

## Rapportage besteding budgetten 2018

### Geachte raad,

In deze rapportage besteding budgetten 2018 informeren wij u over het verloop van de financiële positie en de besteding van de door u voor 2018 beschikbaar gestelde budgetten tot 1 oktober 2018. Dit document is onderdeel van het raadsvoorstel "verloop financiële positie en de besteding in 2018 van beschikbaar gestelde budgetten" waarover u op 6 december 2018 definitief zal besluiten.

In onderstaand overzicht is opgenomen de financiële positie conform de door u vastgestelde tweede bestuursrapportage 2018 en de begroting 2019 en meerjarenraming 2020-2022. Vervolgens is het effect van deze rapportage opgenomen en ziet u de geactualiseerde financiële positie. Verderop in deze rapportage worden per onderwerp de ontwikkelingen en financiële effecten van deze rapportage besteding budgetten 2018 toegelicht.

OVERZICHT FINANCIËLE POSITIE 2018-2022					
Omschrijving	Begroting 2018	Begroting 2019	raming 2020	raming 2021	raming 2022
Financiële positie 2018-2022 op basis van aangeboden begroting 2019 en meerjarenraming 2020-2022 inclusief financiële effecten 2e bestuursrapportage 2018	-128.124	-238.413	-223.997	-346.218	-614.022
Financiële effecten van onderwerpen waarover wij u in dit document informeren en uitgewerkt zijn in bijgevoegde begrotingswijziging	-111.437	168.832	149.728	191.916	160.750
<b>Financiële positie 2018-2022 inclusief deze rapportage besteding budgetten 2018</b>	<b>-239.561</b>	<b>-69.581</b>	<b>-74.269</b>	<b>-154.302</b>	<b>-453.272</b>

Op basis van de financiële ontwikkelingen die in dit document zijn genoemd, is er sprake van een positieve bijstelling van de financiële positie voor het jaar 2018 met een bedrag van € 111.437. Dit betekent dat wij op basis van de besteding van de budgetten in de eerste negen maanden van 2018 een voordelig jaarrekeningsaldo voor 2018 van € 239.561 verwachten. Vanaf het jaar 2019 is sprake van een negatieve bijstelling als gevolg van deze rapportage. Voor 2019 is het verwachte positieve saldo van de financiële positie € 69.581, voor 2020 € 74.269, voor 2021 € 154.302 en voor 2022 € 453.272.

Zoals uit de rapportage blijkt is er sprake van het doorschuiven van werkzaamheden van 2018 naar 2019. Het betreft in totaliteit een bedrag van € 415.227 (betreft de mutaties in de reserves € 324.000 en € 91.227). Voorgesteld wordt om dit bedrag in 2018 te storten in de algemene reserve en vervolgens in 2019 te onttrekken aan de algemene reserve. Op deze wijze beïnvloeden de doorgeschoven werkzaamheden het jaarrekeningresultaat niet.

Zoals u kunt zien komt de financiële positie voor het jaar 2019 en 2020 onder het minimaal gewenste begrotingsoverschot van € 100.000. Echter in uw raad van december 2018 ontvangt u gelijktijdig met deze rapportage voorstellen inzake vaststelling gemeentelijk rioleringsplan 2019-2023 en belastingverordeningen 2019, met bijbehorende begrotingswijzigingen. Tevens hebben de aangenomen Amendementen op de begroting 2019 en meerjarenraming een nadelig effect op de bovenstaande getoonde financiële positie in de jaarschijf 2019 en 2022. De financiële consequenties van al deze effecten zorgen ervoor dat de financiële positie voor het jaar 2019 nagenoeg het gewenste overschot van € 100.000 laat zien. Voor de jaarschijf 2020 wordt het volledige gewenste overschot bereikt.

OVERZICHT FINANCIËLE POSITIE 2018-2022 na besluitvorming onderstaande begrotingswijzigingen					
Omschrijving	Begroting 2018	Begroting 2019	raming 2020	raming 2021	raming 2022
BGW 1 belasting verordeningen		-36.862	-36.862	-36.862	-36.862
BGW 2 GRP		-24.448	-115.866	-14.896	11.390
BGW Aangenomen Amendementen Begr. 2019 BOA en OZB verlaging		35.000			95.000
<i>Totaal effect op de fin.positie</i>	<i>0</i>	<i>-26.310</i>	<i>-152.728</i>	<i>-51.758</i>	<i>69.528</i>
<b>Verwachte Fin positie na vaststelling van bovenstaande begrotingswijzigingen (1-3)</b>	<b>-239.561</b>	<b>-95.891</b>	<b>-226.997</b>	<b>-206.060</b>	<b>-383.744</b>
- voordeel + nadeel					

## Overzicht nieuwe ontwikkelingen en financiële effecten:

De incidentele verbeteringen en verslechtingen van de financiële positie veroorzaakt door verschillen > € 25.000:							
Incidentele Ontwikkelingen	Programma	2018	2019	2020	2021	2022	
1 Communicatie en voorlichting	1	26.854					
2 Klimaatnota	3	-25.000	25.000				
3 Herziening bestemmingsplannen	3	-43.000	43.000				
Vrijval herziening bestemmingsplannen	3	-40.000					
4 Implementatie nieuwe omgevingswet	3	-65.000	65.000				
5 Gemeentelijk grondgebruik verkoop groenstroken	3	-115.500					
6 Vrijval budget beleidsvorming algemeen	3	-29.000					
7 Bijdrage ODR breedplaatvloeren	3	-42.596					
8 Lagecampseweg calamiteit	3	75.000					
9 Reserve Bovenwijkse voorzieningen	3	-5.142					
10 Reserve ruimtelijke investeringen	3	-42.000					
11 Budget Pannakooi van 2018 naar 2019	6	-30.000	30.000				
12 Budget accommodatiebeleid van 2018 naar 2019	6	-96.000	96.000				
13 Vrijval budget onvoorzien t.g.v. Calamiteit Lagecampseweg	7	-49.000					
14 Budget IPB van 2018 naar 2019	7	-65.000	65.000				
15 Incidentele teruggave BTW en BCF 2016	7	-37.015					
16 In-verkoop verlof	7	-28.250					
17 Rentevoordeel (financieringspositie)	7	-170.000					
18 Mutaties in reserve ruimtelijke investeringen	R	42.000					
19 Mutaties in reserve Bovenwijkse voorziening	R	5.142					
Storting / onttrekking algemene reserve i.v.m. v. doorgeschoven werkzaamheden (onderdelen 1,2,3,15,16,18)	R	324.000	-324.000				
<b>Totaal</b>		<b>-409.507</b>	<b>0</b>	<b>0</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 veroorzaakt door verschillen > € 25.000:							
Structurele Ontwikkelingen	Programma	2018	2019	2020	2021	2022	
1 Medel	3	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000	
2 ICT Software	7	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	
3 Wijziging bezoldigingsbedragen burgemeester, wethouders en raadsleden	7	8.590	27.657	44.300	44.300	44.300	
4 Septembercirculaire 2018	5	24.687	9.397	46.673	47.383	48.239	
Septembercirculaire 2018	6		-6.830	-22.413	-38.057	-37.839	
Septembercirculaire 2018	7	369.688	109.549	52.109	109.231	76.991	
<b>Totaal</b>		<b>413.965</b>	<b>150.773</b>	<b>131.669</b>	<b>173.857</b>	<b>142.691</b>	
<b>+ is tekort, - is overschot</b>							
De verbeteringen en verslechtingen van de financiële positie veroorzaakt door overige kleine verschillen.							
Incidentele en structurele Ontwikkelingen	Programma	2018	2019	2020	2021	2022	
Verschillen < € 25.000 programma	1	-29.513	27.342	10.590	10.590	10.590	
Verschillen < € 25.000 programma	2	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
Verschillen < € 25.000 programma	3	-71.684	57.710	20.710	20.710	20.710	
Verschillen < € 25.000 programma	4	-5.000	20.000				
Verschillen < € 25.000 programma	5						
Verschillen < € 25.000 programma	6	-40.509					
Verschillen < € 25.000 programma	7	-88.685	-766	-18.241	-18.241	-18.241	
Verschillen < € 25.000 mutatie in reserves	R	114.496	-91.227				
<b>Totaal</b>		<b>-115.895</b>	<b>18.059</b>	<b>18.059</b>	<b>18.059</b>	<b>18.059</b>	
<b>Totaal financieel deze budgetrapportage besteding budgetten</b>							
		<b>-111.437</b>	<b>168.832</b>	<b>149.728</b>	<b>191.916</b>	<b>160.750</b>	
<b>+ is tekort, - is overschot</b>							

## Incidentele ontwikkelingen

1. Communicatie & Voorlichting (incidenteel nadeel van € 26.854)  
Voor het tweede jaar op rij is het aantal gemeenteberichten in het huis-aan-huisblad omvangrijker dan vooraf begroot. Hierdoor is het meerjarig begrote budget voor de Gemeentepagina niet meer toereikend. Wij gaan na op welke wijze wij tegen lagere kosten toch onze communicatie aan inwoners en ondernemers op peil kunnen houden. Bijvoorbeeld door meer te werken met verwijzingen in geprinte publicaties naar online publicaties (website).
2. Klimaatnota (voordeel 2018 € 25.000, nadeel 2019)  
Het uitvoeringsprogramma Klimaatnota wordt pas eind 2018 vastgesteld, voorgesteld wordt om het gehele bedrag van € 25.000,- over te boeken naar 2019. Deze overheveling werkt per saldo budgettair neutraal en dient u in relatie te zien met de opgenomen incidentele mutaties onder de algemene reserve.
3. Herziening bestemmingsplannen (voordeel 2018 € 83.000, nadeel 2019 € 43.000)  
Er resteert voor 2018 een bedrag van € 83.000. Het bedrag van € 43.000 is nodig voor het afronden van de komplannen (kernen, bedrijventerreinen) en een aantal parapluplannen. Voorgesteld wordt om € 43.000 over te boeken naar 2019. Deze overheveling werkt per saldo budgettair neutraal en dient u in relatie te zien met de opgenomen incidentele mutaties onder de algemene reserve. Het resterende bedrag van € 40.000 kan vrijvallen ten gunste van de financiële positie.
4. Implementatie nieuwe Omgevingswet (voordeel 2018 € 65.000, nadeel 2019)  
Het budget van de omgevingsvisie wordt dit jaar niet geheel besteed en daarnaast schuift een aantal werkzaamheden in het kader van de implementatie Omgevingswet door naar 2019. Daarom wordt voorgesteld een bedrag van € 65.000 door te schuiven naar 2019. Deze overheveling werkt per saldo budgettair neutraal en dient u in relatie te zien met de opgenomen incidentele mutaties onder de algemene reserve.
5. Gemeentelijk grondgebruik verkoop groenstroken/erfpachten (voordeel 2018 € 115.500)  
In verband met de verkoop van groenstroken is er in 2018 sprake van een meeropbrengst van € 100.500. Daarnaast is werkelijk incidenteel € 15.000 meer erfpachten ontvangen. Per saldo een voordeel voor de financiële positie van € 115.500
6. Vrijval budget beleidsvorming algemeen (voordeel 2018 € 29.000)  
Het budget beleidsvorming algemeen wordt dit jaar niet geheel besteed (€ 51.000). Een deel van de werkzaamheden in het kader van het opstellen van een gebiedsvisie voor de Waalbandijk (€ 22.000), wordt doorgeschoven naar 2019. Deze overheveling werkt per saldo budgettair neutraal en dient u in relatie te zien met de opgenomen overige kleine verschillen onder de algemene reserve. Het restant van € 29.000 kan vrijvallen ten gunste van de financiële positie.
7. Bijdrage ODR breedplaatvloeren.(voordeel 2018 € 42.596)  
Bij het jaarrekeningresultaat ODR 2017 is € 56.000 bestemd voor de aanpak van de breedplaatvloerenproblematiek in 2018. Inmiddels is deze aanpak in projectmatige zin afgerond. Mede door de efficiënte aanpak en door de uiteindelijk geconstateerde aard en omvang van de problematiek in Neder Betuwe, zijn de kosten voor deze aanpak aanzienlijk lager uitgevallen (€ 13.404). Het resterende bedrag € 42.596 kan derhalve vrijvallen ten gunste van de financiële positie.
8. Lagecampseweg calamiteit (nadeel 2018 € 75.000)  
Een stuk talud met bomen is weggezakkt nabij een wiel als gevolg van de droogte in de zomermaanden. Onderzocht wordt welke herstelacties hier dienen te gebeuren. Hiervoor maken we een uitvoeringsplan. Een grove inschatting leert ons dat het gaat om een bedrag van € 75.000. Voorstel is een budget van € 75.000 beschikbaar te stellen en dit voor een deel, zijnde € 49.000 te dekken uit de post onvoorzien (zie ook punt 12). Het resterende bedrag komt ten laste van de financiële positie.
9. Reserve Bovenwijkse voorzieningen (voordeel 2018 € 5.142)  
In 2018 zijn bedragen ontvangen die conform de nota Bovenwijkse voorzieningen en ruimtelijke investeringen gestort moeten worden in de reserve Bovenwijkse voorziening. Het betreft de volgende ontvangen bedragen: Bijdrage vanuit Heuning oost € 30.000 en bijdrage Rijnbandijk Opheusden € 47.850. Daarnaast zijn uitgaven gedaan in 2018. Het betreft de volgende uitgaven: bijdrage Opheusden invalswegen 30km/h en bijdrage spelen € 25.833. Voorstel is om de ontvangen bedragen te storten in de reserve en de uitgaven ter dekking te onttrekken uit de reserve Bovenwijkse voorzieningen. De toevoegingen en onttrekkingen in deze reserve gebeuren op basis

van de vastgestelde nota. Derhalve is deze mutatie per saldo budgettair neutraal en dient u in relatie te zien met de opgenomen incidentele mutaties onder punt 19 mutaties in reserve Bovenwijkse voorzieningen.

10. Reserve Ruimtelijke investeringen (voordeel 2018 € 42.000)  
In 2018 zijn bedragen ontvangen die conform de nota Bovenwijkse voorzieningen en ruimtelijke investeringen gestort moeten worden in de reserve Ruimtelijke investering. Het betreft de volgende ontvangen bedragen: Bijdrage vanuit Heuning oost € 30.000 en bijdrage Rijnbandijk Opheusden € 42.000. Daarnaast zijn uitgaven gedaan in 2018. Het betreft de volgende uitgaven: Bijdrage Dorpsommetjes € 30.000. Voorstel is om de ontvangen bedragen te storten in de reserve en de uitgaven ter dekking te onttrekken uit de reserve ruimtelijke investeringen. Derhalve is deze mutatie per saldo budgettair neutraal en dient u in relatie te zien met de opgenomen incidentele mutaties onder punt 18 mutaties in reserve ruimtelijke investeringen.
11. Pannakooi (voordeel 2018 € 30.000, nadeel 2019)  
De plannen om de Pannakooi te realiseren zijn in volle gang. Dit is een voorziening voor de oudere jeugd, waaraan een grote behoefte is. Op dit moment is het overleg met de jongeren, omwonenden en jongerenwerker gaande en loopt dit via een participatietraject. Definitieve besluitvorming is waarschijnlijk wel in 2018 te verwachten. Echter het realiseren daarvan zal niet meer in 2018 kunnen plaatsvinden. Om die reden wordt voorgesteld om een bedrag van € 30.000 over te hevelen naar 2019. Deze overheveling werkt per saldo budgettair neutraal en dient u in relatie te zien met de opgenomen incidentele mutaties onder de algemene reserve.
12. Accommodatiebeleid (voordeel 2018 € 96.000, nadeel 2019)  
De raad heeft in 2015, 2016 en 2017 een jaarlijks bedrag van € 50.000 beschikbaar gesteld voor de verdere vormgeving van het accommodatiebeleid. Deze bedragen waren bedoeld voor de uitvoeringsplannen verschillende kernen. Zo wordt op dit moment gewerkt aan het uitvoeringsplan Dodewaard. Besluitvorming daarover zal naar verwachting in het 1e kwartaal 2019 plaatsvinden. Van het totale bedrag van € 150.000 resteert thans nog een bedrag van € 96.000. Afhankelijk van de besluitvorming is de verwachting dat er in 2019 uitgaven worden gedaan, zoals (geringe) investeringen, voorbereidingskosten en inhuur expertise voor in ieder geval de kern Dodewaard. In de begroting 2019 is daarmee geen rekening gehouden. Door het resterende bedrag van 2018 door te schuiven naar 2019 kan daarin worden voorzien. Ook zal er dan nog ruimte zijn voor andere accommodatiezaken. Deze overheveling werkt per saldo budgettair neutraal en dient u in relatie te zien met de opgenomen incidentele mutaties onder de algemene reserve.
13. Besteding budget onvoorzien (voordeel 2018 € 49.000)  
In de begroting 2018 is een budget onvoorzien opgenomen ter hoogte van € 186.184. Na de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2018 resteerde er nog een bedrag van € 49.684. Een bedrag van € 49.000 is ter dekking gebruikt voor een deel van de lasten voor de Lagecampseweg. Dit voordeel dient u in relatie te zien met het de opgenomen incidentele last van € 75.000 Lagecampseweg calamiteit (punt 7).
14. Interbestuurlijk programma (IBP) (voordeel 2018 € 65.000, nadeel 2019)  
Bij de maartcirculaire 2018 is een stelpost interbestuurlijk programma (IBP) ingesteld nadat het kabinet, VNG, IPO en Unie van Waterschappen een samenwerking op verschillende overheidslagen hebben bekrachtigd middels het Interbestuurlijk Programma (IBP) (d.d. 14 februari 2018). Deze gelden kunnen vanuit de gemeente Neder-Betuwe ingezet worden voor doelen die uit het interbestuurlijk programma komen. Door de overheveling van het budget van 2018 naar 2019 blijven deze middelen beschikbaar voor dit doel. Deze overheveling werkt per saldo budgettair neutraal en dient u in relatie te zien met de opgenomen incidentele mutaties onder de algemene reserve.
15. Teruggave BTW en BTW compensatiefonds (BCF) (voordeel 2018 € 37.015)  
In 2018 heeft een verrekening van BTW en BTW compensatiefonds over vorige jaren plaatsgevonden. Dit heeft geresulteerd in een incidenteel voordeel in 2018 van € 37.015.
16. In- verkoop verlof (voordeel 2018 € 28.250)  
Elke medewerker heeft per jaar het recht om 4 maal de arbeidsduur aan verlof te kopen. Enerzijds is dit een financieel voordeel voor de organisatie, anderzijds kan de medewerker meer verlof opnemen waardoor er minder werkbare uren beschikbaar zijn. Vanaf 2019 komt het financiële voordeel, inzake de aankopen van verlof, beschikbaar om bij (langdurig) verlof van een medewerker vervanging te kunnen bekostigen (intern of extern). Voor 2018 betekent dit een voordeel van € 28.250.

17. Rentevoordeel 2018 (incidenteel € 170.000 voor 2018)  
Zoals u in de begroting 2019 (paragraaf financiering) heeft kunnen lezen is het verwachte financieringstekort voor onze totaalfinanciering voor het jaar 2018 omgeslagen van een financieringstekort naar een financieringsoverschot. Dit heeft grotendeels te maken met doorgeschoven werkzaamheden/investeringen van 2018 naar 2019 en verdere jaren. Zodoende wordt vanaf 2019 een financieringstekort verwacht waarvoor wij een beroep op de kapitaalmarkt zullen moeten doen. Hier is in de begroting 2019 rekening mee gehouden. Voor het jaar 2018 betekent dit een eenmalig rentevoordeel van afgerond € 170.000. Het definitieve rentevoordeel zal bij de jaarrekening duidelijk zijn en in de jaarstukken verwerkt worden. Vooralsnog gaan wij uit van een incidenteel rentevoordeel voor het jaar 2018 ter hoogte van € 170.000.
18. Mutaties reserve Ruimtelijke investeringen (nadeel 2018 € 42.000)  
In 2018 zijn bedragen ontvangen die conform de nota Bovenwijkse voorzieningen en ruimtelijke investeringen gestort moeten worden in de reserve Ruimtelijke investering. Per saldo is dit een bedrag van € 42.000 en budgettair neutraal en dient u in relatie te zien met de opgenomen incidentele mutaties onder punt 9 reserve Ruimtelijke investeringen.
19. Mutaties reserve Bovenwijkse voorzieningen (nadeel 2018 € 5.142)  
In 2018 zijn bedragen ontvangen die conform de nota Bovenwijkse voorzieningen en ruimtelijke investeringen gestort moeten worden in de reserve Bovenwijkse voorziening. Per saldo is dit een bedrag van € 5.142 en budgettair neutraal en dient u in relatie te zien met de opgenomen incidentele mutaties onder punt 8 reserve Bovenwijkse voorzieningen.

## Structurele ontwikkelingen

1. Medel (structureel nadeel € 36.000)  
Alle uren Medel die door de organisatie besteed worden aan Medel, worden rechtstreeks aan Medel gefactureerd en daar ontvangen wij een vergoeding voor. De oude raming voor Medel moet worden bijgesteld hetgeen resulteert in het structureel naar beneden bijstellen van het budget "ontvangst van derden" met € 36.000.
2. ICT Software (structureel voordeel € 25.000)  
In het budget is een structurele last van € 25.000 opgenomen voor het onderhoud van een mogelijk vervangingspakket voor Aeolus (aanvraagbehandelsysteem Sociale Pijler). Deze vervanging is niet meer noodzakelijk nadat de leverancier een verbetering van het pakket heeft doorgevoerd. Hierdoor kunnen de structurele lasten vrijvallen.
3. Bezoldigingsbedragen burgemeester, wethouders en raadsleden (nadeel 2018 € 8.590 oplopend vanaf 2020 naar € 44.300)  
In de recent ontvangen circulaire van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties zijn wij geïnformeerd over de wijzigingen van de bezoldigingsbedragen, de toekenning van een éénmalige uitkering per 1 januari 2019 voor de burgemeester en wethouders en over de wijziging van de tegemoetkoming in de kosten van de ziektekostenverzekering voor de raadsleden (gelijk aan percentages bezoldigingsbedragen). Deze wijzigingen volgen de afspraken die in de arbeidsvoorwaardenovereenkomst Rijk 2018-2020 voor het personeel in de sector Rijk zijn gemaakt.
4. Septembercirculaire 2018 (nadeel 2018 € 394.375, 2019 € 112.116, 2020 € 76.369, 2021 € 118.557 en 2022 € 87.391)  
Voor meer gedetailleerde informatie inzake de septembercirculaire 2018 verwijzen wij u naar de raadsinformatiebrief (Z/18/055639/UIT/18/103348) die u in oktober heeft ontvangen. De bijstellingen zijn conform de raadsinformatiebrief verwerkt

## Overige ontwikkelingen

1. In de strategienotitie Herenland West zijn processtappen beschreven, inclusief tijdspad en benodigde middelen om Herenland West in ontwikkeling te kunnen brengen. Voor het opstellen van een stedenbouwkundig ontwerp en concept grondexploitatie Herenland West is € 30.000 benodigd. U wordt gevraagd om in te stemmen met een aanvullend krediet ter hoogte van € 30.000 als voorbereidingskrediet Herenland West.
2. Onlangs bent u middels raadsinformatiebrief (Z/18/055137/UIT/18/101027) tussentijds geïnformeerd over de financiële stand van zaken 3D/Programma 5. Daarin is opgenomen dat de definitieve vaststelling van de rijksbijdrage inzake de gebundelde uitkeringen (BUIG) 2018 m.b.t. de participatiewet in oktober bekend zou worden. Inmiddels is de definitieve BUIG bijdrage 2018 bekend gemaakt. Voor Neder-Betuwe betekent dit voor 2018 een verhoogde bijdrage van afgerond € 200.000. Deze verhoogde baat zal verwerkt worden in de jaarrekening 2018 en zal naar verwachting een positief effect hebben op de definitieve verantwoording 3D voor het jaar 2018.
3. De provincies Gelderland en Utrecht kiezen voor 2x2-rijstroken op de Rijnbrug i.p.v. een Tidal Flow. Dit zorgt voor een betere oplossing van de fileproblematiek dan de oorspronkelijk beoogde wisselstrook. De gereserveerde € 250.000 die destijds als gemeentelijke bijdrage beschikbaar is gesteld voor de Tidal Flow, zal nu worden aangewend als gemeentelijke bijdrage voor de 2x2 rijstroken. Dit heeft geen financiële consequenties.

**Bijlage: begrotingswijziging 2018**

<b>BEGROTINGSWIJZIGING</b>						
<b>Gemeente Neder-Betuwe</b>		<b>Provincie Gelderland</b>		<b>begrotingsjaar</b>		<b>2018 nr. 23</b>
<b>De raad van de gemeente Neder-Betuwe besluit de begroting van baten en lasten voor bovengenoemd dienstjaar te wijzigen als volgt:</b>						
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		2.659			
P2	Openbare Orde en Veiligheid	5.000				
P3	Fysieke Leefomgeving		367.922			
P4	Economie		5.000			
P5	WMO, Jeugdzorg en participatiewet	24.687				
P6	Onderwijs, sport en welzijn		166.509			
P7	Alg.dekkingsmiddelen, overhead, VPB, onvoorzien		84.672			
	Mutaties Reserves	485.638				
	Saldo van rekening	111.437				
	<b>Totalen</b>	<b>626.762</b>	<b>626.762</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>						
290001		AR: Toevoeging doorschuiven van 2018 naar 2019			415.227	
290011		RS bovenwijkse voorziening: onttrekking				192.708
290011		RS bovenwijkse voorziening toevoeging			233.119	
290046		RS Fonds Ruimtelijke Investerings: toevoeging			72.000	
290046		RS Fonds Ruimtelijke Investerings: onttrekking				30.000
290046		RS Fonds Ruimtelijke Investerings: onttrekking beweegpark				12.000
290151		VZ Verkeer en vervoer			46.875	
291062		VZ speelruimten				2.500
		aanvullend krediet Herenland West € 30.000 voor 2019				
<b>Toelichting op de begrotingswijziging</b>						
Budgetverantwoording decembrief 2018						