslasten	Totale kapitaallasten	bouwgrond-exploitatie	reserve onderwijs-huisvesting	Voorziening riolering	Stelpost 25% minder IP	Totaal
Programma 7	108.000	66.000	174.000		-60.000			114.000
Programma 8	-7.000	36.000	29.000	7.000				36.000
Programma 9	158.000	653.000	811.000			-487.000		324.000
Programma 10							-130.000	-130.000
Programma 12	7.000	45.000	52.000					52.000
Totaal	266.000	800.000	1.066.000	7.000	-60.000	-487.000	-130.000	396.000

- = Nadeel (hogere kapitaallasten en lagere verrekening met voorziening/reserve)

Bij de jaarrekening 2016 besluit u € 1,0 miljoen aan restantkredieten over te hevelen naar 2017 en bij de Tweede bestuursrapportage 2016 heeft u al € 6,8 miljoen overgeheveld; dit als gevolg van het achterblijven van de voorgenomen investeringen op dat moment. Doordat er minder in 2016 is geïnvesteerd ten opzichte van de ramingen, heeft dit gevolg voor de kapitaallasten 2017 (vooral afschrijvingslasten).

In 2016 zijn er ook subsidies ontvangen, die in de begroting niet geraamd waren, waardoor er minder kapitaallasten worden doorberekend.

Bij het opstellen van de begroting is er al rekening gehouden met een lager realisatiepercentage (75) van het IP en hebben wij daarvoor een stelpost opgenomen van € 130.000 in 2017 bij het programma 10. Stelpost voor de rioleringen wordt verrekend met de voorziening riolering. De invulling/aframing van deze stelposten gebeurt bij de actualisatie van de kapitaallasten.

Met ingang van 2017 is de gewijzigde BBV in werking getreden. Hierin is bepaald dat de toe te rekenen rente aan producten (taakvelden) gelijk moet zijn aan de omslagpercentage (2%). In de begroting waren wij echter voor een aantal materiele en financiële activa uitgegaan van een hoger rentepercentage. Deze correctie leidt ook tot voordelen op de rentelasten.

Toelichting mutaties per programma:

Programma 7

Het voordeel aan kapitaallasten ontstaat als gevolg van de niet doorgegangene investeringen in 2016; dit betreft vooral investeringen in onderwijshuisvesting. Doordat er een aantal investeringen doorgeschoven zijn, vinden de afschrijvingen later plaats. De kapitaallasten van deze investeringen worden gedekt door een onttrekking aan de reserve onderwijshuisvesting. Als gevolg van lagere kapitaallasten (voordeel) hoeft er ook minder onttrokken te worden aan de reserve (nadeel voor de exploitatie); voor de exploitatie is dit budgettair neutraal. Het bedrag dat lager wordt onttrokken aan de reserve, blijft in de reserve beschikbaar.

Programma 8

Als gevolg van een hogere boekwaarde in de bouwgrondexploitatie moet er meer rente (€ 6.000) aan bouwgrondexploitatie toegerekend worden. De hogere rente wordt dan binnen de bouwgrondexploitatie verrekend; het loopt dus budgettair neutraal in dit programma.

Programma 9

De investeringen in de infrastructuur, rioleringen en de buitenruimte vallen onder dit programma. Het voordeel aan kapitaallasten ontstaat als gevolg van de niet doorgegangene investeringen in 2016; dit betreft vooral investeringen in de infrastructuur en de rioleringen. Doordat er een aantal investeringen doorgeschoven zijn naar volgende jaren, vinden de afschrijvingen ook later plaats waardoor er in 2017 voordelen ontstaan.

De kapitaallasten van de rioleringen worden verrekend met de voorziening riolering. Als gevolg van lagere kapitaallasten (voordeel) hoeft er ook minder onttrokken te worden aan de voorziening (nadeel voor de exploitatie); voor de exploitatie verloopt dit budgettair neutraal; het bedrag blijft wel in de voorziening beschikbaar.

Programma 10.

Zoals hierboven vermeld, dient de stelpost ad € 130.000 (nadeel) afgeraamd te worden; wordt verrekend met de voordelen aan kapitaallasten.

Programma 12

Onder dit programma vallen investeringen voor bedrijfsvoeringen, tractie, etc. Het voordeel aan kapitaallasten (€ 52.000) ontstaat als gevolg van de niet doorgegangene investeringen in 2016

1.4. Hogere salarislasten/vergoedingen raadsleden

Vanwege de financiële situatie van ABP, de lage rente en de lagere economische verwachtingen is een hogere (pensioen-)premie nodig. Op verzoek van sociale partners besloot ABP de stijging over een paar jaar te spreiden. In 2017 wordt met een stijging met 2,7 procentpunt, de eerste stap genomen. De komende jaren stijgt de premie naar verwachting verder, waarbij ABP eind november van ieder jaar de premie voor het volgende jaar vast stelt; de lasten bedragen € 206.000. Omdat wij nu nog geen zicht hebben op de definitieve kostenontwikkeling vanaf 2018 én mogelijke compensatie via de algemene uitkering (via de mei- of septembercirculaire) stellen wij voor dit voor nu incidenteel te verwerken. En bij de begroting 2018 te bezien in hoeverre structurele verwerking aan de orde is.

Eind december heeft het Rijk bekend gemaakt dat de vergoedingen voor raadsleden vanaf 2017 zijn aangepast aan de ontwikkelingen (geïndexeerd met 4,9%). Dit leidt tot een hogere last aan vergoedingen van € 17.000 structureel.

Personeelslasten	Progr. 6	Progr. 9	Progr. 12	Totaal
hogere salarislasten	23	5	178	206
vergoeding raadsleden	17		0	17
Totaal	40	5	178	223

1.5. Budgettair neutrale begrotingswijzigingen

In het overzicht onder 1.6 (verloop begroting 2017) zijn begrotingswijzigingen verwerkt die budgettair neutraal verlopen. Om de bestuursrapportage nietodeloos te detaileren zijn deze mutaties onder deze noemer opgenomen. Het gaat om mutaties die gedekt worden binnen hetzelfde of met een ander programma, correcties begroting, etc. Verder zijn ook mutaties opgenomen die gedekt worden uit de bijdragen van derden (bijvoorbeeld rijksbijdragen).

1.6. Verloop begroting 2017

U heeft in november 2016 de begroting 2017 vastgesteld. Na de vaststelling zijn diverse mutaties verwerkt die invloed hebben op de begroting. In het onderstaand overzicht treft u het verloop van de oorspronkelijke begroting 2017 tot en met deze bestuursrapportage aan.

bedragen x € 1.000	Oorspronkelijke begroting	Begrotingswijzigingen					Begroting na wijziging
		2e burap 2016	1e burap 2017	aparte raadsbesluiten	Budgettaire neutrale mutaties	Totale begrotingswijzigingen	
Programma's							
Lasten							
P1 Jeugd en Onderwijs	-12.595		-266		-107	-373	-12.968
P2 Welzijn en Zorg	-13.592	-50	-216	-200	148	-318	-13.910
P3 Cultuur, Sport en Recreat.	-3.065	-317			313	-4	-3.069
P4 Veiligheid	-3.207				0	0	-3.207
P5 Economie en Arbeidsmarkt	-26.193	-15	-1.786	-40	421	-1.420	-27.613
P6 Bestuur en Dienstverlening	-6.369	9	-252		48	-195	-6.564
P7 Wonen en Bouwen	-7.621	-89	154		749	814	-6.807
P8 Inrichting van de gemeente	-6.660	-71	6	-86	-354	-505	-7.165
P9 Openbaar gebied	-25.005	-550	225	-177	-759	-1.261	-26.266
P10 Financien	-509	55	-201		0	-146	-655
P11 Algemene Dekkingsmidd.	181		0			0	181
P12 Overhead	-10.987	-200	-581	-55	4	-832	-11.819
	-115.622	-1.228	-2.917	-558	463	-4.240	-119.862
Baten							
P1 Jeugd en Onderwijs	456				0	0	456
P2 Welzijn en Zorg			256			256	256
P3 Cultuur, Sport en Recreat.						0	0
P4 Veiligheid	15				0	0	15
P5 Economie en Arbeidsmarkt	15.645		40		-421	-381	15.264
P6 Bestuur en Dienstverlening	1.383		42		-48	-6	1.377
P7 Wonen en Bouwen	1.541				0	0	1.541
P8 Inrichting van de gemeente	5.094	35		36	0	71	5.165
P9 Openbaar gebied	15.743	-15			6	-9	15.734
P10 Financien						0	0
P11 Algemene dekkingsmiddelen	74.691		761			761	75.452
P12 Overhead	82		139			139	221
	114.650	20	1.238	36	-463	831	115.481
Verrekening met reserves							
Stortingen							
P1 Jeugd en Onderwijs						0	0
P2 Welzijn en Zorg						0	0
P3 Cultuur, Sport en Recreat.						0	0
P4 Veiligheid						0	0
P5 Economie en Arbeidsmarkt						0	0
P6 Bestuur en Dienstverlening						0	0
P7 Wonen en Bouwen	-122		-60			-60	-182
P8 Inrichting van de gemeente	-1.340					0	-1.340
P9 Openbaar gebied						0	0
P10 Financien	-223		-256			-256	-479
P12 Overhead						0	0
	-1.685	0	-316	0	0	-316	-2.001
Onttrekkingen							
P1 Jeugd en Onderwijs						0	0
P2 Welzijn en Zorg	426	50		200		250	676
P3 Cultuur, Sport en Recreat.		317				317	317
P4 Veiligheid						0	0
P5 Economie en Arbeidsmarkt	113		1.377			1.377	1.490
P6 Bestuur en Dienstverlening						0	0
P7 Wonen en Bouwen	171	89				89	260
P8 Inrichting van de gemeente	1.499	71				71	1.570
P9 Openbaar gebied	65	390	14			404	469
P10 Financien						0	0
P12 Overhead	385	200				200	585
	2.659	1.117	1.391	200	0	2.708	5.367
Jaarresultaat	4	-91	-604	-322	0	-1.017	-1.013

1.7. Leeswijzer

De bedragen in de tabellen zijn in deze bestuursrapportage afgerond op € 1.000.

Een minteken " – " voor het bedrag betekent hogere lasten of lagere baten = **NADEEL** en een positief bedrag betekent lagere lasten of hogere baten = **VOORDEEL**.

In de toelichtingen op de afwijkingen wordt bij de bedragen aangegeven of ze voor- dan wel nadelig zijn.

2. Post Onvoorziene uitgaven

Voor onvoorziene uitgaven is in de begroting onder programma 10 Financiën € 50.000 geraamd. Er zijn geen meldingen die ten laste van dit budget komen.

3. Decembercirculaire 2016

Product	Algemene uitkering Gemeentefonds				
Huidig budget (x € 1.000)	2017	2018	2019	2020	2021
	62.330	63.576	63.924	64.124	64.528
Omschrijving van de mutatie	Uitkomsten decembercirculaire 2016 Gemeentefonds				
Soort mutatie	externe ontwikkeling				
Medio januari hebben wij u via een afzonderlijke raadsbrief (nummer 2017-14181) geïnformeerd over de uitkomsten van de decembercirculaire 2016 Gemeentefonds en de hieruit voortvloeiende (geringe) verschillen ten opzichte van de septembercirculaire 2016. De uitkomst over 2016 is verwerkt in de jaarverantwoording. Zoals aangegeven zullen we de uitkomsten over 2017 en verder verwerken in deze Eerste Bestuursrapportage 2017. De bruto verschillen zijn veroorzaakt door: a. Actualisatie diverse aantallen, aantal inwoners is iets minder, groei van het aantal in de bijstand en meer voor oeverlengte wat per saldo eerst een nadeel oplevert van € 20.000 (2017 en 2018) en daarna een voordeel van ruim € 50.000; b. Armoedebestrijding onder ouderen, in 2017 en 2018 worden aanvullende middelen beschikbaar gesteld aan ouderen in de bijstand, ten bedrage van € 9.000; c. Armoedebestrijding kinderen, deze decentralisatie-uitkering is structureel en bedraagt € 256.000,-. In de meicirculaire 2017 volgt nadere informatie; d. Actualisatie integratie-uitkering decentralisaties Sociaal Domein van € 142.000 alleen 2017. <i>Ad b</i> Gelet op het bedrag worden de genoemde middelen niet gereserveerd. <i>Ad c</i> In afwachting van de werkelijke uitvoering ervan zal dit bedrag gereserveerd worden in de Reserve Taakmutaties (programma 10). <i>Ad d</i> Het incidentele voordeel van € 142.000 is voor de Jeugdzorg (Programma 1). Zoals gebruikelijk voegen wij dit bedrag toe aan het betreffende budget.					
Afwijking van de mutatie (SALDO) NADEEL	2017	2018	2019	2020	2021
	€ 12.000	€ 13.000			
VOORDEEL			€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000

4. Gemeenschappelijke regelingen

Bijna de helft van onze begroting besteden wij aan de regionale organen. De onderstaande mutaties leiden tot een bijstelling van de bijdragen aan deze organen. Hieronder treft u een overzicht aan van deze wijzingen per verbonden partij:

VERBONDEN PARTIJEN (ONDERDEEL)	Progr.	Geactualiseerde begroting 2017	Jaarrekening 2016	Saldo 2017	Saldo 2018
GR Drechtsteden					
- Bureau Drechtsteden	6	-150	63	-87	
- Sociale Dienst Drechtsteden	div	-1.739	-47	-1.786	
- onttrekken aan de reserve	5	1.377		1.377	
- IBD	11		-6	-6	
- GBD/OCD/SCD	12	-79	135	56	
- implementatie Naleving privacywetgeving	12	-17		-17	-9
TOTAAL GR DRECHTSTEDEN		-608	145	-463	-9
ALGEHEEL VERBONDEN PARTIJEN		-608	145	-463	-9

I. Gemeenschappelijk Regeling Drechtsteden

a. geactualiseerde begroting 2017

Bureau Drechtsteden BDS (Programma 6)

In februari 2017 heeft de Drechtstraad ingestemd met de geactualiseerde begroting 2017 van de GRD. Hierin zijn een aantal besluiten vertaald die incidenteel – dus alleen voor 2017 – leiden tot een stijging van de inwonerbijdrage. Het gaat hierbij om de Perspectiefnota 2017, de vorming van een Economic Board en de invlechting van Hardinxveld-Giessendam. In totaal stijgt de bijdrage van de gemeente Zwijndrecht voor 2017 met € 150.000.

Sociale Dienst Drechtsteden SDD

Bijstand (Programma 5)

De Drechtsteden worden geconfronteerd met een toenemend aantal bijstandontvangers. Deze ontwikkeling volgt het landelijke beeld en wordt veroorzaakt door hoge aantallen statushouders, verkorting ww-duur en het instromen van groepen Wajong, Vso Pro (voortgezet speciaal onderwijs en praktijkonderwijs) en Nuggers (niet-uitkeringsgerechtigden). De bijstelling in de klantentallen IOAW (Inkomensvoorziening voor Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte Werknemers), IOAZ (Inkomensvoorziening ouder en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen) en BBZ (Besluit bijstandverlening zelfstandigen) en de verhoging van de lasten voor loonkostensubsidies leiden tot een additioneel nadeel. De tekorten nemen daardoor hard toe en worden voor 2017 geschat op € 9,4 miljoen in hun geactualiseerde begroting. Voor Zwijndrecht betekent dit een aanvullende bijdrage van € 1.377.000. In het verleden hebben we een reserve inkomen opgebouwd van € 865.000. Bij de jaarrekening 2016 zal voorgesteld worden de reserve verder aan te vullen, waarmee deze extra lasten gedekt kunnen worden uit deze reserve.

Minimabeleid (Programma 5)

Hoewel de uitgaven op minimabeleid op Drechtsteden niveau niet toenemen, zien we dat de toepassing van de verdeelsleutel (5-jaars voortschrijdend gemiddelde WWB klantaantallen met toepassing van kostenindexering) wel leidt tot een toename van onze bijdrage voor dit beleid. Gezien de resultaten op minimabeleid over 2016 en de ramingen opgenomen in de primaire begroting 2018 is er wel sprake van oplopende uitgaven op dit beleidsveld. Het is dan ook de verwachting dat er in de eerste programmaverantwoording 2017 van de GRD/SDD een bijstelling naar boven zal plaatsvinden, hetgeen zal leiden tot een aanvullend benodigde bijdrage in 2017. Dit zullen wij meenemen in onze Tweede Bestuursrapportage 2017.

Hier staat tegenover dat we voor het onderdeel kinderopvang minder bijdrage verschuldigd zijn, doordat de raming voor dit beleidsveld naar beneden is bijgesteld. Per saldo betekent dit een extra bijdrage van Zwijndrecht van € 32.000.

Wmo hulpmiddelen en vervoer (Programma 2)

De geactualiseerde begroting van de GRD 2017 laat zien dat de lasten hiervan per saldo met € 0,3 miljoen toenemen. De hogere lasten zijn opgebouwd uit een cumulatief van € 0,5 miljoen meer kosten op het onderdeel vraagafhankelijk vervoer (voormalige Drechthopper) en € 0,2 miljoen minder kosten voor de woonvoorzieningen. Per saldo betekent dit een toename van onze bijdrage met € 81.000

Wmo Huishoudelijke ondersteuning (Programma 2)

De verwachting in 2017 is dat de dalende trend uit eerdere jaren op het onderdeel huishoudelijke ondersteuning verder zal afvlakken en mede door de lagere eigen bijdrage die klanten moeten betalen uiteindelijk stabiliseren. De prognose is dat € 1,0 miljoen van het beschikbare budget niet zal worden besteed, hetgeen resulteert in een netto besparing voor gemeente van € 0,5 miljoen als gevolg van een verwachte lagere opbrengst eigen bijdrage CAK. Voor Zwijndrecht betekent dit een lagere bijdrage van € 121.000

Apparaatskosten SDD (Programma 5)

De apparaatskosten van de SDD stijgen in de geactualiseerde begroting GRD 2017 voornamelijk door een toename van de klantenaantallen en een daarmee oplopende noodzakelijke formatie. Daarnaast wordt de raming aangepast met een indexering 2017 van 1,43 % op zowel lonen als prijzen. De indexering 2017 is gebaseerd op de CPB-raming september 2016 en een nacalculatie van de werkelijke loonkostenstijging 2016. Per saldo zorgt dit voor Zwijndrecht voor een aanvullend benodigde bijdrage van € 330.000.

Servicecentrum Drechtsteden SCD (Programma 12)

De bijdrage aan het SCD stijgt ten opzichte van de begroting 2017 met per saldo € 101.000. De belangrijkste oorzaken van deze stijging zijn:

- De nieuwe ICT verdeelsystematiek die door de Drechtraad is vastgesteld op 1 november 2016. Hierdoor stijgt het aandeel van Zwijndrecht tot ca € 130.000. Overigens wordt dit nadeel het eerste jaar grotendeels gecompenseerd door een ingroeieregeling van 75% ad € 99.000;
- Indexering 2017 met 1,43% ad € 48.000;
- Doorontwikkeling afdeling P&O ca € 20.000

Omdat in 2018 sprake is voor een eenmalig groot voordeel op de kapitaallasten ICT is dit nadeel vooralsnog niet structureel.

Aanpak en organisatie van implementatie Naleving privacywetgeving (Programma 12)

Alle deelnemende gemeenten en de GRD zijn doordrongen van de noodzaak om meer "in control" te komen op het gebied van naleving van de Privacywetgeving. Daarom wordt een optimalisatietraject uitgevoerd om te voldoen aan de eisen van de Wbp, de Wet BRP en de Algemene verordening gegevensbescherming. De geschatte kosten die hiermee gemoeid zijn bedragen € 110.500 voor 2017 en

€ 55.000 voor 2018. Op basis van de verdeelsleutel FTE is de bijdrage van Zwijndrecht 15,4% in 2017 € 17.000 en voor 2018 € 9.000 (16%).

Gemeentelijke Belastingdienst Drechtsteden GBD (Programma 12)

Er is een kleine voordeel te melden in de inwonerbijdrage van € 6.000.

Onderzoekscentrum Drechtsteden OCD (Programma 12)

Er is een kleine voordeel te melden in de inwonerbijdrage van € 16.000.

b. Jaarrekening 2016

Het aandeel van de gemeente Zwijndrecht in het positief resultaat 2016 bedraagt € 281.000. Omdat in de 2e bestuursrapportage 2016 al rekening is gehouden met de uitkering van het resultaat van het Ingenieursbureau van € 136.000, is het voordeel per saldo € 145.000. Het resultaat van de jaarrekening na mutaties in de reserves bedraagt € 1.508.000. Het onderdeel SCD kent het grootste voordeel, n.l. € 903.000. Dit wordt veroorzaakt door niet ingevulde vacatureruimte ad € 475.000, lagere lasten voor catering, beveiliging en schoonmaak ad € 245.000 en de afrekening vakantiegeld 2016 die

€ 98.000 lager uitvalt. Ook het onderdeel Ingenieursbureau heeft uiteindelijk een positief resultaat van € 500.000.

II. Overige gemeenschappelijke regelingen

Op het moment van het opstellen van deze bestuursrapportage zijn de geactualiseerde begrotingen van Omgevingsdienst ZHZ, Veiligheidsregio ZHZ, Drechtwerk en Dienst J&G nog niet bekend en zijn dus ook niet in deze bestuursrapportage opgenomen. Met betrekking tot de jaarrekening 2016 van deze GR'en verwijzen wij u naar het hoofdstuk 8 Meldingen. Wij komen bij de tweede bestuursrapportage 2017 terug op de geactualiseerde begrotingen en de definitieve jaarrekeningen.

5. Afwijkingen per programma en algemene dekkingsmiddelen

Programma 1 Jeugd en Onderwijs

Omschrijving mutatie	2017			2018	2019	2020	2021
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Lagere kosten leerlingenvervoer	25		25	25	25	25	25
Verrekening algemene uitkering decembercirc. 2016 (zie hoofdstuk 3)	-142		-142				
Extra middelen Veilig Thuis incl. CIT	-149		-149				
Resultaat voor/na bestemming	-266	0	-266	25	25	25	25

Product	Onderwijs en educatie				
Huidig budget (in €)	2017	2018	2019	2020	2021
	525.000	525.000	525.000	525.000	525.000
Omschrijving van de mutatie	Lagere kosten leerlingenvervoer				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Zoals bij de jaarrekening gemeld worden de lagere lasten veroorzaakt door een positief aanbestedingsresultaat op de uitvoering vervoer leerlingen speciaal onderwijs. Uitgaven op deze post zijn vraagafhankelijk en kunnen daardoor fluctueren.. Gezien de cijfers van afgelopen jaren is er sprake van een structurele onderbenutting. € 25.000 is op dit moment als structureel voordeel aan te merken.					
Afwijking van de mutatie	2017	2018	2019	2020	2021
VOORDEEL	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	25.000

Product	Jeugd en opgroeien				
Huidig budget	2017	2018	2019	2020	2021
	0				
Omschrijving van de mutatie	Extra middelen Veilig Thuis incl. CIT				
Soort mutatie	Afwijking begroting / externe ontwikkeling				
In het AB van 16 december 2016 is besloten de benodigde extra middelen voor Veilig Thuis incl. CIT (Crisis Interventie Team) vooralsnog neer te leggen bij de deelnemende gemeenten. Voor Zwijndrecht betekent dit een bedrag van € 149.174. Over deze begrotingswijziging bij de Service Organisatie Jeugd heeft u uw zienswijze in april kenbaar kunnen maken. Inhoudelijk bent U door middel van de Informatiebrief SO Veilig Thuis en CIT geïnformeerd over de ontwikkelingen.					
Afwijking van de mutatie	2017	2018	2019	2020	2021
NADEEL	€ 149.000				

Programma 2 Welzijn en Zorg

Omschrijving mutatie	2017			2018	2019	2020	2021
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Lagere bijdrage aan SDD (zie hoofdstuk 4)	40		40				
Budget en bijdrage "Beschermd wonen"	-256	256	0				
Resultaat voor/na bestemming	-216	256	40	0	0	0	0

Product	Maatschappelijke dienstverlening				
Huidig budget	2017	2018	2019	2020	2021
	0				
Omschrijving van de mutatie	Budget en bijdrage beschermd wonen				
Soort mutatie	Afwijking begroting / externe ontwikkeling				
De gemeente Dordrecht ontvangt als centrumgemeente de rijksmiddelen voor Beschermd Wonen en Opvang. In de door de wethouders beschermd wonen van de 12 gemeenten eind 2016 vastgestelde begroting voor 2017 is ook een post opgenomen voor lokale initiatieven, welke wordt overgedragen aan de gemeenten. Vooralsnog betreft dit een incidenteel budget. Begin april bent u middels een raadsinformatiebrief geïnformeerd over de stand van zaken.					
Afwijking van de mutatie Budgettair neutraal	2017	2018	2019	2020	2021
	0				

Programma 3 Cultuur, Sport en Recreatie

Geen mutaties te melden.

Programma 4 Veiligheid

Geen mutaties te melden.

Programma 5 Economie en Arbeidsmarkt

Omschrijving mutatie	2017			2018	2019	2020	2021
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Hogere bijdrage SDD geactualiseerde begr 2017 (zie hfdst 4)	-1.739		-1.739				
Jaarrekening 2016 SDD resultaatbestemming 2016 (zie hfdst 4)	-47		-47				
Detacheringsvergoeding marktmeester		40	40	40	40	40	40
Resultaat voor bestemming	-1.786	40	-1.746	40	40	40	40
Verrekening met reserves (zie hoofdstuk 4)		1.377	1.377				
Resultaat na bestemming	-1.786	1.417	-369	40	40	40	40

Product	Markt				
Huidig budget	2017	2018	2019	2020	2021
	0	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Detacheringsvergoeding marktmeester				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
De gedeeltelijke detachering van de marktmeester in de regio wordt vooralsnog gecontinueerd. Dit betekent een structureel voordeel voor de exploitatie van € 40.000.					
Afwijking van de mutatie VOORDEEL	2017	2018	2019	2020	2021
	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000

Programma 6 Bestuur en Dienstverlening

Omschrijving mutatie	2017			2018	2019	2020	2021
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Hogere accountantskosten	-25		-25	-25	-25	-25	-25
Hogere bijdrage GR gewijzigde begr 2017 (zie hoofdstuk 4)	-150		-150				
Jaarrekening 2016 GRD resultaatbestemming 2016 (zie hfdst 4)	63		63				
Hogere salarislasten en vergoedingen raadsleden (zie hfdst 1.4)	-40		-40	-17	-17	-17	-17
Hogere personeelslasten (o.a. wachtgelduitkering weth.)	-98		-98				
Hogere legesinkomsten	-2	42	40				
Resultaat voor/na bestemming	-252	42	-210	-42	-42	-42	-42

Product	Algemeen bestuur				
Huidig budget (in €)	2017	2018	2019	2020	2021
	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
Omschrijving van de mutatie	Hogere accountantskosten				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
De gemeente Zwijndrecht heeft sinds begin 2017 BDO als haar nieuwe accountant. De aanbesteding hiervoor heeft eind 2016 plaatsgevonden. De kosten voor de accountantscontrole zijn onder andere door scherpere wet- en regelgeving toegenomen ten opzichte van de vorige periode. Ook de taken vanuit de drie decentralisaties en de controle daarop hebben voor een stijging van de kosten gezorgd (€ 25.000).					
Afwijking van de mutatie	2017	2018	2019	2020	2021
NADEEL	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000

Product	Dagelijks bestuur				
Omschrijving van de mutatie	Wachtgelduitkering en personeelskosten voormalige wethouder				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
In verband met het vertrek van een wethouder spelen de volgende zaken: 1) <i>Wachtgelduitkering</i> Als een wethouder ontslag heeft genomen, heeft hij recht op een wachtgelduitkering. In 2017 gaat het om € 78.000. Dit is geregeld in de Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa). De reden van beëindiging van het wethouderschap is hierbij niet van belang. De maximale duur van de uitkering is 3 jaren en 2 maanden. Wij beoordelen jaarlijks de situatie of wachtgelduitkering nog aan de orde is. Nieuwe of hogere inkomsten worden met de uitkering verrekend; De systematiek van de verrekening is dat als de som van de nieuwe inkomsten en de uitkering hoger is dan het laatstgenoten salaris, het meerdere wordt verrekend.					
2) <i>Personeelslasten</i> Ingevolge de regelingen zijn wij verplicht mee te werken aan een re-integratietraject van de voormalige wethouder om deel te kunnen nemen aan het arbeidsproces. De maximale kosten kunnen oplopen tot € 20.000 .					
In totaal stellen wij voor een budget van € 98.000 beschikbaar te stellen.					
Afwijking van de mutatie	2017	2018	2019	2020	2021
NADEEL	€ 98.000				

Product	Leges				
Huidig budget (in €)	2017	2018	2019	2020	2021
SALDO	390.000	370.000	215.000	200.000	200.000
Omschrijving van de mutatie	Hogere legesopbrengsten				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
<i>Leges Reisdocumenten</i> Door een samenloop van de 5-jaar cyclus en het einde van de kindbijschrijvingen in 2011 was een hogere opbrengst voorzien voor 2016 en 2017. Nu blijkt dat veel burgers de vernieuwing van hun reisdocument hebben uitgesteld tot de aankomende vakantieperiode. Het aantal aanvragen in het eerste deel van 2017, en daarmee de legesinkomsten voor reisdocumenten is hoger dan voorzien. Tegelijk wordt met deze mutatie een eerdere aanpassing van het rijks tarief in de begroting verwerkt.					
<i>Leges Rijbewijzen</i> Met deze mutatie wordt de prognose inkomsten leges Rijbewijzen aangepast op de toegenomen vraag.					
Afwijking van de mutatie	2017	2018	2019	2020	2021
(SALDO)					
VOORDEEL	€ 40.000				

Programma 7 Wonen en Bouwen

Omschrijving mutatie	2017			2018	2019	2020	2021
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Hogere onderhoudskosten gebouwen	-20		-20				
Kapitaallasten 2017 (zie hoofdstuk 1.3)	174		174				
Resultaat voor bestemming	154	0	154	0	0	0	0
Verrekening met reserves (zie hoofdstuk 1.3)	0	-60	-60	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	154	-60	94	0	0	0	0

Product	Beheer Vastgoed				
Huidig budget (in €)	2017	2018	2019	2020	2021
	19.093	19.093	19.093	19.093	19.093
Omschrijving van de mutatie	Onderhoudskosten Dolfijn en Lindestein				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
In verband met de leegstaande gebouwen aan de Balistraat 1(De Dolfijn) en Buizerdstraat 8 (Lindestein) hebben wij besloten antikraak toe te passen (zogenaamde vastgoedbescherming) voor de duur van 2 jaar ingaande 2016. Wij dienen echter wel gedurende de instandhoudingstermijn de gebouwen te beheren en onderhouden. Deze kosten komen, deels voor rekening van de vastgoedbeschermer (energiekosten) en deels voor rekening van de gemeente (noodzakelijk onderhoud, verzekeringen, onroerendzaakbelasting en heffingen). De instandhoudingsperiode wordt gebruikt om de (on)mogelijkheden van de panden te onderzoeken (ontwerpfase), gevolgd door een eventuele ruimtelijke procedure. U heeft bij besluit 2016/13760 budget toegezegd voor de noodzakelijke kosten en vaste lasten welke bij de bestuursrapportage geregeld wordt. Voor 2017 hebben wij incidenteel € 20.000 nodig voor de noodzakelijke onderhoudskosten van de twee schoolgebouwen.					
Afwijking van de mutatie	2017	2018	2019	2020	2021
NADEEL	€ 20.000				

Programma 8 Inrichting van de gemeente

Omschrijving mutatie	2017			2018	2019	2020	2021
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Ontwikkelvisie Maas- en Veerplein	-30		-30				
Kapitaallasten 2017 (zie hoofdstuk 1.3)	36		36				
Resultaat voor/na bestemming	6	0	6	0	0	0	0

Product	Gebiedsontwikkeling				
Huidig budget (in €)	2017	2018	2019	2020	2021
	89.249	89.249	89.249	89.249	89.249
Omschrijving van de mutatie	Ontwikkelvisie Maas- en Veerplein				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Op dit moment wordt er gewerkt aan een bestuursopdracht te komen tot een samenhangende (ontwikkel)visie op het Maas- en Veerplein. Deze visie is nodig omdat er de nodige met elkaar verbonden ruimtelijke vraagstukken zijn. Daarbij kan onder gedacht worden aan de ontwikkeling van horeca, de inzameling van (bedrijf)afval, handhavingscasussen, parkeren en de kadeconstructie. Bovendien bestaat er ambitie om dit gebied meer representatief te laten zijn voor gemeente Zwijndrecht. De totstandkoming van deze visie vergt (project)coördinatie en expertise. Capaciteit en expertise zal ingehuurd moeten worden. Dit brengt een financiële vraag met zich mee. Huidige budgetten kunnen hierin niet voorzien.					
Afwijking van de mutatie	2017	2018	2019	2020	2021
NADEEL	€ 30.000	0	0	0	0

Programma 9 Openbaar gebied

Omschrijving mutatie	2017			2018	2019	2020	2021
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Uitvoeringskosten energieagenda	-20		-20	-20			
Extra kosten kademuren Zomerlust/Maasplein	-65		-65				
Verhogen budget knakenteam en onderhoud afvalbakken	-32		-32	-32	-32	-32	-32
Lagere kosten sneeuwruimen en gladheidsbestrijding	23		23	34	34	34	34
Hogere salarislasteren (zie hoofdstuk 1.4)	-5		-5				
Kapitaallasten 2017 (zie hoofdstuk 1.3)	324		324				
Resultaat voor bestemming	225	0	225	-18	2	2	2
Verrekening met reserves	0	14	14	14	14	14	14
Resultaat na bestemming	225	14	239	-4	16	16	16

Product	Milieu regulier				
Huidig budget (in €)	2017	2018	2019	2020	2021
	10.461	10.461	10.461	10.461	10.461
Omschrijving van de mutatie	Uitvoering van de energieagenda				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Eerder heeft u een energievisie vastgesteld en de ambitie uitgesproken om Zwijndrecht in 2050 energieneutraal te laten zijn.					
Op dit moment werken we samen met onze inwoners, ondernemers, woningbouwcorporaties, regio Drechtsteden, omgevingsdienst en andere maatschappelijke partners aan onze energieagenda. Deze agenda zal concrete activiteiten met maatregelen gaan bevatten waarmee we toewerken naar een energieneutrale gemeente.					

Bij de uitvoering van deze agenda zal communicatie een belangrijke rol spelen. Dit om verschillende doelgroepen te informeren en voor te lichten. We verwachten in 2017 en 2018 een extra communicatie inzet die overeenkomt met 200 uur. Deze uren passen niet in ons reguliere communicatie-werkprogramma. Daarom is het van belang dat via een dienstverleningsovereenkomst extra communicatie-uren van het SCD kunnen worden "ingekocht".

Afwijking van de mutatie	2017	2018	2019	2020	2021
NADEEL	€ 20.000	€ 20.000			

Product	Infrastructuur				
Huidig budget	2017	2018	2019	2020	2021
	€ 133.000,-				
Omschrijving van de mutatie	Extra kosten kademuuren Zomerlust / Maasplein				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Het afgelopen jaar zijn er exorbitant veel gaten op de kade naast de kademuur geslagen. Hierdoor waren we genooddaakt aanvullende onderzoeken te verrichten om het causaal verband tussen de gaten op de kade en de conditie van de kademuur bevestigd te krijgen. Deze interventie was noodzakelijk naast onze tweejaarlijkse monitor naar de kademuur om de conditie in de peiling te houden. Al deze kosten komen ten laste van onze exploitatie voor het 'normale' onderhoud van de haven gerelateerde kunstwerken, waar geen rekening mee gehouden is. Op basis van alle onderzoeken bleek dat zowel de kade zomerlust als een deel aan de Maasboulevard in dusdanige staat verkeren dat een vervanging nu echt noodzakelijk en onomkeerbaar is. Dit alles heeft geleid tot de initiatie van het project. De melding in de 1e burap betreft dus dit deel. Vanaf 2018 gaan we starten met de initiatieffase van het project waardoor verdere onderzoeken nodig zijn om de definitieve scope en uiteindelijk ontwerp van de vervanging op te stellen. Dit zijn de voorbereidingskosten als het project daadwerkelijk start. Deze zijn verwerkt in het IP 2018-2021. Daarnaast zijn er kosten gemaakt om de onveilig geworden loopstrook langs kade Zomerlust anders in te richten zodat er niet gelopen kan worden en het gebied tot aan de kadevervanging een toonbaar aanzicht krijgt. De tijdelijke afzethekken die geplaatst waren, zijn weggehaald. De globale verwachte kosten voor de verschillende onderdelen bedragen: - huur tijdelijke dranghekken € 10.000,- - onderzoekskosten kademuur € 15.000,- - om tot een IP raming te komen bedragen € 15.000,- - tijdelijke maatregelen € 25.000,-					
Afwijking van de mutatie	2017	2018	2019	2020	2021
NADEEL	€ 65.000				

Product	Afvalinzameling en Reiniging				
Huidig budget (in €)	2017	2018	2019	2020	2021
	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Omschrijving van de mutatie	Verhogen begroting knakenteam en onderhoud afvalbakken				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Medewerkers voor het opruimen van het zwerfpuil worden ingehuurd via Drechtwerk/Baanbrekend. Dit is het zogenaamde "Knakenteam" . Dit is ingesteld nog in het "gulden-tijdperk". Momenteel betalen we gemiddeld 9 euro per medewerker van Drechtwerk/BaanBrekend. Dit budget is niet geïndexeerd, terwijl dit wel geldt voor de kosten. De huidige kosten voor het ruimen van het zwerfpuil en het ledigen van de afvalbakken zijn begroot op € 67.300. Daarom verzoeken wij structureel € 32.000 toe voegen aan dit budget. 44% van deze kosten wordt gedekt door een onttrekking aan de reserve Reiniging, een bedrag van € 14.080.					
Afwijking van de mutatie	2017	2018	2019	2020	2021

NADEEL	€ 18.000	€ 18.000	€ 18.000	€ 18.000	€ 18.000
Product	Infrastructuur (uitvoering)				
Huidig budget (in €)	2017	2018	2019	2020	2021
	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Omschrijving van de mutatie	Lagere kosten sneeuwruimen en gladheidsbestrijding				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Jaarlijks reserveren wij budget voor het sneeuwruimen en gladheidsbestrijding. De afgelopen jaren hebben wij structureel geld overgehouden in verband met de zachte winters en ons nieuwe strooi beleid. Wij stellen voor structureel budget af te ramen. Mochten wij toch meer kosten krijgen in verband met een strenge winter komen wij hiervoor bij u terug.					
In 2017 hebben wij incidentele kosten gehad in verband met een meetstation voor het meten van de temperatuur van het wegdek in verband met gladheidsbestrijding. Voor 2017 hebben wij een voordeel van de exploitatie van € 23.000 en vanaf 2018 structureel € 34.000.					
Afwijking van de mutatie	2017	2018	2019	2020	2021
VOORDEEL	€ 23.000	€ 34.000	€ 34.000	€ 34.000	€ 34.000

Programma 10 Financiën

Omschrijving mutatie	2017			2018	2019	2020	2021
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Hogere exploitatiekosten tractie	-71		-71	-71	-71	-71	-71
Te betalen vennootschapsbelasting			0				-10
Kapitaallasten 2017 (zie hoofdstuk 1.3)	-130		-130				
Resultaat voor bestemming	-201	0	-201	-71	-71	-71	-81
Verrekening met reserves (zie hfdst. 3)	-256	0	-256	-256	-256	-256	-256
Resultaat na bestemming	-457	0	-457	-327	-327	-327	-337

Product	Overige baten en lasten				
Huidig budget (in €)	2017	2018	2019	2020	2021
	155.000	155.000	155.000	155.000	155.000
Omschrijving van de mutatie	Hogere exploitatiekosten tractie				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
In 2016 hebben wij onkruidborstelmachines en een heetwaterunit aangeschaft. Het verbruik van de brandstof voor deze voertuigen is niet begroot. De onderhoud- en reparatiekosten en de kosten verzekering zijn ook toegenomen.					
Verzekeringen					
Vanwege de toename van het aantal voertuigen en meer schadegevallen is de verzekeringspremie verhoogd. Ook spelen de marktomstandigheden in de verzekeringsbranche momenteel een zeer grote negatieve rol. De toezichthouder oefent op verzekeraars druk uit om met passende maatregelen te komen om, in de afgelopen jaren negatieve resultaten te verbeteren.					
Hiernaast verwacht men een oplopende materiële schadelast als gevolg van de fors toegenomen verkeersintensiteit, oplopende herstellkosten verbonden aan de nieuwste technieken en schades als gevolg van toenemende weersinvloeden. De begroting voor verzekering dient dan ook structureel verhoogd te worden.					
Afwijking van de mutatie	2017	2018	2019	2020	2021
NADEEL	€ 71.000	€ 71.000	€ 71.000	€ 71.000	€ 71.000

Product	Overige baten en lasten				
Huidig budget	2017	2018	2019	2020	2021
	0	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Vennootschapsbelasting				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
In 2015 is het wetsvoorstel modernisering vennootschapsbelastingplicht voor overheidsondernemingen aangenomen. Vanaf 1 januari 2016 is de gemeente verplicht vennootschapsbelasting te betalen over haar ondernemingsactiviteiten.					
In de begroting 2017 is geen vennootschapsbelastinglast opgenomen, omdat we op het moment van het opstellen van de begroting hier nog geen inzicht in hadden. Inmiddels hebben we de inventarisatie afgerond en hieruit is gebleken dat straatparkeren en bouwgrondexploitaties fiscale ondernemingen voor de vennootschapsbelasting zijn. Voor het straatparkeren is er een vrijstelling. Hieruit volgt dat alleen uit de bouwgrondexploitaties een vennootschapsbelastinglast volgt.					
In samenwerking met de fiscalist zijn we tot een inschatting van de vennootschapsbelastinglast voor de komende jaren gekomen. Door verrekenbare verliezen is de eerste vennootschapsbelastinglast te verwachten in 2021.					
Afwijking van de mutatie	2017	2018	2019	2020	2021
NADEEL	0	0	0	0	€ 10.000

Programma 11 Algemene Dekkingsmiddelen

Omschrijving mutatie	2017			2018	2019	2020	2021
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Algemene uitkering (bruto) decembercirculaire 2016 (zie hoofdstuk 3)		386	386	243	311	311	311
Algemene uitkering voorgaande jaren		77	77				
Hogere renteresultaat 2017		298	298				
Resultaat voor/na bestemming	0	761	761	243	311	311	311

Product	Algemene uitkering				
Huidig budget	2017	2018	2019	2020	2021
	0				
Omschrijving mutatie	Algemene uitkering voorgaande jaren				
Soort mutatie	Externe ontwikkeling				
Over het jaar 2016 is een actualisatie van de maatstaven in het Gemeentefonds ontvangen. Dit gebeurt aan de hand van beschikkingen die het Rijk periodiek verstuurt. Het betreft de actualisatie van de volgende maatstaven: de WOZ-waarde, het aantal bijstandsontvangers en het aantal uitkeringsontvangers. Dit levert een incidenteel voordeel op van € 77.000.					
Afwijking mutatie	2017	2018	2019	2020	2021
VOORDEEL	€ 77.000				

Product	Renteresultaat				
Huidig budget	2017	2018	2019	2020	2021
	€ 181.000	€ 240.000	€ 565.000	€ 617.000	€ 564.000
Omschrijving van de mutatie	Hogere renteresultaat 2017				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
De actualisatie van het renteresultaat geeft een voordeel van € 298.000 in 2017.					
Het voordeel wordt veroorzaakt door:					
- lagere rentelasten voor lange financiering, doordat er minder en later financiering nodig is tegen een gunstiger rentepercentage dan verwacht; - en lagere rentelasten voor korte financiering, doordat er op dit moment op korte financiering een negatieve rente gegeven wordt.					
Afwijking van de mutatie	2017	2018	2019	2020	2021
VOORDEEL	€ 298.000				

Programma 12 Overhead

Omschrijving mutatie	2017			2018	2019	2020	2021
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Hogere salarislsten (zie hoofdstuk 1.4)	-178		-178				
Hogere bijdrage GRD geactualiseerde begr 2017 (zie hoofdstuk 4)	-96		-96	-9			
Jaarrekening 2016 GRD resultaatbestemming 2016 (zie hfdst. 4)	135		135				
Aanvulling budget "pieken en zieken"	-319		-319				
Instandhouding rijksmonumenten	-175	78	-97				
Detacheringsvergoedingen	0	61	61				
Kapitaallasten 2017 (zie hoofdstuk 1.3)	52		52				
Resultaat voor bestemming	-581	139	-442	-9	0	0	0
Verrekening met reserves	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	-581	139	-442	-9	0	0	0

Product	Overhead				
Huidig budget	2017	2018	2019	2020	2021
	€ 7.000				
Omschrijving van de mutatie	Aanvulling budget "zieken en pieken"				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
De reguliere inhuurbudgetten zijn uiterst beperkt. In de Tweede Bestuursrapportage 2016 hebben we daarom uit de aanwezige salarisruimte € 100.000 overgeheveld naar dit begrotingsjaar om in onvoorziene omstandigheden personeel in te kunnen huren.					
Deze noodzakelijke buffer blijkt echter niet voldoende. Ten tijde van de behandeling van deze bestuursrapportage is de buffer van 2017 grotendeels uitgeput, wat ook geldt voor de reguliere organisatiebudgetten. Door de hoge werkdruk en een hoog ziekteverzuimpercentage verwachten wij in de loop van het jaar extra budget van € 319.000 nodig te hebben om onze bedrijfsvoering te kunnen continueren.					
Wij zien het als onze opdracht er voor te zorgen dat iedereen gelukkig, gezond en gedreven kan werken (met samenlevingsgericht werken als uitgangspunt). De focus ligt namelijk op het sturen vanuit bevlogen inzetbaarheid. Door hieraan te werken, zorgen we naast vitale en tevreden medewerkers ook voor betere resultaten. Een gevolg hiervan is dat ook ons ziekteverzuim afneemt.					
Wij geloven hierin en we gaan de komende tijd hard aan de slag om dit SAMEN verder vorm te geven.					
Afwijking van de mutatie	2017	2018	2019	2020	2021
NADEEL	€ 319.000				

Product	Overhead				
Huidig budget (in €)	2017	2018	2019	2020	2021
	273.685	273.685	273.685	273.685	273.685
Omschrijving van de mutatie	Instandhouding rijksmonumenten				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Het is belangrijk om onze rijksmonumenten (het raadhuis te Zwijndrecht, de toren van de dorpskerk en het poortgebouw van de begraafplaats te Heerjansdam) goed te onderhouden voor behoud van Nederlands erfgoed. Het raadhuis is in 2008 gerenoveerd, maar destijds is niet alles meegenomen. Ieder jaar worden de monumenten door de Monumentenwacht geïnspecteerd. Al enkele jaren worden dezelfde gebreken geconstateerd. Om verdere vervolgschade te voorkomen is het noodzakelijk om deze werkzaamheden zo snel mogelijk uit te voeren. Om dubbele kosten (steiger, hoogwerker) en onnodige ongemakken te voorkomen wordt geadviseerd alle werkzaamheden te bundelen en dit jaar uit te voeren. Voor het planmatig onderhoud mag de gemeente Zwijndrecht subsidie aanvragen in de tegemoetkoming in de reguliere onderhoudskosten van onze rijksmonumenten. De Rijksdienst voor het Culturele Erfgoed biedt ons de mogelijkheid om deze onderhoudswerkzaamheden, die we tóch moeten uitvoeren, uit te laten voeren met een subsidie van 50% op de totale subsidiabele kosten. De totale geraamde onderhoudskosten bedragen € 163.705 waarvan € 78.008 gedekt wordt door subsidie van de rijksdienst voor het Culturele Erfgoed. Wij verzoeken u budget beschikbaar te stellen van € 96.517, bestaande uit € 85.697 onze bijdrage en € 10.820 begeleidingskosten.					
Afwijking van de mutatie	2017	2018	2019	2020	2021
NADEEL	€ 97.000				

Product	Overhead				
Huidig budget	2017	2018	2019	2020	2021
	0	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Detacheringsvergoeding (LIC)				
Soort mutatie	Afwijking begroting / voorzienbaar				
Voor de detachering hebben wij een incidenteel voordeel van € 61.000 te melden. Dit voordeel wordt veroorzaakt door het uitlenen van een medewerker aan derden voor de projecten van de Landelijke Inrichtingscommissie (LIC).					
Bedrag van de mutatie VOORDEEL	2017	2018	2019	2020	2021
	€ 61.000				

6. Investerings 2017

In het onderstaand tabel zijn voor het jaar 2017 *noodzakelijke nieuwe* investeringen opgenomen; toelichting op deze investeringen vindt u hieronder:

Omschrijving investeringen	Krediet
Vervanging lichtinstallatie tennisbanen 1+2 Heer Jan	25
Aanpassen VRI installaties Langeweg-Bootjessteeg	50
Vervanging dakbedekking De Wegwijzer	56
Totaal nieuwe investeringen	131
bedragen x € 1.000	

Vervanging lichtinstallatie tennisbanen 1+2 Heer Jan (€ 25.000)

De huidige lichtmasten zijn van bouwjaar 1968. De lichtmasten verkeren in slechte en onveilige staat met een verhoogd gevarenrisico voor bezoekers op het sportcomplex. De masten en armaturen dienen op zeer korte termijn te worden vervangen.

Aanpassing VRI (verkeersregelininstallatie) Langeweg (€ 50.000)

Het kruispunt Bootjessteeg-Langeweg is geregeld met een verkeersregelininstallatie. Deze installatie is in 2008 vervangen. De wens bestaat om over de Langeweg een geregelde voetgangersoversteekplaats aan te brengen. Hiervoor moet de installatie aangepast worden. Als dit wordt gedaan, dan is het ook mogelijk om de 'groentijden' te optimaliseren en fietsers bij regen vaker groen te geven.

Vervanging dakbedekking De Wegwijzer (€ 56.000)

Middels het meerjarig onderhoudsplan 2013 is een bedrag van € 55.780,- beschikbaar gesteld voor het vervangen van de dakbedekking op het Hoofdland 2. Deze werkzaamheden zijn tegelijkertijd met de renovatie uitgevoerd. Dit bedrag is echter abusievelijk afgeraamd; school heeft recht op betaling van dit bedrag. Hierover bent u per brief "Nacalculatie van de renovatie en uitbreiding van De Wegwijzer" geïnformeerd.

Kapitaallasten

De kapitaallasten van deze investeringen vindt u in de Kadernota 2018 terug, omdat ze vanaf 2018 gaan gelden.

Mutaties 2017

Voor de mutaties (af- en bijramingen en doorschuivingen) in 2017 verwijzen wij u naar het overzicht opgenomen in de Kadernota 2018.

7. Reserves

7.1. Overzicht verloop reserves 2017

Bij de diverse programma's zijn er diverse verrekeningen (toevoegingen/onttrekkingen) met de reserves. Dit heeft gevolgen voor de omvang van de reserves. Hieronder vindt u in een geactualiseerd overzicht van de reserves en de verwachte omvang van de reserves per eind 2017.

Reserves	Begroting 2017					
	Saldo begin 2017	Resultaat-bestemming 2016	Overige vermeerderingen	Overige verminderingen	Verminderen ter dekking van afschrijvingen	Saldo eind 2017
Algemene reserves						
Weerstandsvermogen Exploitatie	26.036	6.038		3.492		28.582
Weerstandsvermogen Grondbedrijf	75		40			115
Subtotaal Algemene reserves	26.111	6.038	40	3.492	0	28.697
Bestemmingsreserves						
Reserve Grote Projecten	22		1.422	92	328	1.024
Reserve Molen Landzicht Heerjansdam	25					25
Reserve Taakmutaties Algemene Uitkering	858	188	223	430		839
Egalisatiereserve Reiniging	71		40	43		68
Reserve Huisvesting Onderwijs	1.563			49	23	1.491
Reserve Organisatieveranderingen	186					186
Reserve risico Jeugd/Wmo	647			40		607
Reserve Inkomensondersteuning SDD	865	2.000		1.377		1.488
Reserve Koninginneweg	252			149		103
Subtotaal Bestemmingsreserves	4.489	2.188	1.685	2.180	351	5.831
Totaal reserves	30.600	8.226	1.725	5.672	351	34.528

7.2. Reserve Weerstandsvermogen Exploitatie WVE (algemene reserve)

Na diverse mutaties in 2017 zal de omvang van het WVE naar verwachting per 31 december 2017 er als volgt uitzien (bedragen x € 1.000):

Stand 1 januari 2017 (jaarrekening 2016)	26.036
Stortingen:	
- jaarresultaat 2016	6.038
Onttrekkingen:	
- doorgeschoven budgetten 2016 (2e burap 2016)	-1.196
- project KAN	-222
- bestemming resultaat 2016 (jaarrekening 2016)	-418
- strategie regionale samenwerking	-40
- economisch beleidsmedewerker	-85
- budget economisch programma	-30
- aanvulling reserve Grote Projecten	-1.300
- boomwortelproblematiek	-25
- plankosten Koninginneweg	-176
Totale mutaties	2.546
Verwachte stand per 31 december 2017	28.582

NB.:

- 1) Indien er ontwikkelingen zich voordoen met betrekking tot deze reserve komen wij bij de Tweede bestuursrapportage 2017 hierop terug.
- 2) Het geprognosticeerd jaarresultaat 2017 storten wij pas in 2018 in de reserve bij de vaststelling van de jaarstukken 2017.

8. Meldingen (risico's)

Planning en capaciteit beheerprojecten

Op dit moment lopen er veel verschillende vervangingsprojecten beheer openbare ruimte naast elkaar in verschillende faseringen. Soms in de initiatieffase waarbij we de definitieve scope van het project aan het bepalen zijn, maar ook een aantal in de ontwerpfase waarbij onder andere de participatie met de samenleving een belangrijke maar steeds intensievere rol inneemt. Vanwege de omleidingen heeft u vast gemerkt dat er projecten in de uitvoeringsfase zitten zoals de reconstructies Schildersbuurt, Bloemenbuurt en Meerdervoort. Al met al is de portefeuille aan vervangingsprojecten overvol en heeft zijn weerslag op de ambtelijke capaciteit. Er wordt veel van onze medewerkers gevraagd om alle projecten in goede banen te leiden. Er zijn vele projectteams actief, waarbij ook onze beheerders (denk aan beheerders ten aanzien van groen, riolering, verhardingen, verlichting) een cruciale rol hebben om op belangrijke momenten te toetsen of de juiste dingen gedaan worden in een project. Zij krijgen immers de openbare weer 'terug' om de komende jaren in stand te blijven houden. We lopen echter tegen grenzen aan als het gaat om capaciteit. Hiermee zien we ook een verhoogd risico als het gaat om bijvoorbeeld het realiseren van plannings. Dit is toch al een uitdaging door de afhankelijkheid van andere instanties, maar we zien in toenemende mate dat we zelf ook niet altijd meer op tijd kunnen 'leveren'.

Nog toewerken naar een meer realistische raming

Hiernaast bent u bekend met onze benadering van projecten waarbij we van grof naar fijn begroten. Met andere woorden, bij de totstandkoming van een project gaan we uit van aannames omdat we bijvoorbeeld de ondergrondse infrastructuur nog niet volledig in beeld hebben. Op het moment dat een definitief ontwerp is begroot, komen wij bij u terug voor een kredietaanvraag. In het investeringsprogramma staan echter ook projecten begroot waarbij de start hiervan zich in de toekomst begeeft. Vanwege de capaciteitsdruk zijn we nog niet in staat geweest om de definitieve scope van een aantal projecten (een riolering laat zich bijvoorbeeld niet altijd leiden door een straatnaam, of bijvoorbeeld de afkoppelmogelijkheden) goed vast te stellen. Om deze reden zijn we bij de 1e bestuursrapportage terughoudend met het opnemen van wijzigingen en nieuwe ramingen. Tenslotte willen wij u meegeven dat naast de niet beïnvloedbare factoren (bijvoorbeeld de werkzaamheden van nutsbedrijven) ook onze eigen capaciteit zorgt voor verschuivingen in de planning. Het logische gevolg is een grotere opgave voor 2017 en 2018 respectievelijk 21 en 18 miljoen euro. U begrijpt dat dit niet realistisch is en wij de komende periode aan de slag gaan om onze planning (2018-2021) te koppelen aan een realistische opgave voor de komende jaren.

Serviceorganisatie Jeugd ZHZ

Op 6 april 2017 heeft het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Dienst Gezondheid en Jeugd besloten de Serviceorganisatie Jeugd ZHZ (SOJ) toe te staan extra uitgaven te doen voor een bedrag van maximaal € 1,6 miljoen, vooruitlopend op besluitvorming over een knoppennotitie. Het algemeen bestuur heeft de SOJ verzocht voor de vergadering op 6 juli 2017 een uitgewerkte Knoppennotitie Jeugdhulp ZHZ 2017 aan te leveren voor besluitvorming over mogelijke budgetoverschrijding in 2017. Met de toestemming voor het doen van extra uitgaven kan de SOJ bestaande knelpunten en knelpunten die nog ontstaan in het eerste half jaar van 2017 (al dan niet gedeeltelijk) oplossen, vooruitlopend op besluitvorming over een knoppennotitie. De SOJ heeft hiervoor binnen de bestaande financiële afspraken geen ruimte. Gezien de onzekerheden ten aanzien van de uitkomst van de meicirculaire en de verwachte zorgvraag die zal blijken uit de productie-uitvraag over de eerste 4 maanden van 2017 bij de jeugdhulpaanbieders heeft de SOJ nog geen begrotingswijziging voorgesteld. Zo nodig wordt bij de knoppennotitie een begrotingswijziging voorgesteld. Uitgaande van de maximaal toegestane budgetoverschrijding van € 1,6 miljoen onze bijdrage hierin van ongeveer 9% is het risico voor Zwijndrecht maximaal € 144.000. U bent hierover begin mei per brief geïnformeerd (besluit 2017-14416).

Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT)

In de begroting 2017 is een bedrag van € 46.000,00 opgenomen voor de 2e fase van de BGT. Op dit moment wordt zowel voor BOR (Beheer Openbare Ruimte) als voor de BGT (Basisregistratie Grootchalige Topografie) voor de Drechtsteden nieuwe software geïmplementeerd. Er is nu al bekend dat er in de BGT aanpassingen moeten komen (even als in de BOR), zodat beide bestanden gegevens met elkaar kunnen uitwisselen.

Hoeveel aanpassingen er aan de BGT moeten komen is nog niet bekend. Dit wordt pas bekend na de aansluiting van beide onderdelen. Voor het wettelijke deel van de BGT is er een 2e fase (tot 2020), waarin de verdere uitvoering van de wetgeving BGT wordt geregeld. Deze kan pas starten na de applicatieconsolidatie. Over het bovenstaande komt er een plan van aanpak en op het moment dat dit gereed is komen wij op de besteding van deze begroting terug.

Industrie Loveld

De begrote inkomsten voor het Loveld-terrein worden vooralsnog niet gerealiseerd. De beoogde nieuwe partij heeft op dit moment nog geen keuze gemaakt. De minderinkomsten zijn huur € 226.000 en zakelijke lasten € 32.000. Uiteraard wordt dit anders op het moment dat er een andere gebruiker voor het terrein is gevonden. Bij de tweede bestuursrapportage wanneer er meer duidelijkheid is komen wij hierover bij u op terug.

U heeft vanuit 2016 budget meegenomen inzake de afronding van het faillissement van Loveld. Mede hiervoor zijn ook beveiligingskosten geraamd. De verwachting is dat er meer kosten gemaakt gaan worden omdat het terrein nog niet officieel door de curator is overgedragen in verband met de asbestbesmetting. Voor asbestsanering is een voorziening getroffen waarbij verhaal van de kosten nog niet zeker is. Bij de tweede Burap komen wij hierover bij u op terug.

Industrie Jiffy

In verband met de afronding rond het vraagstuk Talud Develhaven en talud Oudemaas bij de vestiging van Jiffy zijn de werkzaamheden inclusief de advisering hieromtrent nog niet afgerond. We zitten in de afrondende fase echter op dit moment kunnen we nog niet inschatten welke extra kosten we nog mogen verwachten. Bij de tweede bestuursrapportage 2017 komen wij hierop terug. De kosten rond de revitalisatie van de Oudemaasweg zijn middels het IP in beeld gebracht en worden in 2017 uitgevoerd.

Grafrechten

Jaarlijks maken we voor de begroting een raming van te verwachten inkomsten voor de begraafplaatsen. De afgelopen jaren zijn de begrote inkomsten niet gehaald, vooral als gevolg van een dalend aantal verlengingen van graven en het gebruik van de accommodaties.

In 2016 hebben wij de raming van inkomsten bij moeten stellen, hetgeen wij ook voor 2017 verwachten. Wij willen dit op voorhand als risico melden. Als blijkt dat de inkomsten achterblijven bij de raming, volgt bij de 2e bestuursrapportage een melding waarbij de financiële tegenvallers worden verwerkt.

Natte Kunstwerken (Oostkeetshaven)

Vanwege benodigde baggerwerkzaamheden op de locatie Oostkeetshaven dienen er kosten gemaakt te worden die niet begroot zijn. Aan deze baggerwerkzaamheden zijn direct aanhangige werkzaamheden verbonden, namelijk:

- herstel van onder waterbeschoeiing,
- verwijderen of bij snoeien van de bomen in het talud
- het taluds stabiliteit vaststellen.

De locatie ligt in een waterwingebied dus bijna alle werkzaamheden op deze locatie is ontheffing plichtig. Zodra we zicht hebben hoe dit proces loopt, kunnen we een nadere kostenindicatie geven.

Drechtwerk

De tekorten bij Drechtwerk nemen helaas weer toe. Dit wordt veroorzaakt door tegenvallende WSW-middelen (inmiddels opgegaan in de nieuwe participatiewet). Voor 2016 hebben onze bijdrage in de exploitatie al moeten verhogen met € 238.000 hetgeen in onze Tweede bestuursrapportage 2016 is meegenomen en ook voor 2018 en verder is een verhoging van € 420.000 ten opzichte van onze huidige meerjarenraming benodigd. Dit wordt opgenomen in de Kadernota 2018. Voor 2017 is echter helaas nog geen inzicht in de benodigde aanvullende bijdrage. De primaire begroting van Drechtwerk 2017 sluit aan bij onze raming 2017 en deze begroting is nog niet bijgesteld. Het is de verwachting dat ook over 2017 een aanzienlijk aanvullende bijdrage benodigd is, alleen valt lastig in te schatten hoe hoog deze precies zal zijn. In onze Tweede bestuursrapportage zullen we de benodigde bijstelling opnemen.

Zwembad De Hoge Devel

Zwembad: in voorbereiding cq. afwachting van besluitvorming over te onderzoeken duurzame (lees: langetermijn-) oplossingsrichting, zal de liquiditeitspositie van het zwembad verbeterd moeten worden om continuering van deze voorziening te kunnen garanderen.

Het wegwerken van het negatief Eigen Vermogen á € 91.390 (exclusief voorlopig negatief resultaat over 2016 á +/- € 10.000) van het zwembad zal in elk toekomstscenario voor rekening van de gemeente komen, aangezien de jaarcijfers van het zwembad jaar over jaar negatief zijn en geen ruimte bieden om het negatief EV zelfstandig weg te werken.

De liquiditeit van het zwembad wordt nu opgevangen door de aan de gemeente verschuldigde huur voor het gemeentelijk pand (steeds) later te gaan betalen. Op dit moment bedraagt de huurachterstand 5 maanden in 2016 en 2 maanden in 2017 (in totaal een bedrag van +/- € 114.000).

Jaarresultaten GR'en

De GR-en ZHZ sluiten alle drie het jaar 2016 af met een positief resultaat. De Veiligheidsregio heeft een positief saldo van € 2,7 miljoen, de Omgevingsdienst van € 1,7 miljoen en de Dienst Gezondheid en Jeugd van € 0,75 miljoen. De besluitvorming over de bestemming van het jaarresultaat vindt plaats in de vergaderingen van het Algemeen Bestuur in juli 2017. Omdat een eventuele uitkering van het resultaat aan de gemeenten pas definitief is na deze besluitvorming nemen we dit mee in de 2e bestuursrapportage 2017.

Veilig Thuis

Veilig Thuis is een projectorganisatie die bestaat uit twee onderdelen, te weten een jeugddeel en een volwassen deel. Het jeugddeel wordt uitgevoerd door Jeugdbescherming West (ingevoerd door de Serviceorganisatie) en het volwassen deel (huiselijk geweld) wordt uitgevoerd door de Dienst Gezondheid en Jeugd. In april heeft de gemeenteraad een zienswijze ingediend op de begrotingswijziging van de Serviceorganisatie Jeugd ZHZ voor de subsidie 2017 voor Veilig Thuis (jeugddeel) en de crisisdienst. Voor het volwassendeel is (extra) subsidie aangevraagd bij de centrumgemeenten Nissewaard en Dordrecht. Nissewaard betaalt de aan haar gevraagde bijdrage. In Dordrecht is echter discussie ontstaan omdat de aan haar gevraagde subsidie het budgetplafond overschrijdt. Uitkomst van deze discussie is dat Dordrecht de subsidie verstrekt voor zover dit past binnen het budgetplafond. Voor het niet gedekte bedrag dat naar verwachting rond de € 350.000 ligt, ontvangen we medio juni/ juli 2017 een voorstel vanuit de centrumgemeente Dordrecht waarin de gemeenten in Zuid-Holland Zuid wordt gevraagd het verschil bij te passen. We verwachten dat de bijdrage voor Zwijndrecht tussen de € 30.000 en € 40.000 komt te liggen. Omdat er nog geen voorstel ligt is de exacte hoogte van dit bedrag en de bijdrage die Zwijndrecht moet leveren nog niet bekend. Onze definitieve bijdrage zullen we melden in de tweede bestuursrapportage.

9. Besluitvorming

Wij stellen u voor op grond van artikel 147 lid 2 van de Gemeentewet met betrekking tot de Eerste bestuursrapportage 2017 te besluiten tot (zie ook apart raadsvoorstel 2017-14431):

- 1) in te stemmen met het beschikbaar stellen van budgetten voor (nadelige) mutaties, zoals vermeld in hoofdstuk 5 en de verrekeningen met de reserves en voorzieningen;
- 2) in te stemmen met het beschikbaar stellen van investeringskredieten, zoals vermeld in hoofdstuk 6;
- 3) in te stemmen met de budgettaire neutrale mutaties, zoals vermeld in hoofdstuk 1.5;
- 4) in te stemmen met de begrotingswijzigingen voortvloeiend uit de totale mutaties van de Eerste bestuursrapportage 2017;
- 5) kennis te nemen van de overige hoofdstukken;
- 6) het voordelig/nadelig saldo ten gunste/laste van de begrotingsaldi te brengen;
- 7) de begroting 2017 en de meerjarenbegroting 2018-2021 dienovereenkomstig te wijzigen.