



Eerste bestuursrapportage 2019

Inhoud

1. Inleiding	3
2. Post Onvoorziene uitgaven	7
3. Decembercirculaire 2018 Algemene uitkering.....	7
(onderdeel Algemene Dekkingsmiddelen)	7
4. Gemeenschappelijke regelingen	8
5. Afwijkingen per programma en onderdelen Financiën, Algemene Dekkingsmiddelen en Overhead	11
6. Investerings 2019	25
7. Reserves/Voorzieningen	31
8. Meldingen (risico's).....	32
9. Verloop begroting 2019	34
10. Besluitvorming	35

1. Inleiding

1.0. Algemene inleiding

In deze bestuursrapportage ligt de focus vooral op het lopende begrotingsjaar 2019. 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 2020 en volgende bij de Kadernota 2020 meenemen. Dit betekent dat het meerjarenperspectief vanaf 2020 zoals weergegeven in deze rapportage op dit moment *beperkt van betekenis* is.

1.1. Functie van de Eerste bestuursrapportage 2019

Een bestuursrapportage maakt onderdeel uit van de Planning & Control-cyclus. De Eerste bestuursrapportage 2019 is de tussenrapportage over het verwachte verloop van de begrotingsuitvoering in 2019. De informatie hiervoor komt voort uit de (management)rapportages van de gemeentelijke organisatie over het eerste kwartaal van 2019, met een doorkijk naar het eind van 2019.

De Eerste bestuursrapportage is primair een afwijkingenrapportage gericht op tijdige bijsturing in geval van een gesignaleerde achterblijvende realisatie op de uitvoering van de Programmabegroting 2019. Daartoe stellen we een (eindejaars-)prognose voor 2019 en voor de meerjarenbegroting 2020-2023 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 2019 en de structurele effecten in de meerjarenbegroting 2020-2023 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 2019. 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 2019 tot en met 2022; het jaar 2023 maakt nog geen onderdeel uit van de huidige MJB. In de tabellen hebben wij ook het jaar 2023 toegevoegd in de aanloop naar de volgende MJB 2020-2023.

1.2. Prognose jaarresultaten 2019-2023

De mutaties in deze bestuursrapportage leiden tot een voordeel van **€ 714.000** voor 2019. Het financiële resultaat over 2019 prognosticeren we na deze Eerste bestuursrapportage op **€ 218.000 positief**. De begrotingssaldi vanaf 2020 ziet u hieronder.

Omschrijving	2019	2020	2021	2022	2023
Oorspronkelijke begroting (MJB 2019-2022)	-588	375	727	116	696
Overige mutaties (aparte raadsbesluiten *)	92	-109	-594	115	273
Saldi vóór Eerste bestuursrapportage 2019	-496	266	133	231	969
Mutaties Eerste bestuursrapportage 2019	714	-221	-505	-647	-602
Geactualiseerde begrotingssaldi	218	45	-372	-416	367

- = nadeel

bedragen x € 1.000

In bijlage A treft u een overzicht aan van nadelige mutaties en in bijlage B de voordelige mutaties.

*) 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"	2019	2020	2021	2022	2023
Amendement "hondenbeleid" (hondenbelasting)	-4	-4	-4	-4	-4
Tweede bestuursrapportage 2018	246	258	133	238	207
Uitvoeringsprogramma raad 2018-2022		-374	-727	-116	167
Beheerplan begraafplaatsen		11	11	11	-83
Verduurzamen gemeentelijk vastgoed (2018-15236)		10	3	-4	-4
Talud Oude Maas terrein Jiffy (2019-15228)		-10	-10	-10	-10
Visie Veerplein (raadsbesluit 2018-15206)	-90				
Parkeerbeleidsplan (raadsbesluit 2019-15269)	-60				
Totaal	92	-109	-594	115	273

1.3. Kapitaallasten 2019

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 2019 treft u aan in hoofdstuk 6.

Actualisatie kapitaallasten 2019

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 € 582.000** voor het verwachte jaarresultaat.

Mutaties kapitaallasten 2019:

Kapitaallasten 2019	Rentelasten	Afschrijvingslasten	Totale kapitaallasten	reserve onderwijs-huisvesting	Stelpost 25% minder IP	Voorziening riolering	Stelpost dekking kap last gymzaal	Totaal (saldo)
Programma 1	23	115	138	-32			145	251
Programma 2			0					0
Programma 3		12	12					12
Programma 4	125	848	973		-61	-478		434
Programma 5		2	2					2
Financien	-4		-4		-194			-198
Overhead	8	73	81					81
Totaal	152	1.050	1.202	-32	-255	-478	145	582

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

Bij de jaarstukken 2018 besluit u € 1,9 miljoen aan restantkredieten over te hevelen naar 2019 en bij de Tweede bestuursrapportage 2018 heeft u al € 6,2 miljoen van het IP 2018 naar 2019 en verder overgeheveld. Doordat er minder in 2018 is geïnvesteerd ten opzichte van de ramingen, heeft dit gevolg voor de kapitaallasten 2019 (vooral afschrijvingslasten in programma 4). Bij het opstellen van de begroting is er al rekening gehouden met een lager realisatiepercentage (nl. 25%) van het IP en hebben wij daarvoor een stelpost opgenomen van € 61.000 in 2019 in programma 4, respectievelijk € 194.000 in programma 10. Deze stelposten worden met deze bestuursrapportage ingevuld/verrekend.

Toelichting mutaties per programma

Programma 1 Wonen, bouwen en wooncarrière

Doordat de investeringen niet volledig zijn uitgevoerd, wordt met afschrijven begonnen nadat de investeringen volledig is uitgevoerd. Zoals hierboven vermeld, is in 2018 bijna € 8,1 miljoen aan investeringen doorgeschoven. Dit heeft gevolgen voor de kapitaallasten (voordeel € 143.000). Omdat een deel van de kapitaallasten verrekend wordt met de reserve onderwijshuisvesting, vindt een lagere onttrekking aan de reserves (€ 32.000 nadeel). Daarnaast hadden wij een stelpost opgenomen voor de dekking van de kapitaal- en

exploitatiekosten van de nieuwe gymzaal in Heer Oudelands Ambacht tot een bedrag van € 145.000. Aangezien in 2018 geen uitgaven gedaan zijn, kan deze stelpost vrijvallen.

Programma 4 Veiligheid en omgeving

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 2018; 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 2019 voordelen ontstaan, in dit geval € 848.000; de voordelen aan de rentelasten zijn € 125.000. Zie voor nadere inhoudelijke informatie de meest recente Voortgangsrapportage Projecten.

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 het product Riolering 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 € 61.000. Per saldo wordt € 478.000 in de voorziening gestort.

Onderdeel Financiën

De stelpost ad € 194.000 in programma 10 wordt ingevuld met het voordeel op de kapitaallasten.

Onderdeel Overhead

Onder dit programma vallen investeringen voor bedrijfsvoeringen, tractie, etc. Het voordeel aan kapitaallasten (€ 81.000) ontstaat als gevolg van de niet doorgegangene (deel-)investeringen in 2018. Zie de jaarrekening 2018 voor een korte toelichting.

1.4. Hogere salarislasten

Vanwege de financiële situatie van ABP, de lage rente en de lagere economische verwachtingen is een hogere (pensioen-)premie nodig. De afgelopen jaren is de premie steeds verder gestegen, waarbij ABP eind november van ieder jaar de premie voor het volgende jaar vast stelt.

De indexering van de vergoedingen voor de burgemeester, wethouders en raadsleden per 1 januari 2019 en hogere premies en sociale lasten hebben tot gevolg dat de salarislasten hoger uitvallen dan begroot. Ten tijde van het opstellen van de begroting 2019 (mei 2018) was dit nog niet bekend.

Wij stellen u voor met ingang van 2019 € 155.000 (€ 44.000 programma 5 én € 111.000 Onderdeel overhead) structureel beschikbaar te stellen om deze kosten te kunnen compenseren.

1.5. Budgettair neutrale begrotingswijzigingen

In het overzicht onder hoofdstuk 9 (verloop begroting 2019) 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:

- inzetten van vacatureruimte (programma overhead) voor inhuur (diverse overige programma's);
- aanpassen doorberekeningen van overhead naar producten/programma's naar aanleiding van actualisatie salarissen;
- overhevelen budgetten van ene programma naar een ander programma, omdat ze daar op de juiste plaats behoren;

1.6 Voortgang raadsprogramma

Het afgelopen half jaar is hard gewerkt aan de uitwerking en uitvoering van de ambities uit het raadsprogramma Krachtig Zwijndrecht.

Op 26 maart hebben we u geïnformeerd over de manier waarop we dat in de organisatie hebben aangepakt: door middel van project start ups (PSU) dwars door alle afdelingen heen. De inhoudelijke opgaven staan centraal en grenzen tussen organisaties, afdelingen en functies worden minder belangrijk.

Aan de vier thema's uit het raadsprogramma wordt nu gewerkt in gelegenheidscoalities: dit zijn groepjes collega's van verschillende afdelingen. Deze groepjes en hun concrete opgaven zijn ontstaan vanuit de PSU's.

De opgaven zijn heel verschillend: zo houdt de ene groep zich heel concreet bezig met de woningbouwopgave en weer een andere groep met de verbinding rondom sport in Zwijndrecht.

In de Kadernota maken we de opdrachten waaraan de gelegenheidscoalities werken inzichtelijk.

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 worden 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. 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. Decemercirculaire 2018 Algemene uitkering (onderdeel Algemene Dekkingsmiddelen)

Product	Algemene uitkering					
Omschrijving mutatie	Uitkomsten decembercirculaire 2018 Gemeentefonds					
Soort mutatie	externe ontwikkeling					
Begin 2019 hebben wij u via een afzonderlijke raadsbrief (nummer 2019-15336) geïnformeerd over de uitkomsten van de decembercirculaire 2018 Gemeentefonds en de hieruit voortvloeiende verschillen ten opzichte van de septembercirculaire 2018. De uitkomst over 2018 is verwerkt in de jaarverantwoording 2018. Zoals aangegeven zullen we de uitkomsten over 2019 en verder verwerken in deze bestuursrapportage 2019. De bruto verschillen zijn veroorzaakt door actualisatie diverse aantallen en specifieke uitkeringen. De financiële gevolgen voor 2019 en verder lopen budgettair neutraal. In afwijking van het gestelde in de raadsbrief, wordt voorgesteld om de € 42.000 uit de DU combifuncties/buurtssportcoaches aan de begroting toe te voegen (programma 2). Hiervoor wordt de inzet combi functies uitgebreid op twee nieuwe brede scholen (4 totaal) en voor de ontwikkeling schoolsportvereniging.						
Geldstroom/ontwikkeling	Bedrag				Inhoudelijke toelichting	Toelichting verwerking
	2019	2020	2021	2022		
Decentralisatie uitkering: Brede impuls combinatiefuncties/ buurtssportcoaches	42	42	42	42	Gemeenten kunnen een aanvraag doen, gebaseerd op het aantal fte aan buurtsportcoaches, combinatiefunctionarissen en cultuurcoaches. Zwijndrecht krijgt op basis van haar aanvraag, € 42.000 meer in de periode 2019-2022. Het bedrag wordt jaarlijks herzien.	Voorgesteld wordt deze middelen toe te voegen aan het budget uitvoering combinatiefuncties, programma 2 Welzijn en Zorg. Het effect op het geraamd resultaat is dan nul.
Integratie uitkering: Voogdij/18+	399	0	0	0	De Service Organisatie Jeugd(SOJ) heeft namens de Drechtstedengemeenten een aanvraag gedaan bij de landelijke compensatieregeling Voogdij/18+. De Drechtsteden maken namelijk fors kosten op deze doelgroep. Zwijndrecht is een van de 23 gemeenten die een uitkering verkrijgen uit deze bijdrage. Dordrecht is de andere Drechtstedengemeente die geld ontvangt.	Conform regionale afspraken geldt het solidariteitsprincipe: deze middelen worden opgehaald door de SOJ en in hun volgende Bestuursrapportage in mindering gebracht op de bijdragen van alle (11) gemeenten. In onze Bestuursrapportage zal het voorstel dan ook zijn om deze middelen toe te voegen aan onze begroting als uitgave. Het effect op het begrotingssaldo is dan nul.
Totaal	399	42	42	42		

(Bedragen x €1.000)

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 2019	Jaarrekening 2018 (resultaatbestem.)	Saldo 2019
Bureau Drechtsteden	5	-12		-12
Sociale Dienst Drechtsteden	div.	196		196
GBD/OCD/SCD	12	-24		-24
I. GR DRECHTSTEDEN		160	0	160
GR Dienst Gezondheid en Jeugd	3	-16	88	72
Serviceorganisatie Jeugd	3	-1.040		-1.040
II. GR DIENST G&J (incl SOJ)		-1.056	88	-968
III. GR DRECHTWERK	2		94	94
IV. GR VEILIGHEIDSREGIO ZHZ	4		170	170
TOTAALVERBONDEN PARTIJEN		-896	352	-544

een negatief bedrag betekent nadeel

bedragen x € 1.000

I. Gemeenschappelijke Regeling Drechtsteden

Geactualiseerde begroting 2019 nadeel € 36.000 (excl. SDD)

In 2018 is een nieuwe CAO van kracht geworden. Deze CAO wijziging was nog niet verwerkt in de primaire begroting 2019 van de GRD welke in onze begroting is vertaald. In de geactualiseerde begroting 2019 is de wijziging verwerkt. Dit leidt tot een hogere inwonerbijdrage voor Bureau Drechtsteden van € 12.000, voor OCD € 10.000 en voor GBD € 14.000.

Geactualiseerde begroting 2019 SDD voordeel € 196.000)

In de Drechtraad van 5 februari 2019 is de geactualiseerde begroting van de GRD 2019 vastgesteld. Deze begroting bevat het onderdeel Sociale Dienst Drechtsteden (SDD). De Zwijndrechtse bijdrage voor de SDD stijgt van

€ 34.407.000 naar € 36.606.000. Desondanks is er een (incidenteel) voordeel voor onze eigen begroting in 2019. Dit lijkt tegenstrijdig –maar is het niet. We lichten e.e.a. hieronder toe.

	Onderwerp	Programma	Voorstel voor begroting	Effect op geraamd resultaat 2019
A	Werk&Inkomen (BUIG en participatie)	2: bestrijding van Armoede	Baten en lasten met € 428.000 verhogen	-
B	Werk&Inkomen (tekort op BUIG)	2: bestrijding van Armoede	Lasten met € 646.000 verlagen	646.000
C	Werk&Inkomen (Statushouders/Thuis in Zwijndrecht)	2: bestrijding van Armoede	Lasten met € 109.000 verhogen, dekken uit reserve Thuis in Zwijndrecht	-
D	Minimabeleid (m.n. bewindvoering)	2: bestrijding van Armoede	Lasten met € 133.000 verhogen	-133.000
E	Apparaatskosten SDD (Overig)	2: bestrijding van Armoede	Lasten met € 380.000 verhogen	-380.000
F	Minimabeleid (kinderopvang en maatwerkvoorziening)	3: Welzijn en zorg	Lasten met € 16.000 verlagen	16.000
G	WMO (oud)	3: Welzijn en Zorg	Lasten met € 477.000 verhogen	-477.000
H	WMO (nieuw - begeleiding en kort verblijf)	3: Welzijn en Zorg	Lasten met € 512.000 verlagen	512.000
I	Apparaatskosten SDD (Wmo Nieuw)	3: Welzijn en Zorg	Lasten met 12.000 verlagen	12.000
	Totaal			196.000

Ad A: Werk en inkomen (BUIG en participatie)**BUIG= Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten**

De middelen die wij in 2019 ontvangen van het rijk nemen met € 428.000 toe. Deze toename komt grotendeels door het feit dat Zwijndrecht in aanmerking komt voor de Vangnetregeling voor de bijstand. De kosten voor de bijstand in Zwijndrecht zijn dusdanig hoger dan de inkomsten vanuit het rijk, dat we een extra bijdrage mogen ontvangen. De extra bijdrage wordt opgehaald door de SDD.

Deze bijdrage is in het huidige systeem wel een sigaar uit eigen doos: het extra geld dat we ontvangen, wordt afgetrokken van het budget een jaar later (!). Op de korte termijn biedt dit enige soelaas, maar het geeft eens te meer het belang aan van de extra inzet die Zwijndrecht wil plegen op het terugbrengen van de uitkeringsafhankelijkheid van onze inwoners.

Ad B: Werk en inkomen (tekort op BUIG)

Het tekort op de bijstandsmiddelen werd in de primaire begroting geraamd op € 850.000. Dit hebben wij ook in onze eigen begroting geraamd. Het tekort valt regionaal flink lager uit. Dit komt zowel door terugloop aantallen bij andere gemeenten dan Zwijndrecht, als extra inkomsten uit de vangnetregeling (zie A). Dit levert een lagere bijdrage op en daarmee een voordeel voor onze begroting van € 646.000. Er resteert dan nog een tekortbijdrage van € 204.000.

Ad C: Impuls Statushouders

De inzet vanuit de SDD op deze doelgroep loopt ook in 2019 nog door. In Zwijndrecht zetten we ons ook lokaal in voor deze groep mensen. Dit valt binnen het project Thuis in Zwijndrecht, waarvoor er nog geld in de reserve Thuis in Zwijndrecht beschikbaar is. Het voorstel is dan ook om deze extra bijdrage in 2019 te dekken vanuit deze reserve.

Ad D: Minimabeleid (bewindvoering)

De kosten voor bewindvoering zijn sterk gestegen, in de geactualiseerde begroting van de SDD wordt dit toegelicht.

Ad E en I: Apparaatskosten

De kosten voor het apparaat zijn gestegen (o.a. indexatie). In de geactualiseerde begroting van de SDD wordt dit verder uitgesplitst.

Ad F: Minimabeleid

Kleine wijzigingen

Ad G:

De kosten stijgen door indexatie (loon en prijzen) alsmede toename vraag bij vervoer (Drechthopper).

Ad H:

In onze primaire begroting 2019 (hoofdstuk 2, autonome ontwikkelingen en gemeentefonds) hebben we middelen gereserveerd voor extra uitgaven die verwacht werden bij de GRD. Dit betreft zowel Wmo middelen die wij in het gemeentefonds extra gingen ontvangen als (gedeeltelijk) eigen middelen. Deze middelen zijn bij de Wmo geraamd, omdat we nog niet precies wisten waar de kosten zouden landen. Nu de geactualiseerde begroting binnen is, kunnen deze budgetten ingezet worden ter dekking van de hogere bijdrage die aan ons wordt gevraagd. Dit levert nu een 'voordeel' op van € 512.000. Voor inhoudelijke ontwikkelingen Wmo-nieuw verwijzen wij naar de geactualiseerde begroting van de SDD.

II. Gemeenschappelijke Regeling Dienst Gezondheid en Jeugd

Geactualiseerde begroting 2019 Dienst Gezondheid en Jeugd nadeel € 16.000

Het Algemeen Bestuur van de DG&J heeft op 14 maart 2019 de gewijzigde begroting voor 2019 vastgesteld. De Zwijndrechtse bijdrage aan de DG&J wordt desalniettemin hoger. Deze stijgt van € 2.339.000 naar € 2.468.000. De stijging van € 129.000 wordt grotendeels veroorzaakt (en gedekt) vanuit het Rijksvaccinatieprogramma (Rvp). Wij ontvangen jaarlijks 80 tot 85 duizend euro en geven dit door aan de DG&J. Dit was reeds als een stelpost verwerkt in onze begroting 2019 (door de raad besloten in onze Tweede bestuursrapportage 2018).

Het restant bestaat uit kleine posten, waardoor er uiteindelijk € 16.000 resteert dat ten laste komt van het geraamde resultaat 2019. Voor een inhoudelijke toelichting op de werkzaamheden van en mutaties bij de DG&J, verwijzen we naar het voorstel aan het AB (d.d. 14 maart 2019) en onze zienswijze daarop (2019-15330).

Geactualiseerde begroting 2019 Serviceorganisatie Jeugd nadeel € 1.040.000

In dezelfde vergadering (14 maart 2019) is door het AB de gewijzigde begroting 2019 voor de SOJ vastgesteld. Het besluit van het AB week in die zin af van het concept voorstel, dat de aanvraag voor volumegroei Jeugdzorg (van 2%, ongeveer € 222.000 voor Zwijndrecht) niet is gehonoreerd.

De Zwijndrechtse bijdrage stijgt van € 9.756.000 naar € 11.112.000. De stijging wordt veroorzaakt door de toenemende omvang aan geleverde jeugdzorg. Voor een inhoudelijke toelichting verwijzen we naar het voorstel aan het AB (d.d. 14 maart 2019) en onze zienswijze daarop (2019-15330).

Deze toename van € 1.356.000 wordt slechts voor een klein gedeelte gedekt vanuit de rijkmiddelen voor de Jeugdzorg, en wel voor het bedrag van € 316.000 (door de raad toegekend bij onze primaire begroting, hoofdstuk 2, gemeentefonds). In de begroting is nog een reserve beschikbaar waarmee een gedeelte van het tekort eenmalig opgevangen kan worden: de risicoreserve Jeugd/Wmo. Voorstel is om deze reserve geheel in te zetten en op te heffen. De reserve bevat € 367.000. Het restant tekort na de rijksbijdrage ad **€ 1.040.000** komt nu voor € 673.000 ten laste van de geraamde resultaat voor 2019.

Jaarrekening 2018 GR Dienst Gezondheid en Jeugd voordeel € 88.000

De voorlopige jaarrekening 2018 van DG&J laat een positief resultaat zien van € 1.235.000. Het AB stelt voor van het positief resultaat € 961.000 uit te keren aan de deelnemende gemeenten; ons aandeel hierin is € 88.000.

III. Gemeenschappelijke Regeling Drechtwerk

Jaarrekening 2018 GR Drechtwerk voordeel € 94.000

De voorlopige jaarrekening 2018 van Drechtwerk laat een lager tekort zien van € 945.000. Van dit bedrag wordt voorgesteld € 200.000 te storten in de reserve en het restant uit te keren aan de deelnemende gemeenten; ons aandeel hierin is € 94.000.

IV. Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid Holland-Zuid

Jaarrekening 2018 Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid voordeel € 170.000

De Veiligheidsregio heeft over 2018 een positief jaarresultaat behaald van € 1,42 miljoen. Het AB heeft op 17 april 2019 besloten dit bedrag uit te keren aan de gemeenten. Daarnaast heeft het AB eerder al besloten een bedrag van € 430.000 uit het meerjarenperspectief uit te keren. Voor de gemeente Zwijndrecht leidt dit tot een totaal incidenteel voordeel van € 170.000. We stellen voor van dit bedrag € 60.000 in te zetten voor de incidentele kosten verbonden aan de doorontwikkeling van Bevolkingszorg. Per saldo een voordeel van € 110.000 voor 2019.

NB.

- Op het moment van het opstellen van deze bestuursrapportage zijn de jaarrekeningen 2018 van de Verbonden partijen voorlopige cijfers omdat deze nog niet definitief zijn vastgesteld door de Algemene besturen. Wij komen bij de Tweede bestuursrapportage 2019 hierop terug indien de definitieve jaarrekeningen afwijken van de voorlopige jaarrekeningen.
- De begrotingen 2020 en verder van de verbonden partijen betrekken we bij de Kadernota 2020.

5. Afwijkingen per programma en onderdelen Financiën, Algemene Dekkingsmiddelen en Overhead

Programma 1 Wonen, bouwen en wooncarrière

Omschrijving mutatie	2019			2020	2021	2022	2023
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Kapitaallasten 2019 (zie hoofdstuk 1.3)	283		283				
Hogere opbrengsten GEO		25	25				
Bijdrage aan natuureducatiecentrum	-20		-20				
Onderzoekskosten verplaatsing Walburg	-50		-50				
Hogere bijdrage dierenopvang	-17		-17	-17	-17	-17	-17
Hogere bijdrage woonruimteverdeling	-22		-22	-43	-43	-43	-43
Resultaat voor/na bestemming	174	25	199	-60	-60	-60	-60
Verrekening met reserves	0	-32	-32				
Resultaat na bestemming	174	-7	167	-60	-60	-60	-60

Product	Ruimtelijke Ordening				
	2019	2020	2021	2022	2023
Huidig budget in €	76.700	76.700	76.700	76.700	76.700
Omschrijving van de mutatie	Hogere opbrengsten GEO (geodesie)				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Wij verwachten dit jaar meer legesinkomsten GEO door de aantrekkende economie. Er wordt meer gebouwd zodat we meer legesinkomsten verwachten van nutsbedrijven voor het leggen van kabels en leidingen. Wij hebben vanaf 2017 de inkomsten al structureel bijgesteld. De inschatting is dat we incidenteel meer inkomsten ontvangen van € 25.000 in 2019.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
VOORDEEL	€ 25.000	0	0	0	0

Product	Ruimtelijk Beleid				
Huidig budget	2019	2020	2021	2022	2023
	0				
Omschrijving van de mutatie	Bijdrage aan natuureducatiecentrum				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Het Natuureducatiecentrum (NEC) op de Hooge Nesse is in aanbouw. Het gebouw gaat een rol spelen in het NME beleid, maar, zoals in nota HNV-autarkisch gebouw-2016-13856 is gewerkt aan samenwerking met een professionele partij op het vlak van horeca. Stichting Hooge Nesse wil samen met deze partij (in het kader van leer-werk-trajecten) een bijdrage leveren aan arbeidsparticipatie en onderwijs op de lange termijn. Voor deze, horeca- gerelateerde, opleidingsplek zijn zwaardere technische installaties nodig. Hiermee is eerder geen rekening gehouden. Daarnaast willen partijen samenwerken in de exploitatie van het Natuureducatiecentrum op de Hooge Nesse. We zien dit als een zinvolle bijdrage voor het goed functioneren van het gebouw op de lange termijn.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
NADEEL	€ 20.000				

Product	Ruimtelijk Beleid				
	2019	2020	2021	2022	2023
Huidig budget in €	325.000				
Omschrijving van de mutatie	Onderzoekskosten verplaatsing Walburg				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Door het college is aan de bestaande opdracht van de Spoorzone de vraag toegevoegd om de toekomst van detailhandel op twee locaties te onderzoeken. Hiervoor moeten diverse onderzoeken in opdracht worden gegeven, zoals bijvoorbeeld een distributieplanologisch onderzoek (DPO), een verkeersonderzoek en een aparte externe veiligheidsberekening. Hiermee is in de raming geen rekening gehouden					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
NADEEL	€ 50.000				

Product	Ruimtelijk Beleid				
	2019	2020	2021	2022	2023
Huidig budget in €	42.284	42.284	42.284	42.284	42.284
Omschrijving van de mutatie	Hogere bijdrage Dierenopvang				
Soort mutatie	Afwijking begroting / externe ontwikkeling				
De opvang van dieren is een aan de gemeente wettelijk toegeschreven taak. Onze contractpartij hiervoor is Stichting Louterbloemen.					
Het huidige systeem van een jaarlijkse lump sum bijdrage wordt met ingang van 2018 vervangen door een systeem van een bijdrage per inwoner. Er wordt overgeschakeld naar een financieringssysteem om de lasten naar rato over de deelnemende gemeenten te verdelen. De handelwijze leidt tot een helder en transparant financieringsmodel. Met het nieuwe systeem worden fluctuaties in de bijdragen gedempt en is het bieden van een meerjarig perspectief mogelijk. Vanaf 2019 wordt het budget structureel met € 17.000 verhoogd.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
NADEEL	€ 17.000	€ 17.000	€ 17.000	€ 17.000	€ 17.000

Product	Wonen regulier				
	2019	2020	2021	2022	2023
Huidig budget in €	27.358	27.358	27.358	27.358	27.358
Omschrijving van de mutatie	Hogere bijdrage woonruimteverdeling				
Soort mutatie	Afwijking begroting / externe ontwikkeling				
De voorrangsregeling voor sociale huurwoningen is aangepast en ter besluitvorming aan de gemeentebesturen in de Drechtsteden voorgelegd. Doel is om vanaf 1 juli 2019 regionaal met één uniforme regeling te gaan werken. De uitvoering wordt ook op regionaal niveau georganiseerd in het Platform Uitvoering Voorrangsregeling (PUV). Aanpassingen in het werkproces en in de rol van stichting Woonkeus bij de regionale woonruimteverdeling hebben tot gevolg dat de kosten van de gemeente Zwijndrecht voor uitvoering van de voorrangsregeling met € 43.000 per jaar toenemen. Dit is afgestemd in het regionaal PFO Wonen. Dit betekent voor 2019 een incidenteel nadeel van € 21.500 en vanaf 2020 structureel € 43.000.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
NADEEL	€ 22.000	€ 43.000	€ 43.000	€ 43.000	€ 43.000

Programma 2 Bestrijding van de armoede

Omschrijving mutatie	2019			2020	2021	2022	2023
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Verhogen budget brede impuls (zie hoofdstuk 3)	-42		-42	-42	-42	-42	
Lagere bijdrage aan SDD (zie hoofdstuk 4)	133		133				
Inkomensvoorzieningen (BUIG) zie hoofdstuk 4	-428	428	0				
Bijdrage aan SDD asielzoekers (zie hoofdstuk 4)	-109		-109				
Jaarrekening 2018 Drechtwerk (zie hoofdstuk 4)		94	94				
Incidentele bijdrage MKB-katalysatorfonds	-12		-12				
Handhaving vrachtwagen parkeerplaatsen	-20		-20				
Resultaat voor bestemming	-478	522	44	-42	-42	-42	0
Verrekening met reserves	0	109	109	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	-478	631	153	-42	-42	-42	0

Product	Economie beleid				
	2019	2020	2021	2022	2023
Huidig budget in €	0	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Incidentele bijdrage MKB-katalysatorfonds				
Soort mutatie	Afwijking begroting / externe ontwikkeling				
Het MKB-Katalysatorfonds Drechtsteden (opgericht in januari 2016 door het Drechtstedenbestuur) is een fonds dat geld beschikbaar stelt voor het stimuleren van proces- en productinnovaties en is bedoeld voor MKB-ondernemingen in de Drechtsteden. Het MKB fonds liep in december 2018 ten einde maar vanwege de positieve bijdrage van het fonds aan het stimuleren van innovatie in de Drechtsteden is regionaal is de wens uitgesproken om het MKB fonds voort te zetten. Hiermee is in de begroting 2019 geen rekening mee gehouden. De regiogemeenten is gevraagd om een eenmalige bijdrage naar rato van het inwonertal te leveren, voor ons betekent dit € 12.150. Er wordt gewerkt aan een voorstel voor een vervolg van het fonds vanaf 2020 en zal een verzoek gedaan worden voor een structurele bijdrage vanaf 2020. Bij de Kadernota 2020 wordt dit meegenomen.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
NADEEL	€ 12.000				

Product	Economie beleid				
	2019	2020	2021	2022	2023
Huidig budget	0	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Handhaving vrachtwagen parkeerplaatsen				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
In de afgelopen maanden zijn er heel veel klachten gekomen over vrachtwagenparkeren op bedrijventerrein Groote Lindt en (in mindere mate) de Geer. Gedurende de avond en nacht staan buitenlandse chauffeurs geparkeerd op bedrijventerrein Groote Lindt en (in mindere mate) de Geer op plekken waar dit niet mag. Bovenal wordt er daar tevens overnacht, hetgeen niet is toegestaan. Het geeft veel overlast in de vorm van zwerfafval en menselijke uitwerpselen. Dit veroorzaakt stank. Daarnaast trekt een concentratie van overnachtende chauffeurs mogelijk ook andere ongewenste activiteiten aan zoals prostitutie. Parkeren is op deze bedrijventerreinen overdag en in de nacht toegestaan op de daarvoor aangewezen plekken. Om hierop te wijzen zijn borden geplaatst. Het overnachten is zoals aangegeven niet toegestaan. Aanvullende handhaving is noodzakelijk. Vooral om te handhaven op het overnachten, maar ook op het parkeren op plaatsen waar dat niet mag. Met een aanvullend handhabingsbudget kan er vaker gehandhaafd worden met name in de avond en nacht.Ervaring leert dat wanneer binnen het netwerk van chauffeurs bekend is dat overnachten op een bepaalde locatie wordt gedoogd er een aanzuigende werking ontstaat. Door op beide terreinen te handhaven wordt voorkomen dat het probleem van het ene naar het andere terrein verplaatst. Voorgesteld wordt € 20.000 beschikbaar te stellen.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
NADEEL	€ 20.000				

Programma 3 Welzijn en zorg

Omschrijving mutatie	2019			2020	2021	2022	2023
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Integratie-uitkering Voogdij/18+ (zie hoofdstuk 3)	-379		-379				
Hogere bijdrage aan DG&J (zie hoofdstuk 4)	-16		-16				
Jaarrekening 2018 DG&J (zie hoofdstuk 4)	88		88				
Hogere bijdrage aan SOJ (zie hoofdstuk 4)	-1.040		-1.040				
Lagere bijdrage aan SDD (zie hoofdstuk 4)	63		63				
Kapitaallasten 2019 (zie hoofdstuk 1.3)	12		12				
Bijdrage Beschermd wonen		834	834				
Indexatie subsidiebudgetten	-52		-52	-52	-52	-52	-52
Hogere budget wijkteams	-70		-70	-70	-70	-70	-70
Resultaat voor/na bestemming	-1.394	834	-560	-122	-122	-122	-122
Verrekening met reserves		367	367				
Resultaat na bestemming	-1.394	1.201	-193	-122	-122	-122	-122

Product	Maatschappelijke dienstverlening				
	2019	2020	2021	2022	2023
Huidig budget in €	0	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Bijdrage beschermd wonen				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
De onderschrijding van het budget Beschermd Wonen is ook in 2019 aan de orde. Het verdeelmodel op basis waarvan wij inkomsten ontvangen gaat in 2021 op de schop (naar verwachting). De gevolgen voor 2020 betrekken we in het kadernota en begrotingsproces 2020. 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 wordt de onderschrijding ingeschat op een bedrag van € 834.000.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
VOORDEEL	€ 834.000	0	0	0	0

Product	Maatschappelijke dienstverlening				
	2019	2020	2021	2022	2023
Huidig budget in €	1.512.000	1.512.000	1.512.000	1.512.000	1.512.000
Omschrijving van de mutatie	Indexatie subsidiebudgetten				
Soort mutatie	Afwijking begroting / voorzienbaar				
Regelmatig worden de budgetten in de gemeentebegroting opgeschoond. Uit deze controle is voortgekomen dat op een aantal plaatsen er kleine verschillen zijn tussen de subsidiebudgetten in de begroting en de subsidiebudgetten zoals ze zijn berekend in de uitvoeringsregeling subsidies. De verschillen worden hiermee rechtgetrokken. De verschillen zijn ontstaan door het niet consequent verwerken van indexaties op budgetten. Met name de indexatie op de post Wijkwerk (als onderdeel van de Brede Welzijnsaanpak, betreft indexatie van € 33.000) is in 2019 niet doorgevoerd. Dit zorgt voor het grootste gedeelte voor het nadeel voor het resultaat. Voor de begroting voor 2020 zijn maatregelen getroffen om herhaling te voorkomen.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
NADEEL	€ 52.000	€ 52.000	€ 52.000	€ 52.000	€ 52.000

Product	Maatschappelijke dienstverlening				
	2019	2020	2021	2022	2023
Huidig budget in €	0	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Hogere budget wijkteams				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Met raadsbrief 2018-15010 bent u geïnformeerd over de Resultaten en aanbevelingen 'Effectmeting (extra) impuls Vivera Wijkteams' en 'Cliëntervaringsonderzoek 2017'.					
De aanbeveling was om de impuls voort te zetten. Bij de begrotingsbehandeling heeft de raad besloten om de impuls Vivera wijkteams voort te zetten en structureel te maken. De middelen zijn toen ook structureel beschikbaar gekomen, met uitzondering van € 70.000 welke jaarlijks wordt gestort in de Reserve Taakmutaties. Nu het groene licht is gegeven op het voortzetten van de wijkteams, is er nog een formeel besluit nodig om deze € 70.000 niet langer structureel te storten in een reserve, maar structureel toe te voegen aan de exploitatie. Het complete financiële plaatje kunt u teruglezen in de genoemde raadsbrief (2018-15010) en het 'uitvoeringsprogramma 2019-2022'.					
Het effect op het geraamde resultaat is nul.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
Budgettair neutraal	0	0	0	0	0

Programma 4 Veiligheid en leefomgeving

Omschrijving mutatie	2019			2020	2021	2022	2023
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Veiligheidsregio ZHZ jaarrekening 2018 (zie hoofdstuk 4)	-60	170	110				
Kapitaallasten 2019 (zie hoofdstuk 1.3)	434		434				
Lagere toerekening BTW riolering		-53	-53				
Vorbereidingskosten/extra onderhoud	-118		-118	-61			
Afvalinzameling (-stoffenheffing)	6		6	6	-87	-83	-83
Hogere kosten Omgevingsdienst (toezicht asbest)	-35		-35	-35	-35	-35	-35
Vervallen vergoeding woningcorporatie groenvoorziening		-31	-31	-31	-31	-31	-31
Hogere baten infrastructuur		85	85	85	85	85	85
Beheerplan Begraafplaatsen	51		51	283	31	-115	-70
Resultaat voor bestemming	278	171	449	247	-37	-179	-134
Verrekening met reserves		0	0				
Resultaat na bestemming	278	171	449	247	-37	-179	-134

Product	Riolering				
	2019	2020	2021	2022	2023
Huidig budget in €	847.000	848.000	872.000	946.000	1.038.000
Omschrijving van de mutatie	Lagere toerekening BTW rioolheffing				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
De toerekening van de BTW aan rioolheffing, die aan de voorziening riolering wordt onttrokken, moet met € 53.000 naar beneden worden bijgesteld. De toerekening BTW wordt enerzijds bepaald door de BTW die via de exploitatie wordt betaald. Door hogere exploitatiebudgetten in 2019 is ook de toerekening van de BTW hoger (€ 60.000). Anderzijds wordt de toerekening bepaald door de BTW die via de kapitaallasten zijn betaald. Door het doorschuiven van investeringen naar volgende jaren is de toerekening van de BTW lager (€ 113.000). Het structurele effect wordt meegenomen bij de Kadernota 2020 of bij de Begroting 2020.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
NADEEL	€ 53.000	0	0	0	0

Product	Infrastructuur				
	2019	2020	2021	2022	2023
Huidig budget in €	0	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Vorbereidingskosten/Extra onderhoud				
Soort mutatie	Afwijking begroting/externe ontwikkeling				
Algemeen: De financiële regelgeving ten aanzien van investeringen wordt steeds strenger. Met name ten aanzien voor zogenaamde voorbereidingskosten voor investeringen geldt, dat deze aan een aantal criteria moeten voldoen. het activeren (en daarna over meerdere jaren afschrijven) in aanmerking komen. Eén van die voorwaarden is het aanwezig zijn van een raadsbesluit waaruit de intentie blijkt om sowieso een investering te gaan doen binnen nu en vijf jaar . Als voorbeeld noemen wij het besluit dat de raad heeft genomen voor het zwembad. De raad heeft daarin intentie uitgesproken <i>dat</i> er een zwembad komt en daarmee een voorbereidingskrediet mogelijk gemaakt. Voor onderstaande meldingen dit (nog) niet het geval. Dit betekent dat de kosten (eenmalig) als nadeel in de exploitatie worden genomen. Als er daadwerkelijk tot uitvoering van investeringen moet worden overgegaan, krijgt de raad dit via de IP-besluiten in kadernota, begroting en bestuursrapportages op de gebruikelijke wijze van tevoren voorgelegd.					
Vorbereidingskosten Karekietstraat In de Karekietstraat worden vervangingsinvesteringen nodig. Het lijkt er op dat er creatieve mogelijkheden zijn ten aanzien van de riolering. Of dit mogelijk is en wat de bijbehorende kosten bedragen is nu nog niet te bepalen. Hiervoor wordt een voorbereidingsbudget gevraagd van € 85.000, zodat er een beter beeld ontstaat van de huidige situatie en op basis van een goede afweging een betere inschatting kan worden gedaan van de vervangingsopgave. Het voorstel is om hiervoor € 42.000 in 2019 en € 43.000 in 2020 ter beschikking te stellen.					
Vorbereidingskosten Slagveld In de straat Slagveld worden vervangingsinvesteringen nodig. Voor de voor de voorbereiding ter bepaling van de scope van dit IP-project wordt € 75.000 voorbereidingskosten verwacht. Het voorstel is om hiervoor € 57.000 in 2019 en € 18.000 in 2020 ter beschikking te stellen.					
Extra onderhoud door uitstel IP-project Door gepland onderhoud aan gebouwen van woningbouwcoöperatie Woonkracht 10 wordt de uitvoering van het IP project in de wijk Kort Ambacht Noord F3 doorgeschoven naar 2021. Op sommige locaties in de wijk kan het onderhoud aan de buitenruimte in afwachting van de vervangingsinvesteringen niet meer wachten en is onderhoud dit jaar noodzakelijk. Deze kosten zijn niet mee genomen in de exploitatie. Het voorstel is om eenmalig € 19.000 ter beschikking te stellen.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
NADEEL	€ 118.000	€ 61.000	0	0	0

Product	Afvalinzameling				
Huidig budget (saldo product na verrekening met reserve reiniging)	2019	2020	2021	2022	2023
	-6.000	-6.000	87.000	83.000	83.000
Omschrijving van de mutatie	Verwerken financiële consequenties Afvalstoffenheffing 2019				
Soort mutatie	Afwijking begroting / voorzienbaar				
Op 13 november 2018 heeft u de begroting 2019 en meerjarenraming 2020-2022 vastgesteld. In deze begroting was de afvalstoffenheffing 2019 nog niet opgenomen, omdat op dat moment aantal gegevens (o.a. van HVC) niet bekend waren. Via het raadsvoorstel (2018-15215) heeft u op 11 december 2018 de verordening afvalstoffenheffing 2019 vastgesteld. In dit voorstel is aangegeven dat de afvalinzameling 100% kostendekkend is en het saldo verrekend wordt met de reserve. Er is echter verzuimd in het voorstel aan te geven dat de vast te stellen verordening 2019 ook gevolgen heeft voor de begroting(-sresultaten). Door middel van deze melding voldoen wij aan de begrotingsrechtmatigheid en hiermee is het saldo van het product nihil.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
VOORDEEL	6.000	6.000			
NADEEL			87.000	83.000	83.000

Product	Milieu Regulier				
	2019	2020	2021	2022	2023
Huidig budget in €	595.100	596.100	596.100	596.100	596.100
Omschrijving van de mutatie	Hogere kosten Omgevingsdienst (toezicht asbest)				
Soort mutatie	Afwijking begroting / externe ontwikkeling				
Per 1 juli 2017 is het toezicht op het bedrijfsmatig verwijderen van asbest een taak voor een Omgevingsdienst. Dit is vastgelegd met een wijziging van het Besluit Omgevingsrecht (Bor). Hiermee is het toezicht verschoven van uitvoering door de gemeente naar uitvoering door de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid. De OZHZ heeft hier een werkwijze voor opgesteld, die bij alle gemeenten uniform wordt toegepast. Het budget dat hiermee gemoeid is, is op deze werkwijze gebaseerd. De structurele extra kosten € 35.000 waren niet begroot.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
NADEEL	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000

Product	Groenvoorziening				
	2019	2020	2021	2022	2023
Huidig budget in €	33.300	33.300	33.300	33.300	33.300
Omschrijving van de mutatie	Vervallen vergoeding woningcorporatie groenvoorziening				
Soort mutatie	Afwijking begroting / externe ontwikkeling				
Trivire heeft op een aantal locaties rondom hun woningen (semi)openbaar groen in haar bezit. De gemeente Zwijndrecht heeft jarenlang het beheer en onderhoud van dit groen verzorgt. Begin dit jaar is het onderhoudscontract tussen Trivire en Zwijndrecht opgezegd. Dit betekent een vermindering van inkomsten van €31.000. Uiteraard staat hier tegenover dat de werkzaamheden verbonden aan deze overeenkomst niet meer uitgevoerd worden door de gemeentewerf.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
NADEEL	€ 31.000	€ 31.000	€ 31.000	€ 31.000	€ 31.000

Product	Infrastructuur				
Huidig budget in €	2019	2020	2021	2022	2023
	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Omschrijving van de mutatie	Hogere baten infrastructuur				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Gezien de baten uit degeneratievergoedingen en schadevergoedingen ten aanzien van de infrastructuur van de afgelopen jaren kunnen wij de begroting naar boven bijstellen. Dit levert een structureel voordeel op van € 85.000.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
VOORDEEL	€ 85.000	€ 85.000	€ 85.000	€ 85.000	€ 85.000

Product	Begraafplaatsen				
	2019	2020	2021	2022	2023
Huidig budget in €	106.000	452.000	115.000	143.000	237.000
Omschrijving van de mutatie	Beheerplan begraafplaatsen				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Door voortschrijdend inzicht zijn er wijzigingen geweest in het beheerplan begraafplaatsen. Deze wijzigingen betreffen: • een aantal budgetten zijn van de exploitatie naar de investeringen verschoven en andersom om te voldoen aan de verslaggevingsregels van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV); De grootste wijziging betreft het herinrichten van grafakkers nadat de graven zijn geruimd. Uitgangspunt in het beheerplan is dat het ruimen van graven en het daarna opnieuw inrichten van de grafakkers één activiteit is die door het BBV als onderhoud van de begraafplaats wordt gezien. Uit nieuwe informatie blijken dit twee verschillende activiteiten te zijn waarbij het ruimen van graven onderhoud is en de herinrichtingskosten een investering. Hierdoor dalen de onderhoudskosten in het jaar 2020 fors en stijgen de rente- en afschrijvingskosten zichtbaar vanaf 2022. • een aantal verschuivingen in de jaren van het meerjarenonderhoudsprogramma van de accommodaties; • in het beheerplan is rekening gehouden met een verouderde salarisbegroting. In de begroting 2019 gaan wij uit van de nieuwe salarisbegroting zoals in november 2018 door de raad is vastgesteld. • In het beheerplan is rekening gehouden met het aframen van budgetten door de komst van het crematorium. In de begroting 2019 hebben wij nog geen gevolgen van het crematorium verwerkt. Dit doen we zodra daar meer duidelijkheid over is.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
VOORDEEL	€ 51.000	€ 283.000	€ 31.000		
NADEEL				€ 115.000	€ 70.000

Product	Riolering				
Huidig budget	2019	2020	2021	2022	2023
	0	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Calamiteit persleiding Dr Boutensstraat				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
In de nacht van zondag op maandag (28 januari) is omstreeks 02.00 uur een melding bij de gemeente binnen gekomen over een gesprongen rioolpersleiding in de Doctor Boutensstraat. Hierdoor is een gat van circa drie meter diepte ontstaan waardoor het rioolwater door de straat stroomde, een auto vast kwam te zitten en het rioolwater (60% van het totale aanbod in Zwijndrecht!) van een groot aantal wijken in Zwijndrecht niet kon worden afgevoerd. In deze week is door onze medewerkers en diverse aannemers dag en nacht gewerkt om de situatie onder controle te houden, de locatie van de breuk te vinden, herstelwerkzaamheden voor te bereiden en uit te voeren en toe te werken naar het terugschakelen op de reguliere voorziening. De totale kosten van deze calamiteit bedragen ongeveer € 260.000,-. Middels een brief aan uw raad blikken wij kort terug op deze calamiteit en informeren wij u over de oorzaak en eventuele vervolgstappen. Dit nadeel kan worden gedekt uit de voorziening riolering. Of toekomstige calamiteiten ook gedekt kunnen worden uit de voorziening is afhankelijk van de toekomstige stand van de voorziening.					
Afwijking van de mutatie BUDGETTAIR NEUTRAAL	2019	2020	2021	2022	2023
	0	0	0	0	0

Programma 5 Dienstverlening en bestuur

Omschrijving mutatie	2019			2020	2021	2022	2023
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Hogere bijdrage aan GRD (zie hoofdstuk 4)	-12		-12				
Kapitaallasten 2019 (zie hoofdstuk 1.3)	2		2				
Hogere salarislasten (zie hoofdstuk 1.4)	-44		-44	-44	-44	-44	-44
Wachtgelduitkeringen en personele lasten vm bestuurders	-208		-208				
Werving en selectie burgemeester	-25		-25				
Resultaat voor bestemming	-287	0	-287	-44	-44	-44	-44
Verrekening met reserves	0	0	0				
Resultaat na bestemming	-287	0	-287	-44	-44	-44	-44

Product	Dagelijks bestuur				
Huidig budget in €	2019	2020	2021	2022	2023
	0	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Wachtgelduitkeringen en personeelskosten voormalige bestuurders				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
In verband met het vertrek van de wethouders en burgemeester spelen de volgende zaken:					
1) <i>Wachtgelduitkering</i> Als een bestuurder ontslag heeft genomen, heeft hij recht op een wachtgelduitkering. Dit is geregeld in de Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa). De reden van beëindiging van het wethouder- of burgemeesterschap 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. Op dit moment genieten twee voormalige wethouders en burgemeester een wachtgelduitkering. De totale lasten schatten wij maximaal voor 2019 € 186.000.					
2) <i>Personeelslasten</i> Ingevolge de regelingen zijn wij verplicht mee te werken aan een re-integratietraject van de voormalige bestuurder om deel te kunnen nemen aan het arbeidsproces. De maximale kosten kunnen oplopen tot					

€ 22.000.

In totaal stellen wij voor incidenteel een budget van € 208.000 beschikbaar te stellen. Bij de Tweede bestuursrapportage 2019 komen wij bij u terug over de stand van zaken.

Afwijking van de mutatie NADEEL	2019	2020	2021	2022	2023
	€ 208.000				

Product	Dagelijks bestuur				
Huidig budget in €	2019	2020	2021	2022	2023
	0	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Werving en selectie burgemeester				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
In verband met het aantrekken van een nieuwe burgemeester worden kosten gemaakt, zoals advertentiekosten, begeleidingskosten door een extern partij en de burgerpeiling. De totale kosten schatten wij op € 25.000. Wij stellen voor dit bedrag beschikbaar te stellen.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
NADEEL	€ 25.000				

Onderdeel Financiën

Omschrijving mutatie	2019			2020	2021	2022	2023
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Kapitaallasten 2019 (zie hoofdstuk 1.3)	-198		-198				
Aanvulling budget vervanging zieken	-92		-92				
Resultaat voor bestemming	-290	0	-290	0	0	0	0
Verrekening met reserves	70	0	70	70	70	70	70
Resultaat na bestemming	-220	0	-220	70	70	70	70

Product	Overige baten en lasten				
Huidig budget	2019	2020	2021	2022	2023
	€ 150.000				
Omschrijving van de mutatie	Aanvulling budget vervanging zieken				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
De reguliere inhuurbudgetten zijn uiterst beperkt. In de Tweede Bestuursrapportage 2018 hebben we daarom uit de aanwezige salarisruimte € 150.000 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 blijkt de buffer van 2018 volledig gebruikt te gaan worden. Onze reguliere organisatiebudgetten zijn ook niet voldoende om personeel in te huren. Door het niet tijdig kunnen vervullen van de vacatures en (het dalende) langdurig ziekteverzuim verwachten wij in de loop van het jaar extra budget van € 92.000 nodig te hebben om onze bedrijfsvoering te kunnen continueren.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
NADEEL	€ 92.000				

Onderdeel Algemene Dekkingsmiddelen

Omschrijving mutatie	2019			2020	2021	2022	2023
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Decembercirculaire 2018 Alg uitk. (zie hoofdstuk 3)		421	421	42	42	42	
Algemene uitkering voorgaande jaren		50	50				
Hogere dividenduitkering BNG 2018		67	67				
Hogere dividenduitkering Stedin 2018		266	266				
Hogere renteresultaat 2019	52		52				
Resultaat voor/na bestemming	52	804	856	42	42	42	0

Product	Algemene uitkering				
	2019	2020	2021	2022	2023
Huidig budget in €	0	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Hogere algemene uitkering voorgaande jaren				
Soort mutatie	Externe ontwikkeling				
Tot twee jaar na afloop van een jaar, kunnen er nog –met terugwerkende kracht- wijzigingen plaats vinden op de inkomsten die wij hebben ontvangen uit het gemeentefonds. Dit betekent dat er nu nog wijzigingen op het jaar 2017 en 2018 plaats kunnen vinden. Deze wijzigingen betreffen meestal correcties op (statistische) gegevens op basis waarvan de verdeling van het fonds alsnog wordt aangepast. Op basis hiervan volgt een nabetaling of moeten wij een bedrag aan het ministerie terugbetalen. Er is tot op heden één nabetaling geweest van € 50.000. Het voorstel is om de begroting hierop aan te passen.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
VOORDEEL	€ 50.000				
Product	Deelnemingen				
	2019	2020	2021	2022	2023
Huidig budget in €	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
Omschrijving van de mutatie	Hogere dividenduitkering BNG 2018				
Soort mutatie	Externe ontwikkeling				
De BNG heeft over het jaar 2018 een resultaat gehaald van € 337 miljoen (2017 € 390 miljoen). Het uitkeringspercentage van het dividend is echter verhoogd van 37,5% naar 50% waardoor de dividendopbrengst uitkomt op € 135.500 voor Zwijndrecht. Dit is € 67.250 hoger dan geraamd, omdat in de raming uit is gegaan van een vierjaarsgemiddelde. De dividenduitkeringen waren in de jaren 2015 t/m 2017 significant lager.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
VOORDEEL	€ 67.000				

Product	Deelnemingen				
	2019	2020	2021	2022	2023
Huidig budget in €	1.056.000	1.056.000	1.056.000	1.056.000	1.056.000
Omschrijving van de mutatie	Hogere dividenduitkering Stedin 2018				
Soort mutatie	Externe ontwikkeling				
De dividendopbrengst voor Eneco Groep en Stedin Holding is in één bedrag geraamd (€ 1.019.318). Met name door een hogere dividendopbrengst bij Stedin hebben we over 2018 van beide bedrijven samen € 1.285.417 aan dividend ontvangen. Hierdoor ontstaat een voordeel van € 266.000. De hogere dividendopbrengst is gebaseerd op een hogere netto resultaat van Stedin ad € 118 miljoen t.o.v. € 68 miljoen in 2017. Dit voordeel is niet structureel. In de AvA van maart 2019 is het jaarplan 2019 besproken.					

De verwachte bedrijfsresultaten in de toekomst worden lager ingeschat.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
VOORDEEL	€ 266.000				

Product	Renteresultaat				
	2019	2020	2021	2022	2023
Huidig budget in €	831.000	942.000	1.021.000	1.143.000	1.442.000
Omschrijving van de mutatie	Hogere renteresultaat				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Een voordeel op het renteresultaat van € 52.000 voornamelijk door een hogere doorberekende rente aan de grondexploitaties. De boekwaarde van de grondexploitaties eind 2018 is hoger dan in de begroting opgenomen. Hierdoor wordt er meer rente doorberekend aan de grondexploitaties. Dit heeft een positief effect op het renteresultaat. Het meerjarige effect wordt meegenomen bij het opstellen van de begroting 2020-2023.					
In de begroting 2019 is gewezen op de mogelijkheid dat de omslagrente naar 1,5% moet. Op dit moment hanteren we een omslagrente van 2%. De herberekening van de omslagrente 2019 komt op basis van de huidige gegevens op 1,51%. We mogen maximaal 0,5% afwijken van de berekende omslagrente.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
VOORDEEL	€ 52.000				

Onderdeel Overhead

Omschrijving mutatie	2019			2020	2021	2022	2023
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Hogere bijdrage aan GRD (zie hoofdstuk 4)	-24		-24				
Kapitaallasten 2019 (zie hoofdstuk 1.3)	81		81				
Werving en selectie gemeentesecretaris	-25		-25				
Hogere salarislasten (zie hoofdstuk 1.4)	-111		-111	-111	-111	-111	-111
Hogere verzekeringspremies	-60		-60	-60	-60	-60	-60
Uitbreiding formatie bodes	-13		-13	-25	-25	-25	-25
Uitbreiding formatie integriteitscoördinator	-29		-29	-58	-58	-58	-58
Uitbreiding formatie AVG	-30		-30	-58	-58	-58	-58
Resultaat voor bestemming	-211	0	-211	-312	-312	-312	-312
Verrekening met reserves	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	-211	0	-211	-312	-312	-312	-312

Product	Overhead				
	2019	2020	2021	2022	2023
Huidig budget	0	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Werving en selectie gemeentesecretaris				
Soort mutatie	Afwijking begroting				

In verband met het aantrekken van een nieuwe gemeentesecretaris worden kosten gemaakt, zoals advertentie, begeleidingskosten door een extern partij, etc. De totale kosten schatten wij op € 25.000. Wij stellen voor dit bedrag beschikbaar te stellen.					
Afwijking van de mutatie NADEEL	2019	2020	2021	2022	2023
	€ 25.000				
Product	Overhead				
Huidig budget in €	2019	2020	2021	2022	2023
	117.500	117.500	141.500	117.500	117.500
Omschrijving van de mutatie	Hogere verzekeringspremies				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
De aansprakelijkheidsverzekering is verhoogd met € 32.000. Dit komt met name door het schadeverloop op deze verzekering over de afgelopen jaren. In het algemeen blijven de aansprakelijkheidspremies bij gemeenten stijgen. Ook de andere verzekeringspremies zijn met € 28.000 gestegen. Dit komt ook met name door het schade verloop en de landelijke stijging van de premies en dan met name bij wagenparkverzekeringen. Wij hebben daar weinig invloed op. Wij stellen voor structureel met € 60.000 de begroting bij te stellen.					
Afwijking van de mutatie NADEEL	2019	2020	2021	2022	2023
	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000

Product	Overhead				
Omschrijving van de mutatie	Uitbreiding formatie bodes				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
De afgelopen jaren is het beroep op de bodediensten toegenomen. Dit is het gevolg van een 'autonome' toename van activiteiten in het gemeentehuis buiten de kantooruren. Daarnaast is het aantal bijeenkomsten waar bodes de ruimtes voor inrichten en de catering voor verzorgen toegenomen (onder andere het aantal exposities). Wij hebben deze extra dienstverlening de afgelopen jaren met externe inhuur opgevangen, om zo te bezien of deze een tijdelijk of structureel karakter had. Het toegenomen structurele beroep op bode diensten betreft 0,5 fte, € 25.000 .					
Daarnaast vinden er voor 0,3 fte incidentele activiteiten plaats, welke wij opvangen uit onze reguliere budgetten. Ook met het oog op de vitaliteit van de medewerkers achten wij het verantwoord voor 0,5 fte de formatie uit te breiden.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
NADEEL	€ 12.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000

Product	Overhead
Omschrijving van de mutatie	Uitbreiding formatie Integriteit coördinator
Soort mutatie	Afwijking begroting
De gemeente dient op grond van de Ambtenarenwet (artikel 125), de Collectieve Arbeidsvoorwaarden Regeling/Uitwerkingsovereenkomst (CAR/Uwo) en de Gemeentewet een actief integriteitsbeleid te voeren. Dat betekent dat naast het hebben van een actueel beleid er ook aandacht moet zijn voor de implementatie van dat beleid en de bewustwording van de medewerkers/bestuurders op het gebied van integriteit. Dit is een doorlopend traject waar veel aandacht en tijd voor nodig is. Integriteit krijgt zowel landelijk als lokaal op ambtelijk en op bestuurlijk gebied steeds meer aandacht. Vooral bestuurlijk is het gebied de laatste tijd volop in beweging. Dat heeft onder andere geleid tot het beleggen van de bestuurlijke verantwoordelijkheid bij de burgemeester met ingang van februari 2016. Daarnaast zijn er landelijk ontwikkelingen gaande op het gebied van een (landelijke) integriteitstoets voor wethouders. Dat heeft in Zwijndrecht geleid tot de invoering van de bestuurlijke integriteitscyclus. De werkzaamheden die het integriteitsbeleid met zich meebrengt zijn altijd uitgevoerd binnen de bestaande	

formatie. Door de toegenomen aandacht en werkzaamheden op dit gebied komen andere werkzaamheden maar ook een goede uitvoering van het integriteitbeleid in de knel. In de praktijk zijn door de toegenomen aandacht voor integriteit taken blijven liggen zoals juridische kwaliteitszorg en juridisch advies. Voor een integrale aanpak van beleid in samenwerking met aanpalende beleidsvelden is bovendien geen tijd beschikbaar.

Een overheidsorganisatie moet altijd integer handelen en altijd het goede doen. Het risico op integriteitsschendingen is ook altijd aanwezig. De omvorming van de gemeente naar een ontwikkelorganisatie en de uitvoering van de ontwikkelopgaven uit het raadsprogramma vragen om alertheid en een goede borging van het integriteitbeleid voor de gehele organisatie. Integriteit wordt daarmee een onlosmakelijk onderdeel van ons dagelijks handelen.

Uit het Integriteitsplan 2019-2023 blijkt dat er meer tijd nodig is om de taak goed uit te kunnen voeren. Voor meer informatie verwijzen we u dan ook naar dit plan.

Gezien de wettelijke verplichting en het onvermijdelijke en belangrijke karakter van het integriteitbeleid en de goede uitvoering hiervan voor de gehele organisatie, stellen wij een beperkte formatie-uitbreiding voor met 24 uur

Afwijking van de mutatie NADEEL	2019	2020	2021	2022	2023
	€ 29.000	€ 58.000	€ 58.000	€ 58.000	€ 58.000

Product	Overhead				
Omschrijving van de mutatie	Uitbreiding formatie AVG				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
De gemeente dient op grond van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) een Privacy coördinator te benoemen, voor de lokale coördinatie en uitvoering van privacy gerelateerde activiteiten. Die functie is sinds 25 mei 2018 (ingangsdatum AVG) geplaatst bij de afdeling Staf. De betreffende medewerker doet dit werk bovenop de reguliere werkzaamheden, zonder urenuitbreiding. Hoewel er sprake is van een nieuwe wettelijke taak waarvoor nieuwe formatie nodig is, is ervoor gekozen om dit in eerste instantie te organiseren binnen de bestaande formatie. De reden voor deze keus was, dat voorafgaand aan de invoering van de AVG nauwelijks viel in te schatten hoe groot de feitelijke capaciteitsbehoefte zou zijn. We hebben vorig jaar bij de vaststelling van het lokale privacybeleid (2018-14932) aangegeven dat uit evaluatie na een jaar zou moeten blijken of er daadwerkelijk formatie-uitbreiding noodzakelijk is. Het afgelopen jaar heeft geleerd dat, om privacy de aandacht te geven die de AVG van ons vergt, er meer capaciteit nodig is dan de beperkte uren die binnen de functie van de huidige coördinator beschikbaar zijn. Het gaat dan om uren voor zowel de privacy coördinatietaak als de privacy adviestaak. In de praktijk blijken proceseigenaren behoefte te hebben aan adviezen over hoe te handelen met in acht name van de bepalingen van de AVG. Voor specialistische kwesties kan een beroep op het JKC bij het SCD worden gedaan, maar reguliere vragen, vaak met een juridisch karakter, moeten binnen de organisatie zelf kunnen worden behandeld. Gezien het onvermijdelijke karakter van de taken van de privacycoördinator en het feit dat het om nieuwe wettelijke taken gaat waarvoor nog geen formatie beschikbaar was, en dat het meer werk betreft dan vóór de daadwerkelijke inwerkingtreding van de AVG kon worden voorzien, stellen wij een beperkte formatie-uitbreiding van 24 uur voor. De kosten bedragen voor 2019 € 30.000 en de jaren erna € 58.000 structureel. Wij hebben uw raad per separate raadsinformatiebrief geïnformeerd over de evaluatie van de implementatie van de AVG.					
Afwijking van de mutatie	2019	2020	2021	2022	2023
NADEEL	€ 30.000	€ 58.000	€ 58.000	€ 58.000	€ 58.000

6. Investerings 2019

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. In het tweede gedeelte wordt in tabelvorm het gehele investeringsplan voor 2019 en de voorgestelde mutaties daarop, weergegeven. Het betreft vooral investeringen die gefaseerd worden naar 2020 en later. Met het vaststellen van deze Bestuursrapportage geeft de raad zijn goedkeuring aan alle de in de tabel opgenomen mutaties.

Let op: in de cijfers is de concept jaarrekening 2018 al verwerkt, alhoewel deze nog formeel moet worden besloten. Dit omdat anders de aansluiting met de jaarrekening 2018 verloren gaat en dat zou het inzicht dat wij bieden niet ten goede komen.

De mutatie op de investeringsbudgetten is per saldo een verlaging van de ramingen met € 5.268.000. In deze cijfers zijn ook de nieuwe investeringsbudgetten zoals deze hieronder worden vermeld, verwerkt.

In de Kadernota 2020 vindt u de mutaties voor de jaarschijven 2020-2023 terug.

NIEUWE INVESTERINGEN

Drie Investeringsbudgetten VVGZ: Veld B, Veld C en Veldverlichting, boven- en pupillenveld.

In de Raadsbrief met nummer 2019-15518 is de raad geïnformeerd over de inhoudelijke overwegingen rondom voetbalclub VVGZ. We beperken ons hier tot de financiële toelichting. Er waren reeds twee investeringen gepland. "Veld 2" voor € 150.000 in 2019 en "Vervanging kunstgras Veld C" voor € 325.000 in 2021.

Voor het eerste krediet geldt, dat de levensduurverlengende ingreep € 176.000 gaat kosten.. Het investeringsbudget zal "VVGZ Levensduurverlengd onderhoud Veld B" gaan heten. Daarnaast is –gelet op de verwachte extra levensduur- een realistischer afschrijvingstermijn 5 jaar. Dit betekent dat de kapitaallasten 2020 met € 21.000 zullen stijgen. De afschrijvingstermijn gaat dan wel van 10 naar 5 jaar

Het tweede krediet wordt 'naar voren gehaald'. Dit betekent dat € 325.000 in 2021 wordt afgeraamd, hiervoor in de plaats komt een nieuwe investering in 2019, voor € 166.000. Dit lagere bedrag komt door het feit dat er geen complete vervanging plaats vindt, zoals gepland. De kapitaallasten van dit nieuwe krediet zijn € 36.000, ook hier voor de duur van vijf jaren. Hier staat tegenover het wegvallen van de kapitaallasten van het oude krediet voor ongeveer eenzelfde bedrag, vanaf 2022. Het nieuwe investeringsbudget nemen we op als "VVGZ Levensduurverlengend onderhoud veld C".

Het derde en laatste krediet betreft een aantal overige ingrepen (verlichting veld A en het aanpakken van het boven- en pupillenveld). Hiervoor wordt een investeringsbedrag van € 95.000 geraamd. Kapitaallasten: € 21.000 vanaf 2020.

Renovatie damwand Lindeweg, Duinbeek en Groenendaal

Gebleken is dat genoemde damwand technisch gezien toe is aan renovatie. Het volledig benodigde investeringsbudget is € 380.000, verdeeld over 2019 en 2020. € 30.000 is nodig in 2019 en ziet u terug in de tabel, de € 350.000 wordt gepresenteerd bij de meerjarenoverzichten van het investeringsprogramma bij de kadernota 2020. De afschrijvingstermijn van de damwand is 40 jaar, bij een kapitaallast van € 16.000 vanaf 2021.

OVERZICHT JAARSCHIJF 2019 INVESTERINGEN

In de onderstaande tabel vindt u het complete overzicht van de investeringsbudgetten in 2019. De kredieten zijn geactualiseerd tot en met de raadsvergadering van 20 april 2019.

INVESTERINGSPLAN		2019		
Investeringsplan	Nieuw	Investerings- budget	Mutatie BURAP-1 2019	Nieuw budget
Programma 1 Wonen, bouwen en wooncarrière				
Verbetering duurzaamheid gebouw en welzijn		20	-	20
Vervanging sportvloer sportzaal Den Dam		45	-	45
Vervanging sportvloer sportzaal Develsteinhal		35	-	35
VVGZ Levensduurverl. onderhoud Veld A	X	150	26	176
Renoveren veld A vv ZBC 97		75	-	75
Vervanging hekwerk hoofdveld ZBC 97		30	-	30
Beregeningsinstallaties sportvelden		20	-	20
Renoveren veld N vv Groote Lindt		135	-	135
Investerings capaciteit sportcomplex Bakestein (inkomsten)		-695	-	-695
Duurzaamheidsmatr. Welzijnsgeb. 2019		97	-	97
Duurzaamheidsmatr. Sportgebouw en 2019		37	-	37
VVGZ Verlichting veld A, pupillen- en bovenveld	X	-	95	95
VVGZ Levensd. verlengend onderhoud veld C	X	-	166	166
Vervanging Kiboe-hoeve		470		470
Uitbreiding De Develhoek		595	150	745
OLP en Meubilair De Develhoek		36	-	36
Uitbreiding Walburgcollege		1.169	-	1.169
Uitbreiding Walburgcollege, eerste inrichting		133	-	133
Totaal Programma 1 Wonen, bouwen en wooncarrière		2.352	437	2.789
Programma 3 Welzijn en Zorg				
Aanleg evenemententerrein Develpark		20		20
Voorbereidingskrediet nieuw Zwembad		150		150
Totaal Programma 3 Welzijn en Zorg		170	-	170

INVESTERINGSPLAN		2019		
Investerings	Nieuw	Investerings- budget	Mutatie BURAP-1 2019	Nieuw budget
Programma 4 Veiligheid en leefomgeving				
Modernisering accommodaties Begraafplaatsen		14		14
Vervangen asfalt begraafplaats Munnikensteeg		111		111
Vervangen asfalt begraafplaats Jeroen Boschlaan		35		35
Parkgroen begr. Munnikensteeg		44		44
Parkgroen begr. Jeroen Boschlaan		56		56
As-bestemmingen begraafpl. Munnikensteeg		182		182
Modernisering aula begr. Heerjansdam		41		41
Modernisering aula begr. Jeroen Boschlaan		52		52
Modernisering bijgebouw en begr. Jeroen Boschlaan		35		35
Modernisering rouw centrum		105		105
Vervanging speeltoestellen 2019		692		692
Beschoeiing sloten en vijvers 2019		162		162
Renovatie damw and Lindew eg, Duinbeek en Groenendaal	X	-	30	30
Renovatie talud Oude Maasw eg / Jiffy		404	-	404
Vervanging riolering Vliegeniersbuurt		94		94
Vervanging riolering Colijnw eg		115	-6	109
Vervanging riolering Heerjansdam (uitgaven)		11		11
Vervanging riolering Officiersvliet Noord/Zuid (uitgaven)		156		156
Vervanging riolering Heer Oudelands Ambacht		2.138	-229	1.909
Vervanging riolering Schildersbuurt		1.607	-267	1.340
Vervanging riolering Jeroen Boschlaan		44	-16	28
Vervanging riolering Kort Ambacht West 2e fase		26		26
Vervanging riolering Develpoort		16		16
Vervanging riolering Burg de Bruinhelaan		51	-24	27
Vervanging riolering Verzetsheldenbuurt Noord/West		57		57
Vervanging riolering Kort Ambacht Noord		62	-35	27
Vervanging riolering w inkelcentrum Walburg		776	-297	479
Vervanging riolering indische buurt		-	39	39
Vervanging riolering Sterrenbuurt (fase 3)		1.181	-502	679
Vervanging riolering Lindelaan		616	14	630
Vervanging riolering Leeuw erikplein		129		129
Vervanging riolering Ooievaarsplein		175		175
Vervanging riolering Witte de Withstraat		79	38	117
Vervanging riolering Moermond w estzijde		1	14	15
Vervanging riolering Heerjansdam extra straten		-2	86	84
Vervanging riolering Eikenboomstraat		51	79	130
Vervanging besturingssysteem gemalen		207		207
Vervanging riolering HJD Sportlaan Nijverheidsstr.		141		141
Vervanging riolering HJD Sportlaan Burg Dercksenstr.		42		42
Vervanging riolering da Costastraat		80	-80	-
Vervanging riolering De Passage		11	-	11

INVESTERINGSPLAN		2019		
Investerings	Nieuw	Investerings- budget	Mutatie BURAP-1 2019	Nieuw budget
Kade Zomerlust en Maasplein		2.516	-2.177	339
Reconstructie Burgemeester de Bruinelaan		13	-6	7
Reconstructie Vliegeniersbuurt		46		46
Reconstructie /Herinrichting Heerjansdam		2		2
Reconstructie Develpoort		9		9
Reconstructie Officiersvliet Noord/Zuid		14		14
Reconstructie Kort Ambacht Noord (uitgaven)		55	-31	24
Reconstructie Kort Ambacht Noord (inkomsten)		-	-31	-31
Reconstructie Verzetsheldenbuurt Noord/West		26		26
Reconstructie indische buurt 2020-2021		-	36	36
Reconstructie Sterrenbuurt (fase 3)		636	-270	366
Reconstructie Lindtsedijk (Groote Lindt West - uitgaven)		30		30
F16-fietssnelw eg (bew egw ijzering - uitgaven)		18		18
F16-fietssnelw eg (bew egw ijzering- inkomsten)		-18		-18
Reconstructie De Geerw eg		194		194
Reconstructie Heer Oudelands Ambacht		1.424	-153	1.271
Reconstructie Schildersbuurt		419	-19	400
Reconstructie Colijnw eg		106	-5	101
Reconstructie Meerdervoort		128		128
Reconstructie Kort Ambacht West (2e fase)		25		25
HOV-D Koninginnew eg (uitgaven)		258	-108	150
Renovatie hoofdrijbaan Bootjessteeg		8		8
Reconstructie w inkelcentrum Walburg		1.726	-661	1.065
Reconstructie Leeuw erikplein		170		170
Reconstructie Ooievaarsplein		221		221
Reconstructie Witte de Withstraat		85	41	126
Reconstructie Heerjansdam extra straten		129	-86	43
Reconstructie Eikeboomstraat		65	60	125
Bestrating Julianadorp		135	90	225
Reconstructie Jeroen Boschlaan		100	-37	63
Reconstructie Lindelaan		783	18	801
Reconstructie HJD Sportlaan Nijverheidsstr. (uitgaven)		240		240
Reconstructie HJD Sportlaan Nijverheidsstr. (inkomsten)		-	-85	-85
Reconstructie HJD Sportlaan Burg Dercksenstr.		30		30
Reconstructie HJD Dorpstraat-Randw eg centrum		49		49
Reconstructie da Costastraat		99	-99	-
Aanleg vrachtw agenparkeerplaatsen Uilenkade		80		80
Reconstructie Bouquet		89		89
Uitvoering HOVD Koninginnew eg (2019) - uitgaven		2.577	-1.060	1.517
Uitvoering HOVD Koninginnew eg (2019) - inkomsten		-2.617	1.100	-1.517
Inrichting Veerplein (visie)		1.350	-1.081	269
Reconstructie de Passage		5	-	5
Reconstructie omgeving gymzaal HOA		150	-	150
Aanpassing silo/veldschuur w erf		73	-	73
Totaal Programma 4 Veiligheid en leefomgeving		21.245	-5.720	15.525

Onderdeel Overhead				
Vervanging tractie buitenruimte 2019		477	15	492
Vervanging bestrating terrein achterzijde w erf		88		88
Duurzaamheidsmaatregelen Oude Raadhuis		18		18
Duurzaamheidsmaatregelen Bestuurlijk Knooppunt		78		78
Routine investering hardware jaarschijf 2019		45		45
Routine investering vervanging meubilair c.a. 2019		282		282
Totaal Programma 8 overhead		988	15	1.003
TOTALEN INVESTERINGEN		24.755	-5.268	19.487

TOELICHTING OP DE MUTATIES

In de rapportage Investeringsprogramma september 2018 – maart 2019 (2019-15500) vindt u de toelichtingen op de meeste 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's vindt u de mutaties > € 25.000 die niet via de voortgangsrapportage projecten aan u gemeld zijn (bijvoorbeeld, omdat deze niet als een 'standaard' IP project riolering/reconstructie meelopen in die rapportage).

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

Uitbreiding de Develhoek - € 150.000 (verhoging)

Met besluit 2015-13141 en 2016-14178 is de uitbreiding Develhoek (d.m.v. lokalen bij Notenbalk) toegekend. Op basis van de toenmalige prognose zijn 3 lokalen toegekend. Het schoolbestuur (OZHW) heeft een 4de lokaal zelf bekostigd. Inmiddels heeft het schoolbestuur, volgens de meest recente prognose, permanent recht op een 4de lokaal. Conform de normvergoeding VNG komt dit op een bedrag van € 150.000, met kapitaallasten van € 6.750 vanaf 2020.

Kademuur Zomerlust – € 2.177.000 (verlaging)

Doordat de visie pas in december 2018 is vastgesteld is het VO en DO vertraagd. In januari zijn de processen buitenruimte en kadeherstel gelijkgeschakeld VO rond de zomer gereed en vaststelling DO najaar. Start uitvoering medio 2020.

Veerplein -Inrichting buitenruimte - € 1.081.000 (verlaging)

Doordat de visie pas in december 2018 is vastgesteld is het VO en DO vertraagd. In januari zijn de processen buitenruimte en kadeherstel gelijkgeschakeld VO rond de zomer en vaststelling DO najaar. Uitvoering vindt plaats verspreid over meerdere jaren 2019 tm 2022.
Start uitvoering Maasplein mogelijk eind 2019.

KAPITAALLASTEN

De gevolgen voor de kapitaallasten van zowel de nieuwe kredieten als de mutaties op de bestaande investeringen vindt u in de Kadernota 2020 terug, omdat ze vanaf 2020 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 2019

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 2019.

Reserves	Verloop 2019				
	Saldo begin 2019	Resultaat-bestemming 2018	Overige vermeerderingen	Overige verminderingen	Verwachte saldo eind 2019
Algemene reserves					
Weerstandsvermogen Exploitatie	33.683	2.095		26.176	9.602
Weerstandsvermogen Grondbedrijf	1.331		42		1.373
Subtotaal Algemene reserves	35.014	2.095	42	26.176	10.975
Bestemmingsreserves					
Reserve Gerealiseerde Winstpotentie Grondbedrijf	2.179		505		2.684
Reserve Grote Projecten	3.352		122	414	3.060
Reserve Spoorzone/Noordoevers Uitvoeringsprogr.	0		20.000		20.000
Reserve Taakmutaties algemene uitkering	659		184	127	716
Egalisatiereserve Reiniging	0			20	-20
Reserve Huisvesting onderwijs	1.376			113	1.263
Reserve Organisatieveranderingen	126			27	99
Reserve Risico Jeugd/Wmo	367			367	0
Reserve Inkomensondersteuning SDD	674			343	331
Reserve Koninginneweg	578				578
Reserve Generatiepact	95				95
Reserve Thuis in Zwijndrecht	463			236	227
Subtotaal Bestemmingsreserves	9.869	0	20.811	1.647	29.033
Totaal reserves	44.883	2.095	20.853	27.823	40.008

7.2. Reserve Weerstandsvermogen Exploitatie WVE (algemene reserve)

Na diverse mutaties in 2019 zal de omvang van het WVE naar verwachting per 31 december 2019 er als volgt uitzien (bedragen x € 1.000):

Stand 1 januari 2019 (jaarrekening 2018)		33.683
Stortingen:		
- jaarresultaat 2018	2.095	
Totale stortingen		2.095
Onttrekkingen:		
- bestemming van het resultaat 2018 (jaarrekening 2018)	-1.142	
- vorming reserve Spoorzone/Noordoevers Uitvoeringsprogramma	-20.000	
- dekking kosten Uitvoeringsprogramma 2018-2022 (programmabegroting)	-3.138	
- dekking kosten economisch beleidsmedewerker (Kadernota 2017)	-113	
- dekking kosten strategie regionale samenwerking (Kadernota 2017)	-93	
- doorgeschoven budgetten 2018 (2e burap 2018)	-1.445	
- dekking kosten Buurtaanpak (Kadernota 2018)	-195	
- dekking kosten implementatie Omgevingswet (Kadernota 2018)	-50	
Totale onttrekkingen		-26.176
Verwachte stand per 31 december 2019		9.602

NB.:

- 1) Indien er ontwikkelingen zich voordoen met betrekking tot deze reserve komen wij bij de Tweede bestuursrapportage 2019 hierop terug.
- 2) Het geprognosticeerd jaarresultaat 2019 storten wij pas in 2020 in de reserve bij de vaststelling van de jaarstukken 2019.

7.3. Voorzieningen

Voorziening riolering

Het saldo van het product riolering verrekenen we met de voorziening riolering; er vinden de volgende verrekeningen plaats:

- a) het voordeel aan kapitaallasten 2019 worden gestort in de voorziening (zie 1.3 Kapitaallasten).
- b) calamiteit gebroken persleiding Dr. Boutenstraat (zie hoofdstuk 4)
- c) lagere onttrekking aan de voorziening van de doorberekening BTW (zie hoofdstuk 4).

Voorziening Volgerlanden/Voorziening Stedelijke Ontwikkeling

De rentetoerekening aan deze voorzieningen is aangepast, omdat de saldo's op 1 januari 2019 lager zijn dan de ramingen; dit wordt veroorzaakt door vrijval van de voorzieningen in 2018 (zie jaarrekening 2018). Deze mutaties worden meegenomen in het renteresultaat (zie hoofdstuk 11 Algemene dekkingsmiddelen).

8. Meldingen (risico's)

CAO onderhandelingen

Op dit moment onderhandelen de VNG en de vakbonden over een nieuwe CAO voor ambtenaren. De oude CAO verliep op 1 januari 2019 jl. af. Er is nog geen overeenstemming over de loonstijging. De gevolgen zijn ook op dit moment niet te voorspellen. Bij de Tweede bestuursrapportage 2019 óf bij de begroting 2020 komen wij hierop terug, indien er resultaten zijn bereikt.

Onderzoek essentaksterfte

Circa 20% van ons bomenareaal bestaat uit essen. Op dit moment wordt onderzocht wat de omvang en de gevolgen zijn van de essentaksterfte voor ons essenareaal. Afhankelijk van de omvang en de ernst van de eventuele besmettingen kunnen de uitkomsten van dit onderzoek leiden tot onvoorziene en noodzakelijke kosten.

Brandveiligheid Balistraat 1/Sumatralaan 60

De gemeente Zwijndrecht heeft een aantal panden in eigendom waar momenteel een leegstandsovereenkomst (of ook wel anti-kraak genoemd) voor is afgesloten. Voor dit -af te stoten- vastgoed is een onderhoudsbudget opgenomen om de panden schoon, heel en veilig te kunnen gebruiken. Om aan de minimale eisen te kunnen voldoen zal telkens goed beoordeeld moeten worden welke functies en activiteiten er tijdelijk gehuisvest kunnen worden.

In de voormalige basisschool aan de Balistraat 1 / Sumatrastraat 60 zijn diverse sociaal/maatschappelijke organisaties gehuisvest. In 2017 is besloten om dit voor 5 jaar te faciliteren. Voorheen werd deze locatie gezien als twee opzichzelfstaande gebouwen (basisschool en gymzaal) en momenteel heeft de Voedsel- en Kledingbank en het Theaterhuis hier hun onderkomen. Ook zijn er middels leegstandsbeheer twee bewoners geplaatst om permanent toezicht te hebben.

Uit onderzoek is gebleken dat er momenteel een ontruimingsinstallatie moet worden geplaatst voor het gehele gebouw, waarbij gekeken is of er mogelijkheden zijn om voor de tijdelijke situatie een installatie te huren/leasen, maar dat is m.b.t. brandmeldinstallaties niet mogelijk. Daarom zijn er (extra) maatregelen noodzakelijk voor dit specifieke gebruik en dat heeft invloed op het totale onderhoudsbudget. De kosten voor deze extra maatregelen bedragen € 26.400,- ex btw. Bekeken wordt of deze kosten kunnen worden gedekt uit de beschikbare onderhouds- budgetten. Als tijdens de Tweede bestuursrapportage blijkt dat dit niet het geval is, zal hier een melding over worden gedaan.

Bouwleges

Sinds 2017 trekt de markt weer aan. De aanvragen omgevingsvergunningen voor grote locaties zijn toegenomen. Zowel in 2017 als in 2018 hebben we meer opbrengsten bouwleges gegenereerd. Ook voor 2019 is de verwachting dat er meer opbrengsten bouwleges zullen zijn. Vanwege fluctuaties in de hoeveelheid aanvragen omgevingsvergunningen, is het nu lastig te voorspellen wat het resultaat concreet zal zijn. Wij komen bij de Tweede bestuursrapportage 2019 hiervoor bij u terug.

Digitalisering Wabo proces; Squit 20/20:

De Omgevingswet komt er aan. Daar waar vergunningen op grond van de Wabo analoog in behandeling worden genomen en worden afgehandeld dient de verandering c.q. transitie plaats te vinden naar het digitaal werken. De eerste stappen om te komen tot een digitale vergunningen omgeving zijn reeds gezet. Op termijn (2020) zullen er kosten gemaakt moeten worden voor de aanschaf van de software (Squit 20/20) opleidingen, e.a. Hoeveel deze kosten bedragen is op dit moment lastig in te schatten. Wanneer er meer duidelijk is, komen wij hierover bij u op terug.

Industrie Loveld

De begrote inkomsten voor het Loveldterrein worden vooralsnog niet gerealiseerd. Er zijn onderhandelingen met derden over de verhuur van het Loveldterrein, maar de beoogde nieuwe partij heeft op dit moment nog geen keuze gemaakt. De minderinkomsten zijn huur € 226.000 en zakelijke lasten € 32.000. Bij de Tweede bestuursrapportage 2019, wanneer er meer duidelijkheid is, komen wij hierover bij u op terug.

Afval

Voor 2019 verwachten we een tekort op het product afval. Het tekort ontstaat door een drietal grote componenten:

- Afvalbelasting (rijksbelasting op het verbranden/storten van restafval)
- Verwerkingskosten (tarief verwerking afval HVC)
- Opbrengsten Nedvang (vergoeding gescheiden inzameling afvalfonds)

Zowel de afvalbelasting als de verwerkingskosten zijn dit jaar significant verhoogd. In de opbrengsten van Nedvang verwachten we een lagere vergoeding.

Omdat het op dit moment in het jaar niet mogelijk is om al duidelijk cijfermatige inzichten te geven, het afvalbeleid wordt geëvalueerd en er na deze evaluatie een duidelijker beeld kan worden geschetst met de daarbij behorende cijfers, komen we hierop terug met alle inzichten bij de 2e bestuursrapportage 2019. We verwachten tekort dat tussen de € 500.000 en € 600.000 zal liggen. In mei zal de evaluatie van het beleid met het inzicht in de kosten en baten aan de raad worden gepresenteerd.

.

9. Verloop begroting 2019

U heeft in november 2018 de begroting 2019 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 2019 tot en met deze bestuursrapportage aan.

bedragen x € 1.000 Programma's	Primaire begroting	Begrotingswijzigingen						Begroting na wijziging
		Amendement (hondenbelast.)	2e burap 2018	1e burap 2019	aparte raads- besluiten	Budgettaire neutrale mutaties	Totale begrotings- wijzigingen	
Lasten								
P1 Wonen, bouwen en wooncarriere	-11.999		-610	174	-488	-20	-944	-12.943
P2 Bestrijding van armoede	-28.728			-478	-562	2	-1.038	-29.766
P3 Welzijn en Zorg	-32.824		-253	-1.394	-904	55	-2.496	-35.320
P4 Veiligheid en leefomgeving	-30.226		-245	278	-640	-54	-661	-30.893
P5 Dienstverlening en bestuur	-6.227			-287		24	-263	-6.490
Financien	-910		-150	-290		0	-440	-1.350
Algemene dekkingsmiddelen	654			52		0	52	706
Overhead	-12.567		-215	-211	-1.000	-12	-1.438	-14.005
	-122.827	0	-1.473	-2.156	-3.594	-5	-7.228	-130.061
Baten								
P1 Wonen, bouwen en wooncarriere	4.377		-13	25		34	46	4.423
P2 Bestrijding van armoede	15.918			522		6	528	16.446
P3 Welzijn en Zorg	527			834		0	834	1.361
P4 Veiligheid en leefomgeving	16.389	-4	37	171	256	-33	427	16.816
P5 Dienstverlening en bestuur	1.031			0		-1	-1	1.030
Financien	0			0		0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	83.304		197	804		0	1.001	84.305
Overhead	67			0		-1	-1	66
	121.613	-4	221	2.356	256	5	2.834	124.447
Verrekening met reserves								
Stortingen								
P1 Wonen, bouwen en wooncarriere	-669			0	-20.000		-20.000	-20.669
P2 Bestrijding van armoede	0			0			0	0
P3 Welzijn en Zorg	0			0			0	0
P4 Veiligheid en leefomgeving	-37			0	37		37	0
P5 Dienstverlening en bestuur	0			0			0	0
Financien	-277		23	70			93	-184
Overhead	0			0			0	0
	-983	0	23	70	-19.963	0	-19.870	-20.853
Onttrekkingen								
P1 Wonen, bouwen en wooncarriere	315		635	-32	20.338		20.941	21.256
P2 Bestrijding van armoede	456			109	562		671	1.127
P3 Welzijn en Zorg	414		240	367	904		1.511	1.925
P4 Veiligheid en leefomgeving	12		235	0	353		588	600
P5 Dienstverlening en bestuur	0			0			0	0
Financien	0		150	0			150	150
Overhead	412		215	0	1.000		1.215	1.627
	1.609	0	1.475	444	23.157	0	25.076	26.685
Jaarresultaat	-588	-4	246	714	-144	0	812	218

10. Besluitvorming

Op grond van artikel 147 lid 2 van de Gemeentewet met betrekking tot de Eerste bestuursrapportage 2019 wordt u via het raadsvoorstel 2019-15498 gevraagd, te besluiten:

- 1) in te stemmen met het beschikbaar stellen van budgetten voor mutaties, zoals vermeld in hoofdstuk 5 en de verrekeningen met de reserves en voorzieningen (zie ook bijlagen A en B);
- 2) in te stemmen met het beschikbaar stellen en mutaties van investeringskredieten 2019, 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 2019 en de meerjarenbegroting 2020-2023 dienovereenkomstig te wijzigen.

Bijlage A. Overzicht nadelige mutaties 1^e burap 2019

Overzicht nadelige mutaties							
Programma	omschrijving	2019	2020	2021	2022	2023	Dekking
1	Hogere bijdrage woonruimteverdeling	-22	-43	-43	-43	-43	neen
1	Hogere bijdrage dierenopvang	-17	-17	-17	-17	-17	neen
1	Bijdrage aan natuureducatiecentrum	-20					neen
1	Onderzoekskosten verplaatsing Walburg	-50					neen
1	Lagere onttrekking aan de reserve	-32					n.v.t.
2	Bijdrage aan SDD asielzoekers (zie hoofdstuk 4)	-109					ja , uit reserve
2	Incidentele bijdrage MKB-katasytorfonds	-12					neen
2	Handhaving vrachtwagenparkeerplaatsen	-20					neen
2	Inkomensvoorziening (BUIG) zie hoofdstuk 4)	-408					ja, rijksvergoeding
2	Verhogen budget brede impuls (zie hoofdstuk 3)	-42	-42	-42	-42		ja, hogere algemene uitkering
3	Integratie-uitkering Voogdij/18+ (zie hoofdstuk 3)	-379					ja , hogere algemene uitkering
3	Hogere bijdrage aan DG&J (zie hoofdstuk 4)	-16					neen
3	Hogere bijdrage aan SOJ (zie hoofdstuk 4)	-1.040					ja, gedeeltelijk uit reserve
3	Hogere budget wijkteams	-70	-70	-70	-70	-70	ja , uit reserve
3	Indexatie subsidiebudgetten	-52	-52	-52	-52	-52	neen
4	Budget bevolkingszorg	-60					ja , jaarrekening 2018 VR ZHZ
4	Lagere toerekening BTW riolering	-53					n.v.t.
4	Kosten calamiteit gesprongen leiding Dr Boutensstr.	-260					ja, voorziening riolering
4	Voorbereidingskosten/extra onderhoud	-118	-61				neen
4	Hogere kosten Omgevingsdienst (toezicht asbest)	-35	-35	-35	-35	-35	neen
4	Vervallen vergoeding woningcorporatie groenvoorziening	-31	-31	-31	-31	-31	neen
4	Afvalinzameling/-stoffenheffing	0	0	-87	-83	-83	neen
4	Beheerplan begraafplaatsen	0	0	0	-115	-70	neen
5	Wachtgelduitkeringen en personele lasten vm bestuurders	-208					neen
5	Werving en selectie burgemeester	-25					neen
5	Hogere salarislasten	-44	-44	-44	-44	-44	neen
5	Kapitaallasten 2019	2					neen
5	Hogere bijdrage aan regio (zie hoofdstuk 4)	-12					neen
Financien	Aanvulling budget "vervanging zieken"	-92					neen
Financien	Kapitaallasten 2019	-198					neen
Overhead	Hogere bijdrage aan regio (zie hoofdstuk 4)	-24					neen
Overhead	Werving en selectie gemeentesecretaris	-25					neen
Overhead	Hogere salarislasten	-111	-111	-111	-111	-111	neen
Overhead	Hogere verzekeringspremies	-60	-60	-60	-60	-60	neen
Overhead	Uitbreiding formatie bodes	-13	-25	-25	-25	-25	neen
Overhead	Uitbreiding formatie integratiecoördinator	-29	-58	-58	-58	-58	neen
Overhead	Uitbreiding formatie AVG	-30	-58	-58	-58	-58	neen
	Totaal nadelige budgetten	-3.715	-707	-733	-844	-757	

Bedragen x € 1.000

Bijlage B. Overzicht voordelige mutaties 1^e burap 2019

Overzicht voordelige mutaties						
Programma	omschrijving	2019	2020	2021	2022	2023
1	Kapitaallasten 2019 (zie hoofdstuk 1.3)	283				
1	Hogere opbrengsten GEO	25				
2	Lagere bijdrage aan de SDD (zie hoofdstuk 4)	133				
2	Jaarrekening 2018 Drechtwerk	94				
2	Verrekening met reserve	109				
2	Inkomensvoorziening BUIG rijksbijdrage zie hoofdstuk 4)	408				
3	Jaarrekening 2018 Dienst G&J (zie hoofdstuk 4)	88				
3	Lagere bijdrage aan SDD (zie hoofdstuk 4)	63				
3	Kapitaallasten 2019 (zie hoofdstuk 1.3)	12				
3	Beschermd wonen	834				
3	Verrekening met reserve	367				
4	Jaarrekening 2018 VR ZHZ	170				
4	Kapitaallasten 2019 (zie hoofdstuk 1.3)	434				
4	Lagere storting in voorziening riolering i.v.m. kosten calamit.	260				
4	Afvalinzameling/-stoffenheffing	6	6			
4	Hogere baten infrastructuur	85	85	85	85	85
4	Beheerplan begraafplaatsen	51	283	31		
Financien	Lagere storting in reserve	70	70	70	70	70
Alg Dekk.	Decembircirculaire 2018 algemene uitkering	421	42	42	42	
Alg Dekk.	Algemene uitkering voorgaande jaren	50				
Alg Dekk.	Hogere dividenduitkering BNG 2018	67				
Alg Dekk.	Hogere dividenduitkering Stedin 2018	266				
Alg Dekk.	Hogere renteresultaat	52				
Overhead	Kapitaallasten 2019 (zie hoofdstuk 1.3)	81				
	Totaal voordelige budgetten	4.429	486	228	197	155

Bedragen x € 1.000