

1e bestuursrapportage 2018

Aldus vastgesteld door de raad van Beesel in de openbare vergadering van 2 juli 2018

De griffier,



Drs. E. Apeldoorn-Feijts

De voorzitter,



dr. P. Dassen-Housen

Inhoudsopgave

Aanbiedingsbrief.....	3
Programmaplan.....	4
Programma 1: Strategie	7
Programma 2: Maatschappelijke Leefruimte	8
Programma 3: Ruimtelijke Ontwikkeling.....	13
Programma 4: Recreatie en Toerisme.....	14
Programma 5: Niet Raadspreferent.....	15
Algemene Dekkingsmiddelen	18
Overhead.....	19
Vennootschapsbelasting	20
Bedrag voor onvoorzien	20
Mutaties Reserves.....	21

Aanbiedingsbrief

We bieden u de eerste bestuursrapportage van 2018 aan. Deze gaat over de periode januari t/m 15 april 2018.

In verband met het feit dat we voor het opstellen van onze P&C documenten vanaf dit jaar gebruik maken van Lias, hebben we dit aangegrepen om de indeling van de bestuursrapportage tegen het licht te houden.

We hebben de indeling van de bestuursrapportage op een aantal punten aangepast om u nog beter te informeren over de afwijkingen in de lopende begroting.

Naast een tabel met het totaaloverzicht van de afwijkingen geven wij u per deelprogramma een toelichting op de afwijkingen > € 25.000.

Samengevat ziet het resultaat er als volgt uit (bedragen x € 1.000):

Resultaat voor bestemming

Mutaties diverse reserves

Resultaat na bestemming

* rekenkundig verschil hangt samen met afronding

- 444 Nadeel

+ 326 Voordeel

- 117 Nadeel*

Meerjarig geeft deze bestuursrapportage het volgende beeld

2019 491 nadelig

2020 630 nadelig

2021 613 nadelig

Zoals u kunt zien heeft deze bestuursrapportage ook meerjarig een nadelig effect.

Dit heeft hoofdzakelijk te maken met tekorten in de budgetten voor jeugdzorg.

Deze meerjarige effecten zullen we meenemen bij de voorbereidingen van de nieuwe begroting 2019.

Na verwerking van deze eerste bestuursrapportage 2018 komt de post onvoorzien uit op € 84 negatief

De indeling van de bestuursrapportage volgt de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Programmaplan

Tabel programmaplan

Bedragen x €1.000

	Prim BG 2018	Mut 2018	BG 2018	Mut 2019	Mut 2020	Mut 2021
1 Strategie						
Lasten	142	0	142	0	0	0
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo	142	0	142	0	0	0
2 Maatschappelijke leefruimte						
Lasten	14.034	331	14.366	438	515	435
Baten	-3.416	117	-3.300	193	250	313
Saldo	10.618	448	11.066	630	765	748
3 Ruimtelijke ontwikkeling						
Lasten	24	-3	21	-3	-3	-3
Baten	-156	1	-155	1	1	1
Saldo	-132	-2	-134	-2	-2	-2
4 Recreatie en Toerisme						
Lasten	119	115	234	80	80	0
Baten	-3	0	-3	0	0	0
Saldo	115	115	230	80	80	0
5 Niet Raadspreferent						
Lasten	5.334	405	5.738	296	260	259
Baten	-3.313	-376	-3.689	-110	-110	-110
Saldo	2.021	28	2.049	186	150	148
Algemene dekkingsmiddelen						
Lasten	3	0	3	0	0	0
Baten	-21.544	-200	-21.744	-200	-200	-200
Saldo	-21.541	-200	-21.741	-200	-200	-200
Overhead						
Lasten	9.527	75	9.602	77	62	62
Baten	-38	-20	-58	0	0	0
Saldo	9.489	55	9.544	77	62	62
Vennootschapsbelasting						
Lasten	5	0	5	0	0	0
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo	5	0	5	0	0	0

Onvoorzien						
Lasten	33	0	33	0	0	0
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo	33	0	33	0	0	0
Totaal LASTEN vóór mutaties reserves	29.221	922	30.143	887	914	753
Totaal BATEN vóór mutaties reserves	-28.470	-478	-28.949	-117	-60	3
Totaal SALDO vóór mutaties reserves	751	444	1.195	771	855	756
Mutaties reserves	Prim BG 2018	Mut 2018	BG 2018	Mut 2019	Mut 2020	Mut 2021
1 Strategie						
Lasten	0	0	0	0	0	0
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
2 Maatschappelijke leefruimte						
Lasten	0	0	0	0	0	0
Baten	-157	-25	-182	-25	0	0
Saldo	-157	-25	-182	-25	0	0
3 Ruimtelijke ontwikkeling						
Lasten	0	0	0	0	0	0
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
4 Recreatie en Toerisme						
Lasten	0	0	0	0	0	0
Baten	-35	-115	-150	-80	-80	0
Saldo	-35	-115	-150	-80	-80	0
5 Niet Raadspreferent						
Lasten	501	6.050	6.551	0	0	0
Baten	-856	-6.237	-7.093	-175	-145	-143
Saldo	-355	-187	-542	-175	-145	-143
Overhead						
Lasten	0	0	0	0	0	0
Baten	-203	0	-203	0	0	0
Saldo	-203	0	-203	0	0	0
Totaal LASTEN mutaties reserves	501	6.050	6.551	0	0	0
Totaal BATEN mutaties reserves	-1.251	-6.376	-7.628	-280	-225	-143
Totaal SALDO mutaties reserves	-751	-326	-1.077	-280	-225	-143

Totaal LASTEN	29.722	6.972	36.694	887	914	753
Totaal BATEN	-29.722	-6.855	-36.576	-396	-285	-140
GERAAMD RESULTAAT	0	117	117	491	630	613

Programma 1: Strategie

Wat kost het?

Bedragen x €1.000

1	Strategie	Prim BG 2018	Mut. BG 2018	Mut. 2019	Mut. 2020	Mut. 2021
	Lasten	142	0	142	0	0
	Baten	0	0	0	0	0
	Saldo	142	0	142	0	0

Programma 2: Maatschappelijke Leefruimte

Wat kost het?

Bedragen x €1.000

2	Maatschappelijke Leefruimte	Prim BG 2018	Mut. 2018	BG 2018	Mut. 2019	Mut. 2020	Mut. 2021
Lasten							
02.1	WMO Decentralisatie	3.818	-218	3.600	-270	-270	-270
02.2	Participatiewet Decentralisatie	5.452	45	5.497	-21	76	-8
02.3	Jeugdzorg Decentralisatie	3.094	499	3.594	716	716	716
02.4	Blijvend Voorzien	1.670	5	1.676	13	-8	-3
Baten							
02.1	WMO Decentralisatie	-231	0	-231	0	0	0
02.2	Participatiewet Decentralisatie	-3.037	117	-2.920	193	250	313
02.3	Jeugdzorg Decentralisatie	0	0	0	0	0	0
02.4	Blijvend Voorzien	-149	0	-149	0	-1	-1
Saldo		10.618	448	11.066	630	765	748

Toelichting mutaties

Deelprogramma 2.1 en 2.4

Storting voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen (voordeel € 47.000)

In 2017 hebben we de onderhoudsvoorzieningen voor de gemeentelijke gebouwen geactualiseerd. Op basis hiervan hebben we de storting in de onderhoudsvoorziening aangepast.

Deze aanpassingen waren nog niet verwerkt in de begroting 2018. De actualisatie is risicovoller ingestoken.

Dit betekent dat een aantal werkzaamheden niet meer zijn opgenomen in het onderhoudsplan.

Hierbij moet u onder andere denken aan:

- het vervangen van kozijnen;
- het vervangen van wand- en vloerafwerkingen zoals tegels, vloerbedekking, pleisterlagen e.d.
- het vervangen van elektrische installaties zoals stopcontacten, schakelaars en meter-/verdeelkasten;
- het vervangen van sanitair zoals wastafels, toiletten, kranen en douches.

Deze vervangingen komen in de praktijk meestal alleen voor bij volledige renovaties van bepaalde onderdelen. Voor deze renovaties in de regel ook altijd een extra krediet noodzakelijk.

Ook is geen rekening meer gehouden met een jaarlijkse indexering van kosten.

Deze indexering vangen we op bij de 3-jaarlijkse actualisatie van de onderhoudsplannen. Door de relatief korte frequentie van 3 jaar voor het actualiseren van de onderhoudsplannen, verwachten we dat deze werkwijze maar beperkte gevolgen heeft voor de storting in de voorziening.

Het bovenstaande heeft gevolgen voor deelprogramma 2.1 en 2.4.

Deelprogramma 2.1

Lagere storting in de onderhoudsvoorziening van gemeenschapshuis De Schakel ca. € 12.000

Deelprogramma 2.4

Lagere storting in de onderhoudsvoorzieningen van Sporthal De Schans en de gymzalen in Beesel en Offenbeek, totaal ca. € 35.000

Deelprogramma 2.1

Welzijn op Recept

In 2018 starten we in samenwerking met de huisartsen met Welzijn op Recept. Dit is een aanpak waarbij mensen met lichte psychosociale problemen met een welzijnscoach zoeken naar passende welzijns- en beweegactiviteiten die een positieve bijdrage leveren aan het welbevinden. De huisarts schrijft hier een 'welzijn op recept' voor uit.

Het Samenlevingsloket is de plek waar inwoners van Beesel terecht kunnen met o.a. vragen over ontmoeten van anderen en meedoen in de samenleving. De medewerkers van het loket zijn ervaren in het voeren van vraagverhelderingsgesprekken en zijn bekend met de sociale kaart. Daarom is ervoor gekozen om de welzijnscoach te positioneren in het Samenlevingsloket. We starten in 2018 met een pilot van 1 jaar voor 6 uur per week. Na dit jaar besluiten we of dit een structurele functie wordt binnen het Samenlevingsloket.

Maatwerkvoorzieningen WMO (voordeel € 40.000)

Regie voorzieningen WMO Begeleiding individueel (voordeel € 52.000)

Regionaal gezien hebben we gemerkt dat de nieuwe manier van werken met trajecten duurder uitvalt. Er zullen nieuwe prijsafspraken gemaakt worden of een nieuwe manier van werken waardoor de verwachting is dat de kosten iets naar beneden kunnen bijgesteld worden ten opzichte van de primaire raming 2017. Daarnaast zal er meer gebruik worden van voorzieningen op voorliggend vlak en behandeling. Op deze post ramen we meerjarig € 52.000 af.

Mobiliteitsvoorzieningen WMO (nadeel € 30.000)

We hebben de raming naar boven bijgesteld gezien de werkelijk gemaakte kosten in 2017. We verwachten dat kosten ten opzichte van 2017 gelijk zullen blijven of licht zullen stijgen. Als gevolg van vergrijzing zal de hoeveelheid aanvragen mogelijk licht toenemen en meer van specialistischere aard (en dus iets duurder) zijn. We ramen € 30.000 bij.

Doelgroepen vervoer (Regiotaxi) (nadeel € 32.000)

We hebben de ramingen voor het doelgroepenvervoer aangepast op basis van de bedragen zoals die zijn opgenomen in de begroting 2019-2022 van Omnibuzz. We ramen € 18.000 bij voor vervoerskosten en € 14.000 voor organisatiekosten.

ADL Huishouden WMO (voordeel € 50.000)

We hebben de raming op basis van de werkelijk gemaakte kosten in 2017 naar beneden bijgesteld. We verwachten verder dat de kosten licht zullen dalen doordat minder inwoners hulp in de huishouding nodig hebben en het aantal uren per inwoner ook licht zal dalen. De kostprijs van een uur hulp in de huishouding zal stijgen (nieuwe cao). Het is nog onduidelijk in hoeverre de gemeente gecompenseerd gaat worden voor de nieuwe cao. We ramen € 50.000 af.

PGB's WMO (voordeel € 199.000)

We passen de ramingen voor de PGB's WMO begeleiding en HH aan op basis van de werkelijke uitgaven in 2017. Voor PGB's WMO ramen we € 99.000 af en voor PGB's HH € 100.000. PGB zijn voor ons belangrijk omdat we burgers keuzevrijheid willen geven. Wel is het belangrijk dat we de effecten op de kosten hiervan monitoren.

Deelprogramma 2.2

Inkomensvoorzieningen WWB, IOAW, IOAZ (nadeel € 66.000)

In Beesel is het aantal uitkeringen in 2017 fors afgenomen. In 2018 is het aantal uitkeringen stabiel. De loonkostensubsidie is een vrij nieuwe regeling die wij inzetten om mensen aan het werk te helpen. Met deze subsidie compenseren wij de werkgever voor de verminderde loonwaarde van mensen die zij in dienst nemen. De werknemer krijgt dus gewoon salaris, de werkgever een subsidie. Bij het opstellen van de primaire begroting 2018 in 2017 hadden we nog geen ervaring met het verstrekken van LKS. We hebben hier daarom in de primaire begroting 2018 ook nog geen bedrag voor de LKS geraamd. Inmiddels is duidelijk hoe de LKS en de loonwaardebepaling dient plaats te

vinden. In de uitvoering wordt de LKS nu regelmatig ingezet. We nemen hier daarom € 182.000 voor op. Het inzetten van LKS zorgt voor een vermindering van uitkeringslasten

De geconstateerde ontwikkelingen in het uitkeringsbestand en een inschatting van de kosten op jaarbasis via extrapolatie hebben we verwerkt in de onderstaande tabel. Per saldo hebben we een nadeel van € 66.000 op de lasten.

Ontwikkeling inkomensregelingen (lasten)

regeling	raming primair 2018		realisatie 2018 obv extrapolatie		
	aantal	lasten	aantal	lasten	verschil
P-wet	178	€ 2.327.248	172	€ 2.249.526	€ 77.722
IOAW	27	€ 395.276	24	€ 351.244	€ 44.032
LKS	0	€ 0	26	€ 182.000	€ - 182.000
Totaal	206	€ 2.749.513	223	€ 2.811.350	€ - 66.246

Inkomsten BUIG budget (nadeel € 117.000)

We hebben de afgelopen jaren een daling van het aantal uitkeringsgerechtigden gerealiseerd die hoger is dan het landelijk gemiddelde. Dit heeft gevolgen voor het Beesels deel van het landelijk Macrobudget BUIG. Omdat het budget voor Beesel op basis van de werkelijke lasten in het verleden wordt vastgesteld, behoren wij tot de top vier van de Nederlandse gemeente voor wat betreft de procentuele daling van het budget. In het najaar 2018 wordt het definitief budget 2018 vastgesteld.

Raming BUIG conform Begroting 2018	€ 2.910.875
BUIG budget 2018 obv beschikking april 2018	€ 2.793.833
Verschil (Nadeel)	€ 117.042

Sociale werkvoorziening/WAA (voordeel € 174.000)

Met ingang van 1 januari 2018 zijn er wijzigingen in de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening. De medewerkers met een loonwaarde onder 40% zijn niet langer werkzaam op de interne werkplek bij de WAA op de locatie Edisonstraat. Deze medewerkers zijn herplaatst en hebben nu lokaal een zo regulier mogelijke werkplek. Voor enkele medewerkers zijn afspraken gemaakt met SW bedrijf Westrom in Roermond. WAA blijft wel de formeel werkgever voor alle medewerkers. De financiële administratie is hierop aangepast. Per saldo een nadeel van € 43.000

Voor ondersteuning en advies bij de lokale uitvoering van de WSW ramen wij € 10.000 per jaar aan advieskosten bij.

In verband met de vervreemding van onder andere vastgoed WAA zijn er incidentele baten. Het bestuur van de GR WAA heeft besloten om dit voor een deel in mindering te brengen op de gemeentelijke bijdrage. Een voordeel € 227.000

Scholings- en activeringsbudget (nadeel € 143.000)

Voor de uitvoering van de reguliere reïntegratie dienstverlening zetten wij ook externe deskundigheid in. Hiermee bieden wij de betrokkenen een goede begeleiding en stimuleren wij de deskundigheid van de medewerkers op de afdeling. Voor deze inzet ramen wij € 65.000 extra kosten.

We dekken deze lasten voor € 52.000 uit bestaande vacature ruimte (zie overhead).

Voor de begeleiding van de medewerkers die vanuit de WAA lokaal herplaatst zijn zetten we jobcoaches in die voor rekening van de gemeente komen. In de praktijk werken WSW medewerkers samen in lokale trajecten. Voor de lokale uitvoering van de WSW ramen wij € 78.000.

Deelprogramma 2.3

Jeugdzorg

Algemene voorzieningen Jeugd (nadeel € 29.000)

Pilot "pedagogisch spreekuur"

In 2018 is gestart met de pilot "pedagogisch spreekuur" bij Kinder- en jeugdpraktijk de Roos. Dit spreekuur is bedoeld voor ouders en jeugdigen met een redelijk eenvoudige vraag die de gemeentelijke toegang niet weten te vinden of hierbij een drempel ervaren. Het pedagogisch spreekuur wordt samen met een gezinscoach uitgevoerd. Met de pilot hopen we inwoners met een vraag in een zo vroeg mogelijk stadium weer verder te kunnen helpen. De pilot behelst een periode van een half jaar (tot eind 2018). Indien succesvol wordt deze gecontinueerd. Hiervoor ramen we in 2018 € 9.000 bij en vanaf 2019 jaarlijks een bedrag van € 18.000.

Veilig Thuis

Door de uitbreiding van taken met een radar- en monitorfunctie nemen de uitgaven tav Veilig Thuis toe. Op dit moment zijn concrete bedragen nog niet bekend. Op basis van de uitgaven 2018 tot nu toe ramen we meerjarig € 50.000. Dat wil zeggen een bijraming van € 20.000.

Individuele voorzieningen (ZIN) Jeugd (nadeel € 560.000)

We gaan hier uit van de totale uitgaven aan individuele voorzieningen jeugd. Door wijzigingen in de inkoop van de voorzieningen en het feit dat het registratiesysteem hier nog niet volledig op afgestemd is, is het nog niet mogelijk de uitgaven per productcategorie weer te geven. Het totale bedrag aan individuele voorzieningen (ZIN) (€ 2.685.000) is gebaseerd op de werkelijke uitgaven 2017 per 29 mei 2018. Het definitieve bedrag is pas bekend nadat de accountant de jaarrekeningcontrole van het sociaal domein heeft afgerond. Deze controle zal echter pas eind mei, begin juni plaatsvinden. We verwachten op dit moment niet dat we de raming als gevolg van de controle nog moeten bijstellen. Als dat wel het geval is nemen we dit mee in de 2^e bestuursrapportage 2018. Op basis van de huidige gegevens verwachten we een nadeel van € 560.000 ten opzichte van de primaire raming 2018.

Dure verblijfsvormen

Ook in 2018 worden voor verschillende jeugdigen duurdere verblijfsvormen ingezet. Omdat de problematiek veelal vrij complex is, worden naast het verblijf zeer specialistische behandeltrajecten ingezet. In de totale raming voor kosten van individuele voorzieningen jeugd zijn ook deze duurdere trajecten o.b.v. de realisatie 2017 meegenomen. De kosten voor deze dure verblijfsvormen hebben laatste drie jaar (2015 t/m 2017) sterk geschommeld. Als we ons voor de dure trajecten baseren op de totale gemiddelde kosten over de laatste drie jaren (€ 608.000) hebben we een beeld van de kosten die we als "structureel" kunnen beschouwen. De incidentele kosten kunnen we dekken uit de reserve open einde regelingen sociaal domein. We hebben op dit moment nog niet in beeld welk deel van de totale uitgaven 2018 structureel is en welk deel we als incidenteel kunnen aanmerken. Bij de tweede bestuursrapportage 2018 maken we een inschatting van het aantal duurdere verblijfsvormen dat in 2018 is ingezet.

PGB's Jeugd (voordeel € 54.000)

Afgelopen jaren is ingezet op afname van het aantal en de uitgaven aan PGB's. Daar waar mogelijk en nodig werden verstrekkingen omgezet naar ZIN. De werkelijke uitgaven 2017 bedroegen: € 76.000. De bedragen in de begroting zijn op deze uitgaven gebaseerd. We ramen € 54.000 af.

Veiligheid, jeugdreclassering en opvang Jeugd (voordeel € 34.000)

De bovenregionale kosten jeugdzorg betalen we via de MGR. We passen de ramingen aan op basis van de ontvangen facturen over het 1^e half jaar 2018. Deze facturen zijn gebaseerd op de werkelijke kosten in de afgelopen jaren en gemaakte afspraken met de aanbieders van de bovenregionale jeugdzorg. Per saldo ramen we € 34.000 af. Dit bestaat uit:

- Jeugdbescherming: € 14.000 voordeel
- Jeugdreclassering (inclusief beschermingstafels en Jeugd & Straf): € 3.000 voordeel
- Crisishulp jeugd: € 6.000 voordeel
- Jeugdzorgplus: € 11.000 voordeel

Deelprogramma 2.4

Bibliotheek (nadeel € 25.000)

Op 30 oktober 2017 heeft de raad besloten de subsidie aan de bibliotheek structureel te verhogen van € 202.000 naar € 220.000.

Daarnaast is, onder nadere voorwaarden, voor 2018 en 2019 een transformatiebudget van € 25.000 beschikbaar gesteld. Dit bedrag dekken we uit de investeringsreserve.

Nieuw beleid

Bedragen x €1.000

Nieuw beleid	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Participatiewet Decentralisatie				
Minimabeleid, Stichting Leergeld	20	33	33	33
begeleiding SW medewerkers WAA bij lokale werkgevers	78	78	78	78
Overige mutaties < 25.000				
Jeugdzorg Decentralisatie	9	18	18	18

Programma 3: Ruimtelijke Ontwikkeling

Wat kost het?

Bedragen x €1.000

3	Ruimtelijke Ontwikkeling	Prim BG 2018	Mut. BG 2018	Mut. 2019	Mut. 2020	Mut. 2021
	Lasten	24	-3	21	-3	-3
	Baten	-156	1	-155	1	1
	Saldo	-132	-2	-134	-2	-2

Programma 4: Recreatie en Toerisme

Wat kost het?

Bedragen x €1.000

4	Recreatie en Toerisme	Prim BG 2018	Mut. BG 2018	Mut. 2019	Mut. 2020	Mut. 2021	
	Lasten	119	115	234	80	80	0
	Baten	-3	0	-3	0	0	0
	Saldo	115	115	230	80	80	0

Toelichting mutaties

Long Course Weekend (nadeel € 80.000)

De raad heeft 29 januari 2018 ingestemd met de opzet voor een "Long Course Weekend in Beesel in 2019". We hebben een samenwerkingsovereenkomst afgesloten voor 3 jaar (2019, 2020, 2021) met de licentiehouders Extra Leisure BV.

De licentiehouders vragen een 'host city fee' van € 80.000 per jaar. Deze fee is mede gebaseerd op de duur van het evenement te weten 3 dagen en het aangaan van een overeenkomst voor de duur van 3 jaar. Naar verwachting zullen in de loop van 2018 financiële verplichtingen voortvloeien voor de voorbereiding in 2019 vandaar dat wij nu al de € 80.000 bijramen. Wij dekken deze kosten uit de investeringsreserve.

Olympia's Tour (nadeel € 35.000)

Tijdens de begrotingsbehandelingen van 2018 sprak de gemeenteraad de ambitie uit om in 2018 weer een editie van Olympia's Tour in onze gemeente te organiseren. In overleg met de landelijke organisator en de buurgemeente Bruggen zijn wij inmiddels bezig met de voorbereiding van deze ronde. De datum voor dit jaar staat gepland op zaterdag 15 september 2018. Start en finish zal net als vorig jaar plaats vinden in het centrum van Offenbeek. Voor de organisatie ramen wij € 35.000. Wij dekken deze kosten uit de investeringsreserve.

Programma 5: Niet Raadspreferent

Wat kost het?

Bedragen x €1.000

5	Niet Raadspreferent	Prim BG 2018	Mut. 2018	BG 2018	Mut. 2019	Mut. 2020	Mut. 2021
Lasten							
05.1	Openbare orde en veiligheid	1.086	0	1.085	25	17	17
05.2	Onderwijs	822	69	891	138	163	163
05.3	Wonen en Leefomgeving	2.268	317	2.586	107	111	109
05.4	Middelen en bedrijfsvoering	1.158	19	1.176	27	-31	-31
Baten							
05.1	Openbare orde en veiligheid	-56	3	-53	3	3	3
05.2	Onderwijs	-165	0	-165	0	0	0
05.3	Wonen en Leefomgeving	-2.565	-380	-2.945	-114	-114	-114
05.4	Middelen en bedrijfsvoering	-526	0	-526	0	0	0
Saldo		2.021	28	2.049	186	150	148

Toelichting mutaties

Deelprogramma 5.2

Kapitaallasten school gresfabriek (nadeel € 54.000)

We ramen de kapitaallasten (€ 54.000) in verband met het in 2017 beschikbaar gestelde krediet voor de bouw van de school. Deze dekken we uit de investeringsreserve via een bruteringsreserve.

Deelprogramma 5.3

RUD (voordeel € 61.000)

We voeren voor de gemeenten van RUD Limburg-Noord werkzaamheden uit op het gebied van energie advisering bij bedrijven en instellingen in de regio. Deze werkzaamheden worden uitgevoerd op basis van de energie opgave uit de milieuwetgeving. Declaratie van deze specialistische uren vindt plaats buiten de reguliere verrekening van werkzaamheden welke de RUD partners voor elkaar uitvoeren. Deze werkzaamheden leveren ons een bedrag op van € 61.000.

Natuurvriendelijk maaien van bermen en watergangen (nadeel € 55.000)

We hebben besloten om het maaien van bermen en watergangen natuurvriendelijk uit te voeren. U bent hierover geïnformeerd via een RIB.

Deze manier van het beheer is duurder dan alleen het klepelen van de wegbermen

De meerkosten in de exploitatie bedragen in 2018 ca. € 55.000 incl. eenmalige kosten voor monitoring en beheerbestek. Vanaf 2019 bedragen deze € 50.000 incl. de kapitaallasten voor het nieuw aan te schaffen materieel.

Het vervangen van de grasveegmachine en klepelmaaier is hiermee niet meer nodig. Deze machine was in 2016 afgeschreven, maar de vervanging ervan was opgenomen in de begroting in 2021.

Glasvezel buitengebied (voordeel € 25.000)

In de begroting van 2018 was € 35.000 opgenomen voor de begeleiding om glasvezel in het buitengebied te laten aanleggen. Dit zal nu waarschijnlijk in 2019 worden uitgevoerd. In 2018 hebben

we € 10.000 opgenomen voor mogelijke kosten aan voorbereiding en communicatie. In 2019 is € 15.000 opgenomen om mogelijke kosten in de uitvoering op te vangen.

Bouwleges (voordeel € 155.000)

De volgende omgevingsvergunningen bouwen worden "waarschijnlijk" in 2018 verleend:

Woning St. Annastraat naast 1	€ 225.000
Woning Dr. Nolensstraat 1a	€ 225.000
Woning Rijksweg 9a	€ 225.000
Woning Heijackerstraat 23a	€ 225.000
Woning Juffrouw Hensenlaan	€ 225.000
Woning Bussereindseweg 81	€ 225.000
Woning Bussereindseweg 41	€ 225.000
Woning Kerkstraat 16a	€ 225.000
Woning Hoornpost 15	€ 225.000
Woning Kesselseweg 35a	€ 225.000

Oppe Brik

Appartementencomplex blok 3	€ 2.353.000
6 levensloopbestendige woningen	€ 612.000
2 vrijstaande woningen	€ 350.000
2 woon-werk kavels (woning + loods)	€ 700.000
Totaal bouwkosten	€ 6.265.000 exclusief btw
	€ 7.580.650 inclusief btw

De bouwleges bedragen 28 promille van bouwkosten inclusief btw. Dit levert een bedrag op van € 212.000

Vergunning verbouw fabriek tot school Keulseweg 36 (aangevraagd 12 januari 2018, verleend 28 februari 2018), bouwleges € 123.009

Totaal te verwachten bouwleges 2018 € 335.000.

Raming € 180.000

Verwachte meeropbrengst € 155.000

Plan van aanpak energietransitie/Duurzaamheidsvisie/Pilot Omgevingswet (€ 49.000)

College heeft besloten € 49.000 beschikbaar te stellen voor plan van aanpak energietransitie, duurzaamheidsvisie en pilot omgevingswet. We dekken deze kosten uit de investeringsreserve.

Diverse mutaties afval (neutraal)

We hebben een groot aantal mutaties verwerkt op het gebied van afval. voor een belangrijk deel hangt dit samen met de besluitvorming inzake het nieuwe afvalstelsel. Denk aan inzamelingskosten, verwerkingskosten Rest en GFT, de aanschaf van de aanrechtbakjes en de opbrengst van de ledigingen. Daarnaast hebben we de raming van de inkomsten die we ontvangen van het ministerie voor hergebruik van fracties verhoogd met bijna € 49.000. De kosten voor verwerking van kunststof verhogen we met ruim € 17.000 en de kosten voor Emaus verlagen we conform nieuw contract met bijna € 20.000.

Per saldo gaat het om een voordelig verschil van € 73.239. Dit verwerken we neutraal via de egalisatievoorziening afval.

Mutaties riolering (neutraal)

We ontvangen van de provincie € 50.000 in het kader van de Afkoppelsubsidie DHZ. Dit bedrag zetten we in voor het verstrekken van afkoppelsubsidies aan particuliere huishoudens.

Deelprogramma 5.4

Herpositionering klantenbalie (nadeel 2018 € 45.000 en 2019 € 53.000)

De samenstelling van de klantenbalie is gebaseerd op het concept van een KCC die een jaar of achttien geleden is gestart. Deze ontwikkeling hebben we met name doorgemaakt tot 2005. De afgelopen jaren is dit een gepaste constructie en werkwijze geweest, echter nu is de tijd voor verandering aangebroken.

Daarvoor is het nodig om de klantenbalie een nieuwe structuur te geven. Met als eerste stap stroomlijning van de dienstverlening aan de voorkant, zodat er aan de achterkant meer capaciteit ontstaat. Met extra ruimte om de vele telefonische contacten goed en deskundig te verwerken en met meer nadruk op de balie als centrale gastenontvangst/receptie. Met een receptie die in de toekomst mogelijk ook langer geopend is wanneer er bijeenkomsten/vergaderingen zijn in onze gemeentehuis.

Dat vereist de inhuur van een nieuwe receptionist(e)/frontoffice-medewerker voor de duur van maximaal twee jaar. Vier huidige medewerkers van de frontoffice klantenbalie krijgen dan tijd en ruimte om een opleiding te volgen om de meer complexe zaken zelf te kunnen oppakken en af te handelen om zo de backoffice te ontlasten. Zij vormen een soort mid-office, die snel en deskundig met de overige teams en teamleiders kunnen afstemmen om de dienstverlening de dynamiek en kwaliteit te geven die de samenleving verwacht en ook mag eisen. De twee medewerkers van de backoffice gaan zich verder specialiseren door bijscholing en cursussen.

Die structuur levert een gebundelde en meer persoonlijke dienstverlening en een minder belaste backoffice klantenbalie op. De frontoffice bestaat in de nieuwe opzet uit drie medewerkers die verantwoordelijk zijn voor de ontvangst van bezoekers en de professionele beantwoording en doorgeleiding van telefonische contacten.

De tijdelijke inhuur aan de Frontoffice geeft de ruimte en tijd om de ontwikkeling op te starten en de dienstverlening om te buigen naar de veranderende vraag in de samenleving.

De kosten voor de inhuur van de tijdelijke receptionist(e) bedraagt voor 2018 € 45.000 en voor 2019 € 53.000. We dekken deze lasten uit de reserve organisatie.

Controle kosten (voordeel € 26.000)

In 2018 hebben we een Europese aanbesteding gedaan voor de accountantscontrole van de jaarrekening en de interne controle voor de raadsperiode 2018-2021.

De kosten voor de controle zijn fors lager (€ 30.000) t.o.v. de huidige raming en bedragen structureel € 27.500 per jaar.

Wel hebben we in 2018 en 2019 € 4.000 per jaar opgenomen voor de opstartwerkzaamheden.

Nieuw beleid

Bedragen x €1.000

Nieuw beleid	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Wonen en Leefomgeving				
Inkomsten RUD	-61	0	0	0
Middelen en bedrijfsvoering				
Herpositionering klantenbalie en inhuur receptionist(e)	45	53	0	0
Overige mutaties < 25.000				
Wonen en Leefomgeving	30	9	9	9

Algemene Dekkingsmiddelen

Bedragen x €1.000

Algemene Dekkingsmiddelen	Prim BG 2018	Mut. 2018	BG 2018	Mut. 2019	Mut. 2020	Mut. 2021
Lasten	3	0	3	0	0	0
Baten	-21.544	-200	-21.744	-200	-200	-200
Saldo	-21.541	-200	-21.741	-200	-200	-200

Toelichting mutaties

Gemeentefonds (voordeel € 240.000)

Taakstelling

Het Rijk, de provincies en de gemeenten hebben in februari het InterBestuurlijk Programma (IBP) vastgesteld. Het IBP vormt de leidraad voor de verdere samenwerking tussen de overheden tijdens deze kabinetsperiode. In het IBP zijn 10 grote opgaven genoemd:

- 1 Samen aan de slag voor het klimaat
- 2 Toekomstbestendig wonen
- 3 Regionale economie als versneller
- 4 Naar een vitaal platteland
- 5 Merkbaar beter in het sociaal domein
- 6 Problematische schulden voorkomen en oplossen
- 7 Nederland en migrant voorbereid
- 8 Goed openbaar bestuur in een veranderende samenleving
- 9 Passende financiële verhoudingen
- 10 Overkoepelende thema's

De overheden werken gemeenschappelijk de opgaven uit. Op 27 juni besluit de algemene ledenvergadering van het VNG over het IBP.

Gelijktijdig met het IPB heeft het Rijk een extra maartcirculaire gepubliceerd. Hierin zijn de financiële gevolgen van het regeerakkoord voor de gemeenten opgenomen. In de meicirculaire volgt een nadere uitwerking.

Financieel

In de onderstaande tabel geven we een overzicht van de extra baten uit het Gemeentefonds op basis van de maartcirculaire. In 2018 krijgen we € 240.000 extra, oplopend naar € 2.065.000 extra in 2022. In deze berap verwerken we alleen de € 240.000 structurele extra baten uit 2018. De overige extra baten verwerken we in de begroting 2019.

In de begroting 2019 verwerken we gelijktijdig de extra baten en de extra lasten a.g.v. de taakstellingen uit het IBP zoals hierboven benoemd.

Bedragen x € 1.000

	2018	2019	2020	2021	2022
Maartcirculaire 2018	18.610	19.169	19.925	20.430	20.979
Primaire begroting	18.370	18.379	18.715	18.914	18.914
Extra baten	240	790	1.210	1.516	2.065
We verwerken de extra baten als volgt:					
1e berap 2018	240	240	240	240	240
Begroting 2019	-	550	970	1.276	1.825

Onroerende zaak belasting (nadeel € 63.000)

Bij de jaarrekening 2017 hebben we een tekort op de ozb gemeld als gevolg van een aantal toegekende bezwaren. Dit tekort werkt logischerwijs structureel door in 2018 en volgende jaren. Per saldo een nadeel van € 63.000.

Dividend (voordeel € 25.000)

BNG

Voor 2018 ontvangen we € 60.000 meer dividend dan geraamd. In totaal ontvangen we € 168.000 dividend voor 66.300 aandelen.

Op basis van het advies van de Provincie ramen we voor 2019 e.v. € 60.000 meer dividend baten. Enexis

Voor 2018 ontvangen we € 35.000 minder dividend dan geraamd. In totaal ontvangen we € 125.000 dividend voor 180.900 aandelen.

Op basis van het advies van de Provincie ramen we voor 2019 e.v. € 35.000 minder dividend baten.

Overhead

Bedragen x €1.000

Overhead	Prim BG 2018	Mut. 2018	BG 2018	Mut. 2019	Mut. 2020	Mut. 2021
Lasten	9.527	75	9.602	77	62	62
Baten	-38	-20	-58	0	0	0
Saldo	9.489	55	9.544	77	62	62

Toelichting mutaties

Personeelslasten/inhuur (nadeel € 43.500)

Inhuur team VTH/RO

Voor de vervanging wegens ziekte ramen we € 45.000 bij voor inhuur tot en met oktober 2018.

Inhuur team VTH/RO

Voor de vervanging wegens ziekte ramen we € 24.500 bij voor inhuur tot en met 1 juli.2018.

Team onderhoudsdienst

Een medewerker op boven-formatieve formatieplaats, is per 01-01-2018 met ouderdomspensioen gegaan. Dit geeft een besparing van € 26.000.

Vrijval vacatureruimte medewerker team Welzijn (voordeel € 52.000)

We ramen € 52.000 voor de vacatureruimte van een medewerkers Welzijn. Dit zetten we in voor inhuur externe deskundigheid reïntegratie (zie programma 2.2).

I&A (nadeel € 77.000)

Inhuur

We zijn in 2017 een aantal projecten gestart. Denk daarbij aan de website & intranet, informatiebeveiliging en de update van de ICT-infrastructuur. We ronden deze projecten in 2018 af.

Voor de afronding ramen we € 57.000 incidenteel bij.

Ter info: Voor 2017 hebben we per saldo een overschot van € 57.000 op het geraamde budget.

Onderhoud en aanschaf software

We ramen € 20.000 structureel bij voor de volgende zaken:

- De kosten van de Internetverbinding van het gemeentehuis en de back-up lijn op de loods zijn hoger uitgevallen dan begroot. We hebben deze in het najaar van 2017 moeten aanpassen om de toenemende bandbreedte vraag te compenseren en de continuïteit/beschikbaarheid te kunnen blijven garanderen.

- Kosten voor aanschaf en onderhoud van hardware ter ondersteuning van vakafdelingen is hoger uitgevallen dan begroot.
- Kosten voor nieuw aangeschafte software pakketten voor de vakafdelingen en onderhoudskosten van lopende contracten op software pakketten van vakafdelingen zijn hoger uitgevallen dan begroot.

Vennootschapsbelasting

Bedragen x €1.000

Vennootschapsbelasting	Prim BG 2018	Mut. 2018	BG 2018	Mut. 2019	Mut. 2020	Mut. 2021
Lasten	5	0	5	0	0	0
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo	5	0	5	0	0	0

Bedrag voor onvoorzien

Bedragen x €1.000

Bedrag voor onvoorzien	Prim BG 2018	Mut. 2018	BG 2018	Mut. 2019	Mut. 2020	Mut. 2021
Lasten	33	-117	-84	0	0	0
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo	33	-117	-84	0	0	0

Mutaties Reserves

Bedragen x €1.000

Mutaties Reserves		Prim BG 2018	Mut. 2018	BG 2018	Mut. 2019	Mut. 2020	Mut. 2021
Lasten							
1.1	Strategie	0	0	0	0	0	0
2.1	WMO Decentralisatie	0	0	0	0	0	0
2.2	Participatiewet Decentralisatie	0	0	0	0	0	0
2.3	Jeugdzorg Decentralisatie	0	0	0	0	0	0
2.4	Blijvend Voorzien	0	0	0	0	0	0
3.1	Ruimtelijke Ontwikkeling	0	0	0	0	0	0
4.1	Recreatie en Toerisme	0	0	0	0	0	0
5.1	Openbare orde en veiligheid	0	123	123	0	0	0
5.2	Onderwijs	0	5.927	5.927	0	0	0
5.3	Wonen en Leefomgeving	0	0	0	0	0	0
5.4	Middelen en bedrijfsvoering	501	0	501	0	0	0
7.0	Overhead	0	0	0	0	0	0
Baten							
1.1	Strategie	0	0	0	0	0	0
2.1	WMO Decentralisatie	-1	0	-1	0	0	0
2.2	Participatiewet Decentralisatie	-46	0	-46	0	0	0
2.3	Jeugdzorg Decentralisatie	-97	0	-97	0	0	0
2.4	Blijvend Voorzien	-13	-25	-38	-25	0	0
3.1	Ruimtelijke Ontwikkeling	0	0	0	0	0	0
4.1	Recreatie en Toerisme	-35	-115	-150	-80	-80	0
5.1	Openbare orde en veiligheid	-148	-122	-270	1	3	5
5.2	Onderwijs	-40	-5.981	-6.021	-123	-148	-148
5.3	Wonen en Leefomgeving	-20	-88	-108	0	0	0
5.4	Middelen en bedrijfsvoering	-648	-45	-693	-53	0	0
7.0	Overhead	-203	0	-203	0	0	0
Saldo		-751	-326	-1.077	-280	-225	-143

Voor een toelichting op de mutaties in de reserves verwijzen we naar de toelichtingen bij de programma's.

Hieronder geven wij u een overzicht van de mutaties:

Lasten

Pr 5.1

Storting reserve dekking kapitaallasten OVL € 123.000

Pr 5.2

Storting reserve dekking kapitaallasten school gresfabriek € 5.927.000

Baten

Pr 2.4

Beschikking investeringsreserve t.b.v. bibliotheek € 25.000

Pr 4.1

Beschikking investeringsreserve t.b.v. Olympia's tour en Long Course Weekend € 115.000

Pr 5.1

Beschikking investeringsreserve t.b.v. storting reserve dekking kapitaallasten OVL € 122.538

Pr 5.2

Beschikking investeringsreserve t.b.v. storting res. dekking kapitaallasten school € 5.927.000

Beschikking reserve dekking kapitaallasten school gresfabriek € 54.000

Pr 5.3

Beschikking investeringsreserve t.b.v. bodemsanering Scouting Lambertus € 21.000

Beschikking investeringsres. t.b.v. PVA energietrans./duurzaamh visie/pilot omg.wet € 49.000

Beschikking investeringsreserve t.b.v. implementatie omgevingswet € 18.000

Pr 5.4

Beschikking reserve organisatie t.b.v. herpositionering klantenbalie € 45.000

Nieuw beleid

Bedragen x €1.000

Nieuw beleid	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
10.5.4.Mutaties Reserves				
Herpositionering klantenbalie en inhuur receptionist(e)	-45	-53	0	0
Overige mutaties < 25.000				
10.5.3.Mutaties Reserves	-21	0	0	0