



gemeente  
**Neder-Betuwe**

# Eerste bestuursrapportage 2019



**Gemeente Neder-Betuwe**

- Dodewaard.
- Echteld.
- IJzendoorn.
- Kesteren.
- Ochten.
- Opheusden.

**Opheusden, 28-5-2019**

**Behandeling gemeenteraadsvergadering  
van 4 juli 2019**



## Inhoudsopgave

<b>VOORWOORD VAN HET COLLEGE</b> .....	<b>4</b>
<b>LEESWIJZER OPBOUW EN INDELING BESTUURSRAPPORTAGE</b> .....	<b>5</b>
<b>FINANCIELE POSITIE</b> .....	<b>6</b>
<b>INCIDENTELE EN STRUCTURELE ONTWIKKELINGEN</b> .....	<b>7</b>
<b>VOORTGANG REALISATIE PROGRAMMA'S</b> .....	<b>8</b>
PROGRAMMA 1: BESTUUR EN DIENSTVERLENING.....	9
PROGRAMMA 2: OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID .....	11
PROGRAMMA 3: FYSIEKE LEEFOMGEVING.....	12
PROGRAMMA 4: ECONOMIE .....	17
PROGRAMMA 5: WMO, JEUGD EN PARTICIPATIEWET .....	19
PROGRAMMA 6: ONDERWIJS, SPORT EN WELZIJN .....	22
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN, OVERHEAD, VPB EN ONVOORZIEN .....	28
<b>VOORTGANG REALISATIE PARAGRAFEN</b> .....	<b>31</b>
PARAGRAAF 1: LOKALE HEFFINGEN .....	31
PARAGRAAF 2: WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING .....	31
PARAGRAAF 3: ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN .....	31
PARAGRAAF 4: FINANCIERING .....	31
PARAGRAAF 5: VERBONDEN PARTIJEN .....	31
PARAGRAAF 7: GRONDBELEID .....	31
PARAGRAAF 7: BEDRIJFSVOERING .....	31
<b>TOTAALOVERZICHT VAN FINANCIËLE AFWIJKINGEN PER PROGRAMMA</b> .....	<b>32</b>
<b>BESLUITVORMING</b> .....	<b>33</b>
<b>BIJLAGE</b> .....	<b>34</b>
1: BEGROTINGSWIJZIGING.....	34
2: STAND VAN ZAKEN BEZUINIGINGEN .....	35

# VOORWOORD VAN HET COLLEGE

Hierbij bieden wij u de eerste bestuursrapportage over het begrotingsjaar 2019 aan. Deze eerste bestuursrapportage dient als (financiële) voortgangsrapportage van de door u vastgestelde begroting 2019. Het is de bedoeling dat in de bestuursrapportages meer accent komt te liggen op inhoudelijke aspecten. Wij gaan dat in de komende bestuursrapportages verder vormgeven.

## **Geprognosticeerd financieel resultaat**

Op basis van de financiële ontwikkelingen die in deze bestuursrapportage zijn opgenomen is er sprake van een negatieve bijstelling van de financiële positie voor het jaar 2019 met een bedrag van € 640.000.

Op basis van de besteding van de budgetten in de eerste vier maanden van 2019 moet het geraamde voordelig saldo van € 350.000 gebaseerd op de door u vastgestelde begrotingswijzigingen tot en met april 2019 en de concept begrotingswijzigingen worden bijgesteld naar een nadelig saldo van € 290.000.

Een aantal ontwikkelingen leiden tot de financieel nadelige prognose die in deze eerste bestuursrapportage wordt gepresenteerd. We moeten een extra storting doen in de voorziening pensioenen voor onze wethouders. Dit omdat de dekkinggraad als niet voldoende werd aangemerkt. Daarnaast werden we op diverse dossiers met prijsstijgingen geconfronteerd. Deze prijsstijgingen stijgen uit boven het budget van de stelpost prijsstijgingen. De werkzaamheden rondom rioolinvesteringen zijn vertraagd, omdat de integrale visie openbare ruimte meer voorbereiding vraagt. Het financieel voordeel op BTW wat we inboekten wordt daardoor niet gerealiseerd in dit boekjaar maar later in de tijd. Ten slotte werd op het programma Onderwijs, Sport en Welzijn (taakveld onderwijsbeleid en leerlingzaken) een financieel voordeel van ruim €100.000 geprognosticeerd. Dit doordat er een andere verdeling systematiek werd gehanteerd door het Rijk.

# LEESWIJZER OPBOUW EN INDELING BESTUURSRAPPORTAGE

## Opbouw en indeling van de bestuursrapportage

Met deze bestuursrapportage informeren wij de raad over de te verwachten afwijkingen per 1 mei 2019 - zowel beleidsmatig als financieel - ten opzichte van de vastgestelde programmabegroting 2019, inclusief goedgekeurde begrotingswijzigingen

De indeling van deze bestuursrapportage sluit aan op de begroting 2019. Deze bestaat uit een voorwoord van het college, overzichten van de financiële positie, incidentele verbeteringen of verslechtingen, structurele verbeteringen of verslechtingen, overige kleine verschillen en de beleidsmatige en financiële verantwoording.

## Betekenis en toepassing van de kleuren

In deze bestuursrapportage wordt het stoplichtenmodel gebruikt om de realisatie van het beleid aan te geven. Per programma op taakveld niveau stellen we de volgende vragen ten aanzien van resultaat, tijd en middelen:

Resultaat: Is het gelukt om de beleidsinhoudelijke afspraken te realiseren of ligt de realisatie op schema?  
Tijd: Is het gewenste (deel)resultaat gerealiseerd of ligt de realisatie op schema?  
Middelen: Zijn de toegekende middelen toereikend?

## Resultaat en Tijd

Onder Resultaat en Tijd is de betekenis van de antwoordkleuren als volgt:

	Het resultaat wordt behaald en de uitvoering verloopt volgens planning.
	Het resultaat wordt deels behaald en de uitvoering verloopt niet geheel volgens planning. Beleidsmatige toelichting waarom het resultaat deels wordt behaald vindt plaats bij het speerpunt zelf.
	Het resultaat wordt niet behaald en de uitvoering verloopt niet volgens planning. Beleidsmatige toelichting waarom het resultaat niet wordt behaald vindt plaats bij het speerpunt zelf.

## Middelen

Onder Middelen is de betekenis van de antwoordkleuren als volgt:

	De uitvoering van het resultaat wordt binnen het beschikbaar gestelde budget uitgevoerd.
	De uitvoering van het resultaat wordt naar alle waarschijnlijkheid niet binnen het beschikbaar gestelde budget uitgevoerd. Het budget dreigt te worden overschreden.
	De uitvoering van het resultaat wordt niet binnen het beschikbaar gestelde budget uitgevoerd. Het budget is overschreden. Financiële toelichting van de afwijking vindt plaats per taakveld bij het onderwerp 'Wat mag het kosten?'

## Investeringen

Conform het stoplichtmodel wordt aangegeven of er in resultaat/tijd of in middelen meer dan €25.000 afgeweken wordt.

## Financiële afwijkingen groter dan € 25.000

Per programma op taakveldniveau worden de afwijkingen van de derde W-vraag ('Wat mag het kosten?') in een tabel weergegeven en daaronder, voor zover de bedragen groter zijn dan € 25.000, kort toegelicht. Dit geldt ook voor de algemene dekkingsmiddelen en de mutaties in de reserves. Afwijkingen kleiner dan € 25.000 op taakveldniveau worden per programma getotaliseerd in overige kleine verschillen. Ook wordt inzicht gegeven in de stand van het budget onvoorziene uitgaven.

Over de ontwikkelingen in de paragrafen wordt alleen in de begroting en in de jaarstukken gerapporteerd. Wel wordt over belangrijke actuele ontwikkelingen in de paragrafen gerapporteerd.

De bestuursrapportage wordt afgesloten met een totaaloverzicht van de financiële afwijkingen per programma, de besluitvorming en de begrotingswijziging.

# FINANCIËLE POSITIE

Na verwerking van de ontwikkelingen uit deze bestuursrapportage ziet de financiële positie er als volgt uit:

OVERZICHT FINANCIËLE POSITIE 2019-2023				
	Begroting	Meerjarenraming		
	2019	2020	2021	2022
Financiële positie 2019-2023				
Begroting 2019 en meerjarenraming 2020-2023, inclusief vastgestelde begrotingswijziging	-311.582	-171.997	-151.060	-340.387
Doorwerking financiële effecten concept begrotingswijzigingen (BW)	-39.080	-325	7.076	14.661
Financiële effecten eerste bestuursrapportage 2019	643.352	134.479	-120.500	171.657
<b>Financiële positie 2019-2023 inclusief eerste bestuursrapportage 2019</b>	<b>292.690</b>	<b>-37.843</b>	<b>-264.484</b>	<b>-154.069</b>
<b>+ = tekort - = overschot</b>				



# INCIDENTELE EN STRUCTURELE ONTWIKKELINGEN

## De incidentele verbeteringen en verslechtingen van de financiële positie worden hoofdzakelijk veroorzaakt door:

Incidentele Ontwikkelingen	Programma	2019	2020	2021	2022
Bestuur	1	78.019			
Milieubeheer	3	77.000			
Wonen en bouwen	3	67.000			
Economische ontwikkeling	4	45.000			
Sportbeleid en activering	6	58.500			
Cult.presentatie,- productie en -partic.-	6	50.000			
Overhead	7	52.700			
Overige baten en lasten	7	-146.120			
<b>Totaal</b>		<b>282.099</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>+ is tekort, - is overschot</b>					

## De structurele verbeteringen en verslechtingen van de financiële positie worden veroorzaakt door:

Structurele Ontwikkelingen	Programma	2019	2020	2021	2022
Bestuur	1	92.939	96.667	93.959	92.901
Verkeer en vervoer	3	-96.803	-51.639	-80.951	-45.900
Riolering	3	291.362	7.864	-299.228	
Ruimtelijke ordening	3	45.000	45.000	45.000	45.000
Wonen en bouwen	3	165.880	125.920	125.920	125.920
Maatwerkdienstverlening 18-	5	240.203	83.481		
Onderwijshuisvesting	6	-30.962	-100.569	-3.625	-20.898
Ondewijsbeleid en leerlingzaken	6	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
Sportaccommodaties	6	-48.264	-41.384	-40.990	-45.345
Overhead	7	-135.503	-122.958	-123.061	-122.783
Treasury	7	-33.754	-18.246	-18.246	-18.246
OZB Woningen	7	-58.480	-50.000	-50.000	-50.000
Belastingen overig	7	-132.563	-132.563	-132.563	
Overige baten en lasten	7	211.993	211.993	211.993	211.993
Mutaties reserves	R	-107.640	49.082	132.563	
Kleine verschillen bovenstaande taakvelden	div	64.943	40.510	48.377	45.638
<b>Totaal</b>		<b>358.351</b>	<b>33.158</b>	<b>-200.852</b>	<b>108.280</b>
<b>+ is tekort, - is overschot</b>					

## De verbeteringen en verslechtingen van de financiële positie veroorzaakt door overige kleine verschillen.

Structurele Ontwikkelingen	Programma	2019	2020	2021	2022
Verschillen < € 25.000 programma Bestuur en Burger	1	27.492	19.183	19.183	19.183
Verschillen < € 25.000 programma Openbare Orde en Veiligheid	2	-31.839	6.721	-14.033	-14.033
Verschillen < € 25.000 programma Fysieke Leefomgeving	3	18.824	36.469	36.497	21.312
Verschillen < € 25.000 programma Economie	4	71	30.506	30.248	28.444
Verschillen < € 25.000 WMO, Jeugd en Participatiewet	5	13.212	20.337	20.337	20.337
Verschillen < € 25.000 Onderwijs, Sport en Welzijn	6	-287	-1.720	-1.705	-1.691
Verschillen < € 25.000 Algemene Dekkingsmiddelen, Overhead, VPB en onvoorzien	7	-24.570	-10.175	-10.175	-10.175
Verschillen < € 25.000 mutaties in Reserve	R				
<b>Totaal</b>		<b>2.903</b>	<b>101.321</b>	<b>80.352</b>	<b>63.377</b>
<b>Totaal</b>		<b>643.353</b>	<b>134.479</b>	<b>-120.500</b>	<b>171.657</b>



# VOORTGANG REALISATIE PROGRAMMA'S

**Programma 1: Bestuur en Dienstverlening**

**Programma 2: Openbare orde en Veiligheid**

**Programma 3: Fysieke Leefomgeving**

**Programma 4: Economie**

**Programma 5: Wmo, Jeugd en Participatie**

**Programma 6: Onderwijs, Sport en Welzijn**

**Programma 7: Algemene Dekkingsmiddelen, Overhead, VPB  
en Onvoorzien**





# Programma 1: Bestuur en dienstverlening

## Missie

Wij hebben te maken met een veranderende samenleving die voortdurend in beweging is. Dat betekent ook dat wij de samenleving in een eerder stadium betrekken bij ontwikkelingen en kansen die op ons afkomen. Bestuur en organisatie staan ten dienste van de inwoners. We redeneren 'van buiten naar binnen'. Onze bestuurders en medewerkers staan met beide benen in de maatschappij, zodat zij inwoners en maatschappelijke partners op serieuze wijze kunnen betrekken bij voor hen belangrijke vraagstukken. Wij informeren onze inwoners goed en tijdig over het gemeentelijke beleid. Wij voeren onze taken snel, adequaat, klantgericht en klantvriendelijk uit. De wensen van onze inwoners en onze wettelijke taken zijn het uitgangspunt van onze dienstverlening. Kernwaarden die belangrijk zijn voor onze dienstverlening zijn: interactiviteit, pro-activiteit, betrouwbaarheid en persoonlijk contact. Waar het voor het bereiken van onze lokale ambities nodig is om met andere overheden samen te werken, doen wij dat op een slimme manier. Wij zien de gemeenschappelijke regelingen die voor ons taken uitvoeren als een verlengstuk van de gemeente; zij verdienen serieuze aandacht, sturing en waardering.

## Thema's

### 1.6 Stedenband

#### Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

##### Stedenband met een agrarische gemeente buiten Nederland.

- Onderzoeken van mogelijkheden voor een stedenband met een agrarische gemeenschap.

Resultaat/tijd	Middelen	Toelichting
		Voor samenwerking met een agrarische gemeenschap is het logisch om hierin samen te werken met onze ondernemers in de Laanboomsector. TCO gaf aan dat er op dit moment veel andere prioriteiten zijn om mee aan de slag te gaan. Er is nu geen commitment vanuit TCO voor het opzetten van een stedenband, zodoende wordt op dit moment niet actief gewerkt aan het opzetten van een stedenband. Mocht er in de toekomst alsnog commitment ontstaan vanuit de ondernemers voor een stedenband, zullen wij hier uiteraard op anticiperen en de uitwerking en het onderzoek naar een stedenband met een agrarische gemeenschap opnieuw oppakken. Vooralsnog houden we het budget hiervoor dan ook nog beschikbaar.

## Verbonden Partijen

Geen afwijkende ontwikkelingen

## Wat mag het kosten?

Programma 1 Bestuur en Dienstverlening					
Mutaties van grootste afwijkingen (> € 25.000) op taakveld		2019	2020	2021	2022
a.	Bestuur	158.891	86.850	82.142	81.084
b.	Overige kleine verschillen	27.492	19.183	19.183	19.183
Totaal		186.383	106.033	101.325	100.267

Hieronder een toelichting op de belangrijkste afwijkingen op taakveld. De financiële gevolgen van de mutaties op dit programma zijn in een begrotingswijziging verwerkt (verschillen groter dan € 25.000).

##### a. Bestuur nadeel in 2019 € 158.891 aflopend naar € 81.084 in 2022.

De Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (APPA) regelt de pensioenrechten van bestuurders en hun nabestaanden. De gemeente Neder-Betuwe heeft voor haar wethouders een APPA-plan afgesloten, waarvoor intern een voorziening gecreëerd is. Naar aanleiding van een aantal wijzigingen die betrekking hebben op nieuwe of vertrekkende wethouders is er een actueel beeld ontstaan over het noodzakelijke niveau van deze voorziening. Om de beleggingstegoeden volledig aan te laten sluiten op de pensioenaanspraken dient er een bedrag van € 78.019 gestort te worden in deze voorziening.

De verhoging van de raadsvergoeding als gevolg van de groei van het aantal inwoners in onze gemeente veroorzaakt een nadeel in 2019 van € 92.939, in 2020 € 96.667, in 2021 € 93.959 en in 2022 € 92.901. De



dekking van deze extra lasten komt vanuit programma 7, waarin de vrijval van de stelpost loonontwikkeling is verwerkt. Mogelijk volgt er nog (deels) een tegemoetkoming voor deze lasten via de meicirculaire 2019. Verder is er sprake van kleine verschillen binnen dit taakveld die geen toelichting behoeven.

- b. Kleine verschillen overige taakvelden (nadeel 2019 € 27.492 aflopend naar € 19.183 in 2022).**  
Kleine verschillen van de overige taakvelden behoeven geen toelichting.

### **Investeringen**

Geen investeringen opgenomen onder programma 1.

### **Mutaties in reserves**

Geen mutaties in reserves te melden.



## Programma 2: Openbare orde en veiligheid

### Missie

Neder-Betuwe is een gemeente waar iedereen zich veilig voelt met een lokale overheid die zich daarvoor aantoonbaar inzet. Spelregels en grenzen zijn helder. Er wordt snel en merkbaar opgetreden tegen overlast en criminaliteit. We stimuleren burgers, bezoekers, ondernemers en veiligheidspartners om vanuit hun eigen verantwoordelijkheid bij te dragen aan de veiligheid binnen de gemeente.

### Thema's

Geen afwijkende beleidsontwikkelingen

### Verbonden Partijen

Geen afwijkende ontwikkelingen

### Wat mag het kosten?

Programma 2 Openbare orde en veiligheid					
Mutaties van grootste afwijkingen (> € 25.000) op taakveld		2019	2020	2021	2022
a.	Overige kleine verschillen	-31.839	6.721	-14.033	-14.033
Totaal		-31.839	6.721	-14.033	-14.033

Hieronder een toelichting op de belangrijkste afwijkingen op taakveld. De financiële gevolgen van de mutaties op dit programma zijn in een begrotingswijziging verwerkt (verschillen groter dan € 25.000).

**a. Kleine verschillen overige taakvelden voordeel van € 31.839 in 2019, nadeel in 2020 van € 6.721, en vanaf 2021 een structureel voordeel van € 14.033.**

Kleine verschillen van de overige taakvelden behoeven geen toelichting.

### Investerings

Geen investeringen opgenomen onder programma 2.

### Mutaties in reserves

Geen mutaties in reserves te melden.

## Programma 3: Fysieke leefomgeving

### Missie

Neder-Betuwe is een veilige, schone, aantrekkelijke en gevarieerde gemeente en bekend als hét laanboomcentrum van Nederland respectievelijk Europa. Wij werken samen met bewoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties aan het behoud en de ontwikkeling van een duurzame, vitale gemeente. We streven naar een evenwichtige ruimtelijke ordening waarbij we landschappelijke waarden behouden. De woningvoorraad is kwalitatief op orde en deze stemmen we voortdurend af op de behoefte. Nieuwe kansen en ontwikkelingen grijpen we aan om de aanwezige ruimtelijke kwaliteiten te versterken.

### Thema's

#### 3.2 Openbaar groen en Groenplan

##### Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

##### Openbaar groen moet in kwaliteit en kwantiteit de uitstraling van hét Europees laanboomcentrum vertolken.

- Uitvoeringsprogramma Convenant met TCO gereed uiterlijk tweede kwartaal 2019;

Resultaat/tijd	Middel-en	Toelichting
		Door TCO is een werkgroep opgericht die voor de zomer van 2019 het convenant gaat uitwerken dat opgesteld is door de gemeente. Daarmee wordt de eerdere planning van 1 mei 2019 niet gehaald.

- Organiseren betrokkenheid van en onderlinge samenwerking boomtelers, hoveniers, inwoners en onderwijsinstellingen bij aanleg, inrichting, efficiënt beheer en onderhoud van openbaar groen ter versterking van de kwaliteit van de leefomgeving;

Resultaat/tijd	Middel-en	Toelichting
		Met inwoners zijn afspraken gemaakt over het beheer van openbaar groen. Diverse plantvakken zijn in afstemming met de bewoners heringericht en deze vakken worden nu onderhouden door de inwoners. De samenwerking met vooral de boomkwekers wordt uitgewerkt in het convenant met TCO. De planning schuift zoals hierboven vermeld op.

- Monitoren beheer en onderhoud Avri op basis van actuele werkprogramma (DVO);

Resultaat/tijd	Middel-en	Toelichting
		In het voorjaar van 2019 heeft de Avri alle werkzaamheden met betrekking tot het maaien van gazons, beheer bermen en watergangen, machinaal knippen hagen, onkruidbestrijding op verharding etcetera aanbesteed. De financiële gevolgen van deze aanbesteding zijn op dit moment nog onduidelijk. Verwachting is dat, als gevolg van de marktwerking, de begroting bijgesteld moet gaan worden. In de 2e bestuursrapportage 2019 kunnen we de exacte gevolgen van de aanbesteding aangeven.

#### 3.6 Wonen

##### Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

##### Duurzame nieuwbouwwoningen in alle kernen voor alle doelgroepen

- Strategische locaties voor passende toekomstige woningbouw aanwijzen;
- Woningmarktthermometer Neder-Betuwe regelmatig updaten;
- Regelmatig prestatieafspraken met SWB afstemmen op ontwikkelingen woningmarkt;
- Plan van aanpak huisvesting arbeidsmigranten uitrollen;
- Particuliere initiatieven voor huisvesting arbeidsmigranten stimuleren en faciliteren;
- Speelruimtebeleid actualiseren.

Resultaat/tijd	Middel-en	Toelichting
----------------	-----------	-------------



Het speelbeleid wordt in verband met de te bepalen beleidskeuzen pas in het 3<sup>e</sup> kwartaal van 2019 geactualiseerd. De eerdere planning (raadsbesluit Q2 2019) schuift daarmee op.

## Verbonden Partijen

### Afvalverwijdering Rivierenland (Avri)

#### Welke beleidsdoelstellingen gaat de verbonden partij voor ons bereiken en wat gaat de verbonden partij hiervoor doen?

##### Wat willen we bereiken:

- Doelstelling voor de afvalinzameling vanaf 2019 is maximaal 75 kg restafval per persoon per jaar. Na invoering wordt de buitenruimte niet meer dan nu belast met dumpingen. Grondstoffen worden zo schoon mogelijk ingezameld en, tegen een zo gunstig mogelijke prijs, commercieel vermarkt.
- We zorgen dat alle inwoners worden meegenomen in de communicatie en streven naar draagvlak bij onze inwoners. We sturen daarbij nauwlettend op mogelijke tekortkomingen van dit systeem om problemen daarmee snel op te lossen. Voor de buitenruimte zorgen we voor voldoende toezicht.

Verantwoording/ voortgang	Toelichting
	Er is vertraging ontstaan in de planning. De nieuwe wijze van afvalinzameling start op 1 juli 2019, omdat het eerste half jaar in 2019 wordt gebruikt om de procedures te doorlopen voor de ondergrondse containers en de plaatsing af te ronden.

#### Wat mag het kosten?

Programma 3 Fysieke leefomgeving					
Mutaties van grootste afwijkingen (> € 25.000) op taakveld		2019	2020	2021	2022
a	Verkeer en vervoer	-76.076	-32.803	-62.115	-27.064
b	Riolering	291.362	8.718	-298.359	886
c	Milieubeheer	49.208	-27.792	-27.792	-27.792
d	Ruimtelijke ordening	45.000	45.000	45.000	45.000
e	Wonen en bouwen	249.811	142.854	142.857	142.857
f	Overige kleine verschillen	18.824	36.469	36.497	21.312
<b>Totaal</b>		<b>578.129</b>	<b>172.446</b>	<b>-163.912</b>	<b>155.199</b>

Hieronder een toelichting op de belangrijkste afwijkingen op taakveld. De financiële gevolgen van de mutaties op dit programma zijn in een begrotingswijziging verwerkt (verschillen groter dan € 25.000).

##### a. Verkeer en vervoer voordeel van € 76.076 in 2019, € 32.803 in 2020, € 62.115 in 2021 en € 27.064 in 2022.

Actualisatie kapitaallasten.

De voorbereiding en daarmee de uitvoering van de Wijk Ochten en Wijk Kesteren schuiven 1 jaar door van 2018/2019 naar 2019/2020. Dit geldt ook voor de Wijk Dodewaard (van 2019/2020 naar 2020/2021), de Wijk Opheusden (van 2020/2021 naar 2021/2022) en Wijk Kesteren (van 2021/2022 naar 2022/2023). Hierdoor ontstaat een voordeel in de kapitaallasten van € 96.803 in 2019, € 51.639 in 2020, € 80.951 in 2021 en € 45.900 in 2022. Verder is er sprake van kleine verschillen binnen dit taakveld die geen toelichting behoeven.

##### b. Riolering nadeel € 291.362 in 2019 en € 8.718 in 2020 en voordeel € 298.359 in 2021 en een nadeel van € 886 in 2022

In verband met de integrale visie openbare ruimte vraagt de voorbereiding meer tijd, waardoor er investeringen zijn doorgeschoven. Het voordeel in de kapitaallasten riolering wordt geneutraliseerd door een storting van dit voordeel in de voorziening riolering. Door uitstel van deze investeringen vindt er een doorschuiven van BTW plaats wat resulteert in een nadeel in 2019 van € 291.362 en een nadeel in 2020 van € 7.864. Deze nadelen worden weer omgezet in een BTW voordeel in 2021 van € 299.228. Verder is er sprake van kleine verschillen binnen dit taakveld die geen toelichting behoeven.

**c. Milieubeheer nadeel € 49.208-in 2019 en vanaf 2020 een voordeel van € 27.792.**

Uitvoeringsprogramma energietransitie.

Voor de inzet van een externe procesregisseur voor het uitvoeringsprogramma energietransitie, betreft het een incidenteel nadeel van € 52.000 voor 2019. De dekking van deze lasten komen uit de IPB gelden en dient u in relatie te zien met het voordeel benoemd onder programma 7, taakveld overige baten en lasten. Leges omgevingsvergunning.

In onze legesverordening ontbreekt de grondslag voor kostenverhaal van de gemeentelijk uren ten behoeve van het in behandeling nemen van aanvragen omgevingsvergunning, die niet zondermeer vergunbaar zijn. Verder is er sprake van kleine verschillen binnen dit taakveld die geen toelichting behoeven.

**d. Ruimtelijke ordening structureel nadeel vanaf 2019 € 45.000**

In de begroting 2019 is voor de fysieke pijler structureel een bedrag bijgeraamd voor de functies van privaattjurist, stedenbouwkundige, regisseur en project-assistent. Dit bedrag wordt volledig gedekt op basis van kostenverhaal. Een beperkt deel niet-verhaalbare uren van deze functies zijn niet geraamd en resulteren in een structureel nadeel van € 45.000.

**e. Wonen en bouwen nadeel in 2019 van € 249.811 en nadeel van € 142.854 in 2020 en vanaf 2021 € 142.857**

Bestemmingsplannen.

In het kader van herziening bestemmingplannen/uitvoering ruimtelijke initiatieven, leiden sommige ruimtelijke verzoeken (verzoeken om vooroverleg, omgevingsvergunningaanvragen, legalisatieverzoeken) uiteindelijk tot een 'no-go'. We hebben hiervoor aan de voorkant van het proces dan wel uren moeten maken wat leidt tot een nadeel van € 60.000 structureel.

Plan van aanpak arbeidsmigranten.

Het plan van aanpak arbeidsmigranten betreft incidenteel een nadeel van € 67.000 en voorziet in het opzetten van een goed registratiesysteem. Een registratiesysteem maakt en houdt het aantal migranten en de woon- en werklocaties inzichtelijk. Er is voor een deel van de kosten dekking gevonden binnen de bestaande budgetten van 2019 en voor een bedrag van € 44.000 in het budget IBP. U dient dit dan ook in relatie te zien met het voordeel benoemd onder programma 7.

Algemene Plaatselijke Verordening (APV) en Bijzondere Wetten.

Door het integraal onderbrengen van alle financiële aspecten met betrekking tot handhaving Algemene Plaatselijke Verordening (APV) en Bijzondere Wetten ontstaat er een volledig overzicht. Tevens kan er gerichte financiële verantwoording plaatsvinden binnen de P&C-cyclus. Het betreft een budgettair neutrale verwerking over de verschillende programma's heen conform kadernota 2019. De formatie senior, medior handhaver en een coördinator BOA betreffen een nadeel in 2019 van € 105.880 en structureel vanaf 2020 van € 65.920. Zoals aangegeven heeft dit onderwerp voor de financiële positie een budgettair neutraal effect, dat gepaard gaat met enkele voordelen op de andere programma's (opgenomen onder de overige kleine verschillen) Verder is er sprake van kleine verschillen binnen dit taakveld die geen toelichting behoeven.

**f. Overige kleine verschillen van een nadeel € 18.824 in 2019 oplopend naar een nadeel van € 21.312 in 2022.**

Kleine verschillen van de overige taakvelden behoeven geen toelichting.

## Investerings

P3 Programma:		Fysieke Leefomgeving			
Beschikbaar gestelde investering (lopend/toekomstig) bedragen x 1.000		Startjaar	Investeringsbedrag	Voortgang	
				Resultaat/tijd	Middelen
Toekomstig	Vogelbuurt I - Opheusden 2019	2019	920		
				Toelichting: Project is in 2019 gestart. Uitvoering loopt door naar 2020.	
Toekomstig	Bomenbuurt - Ochten 2019	2019	887		
				Toelichting: start uitvoering in 2020 - in verband met de integrale visie openbare ruimte vraagt de voorbereiding meer tijd. Het integraal opstellen van de werkzaamheden vraagt een slimme planning	
Toekomstig	Oranjebuurt I - Dodewaard 2019	2019	500		
				Toelichting: start uitvoering in 2020 - in verband met de integrale visie openbare ruimte vraagt de voorbereiding meer tijd. Het integraal opstellen van de werkzaamheden vraagt een slimme planning	
Lopend	Fietspad Broekdijk	2018	1.400		
				Toelichting: Start zomer 2020. Het ontwerp is aangepast omdat er minder grond verwerving te minimaliseren. Start pas als centrum Kesteren gereed.	
Lopend	Wijk Ochten en Kesteren	2018	1.500		
				Toelichting: start uitvoering in 2020 - in verband met de integrale visie openbare ruimte vraagt de voorbereiding meer tijd. Het integraal opstellen van de werkzaamheden vraagt een slimme planning	
Toekomstig	Wijk Dodewaard	2019	1.800		
				Toelichting: start uitvoering in 2020 - in verband met de integrale visie openbare ruimte vraagt de voorbereiding meer tijd. Het integraal opstellen van de werkzaamheden vraagt een slimme planning	
Toekomstig	Wijk Opheusden	2020	1.600		
				Toelichting: start uitvoering in 2020 - in verband met de integrale visie openbare ruimte vraagt de voorbereiding meer tijd. Het integraal opstellen van de werkzaamheden vraagt een slimme planning	
Toekomstig	Verplaatsing bushaltes Echteld i.v.m. ontsluiting Medel	2019	45		
				Toelichting: Tiel en Neder-Betuwe zijn nog in discussie met Arriva en de provincie om de route te wijzigen.	
Toekomstig	Af-/toerit A15 (Dodewaard)	2019	300		
				Toelichting: door andere prioriteiten wordt de planvorming later in 2019 opgepakt.	
Toekomstig	Dorpsstraat (Opheusden)	2019	100		
				Toelichting: heeft verband met ontwikkelingen centrumplan Opheusden	
Toekomstig	Hoeflaan (Ochten)	2019	50		
				Toelichting: start uitvoering in 2020 - in verband met de integrale visie openbare ruimte vraagt de voorbereiding meer tijd. Het integraal opstellen van de werkzaamheden vraagt een slimme planning	
Toekomstig	Hoofdstraat Kesteren	2019	100		
				Toelichting: start uitvoering in 2020 - in verband met de integrale visie openbare ruimte vraagt de voorbereiding meer tijd. Het integraal opstellen van de werkzaamheden vraagt een slimme planning	
Toekomstig	Hoofdstraat, Fruitstraat- rotonde Broekdijk (Kesteren)	2019	200		
				Toelichting: start uitvoering in 2020 - in verband met de integrale visie openbare ruimte vraagt de voorbereiding meer tijd. Het integraal opstellen van de werkzaamheden vraagt een slimme planning	
Toekomstig	Kruising Fruitstraat - Hoofdstraat	2019	50		
				Toelichting: start uitvoering in 2020 - in verband met de integrale visie openbare ruimte vraagt de voorbereiding meer tijd. Het integraal opstellen van de werkzaamheden vraagt een slimme planning	
Toekomstig	Station Opheusden	2019	300		
				Toelichting: start uitvoering in 2020 - in verband met de integrale visie openbare ruimte vraagt de voorbereiding meer tijd. Het integraal opstellen van de werkzaamheden vraagt een slimme planning	
Toekomstig	Wijk De Leede - oud Kesteren	2019	75		
				Toelichting: start uitvoering in 2021 - in verband met de integrale visie openbare ruimte vraagt de voorbereiding meer tijd. Het integraal opstellen van de werkzaamheden vraagt een slimme planning	

## Mutaties in reserves

Geen mutaties in reserves te melden.





## Programma 4: Economie

### Missie

We streven naar economische groei door te werken aan een goed ondernemersklimaat en een goede kwaliteit van onze werklocaties. Tevens dienen onze winkelkernen vitaal te zijn door in te zetten op ontwikkeling en behoud van winkelconcentratiegebieden. We stimuleren ook economische groei via uitbreiding van verblijfs- en dagrecreatie, waarbij we de sterke kanten en mogelijkheden van de gemeente benutten. Kwaliteitsverbetering is hierbij het uitgangspunt. We ontwikkelen de mobiliteit in onze gemeente zodanig dat deze de bereikbaarheid, de verkeersveiligheid en leefbaarheid versterkt.

### Thema's

#### 4.4 Glasvezelverbindingen

##### Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

##### 100% dekkend glasvezelnetwerk

- In regionaal verband faciliteren en stimuleren van de aanleg van een breedbandnetwerk in het buitengebied voor inwoners in de buitengebieden;
- Wij werken in regionaal verband mee aan het proces en de afstemming met Regio Rivierenland en de overige samenwerkende gemeenten.
- *Afstemming over de informatieverstrekking aan de gemeenteraden en de inwoners en het voorbereiden van college- / raadsvoorstellen voor het besluitvormingstraject.*

Resultaat/tijd	Middelen	Toelichting
		In de periode t/m oktober 2018 hebben 9 gemeenteraden in Regio Rivierenland een besluit genomen over het inrichten van een Gemeenschappelijke Regeling. De aanbestedingsprocedure heeft begin 2019 geen aannemer opgeleverd. Wel is een partij gevonden die in opdracht van de regiogemeenten de zogenaamde "witte" adressen, als doelgroep van het regioproject, kan aansluiten en tevens vanuit eigen ambitie vraagbundeling zal starten voor de "grijze" adressen. Indien er tijdens de vraagbundeling een 50% deelnemerspercentage (in het totale doelgebied van grijs en wit samen) wordt gehaald, worden het grijze en witte breedbandnetwerk aangelegd. Aan de gemeenteraden zal in 2019 gevraagd worden om, onder meer naar rato van het aantal adressen, akkoord te gaan met de garantstelling voor de bancaire lening.

### Verbonden Partijen

Geen afwijkende ontwikkelingen

### Wat mag het kosten?

Program 4 Economie		2019	2020	2021	2022
Mutaties van grootste afwijkingen (> € 25.000)					
a	Economische ontwikkeling	63.000	3.000	3.000	3.000
b	Overige kleine verschillen	71	30.506	30.248	28.444
<b>Totaal</b>		<b>63.071</b>	<b>33.506</b>	<b>33.248</b>	<b>31.444</b>

Hieronder een toelichting op de belangrijkste afwijkingen op taakveld. De financiële gevolgen van de mutaties op dit programma zijn in een begrotingswijziging verwerkt (verschillen groter dan € 25.000).

#### a. Economische ontwikkeling nadeel € 63.000 in 2019, vanaf 2020 structureel € 3.000.

Beleid cultuurhistorie.

Sinds 2012 is het verplicht om in bestemmingsplannen aan te geven hoe met de aanwezige cultuurhistorische waarden moet worden omgegaan. Dit gebeurt onder andere op basis van een gemeentelijke monumentenlijst uit 2009. De huidige gedateerde verankering van ons erfgoed op hoofdlijnen en gebiedsniveau, dient geactualiseerd te worden. Om een indicatie te verkrijgen van de kosten, is een verkenning uitgevoerd van het cultuurhistorische beleidsproduct erfgoedkansenkaart. De kosten hiervan zijn € 45.000 en resulteert in een nadeel voor 2019. Verder is er sprake van kleine verschillen binnen dit taakveld die geen toelichting behoeven.

**b. Overige kleine verschillen van € 71 in 2019 oplopend naar € 28.444 in 2022**

Kleine verschillen van de overige taakvelden behoeven geen toelichting.

**Investeringsen**

Geen afwijkende ontwikkelingen

**Mutaties in reserves**

Geen mutaties in reserves te melden.



# Programma 5: Wmo, Jeugd en Participatiewet

## Missie

### Iedereen doet mee en iedereen doet ertoe

De kracht en mogelijkheden van onze inwoners zijn de vertrekpunten bij de (her)inrichting van het sociale domein. Samen met en door de inwoners werken wij aan een samenleving waarin ruimte, begrip en aandacht is voor de verschillende identiteiten die onze gemeente rijk is. Het creëren van een klimaat van welzijn is een taak van ons allemaal.

## Thema's

### 5.1 Zorg voor wie het echt nodig heeft en budget sociaal domein

#### Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

##### Zorg voor wie het echt nodig heeft.

- Afronden van de evaluatie van de kernpunten en uitvoering van de aanbevelingen (voor 1 juli 2019).
- Evalueren van de toegang naar de Zorg (planning: 2020).
- Stabiliseren van en streven naar stijgen van cliënttevredenheid in 2018 ten opzichte van 2017. (in 2019 wordt over 2018 gemeten.)
- Vormgeven van ontwikkeltafels in het kader van de inkoop Wmo en Jeugd. In deze ontwikkeltafels wordt samen met de zorgaanbieders vorm gegeven aan de innovatie in het sociaal domein.
- Opzetten monitoring van de effecten van zorg, ondersteuning en preventieve maatregelen en daartoe een plan van aanpak opstellen voor een brede uitrol voor 2020 en volgende jaren.
- Onderzoek doen naar de mogelijkheid van zorg op afstand (internet gebaseerde oplossingen). (planning: 2020).
- Bundelen en integraal aanpakken van zorg en ondersteuning voor ouderen en dit meenemen in de actualisatie van het uitvoeringsplan Wmo en Jeugd (planning: 2<sup>e</sup>/3<sup>e</sup> kwartaal 2019).
- Uitvoeringsplan om te komen tot een financieel evenwicht waarbij het streven is om jaarlijks een overschot binnen het sociaal domein/programma 5 te realiseren van € 100.000 tot € 250.000. (Eindrapportage: planning 1 maart 2019).

Resultaat/tijd	Midde-len	Toelichting
		Op basis van de huidige inzichten zal het financieel evenwicht nog niet in 2019 en 2020 worden gerealiseerd, maar pas vanaf 2021. Omdat de werkelijke uitgaven over 2018 pas in de eerste week van april bekend waren, volgt de eindrapportage in mei 2019.

### 5.5 Armoedebelief en schuldhulpverlening

#### Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

##### Armoede neemt af.

- Uitvoering geven aan de beleidsregels bijzondere bijstand 2018.
- Bestrijden van kinderarmoede door het aanbieden van het zogenoemde kindpakket. Het streven is om circa 545 voorzieningen te verstrekken, waarbij het mogelijk is dat één kind gebruik maakt van een combinatie van voorzieningen.
- Uitvoering geven aan het beleidsplan schuldhulpverlening door onder meer het deelnemen aan de coöperatie Financieel Fit Rivierenland en daarmee de samenwerking tussen alle partijen te vergroten op het gebied van schulden en vroegsignalering.

Resultaat/tijd	Middel-en	Toelichting
		Het kindpakket is in juni 2018 geïntroduceerd. De ervaring uit het eerste half jaar was positief. Wel ziet het ernaar uit dat de Klijnsmiddelen die het rijk verstrekt, niet toereikend zijn voor het verstrekken van het beoogde aantal voorzieningen. Een beperkte bijstelling van het totale budget voor Armoedebelief blijkt noodzakelijk om het beoogde voorzieningenniveau en bereik structureel mogelijk te maken. Dit is bij de herijking van het budget 3D meegenomen.

## Verbonden Partijen



**Wat mag het kosten?**

<b>Programma: 5 Wmo, Jeugd en Participatiewet</b>					
<b>Mutaties van grootste afwijkingen (&gt; € 25.000)</b>		<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
a.	3D Herijking	240.203	83.481		
b.	kleine verschillen	13.212	20.337	20.337	20.337
<b>Totaal</b>		<b>253.415</b>	<b>103.818</b>	<b>20.337</b>	<b>20.337</b>

Hieronder een toelichting op de belangrijkste afwijkingen in de budgetten. De financiële gevolgen van de mutaties op dit programma zijn in een begrotingswijziging verwerkt (verschillen groter dan € 25.000).

a. **Herijking budget 3D (nadeel 2019 € 240.203, 2020 € 83.481)**

Aan de hand van de werkelijke cijfers 2016 t/m 2018 is bevestigd in hoeverre de budgetten voor 2019 en volgende jaren moeten worden herijkt. Het beoogde effect is daarbij dat er sprake is van reële budgetten en dat er geen grote verschillen meer per budget/kostenplaats ontstaan. In het kader van budgetbewaking is dat een pre.

Dit houdt ook in dat er verschuivingen van budgetten plaatsvinden binnen de drie decentralisaties. Tekorten in de jeugdzorg dienen –voor zover mogelijk - te worden opgevangen binnen het totale budget van de 3 Decentralisaties (3D's)

In onderstaand overzicht zijn de cijfers van de beschikbare budgetten afgezet tegenover de te verwachten uitgaven over 2019 t/m 2022.

<b>Omschrijving</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Meerjarenraming</b>				
WMO	5.255.149	5.327.965	5.337.378	5.436.354
Jeugd	6.889.470	7.016.910	7.218.679	7.296.630
Participatiewet	3.246.398	3.177.482	3.161.740	3.161.709
<b>totaal</b>	<b>15.391.017</b>	<b>15.522.357</b>	<b>15.717.797</b>	<b>15.894.693</b>
bijstelling 1e Berap 2019	40.809	40.809	40.809	40.809
<b>totaal</b>	<b>15.431.826</b>	<b>15.563.166</b>	<b>15.758.606</b>	<b>15.935.502</b>

<b>Begrote uitgaven</b>				
WMO	5.285.594	5.362.586	5.287.586	5.287.586
Jeugd	7.426.539	7.430.579	7.430.579	7.430.579
Participatiewet	2.959.896	2.853.482	2.830.913	2.776.165
<b>totaal</b>	<b>15.672.029</b>	<b>15.646.647</b>	<b>15.549.078</b>	<b>15.494.330</b>
<b>Onvoorzien/saldo 3D</b>	<b>-240.203</b>	<b>-83.481</b>	<b>209.528</b>	<b>441.172</b>

De in het overzicht opgenomen bedragen bij het onderdeel "Meerjarenraming" zijn de beschikbare budgetten conform de meerjarenraming 2019-2022 (programma 5 van de begroting). Daarbij is tevens rekening gehouden met de financiële gevolgen van:

- > 1<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2019 (indexering 2019)
- > conceptbegroting 2020 van de Werkzaamheid;
- > conceptbegroting 2020 van de GGD.

De effecten van de Meicirculaire zijn hierin niet verwerkt, omdat die nog niet bekend zijn.

In de kolom "Begrote uitgaven" is aangegeven welke uitgaven wij in de jaren 2019 t/m 2022 verwachten. In genoemde bedragen is tevens rekening gehouden met een bedrag van € 115.000 voor :

- Gedragsdeskundige: € 37.000
- Buurtgezinnen € 44.000
- Schoolmaatschappelijk werk € 35.000

Op basis van de te verwachten uitgaven is de inschatting dat de beschikbare budgetten voor 2019 en 2020 niet toereikend zijn om de uitgaven van de 3D te financieren. Dit komt vooral door het negatieve effect van de Jeugdzorg.

Uiteraard is er bij diverse kostenposten sprake van een opneindregeling. In de tussenliggende periode zullen de uitgaven worden gemonitord en wordt bezien in hoeverre we nog in de pas lopen met de begroting. In de maand oktober 2019 volgt een actualisatie.

Het thans berekende tekort in 2019 is € 240.203 en voor 2020 € 83.481. Vanaf 2021 wordt een structureel overschot verwacht. Conform het gestelde in het nieuwe coalitieakkoord blijven de middelen binnen de 3D. Eventuele tegenvallers of nieuwe initiatieven op basis van dat akkoord moeten vooralsnog worden opgevangen binnen het budget 3D/egalisereserve 3D. Om die reden is in deze bestuursrapportage het voorstel gedaan om voor 2019 en 2020 een totaal bedrag van € 323.684 aan de egalisereserve 3D te onttrekken. Per saldo resteert dan nog een reserve van € 495.319.

**b. Kleine verschillen (voordeel 2019 € 13.212, vanaf 2020 € 20.337 structureel)**

Kleine verschillen van de overige taakvelden behoeven geen toelichting.

## Investeringen

Geen afwijkende ontwikkelingen

## Mutaties in reserves

Programma 5		Mutaties in egalisatie reserves			
Mutaties van grootste afwijkingen (> € 25.000)		2019	2020	2021	2022
a.	Onttrekking 3D reserve i.v.m. herijking	-240.203	-83.481		
Totaal		-240.203	-83.481	0	0

- a. Onttrekking 3D Egalisereserve (voordeel € 240.203 2019, € 83.481 2020)  
Hiervoor verwijzen wij u naar bovenstaande uitleg onder de Herijking budget 3D.

# Programma 6: Onderwijs, Sport en Welzijn

## Missie

### Iedereen moet zich kunnen ontplooiën en welbevinden

De wijze waarop jonge inwoners zich ontplooiën is voor ieder kind en iedere jongere verschillend. Onze ambitie is om voor deze jonge inwoners randvoorwaarden te creëren, waarbinnen zij zich optimaal kunnen ontwikkelen op hun weg naar volwassenheid. Opleiding, vrijetijdsbesteding, talentontwikkeling, zorg en ondersteuning zijn daarbij van groot belang. De kernen blijven levende gemeenschappen, waar mensen elkaar op allerlei manieren ontmoeten en bijstaan. Investeren in onderwijs, sport en cultuur dragen bij aan de sociale cohesie binnen de dorpen. Dit moet ertoe leiden dat de inwoners zich thuis (blijven) voelen in de (kernen van de) gemeente.

## Thema's

### 6.1 Leefbaarheid

#### Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

#### Een doelmatig accommodatiebeleid dat aansluit op de behoeften van inwoners en maatschappelijke partijen. Accommodaties moeten zelfvoorzienend zijn.

- Opstellen van een plan van aanpak integraal accommodatiebeleid als onderdeel van een aanpak leefbaarheid en burgerparticipatie vanuit het proces om te komen tot een omgevingsvisie. (Zie ook programma 3 Fysieke leefomgeving)
- Uitwerken accommodatiebeleid Dodewaard/herontwikkeling De Eng; een bewonersinitiatief dat uitmondt in de combinatie van sporthal met aanbouw van dorps huis (planning: eerste kwartaal 2019).
- In overleg met de dorps huisbesturen het toekomstbestendig maken van de dorps huizen door:
  - ondersteuning van de besturen bij hun exploitatie met advies, kennisuitwisseling en samenwerking onderling;
  - in de subsidie voor de dorps huizen voorwaarden op te nemen voor het waarborgen van dorps huizen als de plek van samenkomst en het verenigingsleven in het dorp;

Resultaat/tijd	Midde-len	Toelichting
		Het integraal accommodatiebeleid wordt betrokken bij de omgevingsvisie. Volstaan wordt met een plan van aanpak rond de sociale aspecten/leefbaarheid. Het door de werkgroep ingediende plan m.b.t. een multifunctionele accommodatie voldoet niet aan de gestelde uitgangspunten van de gemeente. In overleg met de werkgroep zullen alternatieven in beeld worden gebracht. Een raadsbrief hierover volgt.

### 6.2 Huisvestingsplan scholen

#### Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

#### Adequaat aanbod van onderwijs zo dicht mogelijk bij onze kinderen.

- Opstellen Integraal Huisvestingsplan Scholen (IHP) op basis van de geformuleerde uitgangspunten (raad 28 juni 2018). Planning besluitvorming: eerste kwartaal 2019.
- Besluitvorming over uitbreiding/(ver)nieuwbouw Hervormde School op basis van de uitkomsten van het IHP. Planning: eerste kwartaal 2019.
- Besluitvorming over de huisvestingssituatie van De Belle fleur te Dodewaard op basis van de uitkomsten van het IHP. Planning: eerste kwartaal 2019.

Resultaat/tijd	Midde-len	Toelichting
		Op 9 mei 2019 heeft de raad het IHP vastgesteld. Het opstellen van een haalbaarheidsonderzoek is opgeschort in afwachting van de aangekondigde wetwijziging.

## 6.3 Subsidies

### Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

#### Kernactiviteiten van verenigingen en maatschappelijke organisatie dienen zelfvoorzienend te zijn.

- Flexibiliteit bij het subsidie-instrument: uitvoering bestaand beleid met meer inzet op resultaten en daarbij gericht op afschaffen van structurele subsidies.  
Toelichting:  
*Wij delen echter ook de zorgen of verenigingen voldoende in staat zijn hun bestaande rol te vervullen en daarmee mogelijk ook niet in staat zijn om nieuwe doelgroepen te bereiken en/of actieve samenwerking kunnen zoeken met andere verenigingen. Het coalitieakkoord heeft daarvoor nieuwe ambities gesteld. In overleg met verenigingen verkennen wat zij nodig hebben en op basis daarvan met voorstellen komen voor de invulling van het coalitieakkoord (stimulering maatschappelijk rendement, aanpassing subsidiebeleid, opstellen sport- en beweegvisie e.d.)*
- Dereguleren/vereenvoudigen van aanvraagprocedure en afhandeling van subsidies. (planning: eerste fase: aanvraagformulier [tweede kwartaal 2018] en tweede fase: harmoniseren bestaande beleidsregels [eerste kwartaal 2019]);

Resultaat/tijd	Midde-len	Toelichting
		Afschaffen van subsidies is ter heroverweging. De gewenste uitvoering door organisaties, waarvoor subsidie wordt gegeven, kan structureel zijn. Het harmoniseren van de beleidsregels staat gepland voor het 3 <sup>e</sup> kwartaal 2019 en zullen vanaf het subsidiejaar 2020 gelden.

## 6.4 Sport en beweeg voorzieningen

### Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

#### Afname Sociaal Economische Gezondheidsverschillen en bevorderen sociale omgang.

- Instellen projectsubsidies voor:
  - Onderlinge samenwerking van verenigingen door middel van het opstellen van beleidskaders; Planning tweede /derde kwartaal 2019. Inwerkingtreding vanaf 2020.
  - specifieke SEGV-doelen (scholing/meedoen) op basis van de dorpsprofielen.

#### Minder zorgverlening door effectieve preventie

- Deelnemen aan en uitvoeren van het project Jongeren op gezond gewicht en daartoe een uitvoeringsplan opstellen (planning eind 2018/eerste kwartaal 2019).

#### Langtermijnvisie ontwikkelen met betrekking tot sport en bewegen.

- Opstellen plan van aanpak langtermijnvisie sport- en beweegvoorzieningen die wederzijds inzicht verschaft in waar de gemeente nog wel en niet meer verantwoordelijk voor is op het gebied van bewegen en sport(accommodaties). Daarbij worden het landelijke sportakkoord en de harmonisatie van de huurtarieven/onderhoudsbijdrage (nieuwe subsidiesystematiek) betrokken.
- Continueren en uitbreiden van de inzet van buurtsportcoaches
- Begeleiding sportclubs bij subsidieaanvraag uit bovenregionale fondsen in samenwerking met de sportkoepel in het kader van Open Sportclub of Vitaal Sportpark.
- Ondersteuning accommodaties sportclubs door garant te staan voor leningen en door het verstrekken van SVn duurzaamheidsleningen.

#### Sportverenigingen beschikken over voldoende velden, zodat leden kunnen trainen c.q. bewegen en kunnen deelnemen aan de voetbal- en/of korfbalcompetitie

- Inventariseren welke scenario's mogelijk zijn voor een gewenste aanpassing of gedeeltelijke herinrichting van het sportpark in Kesteren in overleg met de voetbalvereniging en de korfbalvereniging voor het oplossen van het capaciteitsprobleem bij VV Kesteren. Planning besluitvorming eerste kwartaal 2019.

Resultaat/tijd	Midde-len	Toelichting
		Een extern bureau is bezig met de prognoses voor de komende jaren. Daaruit komt een overzicht van ruimtebehoefte. Volgens de huidige planning is die informatie in het 2 <sup>e</sup> kwartaal beschikbaar. Besluitvorming staat gepland voor het 4 <sup>e</sup> kwartaal 2019.

## Verbonden Partijen

Geen afwijkende ontwikkelingen

## Wat mag het kosten?

Programma 6 Onderwijs, Sport en Welzijn					
Mutaties van grootste afwijkingen (> € 25.000) op taakveld		2019	2020	2021	2022
a.	Onderwijshuisvesting	-30.962	-100.569	-3.625	-20.898
b.	Onderwijs en leerlingzaken	-131.208	-144.694	-145.610	-145.632
c.	Sportbeleid en activering	74.575	32.742	32.575	32.409
d.	Sportaccommodaties	-48.264	-41.384	-40.990	-45.345
e.	Cultuur- presentatie, productie en participatie	42.365	-11.111	586	-1.407
f.	Overige kleine verschillen	-287	-1.720	-1.705	-1.691
<b>Totaal</b>		<b>-93.781</b>	<b>-266.736</b>	<b>-158.769</b>	<b>-182.564</b>

Hieronder een toelichting op de belangrijkste afwijkingen op taakveld. De financiële gevolgen van de mutaties op dit programma zijn in een begrotingswijziging verwerkt (verschillen groter dan € 25.000).

**a. Onderwijshuisvesting voordeel in 2019 € 30.962, 2020 € 100.569, 2021 € 3.625 en 2022 € 20.898.**

Besluitvorming over het IHP heeft op 9 mei jl. plaatsgevonden. In afwachting van de aangekondigde wetswijziging is besloten het opstellen van een haalbaarheidsonderzoek door te schuiven. Hierdoor zullen er in 2019 geen investeringen worden gedaan en kan de investering worden doorgeschoven naar 2020. De Hervormde school maakt onderdeel uit van het IHP. Ook deze investering schuift door naar 2020. In totaliteit is er op dit taakveld een voordeel in de kapitaallasten van € 31.249 in 2019, € 102.289 in 2020, € 5.330 in 2021 en € 22.589 in 2022. Verder is er sprake van kleine verschillen binnen dit taakveld die geen toelichting behoeven.

**b. Onderwijsbeleid en leerlingzaken structureel voordeel in 2019 € 131.208 oplopend naar € 145.632 in 2022.**

Diverse landelijke ontwikkelingen waren aanleiding om het VVE beleid te herzien. In samenwerking met de VVE partners is het nieuwe beleidsplan opgesteld. In het beleidsplan zijn de strategische doelen en kaders vertaald naar concrete afspraken. De uitvoering van VVE wordt gefinancierd met onderwijsachterstandsmiddelen die de gemeente van het Rijk ontvangt. Met een nieuwe verdelingssystematiek van deze middelen en een extra investering in VVE vanuit het Kabinet, is de specifieke uitkering voor gemeente Neder-Betuwe per 2019 fors toegenomen tot structureel een voordeel van € 110.000. De specifieke rijksmiddelen worden elk jaar verantwoord via SiSa en niet bestede middelen moeten terugbetaald worden. De Rijksmiddelen zijn, door de verhoging van de doeluikering, voldoende voor de uitvoering van het VVE beleid. De eigen middelen die in de kadernota 2017 structureel beschikbaar gesteld zijn voor VVE, kunnen daarom terug vloeien in de algemene middelen. Verder is er sprake van kleine verschillen binnen dit taakveld die geen toelichting behoeven.

**c. Sportbeleid en activering in 2019 nadeel van € 74.575 aflopend naar € 32.409 in 2022.**

Vanaf 2019 is er een taakstellende bezuiniging van € 58.500 opgenomen onder dit taakveld. Deze bezuiniging staat in relatie tot de discussie over het accommodatiebeleid, ofwel de herontwikkeling van De Eng te Dodewaard. Met de werkgroep uit Dodewaard worden de mogelijkheden van het realiseren van een Multifunctionele Accommodatie gezien. Besluitvorming staat in 2019 gepland waardoor realisatie op zijn vroegst in 2020 kan plaatsvinden. De bezuiniging voor 2019 is om die reden niet realiseerbaar. In de kadernota 2019-2022 en begroting 2019 is aangegeven, dat de taakstellende bezuiniging alleen realiseerbaar is op het moment dat een deel van de sporthal wordt afgestoten/verkleind. Het risico is aanwezig dat de bezuiniging ook de komende jaren niet wordt gerealiseerd. Verder is er sprake van kleine verschillen binnen dit taakveld die geen toelichting behoeven.

**d. Sportaccommodaties voordeel van € 48.264 in 2019, € 41.384 in 2020, € 40.990 in 2021 en € 45.345 in 2022.**

Het huidige beheerplan sportparken Neder-Betuwe 2016-2025 is vastgesteld in de raad van 2 juli 2015 (RAAD/15/1835). Bij de uitvoering van het huidige plan is gebleken, dat bepaalde geplande renovaties kunnen worden doorgeschoven. Door de renovatie te koppelen aan de werkelijke kwaliteit en in overleg met de verenigingen in te plannen is er een grote mate van klantvriendelijkheid en maatwerk en worden de financiële middelen optimaal ingezet. Voor het opstellen van de nieuwe planning (geactualiseerd beheerplan 2018-2025) is gebruik gemaakt van het "rapport kwaliteitszorg KIWA-Sport" (april 2018). De daarin opgenomen bandbreedte is vertaald naar het nieuwe plan. Het resterende krediet is toereikend voor de uitvoering van het nieuwe beheerplan. In totaliteit een voordeel op de kapitaallasten van € 40.585 in 2019, € 40.412 in 2020, € 39.740 in 2021 en € 35.125 in 2022. Verder is er sprake van kleine verschillen binnen dit taakveld die geen toelichting behoeven.



**e. Cultuur- presentatie, productie en participatie nadeel in 2019 van € 42.365, voordeel in 2020 van € 11.111, nadeel in 2021 van € 586 en 2022 voordeel van € 1.407.**

In de Snellenburg, (verenigings)gebouw in Opheusden, zijn diverse gebruikers gehuisvest. In alle gebruikruimtes waarin het consultatiebureau is gevestigd is vanaf het voorjaar sprake van onwenselijke binnentemperaturen voor de gebruikers en dienen er passende koelmaatregelen getroffen te worden (airco's o.i.d.). Op dezelfde locatie is er tevens sprake van een ingrijpende scheur in de gevel, welke herstelt dient te worden. Beide herstellkosten veroorzaken een incidenteel nadeel voor 2019 van € 50.000. Verder is er sprake van kleine verschillen binnen dit taakveld die geen toelichting behoeven.

**f. Overige kleine structurele verschillen voordeel van € 287 in 2019 oplopend naar € 1.691 in 2022**

Kleine verschillen van de overige taakvelden behoeven geen toelichting.

## Investerings

P6 Programma:		Onderwijs, Sport en Welzijn			
Beschikbaar gestelde investering (lopend/toekomstig) bedragen x 1.000		Startjaar	Investerings- bedrag	Voortgang	
				Resultaat /tijd	Middelen
Lopend	Renovatie sportvelden 2016-24	2016	414		
				Zie onderstaand geactualisatie beheerplan 2018-2025	
Lopend	Inv Zonnepaneel Biezenwei	2018	127		
				Toelichting: krijgt in 2019 gestalte nadat (dak)renovatie is afgerond	
Lopend	INV Zonnepaneel De Eng	2018	17		
				Biezenwei beschreven en verder terughoudend vanwege ontwikkelingen MFA	
Lopend	INV Zonnepaneel Echteld	2018	10		
				Toelichting: idem als hieronder bij WP'n Biezenwei beschreven	
Lopend	INV Zonnepaneel gymzaal Kesteren	2018	22		
				Toelichting: idem als hieronder bij WP'n Biezenwei beschreven en nadat toplaag dak is vervangen	
Lopend	INV Zonnepaneel Sportzaal De Linie	2018	17		
				Toelichting: idem als hieronder bij WP'n Biezenwei beschreven en herstel dak is afgerond	
Lopend	INV Lucht/water warmtepomp De Eng	2018	73		
				Toelichting: idem als hieronder beschreven en verder terughoudend vanwege ontwikkelingen MFA	
Lopend	INV Lucht/water warmtepomp De Biezenwei	2008	133		
				Toelichting: T.a.v. de overgang naar warmtepompen (wp'n) is de pilot in gymzaal Echteld en sporthal De Leede leidend voor de installatie in de gemeentelijke sportaccommodaties. Via een raadsinformatiebrief (Z/19/060982/uit/19/114019) wordt de raad geïnformeerd over vervolgmaatregelen en eventueel aanvullende investeringen om de instabiele werking van de wp'n in sporthal De Leede en gymzaal Echteld op te heffen.	
Lopend	INV Lucht/water warmtepomp Gymzaal Kesteren	2018	36		
				Toelichting: idem als hierboven beschreven	
Lopend	INV Lucht/water warmtepomp Sportzaal De Linie	2018	75		
				Toelichting: idem als hierboven beschreven	
Lopend	Renovatie de Snellenburg 2018-2020	2018	150		
				Toelichting: Oplevering werkzaamheden i.c.m. Biezenwei verwacht Q3 2019. Na zomer 2018 verzakking geconstateerd vermoedelijk door droogte/lage grondwaterstand. Indicatie kosten € 30.000	
Lopend	Renovatie Dijkwettters PV/WP 2018-2020	2018	88		
				Toelichting: Terughoudend met plaatsing WP a.g.v. lopende pilot gymzaal Echteld en sporthal De Leede en vanwege leegstand	
Toekomstig	Accommodatiebeleid Dodewaard/Herontwikkeling De Eng	2019	500		
				zie toelichting 2e W-vraag 1e Berap 2019	
Toekomstig	Vernieuwbouw/uitbreiding Hervormde school Opheusden	2019	900		
				zie toelichting 2e W-vraag 1e Berap 2019	
Toekomstig	Integraal huisvestingsplan met betrekking tot scholen (IHP)	2019	1.500		
				zie toelichting 2e W-vraag 1e Berap 2019	
Toekomstig	Extra veld Voetbalvereniging Kesteren	2019	350		
				zie toelichting 2e W-vraag 1e Berap 2019	
<b>Totaal investeringsbedragen</b>					

## Geactualiseerd beheerplan sportvelden 2018-2025

Beheerplan sportvelden 2018 - 2025									
Planning renovatie Sportparken	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Toelichting
<b>Sportpark SVK</b>									
veld 1				60.000					complete renovatie
kunstgrasveld					175.000				vervanging toplaag
trainingshoek								10.000	vervangen toplaag
korfbalveld									
<b>Sportpark Dodewaard</b>									
veld 1									
veld 2							60.000		complete renovatie
trainingsveld									
<b>Sportpark DFS</b>									
veld 1									
veld 2									
veld 3									
trainingsveld									
<b>Sportpark Uchta</b>									
veld 1									complete renovatie
veld 2									
veld 3									
trainingsveld									
<b>Sportpark Echteld</b>									
veld 1							60.000		complete renovatie
veld 2									
<b>Totaal investeringsbedragen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>	<b>175.000</b>	<b>0</b>	<b>120.000</b>	<b>10.000</b>	<b>365.000</b>

### Mutaties in reserves

Geen mutaties in reserves te melden

# Algemene dekkingsmiddelen, Overhead, VPB en onvoorzien

## Algemeen

Onderdeel algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting (VPB) en onvoorzien is qua opbouw afwijkend ten opzichte van die van de beleidsprogramma's, maar telt financieel wel mee voor de begroting. Eerst worden de lasten en baten weergegeven en daarna volgt de toelichting op de diverse taakvelden.

## Algemene dekkingsmiddelen

De omvang van de algemene dekkingsmiddelen en de toelichting daarop worden in dit hoofdstuk gepresenteerd. Algemene dekkingsmiddelen zijn middelen die geen vooraf bepaald bestedingsdoel hebben. Dit in tegenstelling tot bijvoorbeeld de rioolheffing waar ontvangsten en uitgaven direct aan elkaar zijn gekoppeld, of specifieke uitkeringen vanuit de rijksoverheid.

De volgende algemene dekkingsmiddelen zijn te onderscheiden:

- de algemene uitkering uit het Gemeentefonds;
- de lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is;
- beleggingen, deelnemingen en financieringsfunctie;
- verhuur en diensten van derden (het beheer van activa die voor de openbare dienst bestemd zijn).

Deze inkomsten zijn vrij besteedbaar en derhalve niet rechtstreeks aan een programma toe te rekenen.

## Thema's

Geen afwijkende beleidsontwikkelingen

## Verbonden Partijen

Geen afwijkende ontwikkelingen

## Wat mag het kosten?

Programma: 7 Algemene dekkingsmiddelen, Overhead, VPB en onvoorzien					
Mutaties van grootste afwijkingen (> € 25.000)		2019	2020	2021	2022
a.	Overhead	-26.514	-72.432	-72.584	-72.881
b.	Treasury	-35.902	-21.110	-21.826	-21.826
c.	OZB Woningen	-54.454	-48.174	-48.174	-48.174
d.	Belasting overig	-129.343	-130.493	-130.493	2.070
e.	Overige baten en lasten	66.398	211.993	211.993	211.993
e.	Overige kleine verschillen	-24.570	-10.175	-10.175	-10.175
Totaal		-204.385	-70.391	-71.259	61.007

Hieronder een toelichting op de belangrijkste afwijkingen op taakveld. De financiële gevolgen van de mutaties op dit programma zijn in een begrotingswijziging verwerkt (verschillen groter dan € 25.000).

### a. Overhead in 2019 voordeel van € 26.514 oplopend naar € 72.881 in 2022

Jaarlijks worden personeelslasten geactualiseerd op basis van de nieuwe cao en de jaarlijkse periodieke verhogingen. In deze rapportage zijn alleen de periodieke verhogingen verwerkt onder programma 1, taakveld bestuur en onder de kleine verschillen van de overige programma's. Ter dekking van deze lasten is in de begroting een stelpost loonontwikkeling van € 230.000 aanwezig, welke vrijvalt onder programma 7. Dit resulteert structureel in een voordeel.

Tegenover dit voordeel staan een aantal nadelen op dit taakveld. Onder andere het vervangen van het draadloos discussiesysteem voor de raadzaal (budgettair neutraal effect, dekking vanuit de post onvoorzien), aanpassing van de klimaatbeheersing van het nieuwe gedeelte van het gemeentehuis, extra capaciteit om de nieuwe Algemene Verordening Persoonsgegevens (AVG) te implementeren, stijging van de secundaire personeelsbudgetten op basis van de gestegen personeelslasten en kapitaallasten voor de I&A gids. Verder is er sprake van kleine verschillen binnen dit taakveld die geen toelichting behoeven.

### b. Treasury voordeel van € 35.902 in 2019 en aflopend naar een voordeel van € 21.826 in 2022.

De gemeente Neder-Betuwe heeft 18.246 aandelen van de Bank Nederlandse Gemeenten BNG in haar bezit. In de begroting is structureel rekening gehouden met een dividend opbrengst van € 1,00 per aandeel. Over 2018 is een werkelijke dividenduitkering ontvangen van € 2,85 per aandeel. De afgelopen jaren bedroeg de opbrengst per aandeel meer dan € 1. In het kader van het voorzichtigheidsbeginsel is de opbrengst per aandeel structureel bijgesteld naar € 2 per aandeel. Dit resulteert voor 2019 in een voordeel van € 33.754 en vanaf 2020 structureel in een voordeel van € 18.246. Verder is er sprake van kleine verschillen binnen dit taakveld die geen toelichting behoeven.

**c. Onroerend zaakbelasting eigenaren - woningen voordeel van € 54.454 in 2019 en structureel een voordeel van € 48.174 vanaf 2020**

De meeropbrengst OZB eigenaar woningen komt voort uit de areaaluitbreiding (objecten) en/of uitbreiding van bestaande woningen/bijgebouwen en zorgt voor structurele extra inkomsten van € 50.000. Daarnaast is er sprake van een incidentele meeropbrengst (€ 8.480) welke is ontstaan door de waardestijging in de markt. De totale OZB opbrengst 2019 kan nog fluctueren omdat voor een aantal objecten, die nader onderzoek behoeven, nog aanslagen moeten worden opgelegd. Tevens kunnen de beoordelingen van de bezwaarschriften nog van invloed zijn op de werkelijke OZB opbrengst. Verder is er sprake van kleine verschillen binnen dit taakveld die geen toelichting behoeven.

**d. Belastingen overig voordeel in 2019 € 129.343, € 130.493 in 2020 en 2021 en een nadeel van € 2.070 in 2022**

Aan Liander N.V. zijn actuele gedetailleerde gemeentelijke eigendomskarten verstrekt ten behoeve van de aangiften 2017 en 2018. Hieruit blijken het aantal strekkende meters kabels en leidingen, en daarmee ook de aanslagbedragen hoger dan verwacht. De raming van de opbrengsten precario is om die reden bijgesteld naar een voordeel in 2019, 2020 en 2021 van € 132.563. Het betreft een budgettaire bijstelling, aangezien alle opgelegde aanslagen toegevoegd worden aan de reserve precario. Verder is er sprake van kleine verschillen binnen dit taakveld die geen toelichting behoeven..

**e. Overige baten en lasten nadeel in 2019 van € 66.398 en vanaf 2020 structureel € 211.993**

Dit betreft de vrijval uit de post onvoorzien (inhuur AVG en het draadloze discussiesysteem) € 50.120, een klein verschil van € 5.350 en de stelpost IPB (energietransitie en plan van aanpak huisvesting arbeidsmigranten) € 96.000. De vrijval zorgt voor een budgettair neutraal effect in deze bestuurs- rapportage voor de lasten opgenomen onder de taakvelden Overhead (programma 7), Milieubeheer en Bouw en Wonen (beide programma 3).

In de begroting 2019 is een stelpost prijsstijging aanwezig voor de indexering van diverse budgetten. Gemeenten ontvangen vanuit het gemeentefonds middelen ter compensatie. Conform de meicirculaire 2018 is hiervoor een bedrag geraamd van € 140.000. In werkelijkheid zijn de kosten meer gestegen dan waarvoor de gemeente via het gemeentefonds wordt gecompenseerd.

Voor 2019 is er in totaliteit voor een bedrag van € 351.993 aanspraak gemaakt op deze stelpost, dit heeft een structureel nadelig effect van € 211.993 op onze financiële positie.

Verder is er sprake van kleine verschillen binnen dit taakveld die geen toelichting behoeven.

**f. Overige kleine verschillen voordeel in 2019 € 24.570 en vanaf 2020 structureel € 10.175**

Kleine verschillen van de overige taakvelden behoeven geen toelichting.

## Investerings

Geen bijzonderheden

## Bestedingen ten laste van het budget onvoorziene uitgaven

In de begroting 2019 is een budget onvoorzien opgenomen ter hoogte van € 186.184. Hieronder ziet u een overzicht van de aanspraak die gemaakt is op het budget onvoorzien. Momenteel resteert er nog een bedrag van € 130.714.

Bestedingen en verloop van het budget onvoorziene uitgaven:				
	Begroting 2019 voor wijziging	Begroting 2019 na wijziging	Besteed budget	Restant budget
<b>Budget 2019</b>	<b>-186.184</b>	<b>-186.184</b>	<b>55.470</b>	<b>-130.714</b>
<b>Programma:</b>	<b>Begrotingsw. in raadsvergadering d.d</b>	<b>Bedrag:</b>	<b>Onderwerp:</b>	
	1e berap 2019		27.000	Raadszaal discussiesyteem
	1e berap 2019		5.350	Grenswijziging DOD/OPH
	1e berap 2019		23.120	Inhuur AVG
		<b>Totaal:</b>	<b>55.470</b>	

## Mutaties in reserves

Programma 7 Mutaties in reserves					
Mutaties van grootste afwijkingen (> € 25.000)		2019	2020	2021	2022
a.	Storting reserve Precario	132.563	132.563	132.563	
Totaal		132.563	132.563	132.563	0

Toelichting op de mutaties in reserves (verschillen groter dan € 25.000).

**a. Belasting overig**

Aan Liander N.V. zijn actuele gedetailleerde gemeentelijke eigendommenkaarten verstrekt ten behoeve van de aangiften 2017 en 2018. Hieruit blijken het aantal strekkende meters kabels en leidingen, en daarmee ook de aanslagbedragen hoger dan verwacht. De raming van de opbrengsten precario is om die reden bijgesteld. Het betreft een budgettaire bijstelling, aangezien alle opgelegde aanslagen toegevoegd worden aan de reserve precario.



# VOORTGANG REALISATIE PARAGRAFEN

**Paragraaf 1: Lokale heffingen**

**Paragraaf 2: Weerstandsvermogen en risicobeheersing**

**Paragraaf 3: Onderhoud kapitaalgoederen**

**Paragraaf 4: Financiering**

**Paragraaf 5: Verbonden Partijen**

**Paragraaf 7: Grondbeleid**

**Paragraaf 7: Bedrijfsvoering**

Geen afwijkende ontwikkelingen in de paragrafen



# TOTAALOVERZICHT VAN FINANCIËLE AFWIJKINGEN PER PROGRAMMA

Mutaties op programmaniveau			2019	2020	2021	2022
Programma	1	Bestuur en Dienstverlening	186.383	106.033	101.325	100.267
Programma	2	Openbare Orde en Veiligheid	-31.839	6.721	-14.033	-14.033
Programma	3	Fysieke Leefomgeving	578.129	172.446	-163.912	155.199
Programma	4	Economie	63.071	33.506	33.248	31.444
Programma	5	WMO, Jeugd en participatie	253.415	103.818	20.337	20.337
Programma	6	Onderwijs, Sport en Welzijn	-93.781	-266.736	-158.769	-182.564
Programma	7	Algemene Dekkingsmiddelen, Overhead, VPB en onvoorzien	-204.385	-70.391	-71.259	61.007
Programma	R	Mutaties Reserves	-107.640	49.082	132.563	0
<b>Doorwerking Eeste Bestuursrapportage 2019</b>			<b>643.352</b>	<b>134.479</b>	<b>-120.500</b>	<b>171.657</b>



# BESLUITVORMING

De raad van de gemeente Neder-Betuwe;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders,

gelet op het bepaalde in de Gemeentewet en het Besluit Begroting en Verantwoording provincie en gemeenten;

## B E S L U I T:

1. De eerste bestuursrapportage 2019 van de gemeente Neder-Betuwe voor kennisgeving aan te nemen;
2. In te stemmen met de in deze eerste bestuursrapportage 2019 opgenomen begrotingswijziging.
3. In te stemmen met de onttrekking van € 240.203 in 2019 en € 83.481 in 2020 uit de 3D Reserve.
4. In te stemmen met de toevoeging van € 132.563 in 2019, 2020 en 2021 in de reserve precariobelasting.
5. In te stemmen met een krediet ter hoogte van € 28.652 voor de 1<sup>e</sup> inrichtingskosten De Wegwijzer.

Aldus vastgesteld in de raadsvergadering van 4 juli 2019  
de griffier, de voorzitter

E. van der Neut

A.J. Kottelenberg

# BIJLAGE

## 1: Begrotingswijziging

BEGROTINGSWIJZIGING						
Gemeente Neder-Betuwe		Provincie Gelderland		begrotingsjaar		2019
						nr. 11
De raad van de gemeente Neder-Betuwe besluit de begroting van baten en lasten voor bovengenoemd dienstjaar te wijzigen als volgt:						
Programma	Omschrijving programma	LASTEN		BATEN		
		Bedrag van de nieuwe of verhoging van de bestaande raming	verlaging van de bestaande raming	Bedrag van de nieuwe of verhoging van de bestaande raming	verlaging van de bestaande raming	
<b>I. Wijziging van de ramingen van het dienstjaar</b>						
P1	Bestuur en Dienstverlening	186.383				
P2	Openbare Orde en Veiligheid		31.422			
P3	Fysieke Leefomgeving	687.608				
P4	Economie	63.977				
P5	WMO, Jeugd en Participatie	294.224				
P6	Onderwijs, Sport en Welzijn		21.446			
P7	Algemene dekkingsmiddelen		428.332			
R	Mutaties reserves		107.640			
	Saldo van rekening		643.352			
	<b>Totalen</b>	<b>1.232.192</b>	<b>1.232.192</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Volgnummer	Categorie	Omschrijving	verhoging van het beschikbaar gestelde krediet	verlaging van het beschikbaar gestelde krediet	verhoging van de te verwachten baten	verlaging van de te verwachten baten
<b>II. Investerings/Balansmutaties</b>						
		Aanvullend krediet aanvraag 1e inrichting de Wegwijzer	28.652			
		Toevoeging aan Reserve Precario (meeropbrengst strekkende meters)			132.563	
		Onttrekking Reserve 3D				240.203
		Toevoeging voorziening wethouders pensioenen			78.019	
<b>Toelichting op de begrotingswijziging</b>						
Financiële effecten 1e bestuursrapportage 2019						



## 2: Stand van zaken bezuinigingen

Overzicht stand van zaken Bezuinigingen Programma 6					
omschrijving	2019	2020	2021	2022	stand van zaken
<b>Sport(accommodaties) **</b>					
> bijstelling aan voorziening De Eng	5.000	5.000	5.000	5.000	2019 is ingetrokken / vanaf 2020 nog niet gerealiseerd.
> bijstelling onderhoud(subsidies) buitensport	0	0	0	0	
> Bijstelling Gas & Electra Binnensport	38.800	38.800	38.800	38.800	gerealiseerd
> Binnensport 100% energie neutraal	40.000	40.000	40.000	40.000	gerealiseerd
> herbestemmen/Verkleinen De Eng	53.500	53.500	53.500	53.500	2019 is ingetrokken / vanaf 2020 nog niet gerealiseerd.
> extra (commerciële) verhuur	16.500	16.500	16.500	16.500	gerealiseerd
> privatisering/Fusie	0	0	0	0	gerealiseerd
> extra bezuiniging op sport	30.000	30.000	30.000	30.000	gerealiseerd
> resultaat werkgroepen	50.000	50.000	50.000	50.000	gerealiseerd
<b>totale bezuinigingsopdracht SP</b>	<b>233.800</b>	<b>233.800</b>	<b>233.800</b>	<b>233.800</b>	
<b>waarvan gerealiseerd/Ingetrokken SP</b>	<b>233.800</b>	<b>175.300</b>	<b>175.300</b>	<b>175.300</b>	
<b>waarvan (nog) niet gerealiseerd SP</b>	<b>0</b>	<b>58.500</b>	<b>58.500</b>	<b>58.500</b>	

\*\* Sport (accommodaties) Nadere inzichten hebben geleid tot een aanpassing van de oorspronkelijke bezuinigingslijst. Zie advies Z/16/41196 INT/75269