



Begroting 2018

Tweede bestuursrapportage 2017

Eerste bestuursrapportage 2018

Tweede bestuursrapportage 2018

Jaarstukken 2018

Inhoud

1. Inleiding	3
2. Post Onvoorziene uitgaven	6
3. Decembercirculaire 2017 Algemene uitkering.....	6
(programma Algemene Dekkingsmiddelen)	6
4. Gemeenschappelijke regelingen	6
5. Afwijkingen per programma en algemene dekkingsmiddelen en overhead.....	9
6. Investerings 2018	22
7. Reserves/Voorzieningen	26
8. Meldingen (risico's).....	28
9. Verloop begroting 2018	30
10. Besluitvorming	31

1. Inleiding

1.0. Algemene inleiding

In deze bestuursrapportage ligt de focus vooral op het lopende begrotingsjaar 2018. 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 2019 en volgende bij de Kadernota 2019 meenemen. Dit betekent dat het meerjarenperspectief vanaf 2019 zoals weergegeven in deze rapportage op dit moment beperkt van betekenis is.

1.1. Functie van de Eerste bestuursrapportage 2018

Een bestuursrapportage maakt onderdeel uit van de Planning & Control-cyclus. De Eerste bestuursrapportage 2018 is de tussenrapportage over het verwachte verloop van de begrotingsuitvoering in 2018. De informatie hiervoor komt voort uit de (management)rapportages van de gemeentelijke organisatie over het eerste kwartaal van 2018, met een doorkijk naar het eind van 2018.

De Eerste bestuursrapportage is primair een afwijkingenrapportage gericht op tijdige bijsturing in geval van een gesignaleerde achterblijvende realisatie op de uitvoering van de Programmabegroting 2018. Daartoe stellen we een (eindejaars-)prognose voor 2018 en voor de meerjarenbegroting 2019-2022 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 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 2018 en de structurele effecten in de meerjarenbegroting 2019-2022 nadat de in deze bestuursrapportage gemelde afwijkingen door u vastgesteld zijn.

In deze bestuursrapportage hebben wij een tabel (zie hoofdstuk 9) opgenomen van het verloop van de begroting 2018. 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 2018 tot en met 2021; het jaar 2022 maakt nog geen onderdeel uit van de huidige MJB. In de tabellen hebben wij ook het jaar 2022 toegevoegd in de aanloop naar de volgende MJB 2019-2022.

1.2. Prognose jaarresultaten 2018-2022

De mutaties in deze bestuursrapportage leiden tot een **nadeel** van **€ 671.000** voor 2018. Het financiële resultaat over 2018 prognosticeren we na deze Eerste bestuursrapportage op € 1.272.000 **negatief**.

Omschrijving	(bedragen x € 1.000)	2018	2019	2020	2021	2022
Oorspronkelijke begroting (MJB 2018-2021)		1	-307	29	602	-617
Tweede bestuursrapportage 2017		-160	-83	-83	-83	-24
Overige mutaties (aparte raadsbesluiten *)		-442	-321	-279	-294	-299
Saldi vóór Eerste bestuursrapportage 2018		-601	-711	-333	225	-940
Mutaties Eerste bestuursrapportage 2018		-671	-156	-153	-170	-163
Geactualiseerde begrotingssaldi		-1.272	-867	-486	55	-1.103

*) 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"	2018	2019	2020	2021	2022
Hogere bijdrage aan zwembad De Hoge Devel	-51	-67	-73	-88	-93
Amendement OZB (naar beneden)	-127	-127	-127	-127	-127
Lokaal energie agenda	-18	-20	-12	-12	-12
Maaibestek	-124				
Privacybeleid Drechtsteden	-67	-67	-67	-67	-67
Pak AAN!!	-40	-40			
Evenemententerrein Develpark	-15				
Totaal	-442	-321	-279	-294	-299

1.3. Kapitaallasten 2018

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

De bijstelling van deze kapitaallasten gebeurt op twee momenten: bij deze eerste bestuursrapportage (voor alleen het lopende jaar) en bij de Kadernota/begroting (voor volgend jaar, meerjarig).

De mutaties op bestaande kredieten en voorgestelde nieuwe kredieten in 2018 treft u aan in hoofdstuk 6.

Actualisatie kapitaallasten 2018

De bijstelling kan in deze bestuursrapportage plaats vinden omdat nu de concept-jaarrekening bekend is (o.a. de werkelijke realisatie van investeringen van vorig jaar).

U treft hieronder per programma de mutaties aan van de kapitaallasten; **per saldo** leidt dit tot een **voordeel van € 241.000** voor het verwachte jaarresultaat.

Mutaties kapitaallasten 2018:

Kapitaallasten 2018	Rentelasten	Afschrijvingslasten	Totale kapitaallasten	reserve onderwijs-huisvesting	Voorziening riolering	Stelpost 25% minder IP	Totaal
Programma 7	187.000	11.000	198.000	-5.000			193.000
Programma 8	1.000	36.000	37.000				37.000
Programma 9	82.000	468.000	550.000		-195.000	-140.000	215.000
Programma 10			0			-231.000	-231.000
Programma 12	4.000	23.000	27.000				27.000
Totaal	274.000	538.000	812.000	-5.000	-195.000	-371.000	241.000

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

Bij de jaarstukken 2017 besluit u € 2,4 miljoen aan restantkredieten over te hevelen naar 2018 en bij de Tweede bestuursrapportage 2017 heeft u al € 2,6 miljoen overgeheveld. Doordat er minder in 2017 is geïnvesteerd ten opzichte van de ramingen, heeft dit gevolg voor de kapitaallasten 2018 (vooral afschrijvingslasten in programma 9).

Bij het opstellen van de begroting is er al rekening gehouden met een lager realisatiepercentage van het IP en hebben wij daarvoor een stelpost opgenomen van € 140.000 in 2018 in programma 9, respectievelijk € 231.000 in programma 10. Deze stelposten worden met deze bestuursrapportage ingevuld.

Toelichting mutaties per programma

Programma 7 Wonen en bouwen

Het voordeel aan kapitaallasten wordt grotendeels (voor € 169.000) verklaard door het toepassen van nieuwe BBV regelgeving met betrekking tot rente. Het is niet langer de bedoeling dat er rente wordt toegerekend aan Programma 7 op basis van onze omslagrente, daar waar het de financiering van door de gemeente uitgeleende

middelen betreft. Dit is een technische correctie, omdat tegenover dit voordeel een even groot nadeel staat binnen het gemeentebrede renteresultaat. Dat renteresultaat (bestaande uit meerdere plussen en minnen) zal naar verwachting per saldo niet materieel afwijken van hetgeen nu in de begroting is opgenomen.

Daarnaast wordt de onttrekking aan de reserve onderwijshuisvesting lager (met € 5.000) doordat er minder dan begroot is uitgegeven ten laste van enkele onderwijskredieten.

Programma 8 Inrichting van de gemeente

Nu de investering omtrent de aanleg parkeerplaatsen Stadsbrug en Scheepmakerij in 2017 nog niet geheel is afgerond, zal het afschrijven nog niet in 2018 beginnen. Dit levert een lagere afschrijvingslast op van € 36.000.

Programma 9 Openbaar gebied

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 2017; 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 2018 voordelen ontstaan, in dit geval € 468.000.

De kapitaallasten van de rioleringen worden verrekend met de voorziening riolering. Als gevolg van lagere kapitaallasten (voordeel), dient dit voordeel toegevoegd te worden aan de voorziening. Binnen dit programma was tenslotte ook een stelpost opgenomen, anticiperend op de jaarlijks lager uitvallende kapitaallasten IP. Aan deze stelpost wordt nu in deze Bestuursrapportage invulling gegeven; het betreft € 140.000.

Programma 10 Financiën

De stelpost ad € 231.000 in programma 10 wordt ingevuld met het voordeel op de kapitaallasten.

Programma 12 Overhead

Onder dit programma vallen investeringen voor bedrijfsvoeringen, tractie, etc. Het voordeel aan kapitaallasten (€ 27.000) ontstaat als gevolg van de niet doorgegangene (deel-)investeringen in 2017.

1.4. Budgettair neutrale begrotingswijzigingen

In het overzicht onder hoofdstuk 9 (verloop begroting 2018) zijn begrotingswijzigingen verwerkt die budgettair neutraal verlopen. Om de bestuursrapportage niet nodeloos te detailleren zijn deze mutaties onder deze noemer opgenomen. Het gaat om mutaties die gedekt worden binnen hetzelfde of met een ander programma, correcties begroting, overhevelen van budgetten van ene naar een ander programma, etc. Verder zijn ook mutaties opgenomen die gedekt worden uit de bijdragen van derden (bijvoorbeeld rijksbijdragen of subsidies). Hieronder treft u een aantal budgettair neutrale wijzigingen:

- * bijdrage aan Dienst G&J van Programma 5 naar Programma 2 (€ 254.000)
- * bijdrage aan SDD van Programma 5 naar Programma 2 (€ 508.000)
- * rijksbijdrage bijstand (Programma 5 zowel inkomsten als uitgaven € 61.000)

2. Post Onvoorziene uitgaven

Voor onvoorziene uitgaven is in de begroting onder programma 10 Financiën € 50.000 geraamd. U bent gemachtigd uitgaven ten laste van dit budget te doen. Er zijn op dit moment geen meldingen die ten laste van dit budget (kunnen) komen.

3. Decembercirculaire 2017 Algemene uitkering (programma Algemene Dekkingsmiddelen)

Product	Algemene uitkering uit het Gemeentefonds (baten)				
Huidig budget in € 1.000	2018	2019	2020	2021	2022
	66.800	67.240	67.706	68.049	68.146
Omschrijving mutatie	Uitkomsten decembercirculaire 2017 Gemeentefonds				
Soort mutatie	Externe ontwikkeling				
Medio januari hebben wij u via een afzonderlijke raadsbrief (nummer 2017-14754) geïnformeerd over de uitkomsten van de decembercirculaire 2017 Gemeentefonds en de hieruit voortvloeiende verschillen ten opzichte van de septembercirculaire 2017. De uitkomst over 2017 is verwerkt in de jaarstukken. Zoals aangegeven zullen we de uitkomsten over 2018 en verder verwerken in deze eerste bestuursrapportage 2018. De bruto verschillen zijn veroorzaakt door actualisatie van diverse maatstaven. De financiële gevolgen zijn voor 2018 € 78.000 en vanaf 2019 jaarlijks circa € 69.000 voordelig.					
Afwijking mutatie in € VOORDEEL	2018	2019	2020	2021	2022
	78.000	69.000	69.000	69.000	69.000

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 2018	Jaarrekening 2017	Saldo 2018
GR Drechtsteden				
- Bureau Drechtsteden	6	-119	111	-8
- Sociale Dienst Drechtsteden	div	-389	189	-200
- GBD/OCD/SCD	12	-134	76	-58
TOTAAL GR DRECHTSTEDEN		-642	376	-266
GR Dienst G&J (incl SOJ)	1	-825	0	-825
GR Drechtwerk	5		71	71
GR Omgevingsdienst ZHZ	9		22	22
GR Veiligheidsregio ZHZ	4		147	147
ALGEHEEL VERBONDEN PARTIJEN		-1.467	616	-851

I. Gemeenschappelijke Regeling Drechtsteden

a. geactualiseerde begroting 2018 nadeel € 642.000

Bureau Drechtsteden BDS (Programma 6) nadeel € 119.000

Op 5 februari 2018 heeft de Drechtraad ingestemd met de geactualiseerde begroting 2018. Een belangrijke wijziging ten opzichte van de primaire begroting is de toevoeging van de groeiagenda ad € 1,1 miljoen. Voor Zwijndrecht betekent dat een extra bijdrage van € 166.000. Daarnaast zijn de lonen en prijzen geïndexeerd voor alle onderdelen van de GRD en is de gemeente Hardinxveld-Giessendam toegetreden waardoor alle bijdrage nu door 7 gemeenten worden betaald. Per saldo leidt dit tot een verlaging van de bijdrage met € 47.000.

Sociale Dienst Drechtsteden (SDD)(diverse programma's) nadeel € 389.000

Ontwikkeling	Toelichting	Programma	Effect op saldo
Werk&Inkomen (BUIG en participatie)	Door een gedaald aantal klanten in de bijstand zijn de verwachte uitgaven lager geworden met in totaal € 1.097.000. De rijksinkomsten (BUIG) dalen echter ook, met € 748.000. Daarnaast hebben wij het tekort op de BUIG-middelen gedekt door een onttrekking aan de reserve W&I. Het voorstel is om de onttrekking met € 349.000 te verlagen.	5: Economie en Arbeidsmarkt	€ -
Werk&Inkomen (statushouders)	Regionaal zijn over de inzet van de SDD afspraken gemaakt voor 2017 en 2018. De kosten voor 2018 waren nog niet in onze begroting verwerkt. Dat gebeurt alsnog. Dekking was al wel aanwezig: via de reserve taakmutaties, onderdeel opvang statushouders. Dit was geld dat door het Rijk ter beschikking was gesteld via het gemeentefonds. Het voorstel is om € 109.000 te onttrekken aan de Reserve Taakmutaties.	2: Welzijn en Zorg	€ -
Minimabeleid	De SDD zet extra in op dit onderwerp, zoals gemeld in hun geactualiseerde begroting. De kosten bedragen per saldo € 126.000.	Verspreid over 5:Economie en Arbeidsmarkt, minimabeleid, (€ 132.000), 1:Jeugd en Onderwijs - kinderopvang (€ 1.000) en 2:Welzijn en Zorg - Wmo(-/- € 7.000)	€ -126.000
WMO (oud en nieuw)	Er vinden binnen de geactualiseerde begroting van de SDD diverse verschuivingen plaats voor de werkzaamheden die gedekt worden vanuit de Wmo oud en nieuw middelen. Dit betreft o.a. drechtopper, huishoudelijke hulp en begeleiding en kortdurend verblijf. Per saldo levert dit een voordeel op van € 27.000, na verrekening met de eerder ingecalculeerde lagere kosten ad € 139.000, in onze begroting.	2: Welzijn en Zorg	€ 27.000
Schuldhelpverlening	Op dit onderwerp worden extra kosten gemaakt in verband met de pilot Achterstanden Zorgverzekeringen	5: Economie en Arbeidsmarkt	€ -10.000
Apparaatskosten SDD	Hogere loonkosten (cao) en trap-op-systematiek.	5: Economie en Arbeidsmarkt	€ -280.000
Totaal			€ -389.000

Servicecentrum Drechtsteden SCD (Programma 12) nadeel € 134.000

In de geactualiseerde begroting zijn meerdere mutaties ten opzichte van de primaire begroting verwerkt. De belangrijkste is de loonindexatie (€ 1,1 miljoen). Daarnaast zijn er een aantal kleinere mutaties, zoals normalisering wetgeving ambtenaren en hogere doorbelasting huisvestingskosten van het concern. Omdat onze begroting gebaseerd is op de primaire begroting leiden deze mutaties tot een hogere bijdrage aan het SCD ad € 134.000.

b. jaarrekening 2017 voordeel € 376.000

Bureau Drechtsteden (Bestuur en Staf, CIO) voordeel € 85.000:

De voorlopige jaarrekening laat een positief saldo zien van € 698.000. Dit voordeel wordt met name veroorzaakt door een onderbesteding op het rMJP 2017 van € 300.000, lagere invlechtingskosten Hardinxveld-Giessendam ad € 185.000 en onderbesteding op het personeelsbudget CIO ad € 87.000. Voorgesteld wordt een bedrag van € 100.000 van het rMJP te reserveren voor het uitvoering in 2018 en 50% van de lagere invlechtingskosten terug te geven aan HG. Het restant van het voordeel wordt uitgekeerd aan de gemeenten. Voor Zwijndrecht leidt dit tot een incidenteel voordeel in 2018 van € 85.000.

Bureau Drechtsteden (Algemene Dekkingsmiddelen) voordeel € 26.000

Omdat de interne rekenrente hoger is dan de GRD feitelijk aan rente betaald en door diverse kleinere nadelen op bedrijfsvoeringsbudgetten, is per saldo een voordeel ontstaan op de algemene dekkingsmiddelen ad € 159.000. Het aandeel van Zwijndrecht is € 26.000.

Servicecentrum Drechtsteden (SCD) – voordeel € 120.000

De voorlopige jaarrekening laat een positief saldo zien van € 798.000. Dit voordeel wordt met name veroorzaakt door lagere materiële kosten ad € 504.000 als gevolg van openstaande vacatures (opleidingen, vervoersregeling, drukwerk, arbo-kosten) en een positief saldo van € 200.000 op extra dienstverlening. Het aandeel van Zwijndrecht in dit voordeel is € 120.000

Onderzoekscentrum Drechtsteden (OCD) nadeel € 44.000

Als gevolg van uitblijven van inkomsten op de detachering van voormalig personeel en achterblijvende omzet pluspakket is het verwachte resultaat van het OCD € 220.000 nadelig. Het aandeel van Zwijndrecht hierin bedraagt € 36.000. Doordat het OCD het beheer van de BGB gaat uitvoeren is de bijdrage aan het OCD in de geactualiseerde begroting 2018 voor Zwijndrecht € 8.000 hoger dan in de primaire begroting.

Sociale Dienst Drechtsteden (SDD) voordeel € 189.000

Op basis van de concept jaarcijfers van de GRD is het voorstel om het bedrag aan resultaatbestemming ad € 189.000 ten gunste van ons begrotingssaldo te brengen. De hoofdmoot van de onderschijding is veroorzaakt door lagere apparaatskosten.

II. Overige gemeenschappelijke regelingen

a. Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid voordeel € 147.000

De **jaarrekening 2017** van de VRZHZ heeft een positief rekeningsaldo van € 3.047.000. Voorgesteld wordt € 1.207.000 te reserveren voor de veranderende omgeving (waaronder Omgevingswet) en informatie-gestuurd werken. Het restant ad € 1.840.000 wordt uitgekeerd aan de gemeenten. Ons aandeel in de inwonerbijdrage 2017 is bijna 8%, waardoor wij een uitkering kunnen verwachten van € 147.000.

b. Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid voordeel € 22.000

De Omgevingsdienst heeft over **2017 een positief jaarresultaat** behaald van € 1.021.000. Het bestuur stelt voor hier van € 597.000 uit te keren aan de eigenaren. Voor ons is dat een bedrag van bijna € 22.000.

c. Dienst Gezondheid en Jeugd (incl. SOJ) nadeel € 825.000

In het Algemeen Bestuur van 15 december 2017 is de **geactualiseerde begroting** van de DG&J, waaronder die van de SOJ valt, onder voorbehoud van zienswijzen van de gemeenten vastgesteld.

De SOJ haalt vanaf 2018 € 5,7 miljoen extra op bij de deelnemende gemeenten. Dit bestaat voor 5,4 uit een hogere zorgvraag en voor 0,3 miljoen als compensatie voor de verlaging van de middelen voor de decentralisatie van de jeugdwet. Daarnaast is besloten de begroting te verhogen met de uitgaven voor Veilig Thuis (jeugdgedeelte) en het Crisis Interventie Team (CIT). Dit behelst een bedrag van € 1,9 miljoen. Voor een verdere inhoudelijke toelichting verwijzen wij naar de geactualiseerde begroting van de DG&J.

Teneinde de Zwijndrechtse begroting aan te laten sluiten op het bedrag dat de SOJ dit jaar bij de gemeente in rekening brengt, is een verhoging van het budget van € 825.000 noodzakelijk. Dit bedrag bestaat uit € 642.000 voor de jeugdzorg en € 183.000 voor het dossier Veilig Thuis/CIT. Het voorstel is om dit bedrag ten laste van het verwachte resultaat 2018 te brengen. De te verhogen budgetten maken onderdeel uit van programma 1, Jeugd en Onderwijs.

d. Drechtwerk voordeel € 71.000

Uit de concept **jaarrekening** van Drechtwerk over 2017 blijkt dat er een positief resultaat ten opzichte van hun gewijzigde begroting is behaald van € 783.000. Voorgesteld wordt aan het AB om hiervan € 540.000 terug te geven aan de gemeenten en het restant in de reserve te houden.

Het voordelig saldo is met name veroorzaakt door een omzet die minder laag is uitgevallen dan in de 1e BURAP van Drechtwerk werd voorzien. Op basis van die rapportage heeft Zwijndrecht in 2017 € 214.000 aan extra bijdragen gedaan. Zwijndrecht krijgt daarvan € 71.000 weer terug.

Tevens is een winstwaarschuwing op zijn plaats. Het meerjarenbeeld van Drechtwerk laat een onverminderd teruglopende omzet zien, waardoor de gemeentelijke bijdragen zullen gaan stijgen teneinde de sociale functie van de Drechtwerk te kunnen blijven garanderen.

NB.

- Op het moment van het opstellen van deze bestuursrapportage zijn de jaarrekeningen 2017 van de verbonden partijen voorlopige cijfers omdat deze nog niet definitief zijn vastgesteld door de algemene besturen. Wij komen bij de Tweede bestuursrapportage 2018 hierop terug indien de definitieve jaarrekeningen afwijken van de voorlopige jaarrekeningen.
- De begrotingen 2019 en verder van de verbonden partijen betrekken we bij de Kadernota 2019.

5. Afwijkingen per programma en algemene dekkingsmiddelen en overhead

Programma 1 Jeugd en Onderwijs

Omschrijving mutatie	2018			2019	2020	2021	2022
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Verhogen budget kinderopvang	-6		-6	-5	-5	-5	-5
Geactualiseerde begroting 2018 SOJ (zie hoofdst. 4)	-825		-825				
Resultaat voor/na bestemming	-831	0	-831	-5	-5	-5	-5

Product	Jeugd en Opgroeien				
Huidig budget in €	2018	2019	2020	2021	2022
	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
Omschrijving van de mutatie	Verhogen budget kinderopvang				
Soort mutatie	Afwijking begroting / taakmutatie				
De algemene uitkering is in de septembercirculaire 2017 verhoogd vanwege de wet Innovatie en Kwaliteit Kinderopvang (IKK). De middelen zijn bestemd om tegemoet te komen aan de meerkosten die het toezicht op de nieuwe kwaliteitseisen, zoals pedagogisch beleid en veiligheid, met zich meebrengt. Nu deze kosten gemaakt gaan worden is het voorstel het budget structureel op te hogen met genoemde bedragen en de structurele storting in de reserve taakmutaties (2018 € 6.000 en vanaf 2019 € 5.000) achterwege te laten (voordeel op Programma 10).					
Afwijking van de mutatie in €	2018	2019	2020	2021	2022
NADEEL	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Programma 2 Welzijn en Zorg

Omschrijving mutatie	2018			2019	2020	2021	2022
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Geactualiseerde begroting 2018 GRD (zie hoofdstuk 4)	-75		-75				
Budget "Versnelling sociaal Domein"	-150		-150				
Bijdrage/budget "beschermd wonen"	-200	834	634				
Resultaat voor bestemming	-425	834	409	0	0	0	0
Verrekening met reserves	0	259	259	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	-425	1.093	668	0	0	0	0

Product	Maatschappelijke dienstverlening				
	2018	2019	2020	2021	2022
Huidig budget in €	0	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Budget "Versnelling Sociaal Domein" (Weet wat je kan)				
Soort mutatie	Afwijking begroting / taakmutatie				
Op 31 januari 2018 bent u per brief geïnformeerd over het traject 'Weet wat je kan' rondom mensen met een licht verstandelijke beperking (lvb). In dit traject werkt Zwijndrecht samen met de ministeries van Volksgezondheid Welzijn en Sport, Sociale Zaken en Werkgelegenheid en Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (het Rijk) aan een traject om het maatschappelijk domein, meer van waarde te laten zijn voor mensen met een lvb. Op dit moment wordt concreet gewerkt aan een plan van aanpak waarin wordt onderzocht in hoeverre ons systeem ondersteunend is aan kwetsbare groepen (specifiek mensen met een lvb). Doelstellingen zijn onder andere het verbeteren van de vroegtijdige herkenning van mensen met een lvb, inzicht in de gevolgen van een lvb op andere levensdomeinen (bijv. werk, armoede/schulden en opvoeden en opgroeien) en inzicht in de mogelijkheden om de ondersteuning van mensen met een lvb te verbeteren. De focus ligt op deze drie domeinen: A. Wonen en Zorg, B. Werk (in relatie tot armoede/schulden) en C. Overgang 18- / 18+. Om een goede start te maken, heeft het Rijk € 150.000 beschikbaar gesteld voor de uitvoering. Het geld is beschikbaar gekomen via de Decemercirculaire 2017. Deze middelen lopen via de Reserve Taakmutatie.					
Afwijking van de mutatie	2018	2019	2020	2021	2022
BUDGETTAIR NEUTRAAL	0	0	0	0	0

Product	Maatschappelijke dienstverlening				
	2018	2019	2020	2021	2022
Huidig budget in €	0	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Bijdrage/budget beschermd wonen				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
De onderschrijding van het budget Beschermd Wonen van 2016 en 2017 is ook in 2018 aan de orde. Het Bestuurlijk Overleg heeft besloten om tijdens het lopende jaar al 75% van de verwachte onderschrijding uit te keren aan de diverse gemeenten waarvoor Dordrecht de centrumfunctie BW vervult. Voor Zwijndrecht betekent dit een bedrag van € 834.000. Er is een "regionale transformatieagenda beschermd wonen 2017 – 2020" opgesteld van waaruit we regionaal met 11 gemeenten werken aan de transformatie van Beschermd Wonen. In aanvulling daarop wordt gewerkt aan een lokaal plan van aanpak dat voor de zomer van 2018 ter besluitvorming wordt aangeboden aan de gemeenteraad. In het lokale plan komen zaken aan bod als uitbreiding van de lokale GGZ inloop, versteviging van de GGZ expertise in het VIVERA Wijkteam en deskundigheidsbevordering van professionals. Daarnaast zijn we in gesprek met het veiligheidshuis om samen tot een verstevigde aanpak te komen op het snijvlak van veiligheid, zorg en de huisvesting van kwetsbare groepen, dichtbij inwoners georganiseerd. Het voorstel is om voor deze activiteiten in afwachting van een plan van aanpak een budget van € 200.000 te ramen. De resterende € 634.000 kan vrijvallen ter (gedeeltelijke) dekking van de tekorten elders in het sociaal domein.					
Afwijking van de mutatie	2018	2019	2020	2021	2022
VOORDEEL (SALDO) in €	634.000	0	0	0	0

Programma 3 Cultuur, Sport en Recreatie

Er zijn geen mutaties te melden.

Programma 4 Veiligheid

Omschrijving mutatie	2018			2019	2020	2021	2022
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Resultaatbest. jaarrekening 2017 GR VRZH (zie hfdst. 4)		147	147				
Resultaat voor/na bestemming	0	147	147	0	0	0	0

Programma 5 Economie en Arbeidsmarkt

Omschrijving mutatie	2018			2019	2020	2021	2022
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Geactualiseerde begroting 2018 GRD (zie hoofdstuk 4)	675	-748	-73				
Resultaatbestemming jaarrekening 2017 GRD (zie hfdst. 4)	189		189				
Resultaatbestemming jaarrekening 2017 Drechtwerk (zie hfdst. 4)		71	71				
Extra inzet JKC en kosten terrein Loveld	-80		-80				
Einde overeenkomst detachering marktmeester	16	-21	-5	-15	-15	-15	-15
Resultaat voor bestemming	800	-698	102	-15	-15	-15	-15
Verrekening met reserves		-349	-349				
Resultaat na bestemming	800	-1.047	-247	-15	-15	-15	-15

Product	Industrie				
	2018	2019	2020	2021	2022
Huidig budget in €	77.000				
Omschrijving van de mutatie	Extra inzet JKC en voormalig Loveld terrein				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
<i>Extra inzet JKC € 25.000</i>					
Zoals bekend is bij de afwikkeling van de openbare veiling en het leveren van de goederen door de curator een asbestverontreiniging ontstaan op industriegrond in eigendom van de gemeente.					
Wij willen deze kosten proberen te verhalen op de veroorzakers. Hierbij is de inzet van het Juridisch Kenniscentrum van het SCD (JKC) noodzakelijk voor een goed advies. In de afgelopen jaren hebben wij al veelvuldig aanspraak gemaakt op inzet van het JKC. De kosten € 25.000 voor zowel de aansprakelijkstelling van partijen en het advies zijn niet begroot.					
<i>Extra kosten voormalig Loveld terrein € 55.000</i>					
Bij de 2 ^e bestuursrapportage 2017 hebben wij gemeld dat wij voorzien dat bepaalde kosten van het voormalig Loveld terrein in 2018 doorlopen. Aansluitend hierop verwachten we nog extra € 55.000 kosten voor het verplaatsten van het hekwerk en het opruimen van het terrein.					
Bedrag van de mutatie in €	2018	2019	2020	2021	2022
NADEEL	80.000				

Product	Markt				
	2018	2019	2020	2021	2022
Huidig budget in €	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Omschrijving van de mutatie	Einde overeenkomst detachering marktmeester				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Per 1 mei 2018 stopt de structurele detachering van de marktmeester, omdat deze uit dienst gaat bij ons. Dit betekent dat de structureel geraamde inkomsten ad € 40.000 verlaagd moeten worden. Hier tegenover staat het vervallen van een deel van de formatieruimte, wat € 25.000 lagere lasten oplevert. Vanaf 2019 blijft een structureel nadeel van € 15.000 over (2018 € 5.000 nadeel).					
Afwijking mutatie in €	2018	2019	2020	2021	2022
NADEEL	5.000	15.000	15.000	15.000	15.000

Programma 6 Bestuur en Dienstverlening

Omschrijving mutatie	2018			2019	2020	2021	2022
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Geactualiseerde begroting 2018 GRD (zie hoofdstuk 4)	-119		-119				
Resultaatbestemming jaarrekening 2017 GRD (zie hfdst. 4)	111		111				
Hogere bijdrage aan VNG e.a.	-79		-79	-79	-79	-79	-79
Diverse mutaties product Gemeenteraad	-41		-41	-37	-37	-37	-52
Hogere leges publieke dienstverlening	58	-40	18	40	31	19	43
Frictiekosten personeelsmutaties	-60		-60				
Hogere kosten KCC (Klantcontactcentrum)	-46		-46	-46	-46	-46	-46
Diverse mutaties publieke dienstverlening	-9	31	22	13	25	20	18
Resultaat voor/na bestemming	-185	-9	-194	-109	-106	-123	-116
Verrekening met reserves	0	60	60				
Resultaat na bestemming	-185	51	-134	-109	-106	-123	-116

Product	Beleidsontwikkeling Daadkrachtig bestuur				
	2018	2019	2020	2021	2022
Huidig budget in €	50.000	57.000	57.000	57.000	57.000
Omschrijving van de mutatie	Hogere bijdrage aan VNG, Waarderingskamer, AO-fonds				
Soort mutatie	Afwijking begroting / externe ontwikkeling				
In de meicirculaire 2017 is aangegeven dat de bijdragen aan derden, zoals de bijdrage aan de VNG, AO-fonds en Waarderingskamer (pas vanaf 2019), niet meer via het Gemeentefonds worden verrekend. Vanaf 2018 worden deze bijdragen rechtstreeks bij de gemeente in rekening gebracht. Destijds waren de berekeningen van de bijdragen nog niet bekend. In de begroting 2018 was alvast € 50.000 begroot. Recent zijn de bijdragen voor de VNG en AO-fonds bekend gemaakt. De bijdrage AO-fonds bedraagt € 17.000 en de bijdrage aan VNG € 112.000. In totaal vallen deze structurele lasten € 79.000 hoger uit dan geraamd.					
Bedrag van de mutatie in €	2018	2019	2020	2021	2022
NADEEL	79.000	79.000	79.000	79.000	79.000

Product	Gemeenteraad				
	2018	2019	2020	2021	2022
Huidig budget in €	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Omschrijving van de mutatie	Diverse mutaties Gemeenteraad				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
In het product Gemeenteraad zijn de volgende mutaties te melden:					
<i>Inzet externe voorzitter</i> U heeft in het verleden gebruik gemaakt van externe voorzitters voor de carrouselvergaderingen van de gemeenteraad. Hierdoor ontstaat er continuïteit en professionaliteit in het voorzitterschap van de vergaderingen. U heeft omwille van de wetgeving met deze externe voorzitter moeten stoppen. Ondertussen is de wetgeving aangepast en gaat uw raad opnieuw een externe voorzitter inzetten. De kosten zijn structureel € 6.500 (vanaf 2019); voor 2018 schatten wij het op € 3.000.					
<i>Inzet tweede burgerraadslid</i> U heeft besloten om per 24 april 2018 de inzet van een tweede burgerraadslid mogelijk te maken. Hierdoor kunnen fracties zich beter laten ondersteunen bij de werkzaamheden. De structurele kosten van de inzet zijn € 30.000 per jaar vanaf 2019. Voor het jaar 2018 bedraagt de vergoedingen € 23.000 (9 maanden).					
<i>Verkiezingen</i> In maart van 2018 zijn er gemeenteraadsverkiezingen geweest. De gemeente heeft als taak om de verkiezingen onder de aandacht te brengen van haar burgers. Hiertoe heeft de gemeente verschillende activiteiten gefaciliteerd waaronder een digitale stemhulp, een verkiezingskrant en meerdere verkiezingsdebatten. De kosten zijn € 15.000. In 2022 zijn er weer nieuwe verkiezingen.					
Afwijking van de mutatie in €	2018	2019	2020	2021	2022

NADEEL	41.000	37.000	37.000	37.000	52.000
Product	Leges publieke dienstverlening				
Huidig budget	2018	2019	2020	2021	2022
	divers	divers	divers	divers	divers
Omschrijving van de mutatie	Hogere legesopbrengst publieke dienstverlening				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Voorgesteld wordt om de begroting aan te passen op de geactualiseerde prognose van alle legesopbrengsten en -afdrachten voor de komende jaren. Het betreft aanpassingen met betrekking tot Reisdocumenten, Rijbewijzen, Burgerlijke Stand, GBA/BRP, APV en overige leges.					
Afwijking mutatie in €	2018	2019	2020	2021	2022
VOORDEEL	18.000	40.000	31.000	19.000	43.000

Product	Publieke Dienstverlening				
Huidig budget in €	2018	2019	2020	2021	2022
	133.000	133.000	133.000	133.000	133.000
Omschrijving van de mutatie	Frictiekosten personeelsmutaties				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
In 2018 is sprake van vertrek van enkele medewerkers. Voor een deel heeft dit gevolgen voor de continuïteit van dienstverlening. Aanvullende tijdelijke inhuur is derhalve noodzakelijk. De kosten bedragen € 80.000. Hiervan kan € 20.000 gedekt worden uit het zieken- en piekenbudget. Het voorstel is om het restant ad € 60.000 te onttrekken uit de reserve organisatieontwikkeling.					
Afwijking van de mutatie	2018	2019	2020	2021	2022
BUDGETTAIR NEUTRAAL	0				

Product	Publieke Dienstverlening				
	2018	2019	2020	2021	2022
Huidig budget in €	311.550	311.550	311.550	311.550	311.550
Omschrijving van de mutatie	Hogere kosten klantcontactcentrum				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Jaarlijks wordt in de eerste bestuursrapportage het budget aangepast aan de afrekening met het klantcontactcentrum (KCC) van het vorige jaar. De afrekening over 2017 viel € 46.000 hoger uit dan de huidige raming. In het KCC is het aantal klantcontacten toegenomen. Naast telefonie (+9%) is dat ondertussen ook via (nieuw): whatsapp, chat en het monitoren van de sociale media (webcare).					
Afwijking mutatie in €	2018	2019	2020	2021	2022
NADEEL	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000

Product	Publieke Dienstverlening				
Huidig budget in €	2018	2019	2020	2021	2022
GPP (inkomsten)	3.780	3.780	3.780	3.780	3.780
Opbrengst Parkeren (blauw) inkomsten	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
Verkiezingen uitgaven	78.500	120.500	3.000	77.000	78.500
Omschrijving van de mutatie	Mutaties product publieke dienstverlening				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Binnen dit product worden (o.a.) de opbrengsten parkeren (blauwe zone) en gehandicaptenparkeerplaatsen (GPP) verantwoord. Op basis van de realisatie worden structureel € 31.000 aan inkomsten verwacht,					

bovenop de huidige raming. Dit betreft het parkeren in blauwe zones, die vorige jaren zijn uitgebreid. Daarnaast wordt het organiseren van verkiezingen binnen dit product uitvoering gegeven. Om de kwaliteit van de verkiezingen te kunnen blijven borgen wordt voorgesteld het beschikbare budget te verhogen met € 9.000 tot € 18.000, afhankelijk van het aantal en soort verkiezingen in een jaar. Per saldo leidt dit tot de in de tabel genoemde mutatie van de begroting ten gunste van het verwachte rekeningresultaat.

Afwijking mutatie in €	2018	2019	2020	2021	2022
VOORDEEL	22.000	13.000	25.000	20.000	18.000

Programma 7 Wonen en Bouwen

Omschrijving mutatie	2018			2019	2020	2021	2022
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Kapitaallasten 2018 (zie hoofdstuk 1.3)	198		198				
Resultaat voor bestemming	198	0	198	0	0	0	0
Verrekening met reserves	0	-5	-5	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	198	-5	193	0	0	0	0

Programma 8 Inrichting van de gemeente

Omschrijving mutatie	2018			2019	2020	2021	2022
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Extra inzet ruimtelijke ontwikkeling	-50		-50				
Kosten inhuur diverse projecten	-40		-40				
Kapitaallasten 2018 (zie hoofdstuk 1.3)	37		37				
Resultaat voor/na bestemming	-53	0	-53	0	0	0	0
Verrekening met reserves	0	50	50	0			
Resultaat na bestemming	-53	50	-3	0	0	0	0

Product	Gebiedsontwikkeling				
	2018	2019	2020	2021	2022
Huidig budget in €	50.000	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Extra inzet ruimtelijke ontwikkeling				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
De woningmarkt trekt aan. De vraag naar woningen neemt toe en het aantal aanvragen om omgevingsvergunning is de afgelopen jaren gestegen. Daarnaast is de ambitie om in ieder geval de "autonome groei" van onze bevolking te faciliteren door woningen bij te (laten) bouwen. Dat betekent dat we ons de komende periode gaan inzetten om bekende locaties in ontwikkeling te (laten) nemen. Voor deze ontwikkeling moeten we stedenbouwkundige en ruimtelijke randvoorwaarden opstellen en de verdere ontwikkeling moet worden gefaciliteerd en gecoördineerd. Hiervoor is extra externe inzet (€ 50.000) nodig. In 2017 is circa € 240.000 meer opbrengst WABO-leges gerealiseerd dan begroot. Dit is ten gunste gevallen van het jaarresultaat (Algemene reserve).					
De kosten kunnen we dekken uit de Algemene reserve vanwege het incidentele karakter.					
Afwijking van de mutatie	2018	2019	2020	2021	2022
BUDGETTAIR NEUTRAAL	0	0	0	0	0

Product	Gebiedsontwikkeling				
	2018	2019	2020	2021	2022
Huidig budget in €	0	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Kosten inhuur diverse projecten				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
<i>Spoorzone</i> Voor de stedenbouwkundige uitwerking van de Spoorzone in Zwijndrecht hebben wij capaciteit ingehuurd. De kosten € 20.000 waren niet begroot.					
<i>Autarkisch gebouw</i> Voor de begeleiding van de bouw van het autarkisch gebouw op Hooge Nesse is een projectleider nodig, met name omdat het gaat om een innovatief bouwproces. De kosten € 20.000 waren niet begroot.					
Afwijking mutatie in €	2018	2019	2020	2021	2022
NADEEL	40.000				

Programma 9 Openbaar gebied

Omschrijving mutatie	2018			2019	2020	2021	2022
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Resultaatbestemming jaarrekening 2017 OZHZ (zie hfdst. 4)	22		22				
Hogere onderhoudskosten sportvelden	-60		-60				
Onvoorziene kosten vervangen essen Develsingel	-50		-50				
Extra kosten stormschade	-127		-127				
Correctie verrekening met investering	328		328				
Bijdrage beheer en onderhoud openbare verlichting		25	25	25	25	25	25
Lagere opbrengst begraafplaatsen		-119	-119	-119	-119	-119	-119
Lagere onttrekking BTW aan de voorziening riolering		-37	-37				
Kapitaallasten 2018 (zie hoofdstuk 1.3)	215		215				
Resultaat voor bestemming	328	-131	197	-94	-94	-94	-94
Verrekening met reserves	-326	-2	-328	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	2	-133	-131	-94	-94	-94	-94

Product	Groenvoorziening				
	2018	2019	2020	2021	2022
Huidig budget in €	364.348				
Omschrijving van de mutatie	Hogere onderhoudskosten sportvelden				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
In 2017 is het meerjarig contract onderhoud sportvelden aanbesteed. Deze aanbestedingsprocedure heeft tot op heden niet geleid tot een gunning. Daardoor waren we genoodzaakt tijdelijke afspraken te maken met een marktpartij over het onderhoud van de sportvelden in 2018. Door gestegen marktprijzen is een extra budget nodig van € 60.000 in 2018. Dit bedrag is gebaseerd op een gemiddelde zomer in Nederland. Momenteel wordt gewerkt aan een doorstart van de huidige aanbestedingsprocedure "onderhoud sportvelden" voor de komende vijf jaar.					
Afwijking mutatie in €	2018	2019	2020	2021	2022
NADEEL	60.000				

Product	Groenvoorziening				
	2018	2019	2020	2021	2022
Huidig budget in €	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Omschrijving van de mutatie	Onvoorziene kosten vervangen essen Develsingel				
Soort mutatie	Afwijking begroting / onvoorzienbaar				
Gedurende de januaristormen zijn er 6 essen langs de Develsingel omgewaaid. Deze essen maakten een onderdeel uit van een essenlaan met circa 65 essen. Bij het verwijderen van deze essen bleek dat de essen aangetast waren met hout/wortelrot. Uit nader onderzoek bleek dat er nog 21 essen zijn die aangetast zijn met deze rot. De aangetaste bomen waren onstabiel geworden en hierdoor een direct gevaar voor de omgeving. De omgeving is direct veiliggesteld en de aangetaste bomen zijn verwijderd. De totale kosten voor het veiligstellen van deze situatie zijn circa € 50.000. Deze kosten bestaan uit het verwijderen van de bomen, het afzetten van de omgeving, onderzoekskosten en de herplanting van een aantal nieuwe bomen. Er is geen ruimte om deze onvoorziene kosten te dekken vanuit onderhoudsbudget voor bomen.					
Afwijking van de mutatie in €	2018	2019	2020	2021	2022
NADEEL	50.000				

Product	Groenvoorziening				
	2018	2019	2020	2021	2022
Huidig budget in €	326.000	326.000	326.000	326.000	326.000
Omschrijving van de mutatie	Extra kosten stormschade				
Soort mutatie	Afwijking begroting / onvoorzienbaar				
Op 4 en 18 januari zijn er twee (uitzonderlijk) zware stormen over Zwijndrecht heen gegaan. Deze beide stormen hebben er in totaal toe geleid dat 57 bomen zijn omgewaaid en er een hoop takken uit de bomen zijn gewaaid. Dit heeft ertoe geleid dat we extra onvoorziene kosten gemaakt hebben om de openbare ruimte weer veilig te stellen en de stormschade op te ruimen. Deze kosten kunnen niet vanuit het groenbudget gefinancierd worden. De totale kosten bedragen € 127.000 en bestaan o.a. uit:					
- inzet aannemers - huur materiaal - herstel en herplant bomen - extra uren eigen buitendienst					
Afwijking mutatie in €	2018	2019	2020	2021	2022
NADEEL	127.000				

Product	Infrastructuur				
Huidig budget in €	2018	2019	2020	2021	2022
	328.000	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Correctie verrekening met investering				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Zoals in de jaarstukken 2017 gemeld, mogen vanwege BBV-regelgeving geen onttrekkingen aan reserves plaatsvinden die direct ten gunste van investeringen komen. Het blijft wel de bedoeling dat de investering aan de Koninginneweg (uiteindelijk) gedekt wordt vanuit de Reserve Koninginneweg. De volgende voorstellen hebben dan ook tot doel om dat op een correcte administratieve wijze te doen. Het voorstel is om de geraamde onttrekking in 2018 € 328.000 aan de reserves Koninginneweg en de Weerstandsvermogen Exploitatie ten gunste van het investeringsbudget achterwege te laten. De totale verwachte uitgaven 2017-2019 inzake HOV-D Koninginneweg zijn € 578.000. De stand van de Reserve Koninginneweg is op dit moment € 252.000 . Voorstel is om het verschil ad € 326.000 aan de reserve Koninginneweg toe te voegen vanuit de Reserve Weerstandsvermogen Exploitatie, teneinde (conform BBV) de afschrijvingen gedurende de periode dat er afgeschreven gaat worden, te kunnen dekken.					
Afwijking van de mutatie	2018	2019	2020	2021	2022

BUDGETTAIR NEUTRAAL	0	0	0	0	0
Product	Infrastructuur (openbare verlichting)				
	2018	2019	2020	2021	2022
Huidig budget in €	0	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Bijdrage beheer en onderhoud OV				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Jaarlijks ontvangen wij een bijdrage van het Waterschap Hollandse Delta voor het beheren en onderhouden van openbare verlichtingsinstallaties langs de waterschapswegen in Zwijndrecht en Heerjansdam. Tot op heden was deze bijdrage niet begroot. Nu duidelijk is dat deze bijdrage structureel is, stellen we voor dit in de begroting te verwerken.					
Afwijking mutatie in €	2018	2019	2020	2021	2022
VOORDEEL	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000

Product	Begraafplaatsen				
	2018	2019	2020	2021	2022
Huidig budget in €	879.000	879.000	879.000	879.000	879.000
Omschrijving van de mutatie	Lagere opbrengst begraafplaatsen				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Afgelopen jaren hebben wij steeds de opbrengsten van de begraafplaatsen moeten bijstellen in de 2 ^e bestuursrapportages. Eén van de oorzaken is dat de begroting van de opbrengsten niet is bijgesteld aan de realisatie van de afgelopen jaren. Wij stellen u voor om structureel € 119.000 af te ramen. De nieuwe raming ad € 760.000 is gebaseerd op de werkelijke opbrengsten in de jaren 2016 en 2017.					
Afwijking mutatie in €	2018	2019	2020	2021	2022
NADEEL	119.000	119.000	119.000	119.000	119.000

Product	Riolering				
	2018	2019	2020	2021	2022
Huidig budget in €	765.000	825.000	880.000	905.000	1.011.000
Omschrijving van de mutatie	Lagere onttrekking BTW aan de voorziening riolering				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
De kapitaallasten op het product riolering zijn in 2018 lager dan begroot als gevolg van het doorschuiven van investeringen naar volgende jaren. Hierdoor is ook de toerekening van de BTW aan rioolheffing, die aan de voorziening riolering wordt onttrokken, te hoog. Het structurele effect wordt meegenomen bij de Kadernota 2019 of bij de Begroting 2019.					
Afwijking van de mutatie in €	2018	2019	2020	2021	2022
NADEEL	37.000	0	0	0	0

Onderdeel 10 Financiën

Omschrijving mutatie	2018			2019	2020	2021	2022
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Precario toezicht formaliseren	-25		-25	-25	-25	-25	-25
Kapitaallasten 2018 (zie hoofdstuk 1.3)	-231		-231				
Resultaat voor bestemming	-256	0	-256	-25	-25	-25	-25
Verrekening met reserves	6	0	6	5	5	5	5
Resultaat na bestemming	-250	0	-250	-20	-20	-20	-20

Product	Precario				
Huidig budget in €	2018	2019	2020	2021	2022
	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
Omschrijving van de mutatie	Precario toezicht formaliseren				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Door de formatie van team Uitvoering met 0,5 fte uit te breiden kan de gewenste handhaving op precario in de buitenruimte worden voortgezet. Binnen de huidige formatie is dit niet mogelijk gebleken. De structurele kostenstijging wordt gedekt uit structureel hogere opbrengsten precarioheffing (zie voordelen in programma Algemene Dekkingsmiddelen).					
Afwijking van de mutatie	2018	2019	2020	2021	2022
NADEEL	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000

Onderdeel 11 Algemene Dekkingsmiddelen

Omschrijving mutatie	2018			2019	2020	2021	2022
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Bruto algemene uitkering decembercircularie 2017 (zie hfdst. 3)		78	78	69	69	69	69
Eenmalige algemene uitkering voorgaande jaren		50	50				
Lagere dividenduitkering 2017 Eneco/Stedin		-100	-100				
Hogere opbrengst precario (dekking toezicht precario)		25	25	25	25	25	25
Hogere dividenduitkering 2017 BNG		75	75	20	20	20	20
Resultaat voor/na bestemming	0	128	128	114	114	114	114

Product	Algemene uitkering				
	2018	2019	2020	2021	2022
Huidig budget in €	0	0	0	0	0
Omschrijving mutatie	Algemene uitkering voorgaande jaren				
Soort	Externe ontwikkeling				
Wij hebben in 2018 over het jaar 2017 een actualisatie van de maatstaven en aantallen in het Gemeentefonds ontvangen. Dit gebeurt aan de hand van beschikkingen die het rijk periodiek verstuurt. Dit betekent een incidenteel voordeel van € 50.000.					
Bedrag mutatie in €	2018	2019	2020	2021	2022
VOORDEEL	50.000				

Product	Beleggingen (baten)				
	2018	2019	2020	2021	2022
Huidig budget in €	1.119.000	1.119.000	1.119.000	1.119.000	1.119.000
Omschrijving mutatie	Lagere dividenduitkering 2017 Stedin/Eneco				
Soort mutatie	Externe ontwikkeling				
In 2017 is Eneco Holding N.V. gesplitst in Stedin Holding N.V. en Eneco Groep N.V. De totale dividenduitkering van beide onderneming over 2017 is € 100.000 lager dan de raming in de begroting 2018. Dit wordt veroorzaakt door een lager resultaat uit voortgezette bedrijfsactiviteiten van Stedin. Een eenmalig boekverlies op de verkoop van Citytec en een naheffing precario die niet meer in de tarieven doorberekend kon worden zijn hiervan de oorzaak. De lagere dividenduitkering wordt nog deels gecompenseerd door een hogere dividenduitkering van Eneco Groep dit een goed resultaat behaalde als gevolg van de vele acquisities in 2017. De verwachting is dat de dividend uitkering in 2019 (over 2018) hoger zal zijn, waardoor dit nadeel incidenteel is.					

Bedrag mutatie in € NADEEL	2018	2019	2020	2021	2022
	100.000				
Product	Beleggingen (baten)				
Huidig budget in €	2018	2019	2020	2021	2022
	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
Omschrijving mutatie	Hogere dividenduitkering 2017 BNG				
Soort mutatie	Externe ontwikkeling				
Jaarlijks ontvangt de gemeente dividenden. De behaalde nettowinst door de BNG Bank is aanleiding geweest om de aandeelhouders een hoger dividendpercentage voor te stellen. Het voorstel is om het percentage van 25% op te hogen naar 37,5% van de beschikbare winst na belasting uit te keren. Het BNG-dividend 2017 voor Zwijndrecht komt dan uit op een bedrag van € 120.000. Dit leidt tot een (incidenteel) financieel voordeel van € 75.000. Deze structurele ophoging van het percentage heeft een structureel financieel effect. De omvang van het effect is meerjarig moeilijk in te schatten, omdat niet bekend is welke nettowinst jaarlijks door de BNG behaald gaat worden. In het kader van het voorzichtigheidsprincipe wordt het structurele effect gebaseerd op het gemiddelde van de dividenden 2014 tot en met 2017. Het gemiddelde aan ontvangen dividend over deze periode bedraagt dan € 68.000. Er valt vanaf 2019 een structureel voordeel van € 20.000 te verwachten.					
Bedrag mutatie in € VOORDEEL	2018	2019	2020	2021	2022
	75.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Onderdeel 12 Overhead

Omschrijving mutatie	2018			2019	2020	2021	2022
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Geactualiseerde begroting 2018 GRD (zie hoofdstuk 4)	-134		-134				
Resultaatbestemming jaarrekening 2017 GRD (zie hoofdstuk 4)	76		76				
Aanvullen budget "pieken en zieken"	-187		-187				
Kosten inhuur buitentoezicht	-139		-139				
Hogere personeelslasten (arbo-voorzieningen)	-35		-35	-10	-10	-10	-10
Hogere kosten onderhoud beplantingen gemeentehuis	-17		-17	-17	-17	-17	-17
Subsidie renovatie oude raadhuis		59	59				
Kapitaallasten 2018 (zie hoofdstuk 1.3)	27		27				
Resultaat voor bestemming	-409	59	-350	-27	-27	-27	-27
Verrekening met reserves	0	139	139	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	-409	198	-211	-27	-27	-27	-27

Product	Overhead				
	2018	2019	2020	2021	2022
Huidig budget in €	0				
Omschrijving van de mutatie	Aanvulling budget "zieken en pieken"				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
De reguliere inhuurbudgetten zijn uiterst beperkt. In de Tweede Bestuursrapportage 2017 hebben we daarom uit de aanwezige salarisruimte € 125.000 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 2018 volledig 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 € 200.000 nodig te hebben om onze bedrijfsvoering te kunnen continueren. Voor een aantal medewerkers ontvangen wij vergoedingen van UWV tot een bedrag van € 13.000.; deze uitkeringen waren niet voorzien. 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 NADEEL (netto)	2018	2019	2020	2021	2022
	€ 187.000				
Product	Overhead				
Huidig budget in €	2018	2019	2020	2021	2022
	55.000	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Kosten inhuur i.v.m. buitentoezicht				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Sinds 2016 neemt het aantal verleende vergunningen toe. Onze bouwplannen komen in 2018 e.v. in uitvoering waar het buitentoezicht ook geregeld moet worden. Hiervoor hebben we geen capaciteit en hebben we voor 2018 een buiteninspecteur ingehuurd. De kosten voor inhuur gedurende 1 jaar zijn begroot op € 139.000. In 2017 is circa € 240.000 meer opbrengst WABO-leges gerealiseerd dan begroot. Dit is ten gunste gevallen van het jaarresultaat (Algemene reserve). De kosten kunnen we dekken uit de Algemene reserve vanwege het incidentele karakter. In de Kadernota zal u gevraagd worden extra middelen ter beschikking te stellen om het buitentoezicht structureel te regelen.					
Afwijking van de mutatie BUDGETTAIR NEUTRAAL	2018	2019	2020	2021	2022
	0	0	0	0	0

Product	Overhead				
	2018	2019	2020	2021	2022
Huidig budget in €	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Omschrijving mutatie	Hogere personeelslasten (Arbo)				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
We leveren grote inzet om ons hoge ziekteverzuim omlaag te brengen. Hiervoor worden extra inspanningen verricht op het gebied op arbodienstverlening. Dit betekent structureel extra kosten € 10.000. Naast de extra inspanningen declareert ArboActive hogere incidentele kosten dan verwacht (buiten het vaste contract; smalle basisdienstverlening). Dit betekent voor 2018 incidenteel een nadeel van € 25.000. Vanaf 1 april hebben we een andere arbodienstverlener (ArboUnie). Door een bredere basisdienstverlening zullen de incidentele kosten naar verwachting wel enigszins gaan afnemen.					
Afwijking van de mutatie in €	2018	2019	2020	2021	2022
NADEEL	35.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Product	Overhead				
	2018	2019	2020	2021	2022
Huidig budget in €	0				
Omschrijving van de mutatie	Hogere kosten onderhoud beplanting gemeentehuis				
Soort mutatie	Afwijking begroting / voorzienbaar				
Deze kosten hebben wij jarenlang 'uit de realisatie' weten te dekken (onderuitputting diverse budgetten). We hebben deze kosten dus nooit structureel begroot. Als gevolg van bezuinigingen in "ambities in balans" én kostenstijgingen in andere budgetten lukt dat niet meer. Vandaar dat we deze kosten (geen nieuwe maar bestaande) nu structureel gaan ramen. De structurele kosten zijn € 17.000.					
Afwijking mutatie in €	2018	2019	2020	2021	2022
NADEEL	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000

Product	Overhead				
	2018	2019	2020	2021	2022
Huidig budget in €	0				
Omschrijving van de mutatie	Subsidie renovatie oude raadhuis				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Voor het groot onderhoud aan het oude raadhuis is in totaal € 69.201 aan subsidie gegeven door de Rijksdienst. In 2017 is hier een voorschot van € 10.380 van ontvangen. In 2018 is hier inmiddels € 51.900 van ontvangen. Het resterende subsidiebedrag van € 6.920 wordt ontvangen wanneer de eindafrekening van alle werkzaamheden wordt ingediend. De eindafrekening zal ook in 2018 plaatsvinden. Deze opbrengst was geheel geraamd in 2017. Daarom verwerken we dit in deze bestuursrapportage.					
Afwijking mutatie in €	2018	2019	2020	2021	2022
VOORDEEL	59.000				

6. Investerings 2018

In dit hoofdstuk geven wij een compleet overzicht van nieuwe, bestaande en te muteren investeringsbudgetten voor het lopende jaar.

In het eerste gedeelte besteden wij aandacht aan **nieuwe investeringen**. Met het vaststellen van deze bestuursrapportage worden de bijbehorende investeringsbudgetten door uw raad geautoriseerd.

In het tweede gedeelte wordt in tabelvorm **het gehele investeringsplan voor 2018** en de **voorgestelde mutaties** daarop, weergegeven. Het betreft vooral investeringen die gefaseerd worden naar 2019 en later.

De investeringsbudgetten 2018 worden per saldo verlaagd met € 7.446.000.

Deze verlaging valt uiteen in een verlaging van de uitgaven met € 7.615.000 en een verlaging van de inkomsten van € 169.000. In deze cijfers zijn ook de nieuwe investeringsbudgetten zoals deze hieronder worden vermeld, verwerkt.

In de Kadernota 2019 vindt u de mutaties voor de jaarschijven 2019-2022 terug.

NIEUWE INVESTERINGEN

Aanschaf I-pads (burger-)raadsleden € 30.000

Ter ondersteuning van het werk van raadsleden en burgerraadsleden ontvangt u allemaal in 2018 een I-pad in bruikleen van de gemeente. De totale aanschafkosten van deze I-pads zijn € 30.000. De I-pads blijven eigendom van de gemeente, ook indien een raadslid voortijdig vertrekt. Na vier jaar worden de I-pads vervangen (2022).

Reconstructie en vervangen riolering Eikeboomstraat (2017-2020):

In 2017 is een voorbereidingskrediet verleend van € 50.000 voor diverse onderzoeken tot het komen van een goed inzicht in de noodzakelijke werkzaamheden. De werkzaamheden betroffen het uitvoeren van verkennende bodem onderzoeken, inmetingen en opstellen van een rioleringsplan met globale kostenraming. Voor de werkzaamheden zelf is het benodigde krediet € 161.000 voor 2018. Dit betreft een verhoging van de het krediet met € 112.000. Omdat dit project van voorbereidingskrediet naar uitvoering gaat, besteden wij hier aandacht aan onder dit onderdeel nieuwe kredieten. Het totaal benodigde krediet voor het reconstrueren van de straten en het vervangen van de riolering beloopt € 1.383.000 voor de jaren 2017-2020.

De jaarschijven 2019 en verder worden opgenomen in de Kadernota 2019.

Reconstructie en vervangen riolering Da Costastraat e.o. (2018-2022):

Voor de Da Costa straat is in 2017 in kaart gebracht wat de benodigde werkzaamheden zijn. Net als bij de Eikeboomstraat zal voor de Da Costastraat en omgeving de riolering vervangen en de bestrating vernieuwd worden. Hiervoor bestond nog geen investeringsbudget. In deze bestuursrapportage wordt voorgesteld voor 2018 € 83.000 beschikbaar te stellen. Het totaal benodigde krediet beloopt € 3.012.000 voor de jaren 2018-2022.

De jaarschijven 2019 en verder worden opgenomen in de Kadernota 2019.

OVERZICHT JAARSCHIJF 2018 INVESTERINGEN

In de onderstaande tabel vindt u het complete overzicht van de investeringsbudgetten in 2018. De kredieten zijn geactualiseerd tot en met de raadsvergadering van 15 mei 2018.

INVESTERINGSPLAN		2018		
Investerings met economisch nut	Krediet geactualiseerd	Mutatie deze Burap	Krediet na deze Burap	
Aanschaf I-pads nieuwe raad 2018 (nieuw)	0	30	30	
Totaal Programma 6 Bestuur en Dienstverlening	0	30	30	
Verbetering duurzaamheid gebouwen sport	143	0	143	
Verbetering duurzaamheid gebouwen welzijn	78	0	78	
Renovatie VVGZ veld 2	150	-150	0	
Renovatie HSV 1 softbalveld	-1	12	11	
Ontjzeringinstallaties sportvelden	36	0	36	
Renoveren 5 velden complex Develstein (uitgaven)	0	5	5	
Renoveren veld A w Heerjansdam	100	65	165	
Investerings capaciteit sportcomplex Bakestein (uitgaven)	1.053	241	1.294	
Investerings capaciteit sportcomplex Bakestein (inkomsten)	-695	0	-695	
Akoestische aanpassingen Sporthal Den Dam	65	0	65	
Renoveren kleedkamers Develhal	90	0	90	
Uitbreiding De Develhoek	595	0	595	
OLP en Meubilair De Develhoek	36	0	36	
Uitbreiding Walburgcollege	1.169	0	1.169	
Uitbreiding Walburgcollege, eerste inrichting	133	0	133	
Totaal Programma 7 Wonen en Bouwen	2.952	173	3.125	
Aanleg parkeerplaatsen Stadsbrug en Scheepmakerij	2	0	2	
Totaal Programma 8 Inrichting van de gemeente	2	0	2	
Ruimen algemene graven	10	0	10	
Modernisering accommodaties begraafplaatsen	14	0	14	
Vervanging speeltoestellen 2018	520	0	520	
Beschoeiing sloten en vijvers 2018	162	0	162	
Vervanging riolering Colijnweg	90	-9	81	
Vervanging riolering Heerjansdam (uitgaven)	384	-319	65	
Vervanging riolering Heerjansdam (inkomsten)	0	-116	-116	
Vervanging riolering Officiersvliet Noord/Zuid (uitgaven)	264	0	264	
Vervanging riolering Officiersvliet Noord/Zuid (inkomsten)	43	-43	0	
Vervanging riolering Heer Oudelands Ambacht	2.038	-489	1.549	
Vervanging riolering Schildersbuurt	2.286	-1.513	773	
Vervanging riolering Jeroen Boschlaan	99	-13	86	
Vervanging riolering Kort Ambacht West 2e fase	177	-51	126	
Vervanging riolering Develpoort	51	0	51	
Vervanging riolering Burg de Bruinelaan	126	0	126	
Vervanging riolering Verzetsheldenbuurt Noord/West	57	-57	0	
Vervanging riolering Kort Ambacht Noord	71	0	71	
Vervanging riolering winkelcentrum Walburg	854	-732	122	
Vervanging riolering Sterrenbuurt (fase 3)	1.227	-927	300	
Vervanging riolering Lindelaan	100	4	104	
Vervanging riolering Leeuwerikplein	242	0	242	
Vervanging riolering Ooievaarsplein	254	0	254	
Vervanging riolering Witte de Withstraat	9	38	47	
Vervanging riolering Moermond westzijde	568	100	668	
Vervanging riolering Heerjansdam extra straten	97	0	97	
Vervanging riolering Eikenboomstraat	0	64	64	
Vervangen besturingssysteem gemalen	207	0	207	
Vervanging riolering HJD Sportlaan Nijverheidsstr.	227	-9	218	
Vervanging riolering da Costastraat (nieuw)	0	37	37	
Kade Zomerlust en Maasplein	285	-135	150	
Totaal Programma 9 Openbaar gebied	10.462	-4.170	6.292	
Vervanging tractie buitenruimte 2018	355	0	355	
Verbetering parkeerterrein gemeentewerf	5	0	5	
Totaal Programma 10 Financien	360	0	360	
Duurzaamheidsmaatregelen Oude Raadhuis	120	0	120	
Duurzaamheidsmaatregelen Bestuurlijk Knooppunt	235	0	235	
Totaal programma 12 Overhead	355	0	355	
TOTAAL VERVANGINGSINVESTERINGEN MET EEN ECONOMISCH NUT	14.131	-3.967	10.164	

Vervolg IP

INVESTERINGSPLAN		2018		
Investerings met maatschappelijk nut	Krediet geactualiseerd	Mutatie deze Burap	Krediet na deze Burap	
Aanleg evenemententerrein Develpark	115	0	115	
Totaal Programma 3 Cultuur, Sport en Recreatie	115	0	115	
Reconstructie Burgemeester de Bruinelaan	31	0	31	
Reconstructie /Herinrichting Heerjansdam	79	-66	13	
Reconstructie Develpoort	29	0	29	
Reconstructie Officiersvliet Noord/Zuid	23	0	23	
Reconstructie Kort Ambacht Noord	63	0	63	
Reconstructie Verzetsheldenbuurt Noord/West	26	-26	0	
Reconstructie Sterrenbuurt (fase 3)	664	-502	162	
Reconstructie Lindtsedijk (Groote Lindt West - uitgaven)	1.389	0	1.389	
Reconstructie Lindtsedijk (Groote Lindt West - inkomsten)	-665	0	-665	
Reconstructie Lindtsedijk (Groote Lindt Oost- uitgaven)	868	0	868	
Reconstructie Lindtsedijk (Groote Lindt Oost- inkomsten)	-300	0	-300	
F16-fietssnelweg (bewegwijzering)	18	0	18	
F16-fietssnelweg (bewegwijzering)	-18	0	-18	
Reconstructie De Geerweg	488	0	488	
Reconstructie Heer Oudelands Ambacht	1.358	-326	1.032	
Reconstructie Schildersbuurt	683	-452	231	
Reconstructie Colijnweg	83	-8	75	
Reconstructie Meerdervoort	783	-300	483	
Reconstructie Kort Ambacht West (2e fase)	171	-49	122	
HOV-D Koninginneweg (uitgaven)	423	-247	176	
HOV-D Koninginneweg (inkomsten uit reserve)	-328	328	0	
Renovatie hoofdrijbaan Bootjessteeg	538	-200	338	
Reconstructie winkelcentrum Walburg	1.899	-1.628	271	
Reconstructie Leeuwerikplein	321	0	321	
Reconstructie Ooievaarsplein	321	0	321	
Reconstructie Witte de Withstraat	11	42	53	
Reconstructie Molenvliet	29	-17	12	
Reconstructie Heerjansdam extra straten	49	0	49	
Reconstructie Eikeboomstraat	49	47	96	
Bestrating Julianadorp	45	0	45	
Reconstructie Jeroen Boschlaan	82	-11	71	
Reconstructie Oudemaasweg	101	-90	11	
Reconstructie Lindelaan	105	-4	101	
Reconstructie HJD Sportlaan Nijverheidsstr.	387	-16	371	
Reconstructie da Costastraat (nieuw)	0	46	46	
Aanleg vrachtwagenparkeerplaatsen Uilenkade	80	0	80	
Aanschaf machines/materialen strooien	7	0	7	
Aanpassing silo/veldschuur werf	187	0	187	
Totaal Programma 9 Openbaar gebied	10.079	-3.479	6.600	
TOTAAL VERVANGINGSINVESTERINGEN MET MAATSCHAPPELIJK NUT	10.194	-3.479	6.715	
TOTALEN INVESTERINGEN	24.325	-7.446	16.879	

TOELICHTING OP DE MUTATIES

In de rapportage Investeringsprogramma september 2017 – maart 2018 vindt u de toelichtingen op de mutaties in de tabel hierboven. In zijn algemeenheid geldt, dat investeringen om een veelheid van redenen gefaseerd moeten worden.

De nieuwe kredieten zijn eerder in dit hoofdstuk toegelicht.

Op de volgende pagina vindt u de **mutaties > € 25.000 met een andere reden** dan faseren van een project.

INVESTERINGSBUDGETTEN DIE WORDEN BIJ- OF AFGERAAMD (>€ 25.000)

Renovatie vv Heerjansdam veld A:

In het huidige krediet is geen rekening gehouden met VAT-kosten. De werkplanning van de sportveldbeheerder biedt geen ruimte om het project op te pakken. Het extra aanvullend krediet is nodig voor inhuur capaciteit t.b.v. planvoorbereiding, begeleiding en toezicht. Daarnaast het vervangen van de dug-outs, hekwerk en ballenvangers. Hergebruik van de materialen is niet mogelijk binnen de richtlijnen van de sportbond KNVB. Er wordt een aanvullend krediet aangevraagd van € 65.000.

Investerings sportcomplex Bakestein:

Op 19-12-2017 is door de raad extra krediet gevoteerd voor een extra waterveld € 141.000 en verlichting € 100.000 is totaal € 241.000. Conform beslispunt uit het raadsvoorstel wordt de begroting met 1e BURAP 2018 verhoogd.

Moermond Westzijde:

Door aanbestedingsvoordeel is het krediet van dit project in 2017 verlaagd met € 250.000 euro, zoals voorgesteld in de jaarrekening 2017. Door enkele wijzigingen tijdens de uitvoering, zijn van de aannemer extra kosten te verwachten. Het bleek noodzakelijk om een deel van de riolering dieper aan te leggen, hierdoor moet er ook een diepere verbinding met de bestaande riolering worden gemaakt in de Moermond. De meerkosten zijn € 100.000.

Officiersvliet (inkomsten):

Bij het verplaatsen van de raming 2017-2018 is een fout gemaakt en deze wordt nu gecorrigeerd. Dit levert een voordeel op van € 43.000 ten opzichte van de (foutief) begrote inkomsten. In 2017 zijn de betreffende inkomsten namelijk al ontvangen.

Reconstructie Heerjansdam(uitgaven):

Bij dit project is sprake van een financieel voordeel, als gevolg van aanbestedingsvoordeel en het niet doorgaan van de werkzaamheden aan een deel van de Rozenlaan.

Per brief bent u in de zomer van 2017 hierover nader geïnformeerd. Het project is nog niet afgerond; er moeten dit jaar nog herstelwerkzaamheden plaatsvinden. Rekening houdend met deze werkzaamheden is de verwachting op de uitgaven € 319.000 over te houden (riolering) en € 66.000 (reconstructie). Met de mogelijke claim van de aannemer is in de cijfers geen rekening gehouden, nu onduidelijk is wat de verwachtingen zijn.

Riolering Heerjansdam (inkomsten):

De bankgarantie van € 116.000 van de aannemer is dit jaar geïnd. Deze inkomsten moeten nog administratief verwerkt worden en worden opgenomen in de begroting. Dit levert een voordeel op van € 116.000 in 2018.

Koninginneweg 2015-2020 (inkomsten):

In verband met de regels van BBV mogen de inkomsten uit reserves niet meer direct worden begroot op de investering zelf. De inkomsten op het krediet worden in 2018 verlaagd met € 328.000, zoals toegelicht in de melding mutatie reserve Koninginneweg elders in deze bestuursrapportage.

Renovatie hoofdrijbaan Bootjessteeg Langeweg:

De uitvoering van de reconstructie verloopt voorspoedig. Medio dit jaar is de verwachting dat alles klaar is. Als gevolg van een lage inschrijving van de aannemer is de verwachting van een onderbesteding van circa € 200.000.

Reconstructie Oudemaasweg:

De kosten voor het project Oudemaasweg zijn met € 90.000 lager uitgevallen. Project is uitgevoerd in 2017 en in het 1e kwartaal 2018 zijn alleen nog werkzaamheden in het kader van nazorg te uitgevoerd. Hiermee is rekening gehouden bij de aframing.

KAPITAALLASTEN

De kapitaallasten van zowel de nieuwe kredieten als de mutaties op de bestaande investeringen vindt u in de Kadernota 2019 terug, omdat ze vanaf 2019 gaan gelden. Hiermee worden de voor- en nadelen op de geraamde kapitaallasten onderdeel van uw integrale afweging voor de komende jaren.

7. Reserves/Voorzieningen

7.1. Overzicht verloop reserves 2018

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 2018.

Reserves	Verloop 2018					
	Saldo begin 2018	Resultaat-bestemming 2017	Overige vermeerderingen	Totale vermeerderingen	Totale verminderingen	Saldo eind 2018
Algemene reserves						
Weerstandsvermogen Exploitatie	30.914	5.075		5.075	3.119	32.870
Weerstandsvermogen Grondbedrijf	1.299		41	41	0	1.340
Subtotaal Algemene reserves	32.213	5.075	41	5.116	3.119	34.210
Bestemmingsreserves						
Reserve Gerealiseerde Winstpotentie Grondbedrijf	844			0	0	844
Reserve Grote Projecten	3.577		172	172	418	3.331
Reserve Molen Landzicht Heerjansdam	25			0	0	25
Reserve Taakmutaties algemene uitkering	1.111	206	251	457	931	637
Egalisatiereserve Reiniging	69		37	37	0	106
Reserve Huisvesting onderwijs	1.491			0	115	1.376
Reserve Organisatieveranderingen	186			0	60	126
Reserve Risico Jeugd/Wmo	567			0	200	367
Reserve Inkomensondersteuning SDD	1.470			0	796	674
Reserve Koninginneweg	252		326	326	0	578
Reserve Thuis in Zwijndrecht	0		450	450	55	395
Subtotaal Bestemmingsreserves	9.592	206	1.236	1.442	2.575	8.459
Totaal reserves	41.805	5.281	1.277	6.558	5.694	42.669

7.2. Reserve Weerstandsvermogen Exploitatie WVE (algemene reserve)

Na diverse mutaties in 2018 zal de omvang van het WVE naar verwachting per 31 december 2018 er als volgt uitzien (bedragen x € 1.000):

Stand 1 januari 2018 (jaarrekening 2017)	30.914
Stortingen:	
- jaarresultaat 2017	5.075
Onttrekkingen:	
- dekking sloopkosten en afwaardering noodlokalen (oorspronk. begr.)	-79
- dekking incidentele bijdrage veiligheidshuis (oorspronk. begr.)	-8
- storting in reserve Koninginneweg	-326
- dekking kosten economisch beleidsmedewerker (Kadernota 2017)	-113
- dekking kosten strateeg regionale samenwerking (Kadernota 2017)	-93
- doorgeschoven budgetten 2017 (2e burap 2017)	-818
- dekking inhuur vervanging gemeentesecretaris (2e burap 2017)	-81
- dekking kosten Buurtaanpak (Kadernota 2018)	-195
- dekking kosten implementatie Omgevingswet (Kadernota 2018)	-50
- bestemming van het resultaat 2017 (jaarrekening 2017)	-1.167
- dekking inzet extra ruimtelijke ontwikkeling (1e burap 2018)	-50
- dekking kosten inhuur buitentoezicht (1e burap 2018)	-139
Totale onttrekkingen	-3.119
Verwachte stand per 31 december 2018	32.870

NB.:

- 1) Indien er ontwikkelingen zich voordoen met betrekking tot deze reserve komen wij bij de Tweede bestuursrapportage 2018 hierop terug.
- 2) Het geprognoseerd jaarresultaat 2018 storten wij pas in 2019 in de reserve bij de vaststelling van de jaarstukken 2018.

7.3. Voorzieningen

Voorziening personele verplichtingen

Deze voorziening is bedoeld om de kosten te dekken van het ontslag van een medewerker. De aanwending blijft ver achter bij de begroting. Naar nu blijkt is het niet mogelijk om een goede inschatting van de lasten te maken. Volgens de verslaggevingsregels mag er dan geen voorziening worden opgenomen en is deze voorziening bij de jaarrekening 2017 vrijgevallen. Wij hebben de mogelijke lasten als risico opgenomen in het risicomanagement. De meerjarige aanwendungen (begrote bedragen) in deze voorziening kunnen hierdoor vervallen (technische verwerking). Voor de exploitatie heeft dit geen effect.

Voorziening riolering

Het saldo van het product riolering verrekenen we met de voorziening riolering; Het voordeel aan kapitaallasten 2018 worden gestort in de voorziening (zie 1.3 Kapitaallasten). Verder vindt een lagere onttrekking aan de voorziening plaats van de doorberekening BTW (zie hoofdstuk 9).

Voorziening Volgerlanden/Voorziening Stedelijke Ontwikkeling

De rentetoerekening aan deze voorzieningen is aangepast, omdat de saldo's op 1 januari 2018 lager zijn dan de ramingen; dit wordt veroorzaakt door vrijval van de voorzieningen in 2017 (zie jaarrekening 2017). Deze worden meegenomen in het renteresultaat.

8. Meldingen (risico's)

Essentaksterfte

De essentaksterfte grijpt om zich heen in Nederland. Een groot deel van ons areaal is al aangetast en de komende jaren zal naar verwachting ons hele areaal in meer of minder mate aangetast zijn met de essentaksterfte. In Zwijndrecht bestaat het totale bomenareaal voor een groot percentage uit essen. Op dit moment zijn wij aan het onderzoeken welke maatregel we moeten nemen tegen de essentaksterfte, het is echter wel onontkoombaar dat er maatregelen en of kap getroffen moeten worden. Gezien de grote hoeveelheid essen in Zwijndrecht bestaat er een fors financieel risico. Hoe groot dit risico exact is moet blijken uit het onderzoek en de voorgestelde maatregelen. Het risico bestaat dat de kosten van dit onderzoek niet gedekt kunnen worden vanuit bestaande middelen. Mocht dit het geval zijn dan komen wij hier in de 2e Bestuursrapportage 2018 op terug. Het onderzoek verwachten wij in het 3e kwartaal af te ronden.

Stresstesten klimaatadaptatie

In 2014 heeft de overheid de Delta beslissing Ruimtelijke adaptatie genomen. De kern hiervan is dat Nederland in 2050 klimaatbestendig en water-robuust is ingericht. Overheden moeten ervoor zorgen dat schade door hittestress, wateroverlast, droogte en overstroming zo min mogelijk toeneemt en daarop letten bij de aanleg van nieuwe woonwijken en bedrijventerreinen, het opknappen van bestaande bebouwing, vervanging van rioleringen en wegonderhoud.

De klimaatscenario's van het KNMI geven aan dat het door klimaatverandering harder gaat regenen en dat de zomers droger en warmer worden. Dit gaat overlast geven. Als er geen maatregelen genomen worden, kan de schade door extreme regenval en langdurige droogte tot 2050 oplopen tot circa 71 miljard euro. Versnelling is daarom noodzakelijk.

In 2017 heeft de Deltacommissie daarom het Deltaplan Ruimtelijke adaptatie opgesteld om versnelling en intensivering van de aanpak te bewerkstelligen. Dit plan is in september aan de 2e Kamer gepresenteerd. In dit plan zijn 7 ambities opgenomen. De eerste van deze ambities is dat de kwetsbaarheid in beeld moet worden gebracht d.m.v. een stresstest. Het doel van deze ambitie is agendering en bewustwording van de mogelijke kwetsbaarheden van een gebied als gevolg van veranderingen in het klimaat. Deze stresstest moet uiterlijk eind 2019 zijn uitgevoerd en wel voor de thema's wateroverlast, hittestress, droogte en waterveiligheid.

Op dit moment zijn we aan het inventariseren welke stappen moeten worden doorlopen om deze stresstesten uit te voeren. Hierbij zal ook een inventarisatie worden gedaan van de benodigde uren en het budget wat hiervoor benodigd is.

Mutaties BGT (Basisregistratie Grootschalige Topografie)

Voor de implementatie van het nieuwe beheersysteem en ter voorbereiding van het maaibestek worden de mutaties binnen ons groenareaal, afvalbakken areaal en hondenpoepalen geïnventariseerd. Inventarisatie van deze verschillende mutaties is noodzakelijk voor een actueel beheersysteem en voor de aanbesteding van het maaibestek (groenareaal). Het aantal mutaties is fors en het verwerken van de mutaties in de BGT vraagt tijd en capaciteit. Het risico bestaat dat deze werkzaamheden tot een overschrijding gaan leiden welke niet gedekt kan worden vanuit het groenbudget. De kosten voor het verwerken van de mutaties liggen tussen de € 10.000 en € 15.000. Indien dit proces leidt tot extra kosten welke niet gedekt kunnen worden komen wij hier in de 2e Bestuursrapportage 2018 op terug.

Taakstelling gemeentewinkel

Als gevolg van een gewijzigde geldigheidsduur vermindert de opbrengst leges voor paspoorten en ID-kaarten per 2019 structureel. In relatie hiermee is een taakstelling opgenomen in de begroting.

De formatie wordt aangepast op deze veranderende omstandigheden. Dit levert een structureel voordeel op waarmee de taakstelling kan worden verlaagd. Voor 2018 is hiermee de taakstelling ingevuld, vanaf 2019 wordt de taakstelling € 46.000 lager en bedraagt dan nog € 106.000.

INDUSTRIE

Binnen het product Industrie zijn een aantal aandachtsgebieden die in aansluiting op 2017 nog niet zijn afgerond.

Loveld

De begrote inkomsten voor het Loveld terrein worden vooralsnog niet gerealiseerd. Zoals eerder aangegeven heeft de beoogde partij in 2017 definitief afgezien van vestiging op het Loveld terrein c.q. een ander locatie. Aansluitend zijn we met een publiciteitscampagne begonnen middels Deal waar vooralsnog geen geschikte kandidaat zich heeft gemeld met interesse voor genoemd terrein. Dit betekent minder inkomsten huur € 226.000 en minder doorbelasting van zakelijke lasten ad € 32.000. Het moment van de tweede bestuursrapportage 2018 zal gebruikt worden om een definitieve melding te doen.

De afronding van het faillissement van Loveld is in zicht. Middels overleg met de curator is aangegeven dat spoedig het faillissement wordt afgewikkeld.

We kunnen tijdelijk invulling geven aan een aantal gebouwen. We zijn wel genoodzaakt delen van de gebouwen en het terrein te optimaliseren. Bij de 2e bestuursrapportage komen wij hierop terug als de kosten bekend zijn.

Het Binnenvaart center of Excellence vestigt zich tijdelijk in het voormalig personeelsrestaurant en de MBO/HBO opleiding houtbewerking van het Da Vinci gebruikt de houthal om delen van het Autarkisch gebouw Hoge Nesse af te maken. Ook is er interesse voor gebruik van de Schokhaven en kade echter dit is nog niet definitief. Al deze ontwikkelingen leveren voor alsnog geen inkomsten op, echter wel extra uitgaven.

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. Het voorstel is om een definitief ontwerp te laten maken waarbij we de komende 10 jaar (en mogelijk langer) geen noemenswaardige kosten voor onderhoud meer zullen maken. Hierop komen wij bij de 2e bestuursrapportage 2018 bij u terug.

Groenbeleid

Wij bereiden momenteel op uw verzoek het Groenbeleid met een uitvoeringsprogramma voor. Het Groenbeleid met uitgangspunten en ambities is richtinggevend voor keuzes in relatie tot ander beleid maar ook het beheer van het groen in onze gemeente. In het uitvoeringsprogramma verwoorden we de acties om de ambities van het Groenbeleid waar te kunnen maken. Dit zal financiële gevolgen hebben. We kunnen dit nu nog niet inschatten. Dit is ook afhankelijk van uw besluitvorming over het groenbeleid en het uitvoeringsprogramma. Hier komen wij apart nog bij u op terug.

Risico werkloosheidswet (WW)

De gemeente is net als andere overheden eigen risicodragers voor werkloosheidsuitkeringen van voormalig personeel. Dit zogenaamde WW-risico treedt op als de voormalig werknemer werkloos is en een WW-uitkering ontvangt. Het Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen (UWV) rekent de uitkeringskosten dan maandelijks door aan de gemeente. Een WW-risico houdt op als de voormalige werknemer ander werk vindt, met pensioen gaat of in de bijstand komt (bij langdurige werkloosheid). Er is in de begroting geen rekening gehouden met deze mogelijke personele lasten, omdat de hoogte en de duur van de WW-uitkering per medewerker verschilt en onzeker is. We weten wel hoeveel voormalig medewerkers het betreft. In de 2e bestuursrapportage 2018 zal een voorstel tot wijzigen van de begroting volgen, op basis van de realisatie tot op dat moment.

9. Verloop begroting 2018

U heeft in oktober 2017 de begroting 2018 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 2018 tot en met deze bestuursrapportage aan.

bedragen x € 1.000	Oorspronkelijke begroting	Begrotingswijzigingen						Begroting na wijziging
		Amen- dement (OZB)	2e burap 2017	1e burap 2018	aparte raads- besluiten	Budgettaire neutrale mutaties	Totale begrotings- wijzigingen	
Programma's								
Lasten								
P1 Jeugd en Onderwijs	-13.772			-831		0	-831	-14.603
P2 Welzijn en Zorg	-13.532		-55	-425	-133	-739	-1.352	-14.884
P3 Cultuur, Sport en Recreat.	-3.304				-51	0	-51	-3.355
P4 Veiligheid	-3.207					0	0	-3.207
P5 Economie en Arbeidsmarkt	-29.820		-77	800		546	1.269	-28.551
P6 Bestuur en Dienstverlening	-6.212		-27	-185		151	-61	-6.273
P7 Wonen en Bouwen	-6.411		-20	198	-40	-12	126	-6.285
P8 Inrichting van de gemeente	-7.503		-306	-53		45	-314	-7.817
P9 Openbaar gebied	-27.175		-92	328	-157	111	190	-26.985
Onderdeel Financien	-1.248			-256		356	100	-1.148
Onderdeel Algemene Dekkingsmidd.	370						0	370
Onderdeel Overhead	-11.477		-436	-409	-67	-435	-1.347	-12.824
	-123.291	0	-1.013	-833	-448	23	-2.271	-125.562
Baten								
P1 Jeugd en Onderwijs	456					0	0	456
P2 Welzijn en Zorg	0			834	78		912	912
P3 Cultuur, Sport en Recreat.	0						0	0
P4 Veiligheid	15			147		0	147	162
P5 Economie en Arbeidsmarkt	16.519			-698		-61	-759	15.760
P6 Bestuur en Dienstverlening	1.302			-9		0	-9	1.293
P7 Wonen en Bouwen	1.634					0	0	1.634
P8 Inrichting van de gemeente	5.543		13			0	13	5.556
P9 Openbaar gebied	16.057			-131		38	-93	15.964
Onderdeel Financien	0						0	0
Onderdeel Algemene Dekkingsmidd.	79.251	-127	-60	128			-59	79.192
Onderdeel Overhead	51			59			59	110
	120.828	-127	-47	330	78	-23	211	121.039
Verrekening met reserves								
Stortingen								
P1 Jeugd en Onderwijs	0						0	0
P2 Welzijn en Zorg	0				-450		-450	-450
P3 Cultuur, Sport en Recreat.	0						0	0
P4 Veiligheid	0						0	0
P5 Economie en Arbeidsmarkt	0						0	0
P6 Bestuur en Dienstverlening	0						0	0
P7 Wonen en Bouwen	-172						0	-172
P8 Inrichting van de gemeente	-41						0	-41
P9 Openbaar gebied	-37			-326			-326	-363
Onderdeel Financien	-257			6			6	-251
Onderdeel Overhead	0						0	0
	-507	0	0	-320	-450	0	-770	-1.277
Onttrekkingen								
P1 Jeugd en Onderwijs	0						0	0
P2 Welzijn en Zorg	599		55	259	505		819	1.418
P3 Cultuur, Sport en Recreat.	0						0	0
P4 Veiligheid	8						0	8
P5 Economie en Arbeidsmarkt	1.258			-349			-349	909
P6 Bestuur en Dienstverlening	0			60			60	60
P7 Wonen en Bouwen	181		20	-5			15	196
P8 Inrichting van de gemeente	201		292	50			342	543
P9 Openbaar gebied	340		96	-2			94	434
Onderdeel Financien	0						0	0
Onderdeel Overhead	385		436	139			575	960
	2.972	0	899	152	505	0	1.556	4.528
Jaarresultaat	1	-127	-161	-671	-315	0	-1.274	-1.272

10. Besluitvorming

Wij stellen u voor op grond van artikel 147 lid 2 van de Gemeentewet met betrekking tot de Eerste bestuursrapportage 2018 te besluiten tot (zie ook apart raadsvoorstel 2018-14997):

- 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 en mutaties van investeringskredieten 2018, 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 2018;
- 5) kennis te nemen van de overige hoofdstukken;
- 6) het voordelig/nadelig saldo ten gunste/laste van de begrotingsaldi te brengen;
- 7) de begroting 2018 en de meerjarenbegroting 2019-2022 dienovereenkomstig te wijzigen.