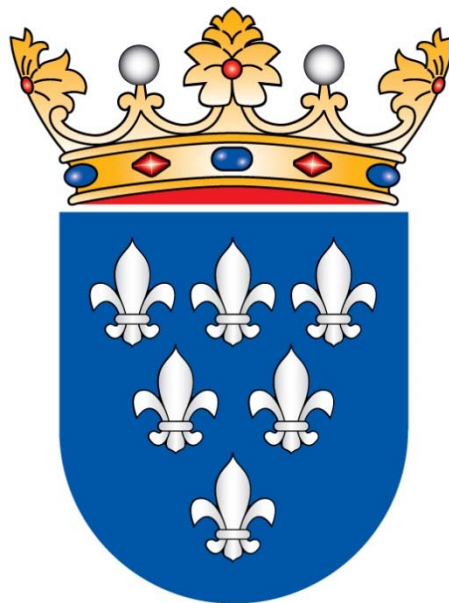


Gemeente Scherpenzeel



2^e Financiële rapportage 2018

2^e Financiële rapportage 2018

Datum: 19-09-2018

INHOUD

INHOUD	4
INLEIDING	5
PROGRAMMA 0: BESTUUR EN ONDERSTEUNING.....	6
PROGRAMMA 1: VEILIGHEID	9
PROGRAMMA 2: VERKEER EN VERVOER	10
PROGRAMMA 3: ECONOMIE	11
PROGRAMMA 4: ONDERWIJS.....	12
PROGRAMMA 5: SPORT, CULTUUR EN RECREATIE.....	13
PROGRAMMA 6: SOCIAAL DOMEIN	14
PROGRAMMA 7: VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	16
PROGRAMMA 8: VOLKSHUISVESTING RUIMTELIJKE ORDENING EN SCHERPENZEELSE VERNIEUWING.....	17
RECAPITULATIE PROGRAMMA'S	19
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	20
PERSONEELSLASTEN.....	21
KREDIETRAPPORTRAGE	22

INLEIDING

Hierbij bieden wij u de 2^{ste} Financiële rapportage (Firap) voor 2018 aan. Deze documenten zijn voor de raad en dienen daarom aan te sluiten op de informatiebehoefte van de raad.

Door middel van deze rapportage worden bijstellingen van budgetten en investeringskredieten aan u voorgesteld. Het betreffen mutaties die voortvloeien uit besluiten van het college of de raad die in de periode april tot en met augustus 2018 zijn genomen. Daarnaast is van enkele budgetten al duidelijk dat het begrote bedrag niet aansluit bij de verwachte kosten.

De Firap is opgesteld op basis van de financiële overzichten in de Programmabegroting en –rekening. Het resultaat van de 2^{ste} Firap 2018 is weergegeven in onderstaande tabel:

Tabel begrotingssaldo	Specificatie
Saldo programmabegroting	32.948 V
Reeds vastgestelde begrotingswijzigingen	17.634 V
Resultaat 2e Firap 2018	318.210 V
Begrotingssaldo	368.792 V

In de toelichting onder de financiële overzichten per programma worden alleen afwijkingen op taakvelden hoger dan € 12.500,00 toegelicht. In de bijgevoegde tabel worden de belangrijkste afwijkingen in beeld gebracht waarvoor geen dekking bestaat.

Pr.	Omschrijving	Bedrag	I/S
0	Wachtgeld voormalig wethouder	99.000 N	I
0	Effect Fonds gezamenlijke gemeentelijke uitvoering	13.500 N	S
0	Achterstanden archief	30.000 N	I
0	Aanleg glasvezelverbinding	20.000 N	I
0	Lagere kosten Informatiebeleidsplan 2017-2020	33.000 V	I
0	Lagere kosten organisatieontwikkeling	30.000 V	I
0	Meeropbrengst OZB	35.000 V	I/S
0	Algemene uitkering	116.000 V	I
6	Voordeel inkomensregelingen	60.000 V	I/S
6	Voordeel liquidatiekosten Permar	96.600 V	I
6	Woonvoorzieningen	20.000 N	I
7	Huisvestingskosten VGGM, consultatiebureau	14.000 N	I
8	Lagere kosten bestemmingsplannen	20.000 V	I
8	Legesopbrengsten	130.000 V	I

In de kredietrapportage worden een aantal bijstellingen op de kredieten voorgesteld. In een aantal gevallen gaat dit om positieve bijstellingen (voordelen), in een aantal gevallen om negatieve bijstellingen (nadelen). Per bijstelling wordt de voorgestelde dekking aangegeven.

PROGRAMMA 0: BESTUUR EN ONDERSTEUNING

Programma 0: Bestuur en ondersteuning		2018 Programma- begroting	2018 Reeds vast- gestelde wij- zigingen	2018 Mutaties in deze rappor- tage	2018 Saldo incl. alle wijzigin- gen
U	LASTEN				
	010 Bestuur	723.699	84.135	133.290	941.124
	020 Burgerzaken	254.668	3.950	10.631	269.249
	030 Overige gronden en gebouwen	19.257			19.257
	040 Ondersteuning organisatie	2.760.690	50.298	43.500	2.854.488
	050 Treasury	25.140	-18.000		7.140
	061 OZB woningen	129.238	1.890		131.128
	062 OZB niet-woningen	9.056	0		9.056
	064 Belastingen overig	17.847	1.110		18.957
	070 Algemene uitkering en overige	91.154	50.076	-71.500	69.730
	080 Overige baten en lasten	123.500		32.186	155.686
	012 Reserve mutaties	729.536	277.230	270.477	1.277.243
	Totaal lasten	4.883.786	450.689	418.584	5.753.059
I	BATEN				
	010 Bestuur	0		-10.000	-10.000
	020 Burgerzaken	-166.634		-9.000	-175.634
	030 Overige gronden en gebouwen	-33.139			-33.139
	040 Ondersteuning organisatie	-49.450		-35.000	-84.450
	050 Treasury	-29.488	-3.000		-32.488
	061 OZB woningen	-1.208.995	0	-35.000	-1.243.995
	062 OZB niet-woningen	-500.652	-10.000		-510.652
	064 Belastingen overig	-45.345	2.500		-42.845
	070 Algemene uitkering en overige	-10.545.971	-167.260	-205.458	-10.918.689
	080 Overige baten en lasten	0			0
	012 Reserve mutaties	-1.229.423	-671.001	-264.536	-2.164.960
	Totaal baten	-13.809.097	-848.761	-558.994	-15.216.852
SALDO PROGRAMMA		-8.925.312	-398.072	-140.410	-9.463.794
	MUTATIE RESERVES *)				
	Reserve automatisering	108.500			108.500
	Algemene reserve			-67.936	-67.936
	Reserve Automatisering	-108.502			-108.502
	Reserve Participatie			128.477	128.477
	Reserve Huisvesting	-40.446			-40.446
	Totaal mutatie reserves	-40.448	0	60.541	20.093
*) Een negatief bedrag betreft een onttrekking uit de reserve, een positief bedrag is een toevoeging.					

Toelichting:

010 Bestuur

- Zowel de maximaal berekende wachtgeldverplichting als de verplichte kosten voor begeleiding en re-integratie voor een voormalig wethouder worden toegevoegd aan de voorziening Wachtgeld wethouders. Hierbij is ook rekening gehouden

met indexeringen. De daadwerkelijke uitgaven worden vervolgens ten laste van de voorziening gebracht, waardoor de lasten ad. € 99.000 nu eenmalig worden genomen.

- Vanaf 2018 kunnen de gezamenlijke activiteiten die de VNG op verzoek van de leden voor hen organiseert of uitvoert, niet meer gefinancierd worden via uitnamen uit het Gemeentefonds. Zodoende is er vanaf 2018 een fonds ingesteld (Fonds Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering). In plaats van financiering via uitnamen uit het Gemeentefonds factureert de VNG vanaf 2018 rechtstreeks aan alle gemeenten een bijdrage naar rato voor de gezamenlijke gemeentelijke activiteiten. Hiervoor was een stelpost opgenomen in de Algemene Uitkering. Deze valt nu vrij ten gunste van dit budget en het verschil ad. € 13.500 wordt aangevraagd in deze firap.
- Verder betreffen dit diverse kleine posten.

040 ondersteuning organisatie

- De gemeenteraad heeft besloten een toekomstvisie op te stellen. Deze toekomstvisie geeft aan hoe een leefbaar, vitaal Scherpenzeel er in het jaar 2030 uitziet. In deze firap is de financiële vertaling ervan verwerkt. Ook de toegezegde bijdrage van de Provincie ad. € 35.000 is verwerkt. Dit is zichtbaar aan de batenkant. De dekking van de overige € 35.000 komt uit de Algemene reserve.
- In voorbereiding op verdere digitalisering is de benodigde kwantiteit en kwaliteit van de formatie bij Documentaire Informatievoorziening (DIV) in beeld gebracht. Uit dit onderzoek blijkt dat er voor ongeveer een volledige fte achterstand bestaat in het verwerken van papieren voorraden naar het gemeentearchief. Het voorstel is dit in 2 fases op te pakken, waarbij het voorstel is om de eerste fase in 2018 te starten. Dit bestaat uit het ordenen van de papieren voorraad op diverse plekken in de organisatie en het inbrengen in de papieren dossiers. De kosten hiervoor bedragen € 30.000. De 2e fase volgt in 2019 of 2020, waarbij alle papieren dossiers zullen worden overgebracht naar het gemeentearchief in Ede.
- Eenmalige kosten ad € 20.000 i.v.m. glasvezelverbinding. Deze kosten zijn noodzakelijk om er zeker van te zijn dat er altijd verbinding mogelijk is. Bij een storing op één bepaalde plek, blijft de verbinding dan in stand.
- De structurele kosten van het Informatiebeleidsplan 2017-2020 zijn lager (€ 33.000) dan begroot. De implementatie van een aantal projecten zal in 2019 plaatsvinden. Daarnaast zijn enkele kostenvoordelen behaald bij de implementatie. In 2019 wordt het structurele effect bepaald.
- Het budget (restant € 30.000) voor organisatieontwikkeling wordt in 2018 maar gedeeltelijk gebruikt. De focus ligt in 2018 op het stabiliseren van de organisatie en het uitwerken van de projectplannen voor organisatieontwikkeling. Veel zaken worden intern opgepakt met de kwaliteiten van eigen medewerkers. Hierdoor zijn minder externe kosten gemaakt.
- Overige diverse kleine posten.

061 OZB woningen

Dit betreft niet eerder opgelegde belastingen op nieuwbouw woningen die voor 1-1-2018 zijn opgeleverd.

070 Algemene uitkering en overige

Er is een nabetaling over 2017 ontvangen van € 142.025. Hiervan wordt € 128.477 gestort in de Reserve Participatie omdat dit (toekomstige) uitgaven voor verhoogde asielinstream betreft.

Voor 2018 is een voordeel van € 43.000 geraamd op de algemene uitkering en een voordeel van € 21.000 voor specifieke uitkeringen.

Aan de lastenkant zijn er een tweetal posten die vrijvallen. Zie hiervoor het hoofdstuk over de algemene dekkingsmiddelen.

080 overige baten en lasten

Er ontstaat hier een nadeel van € 32.000 door het voor 50% laten vrijvallen van de post onvoorzien, urenuitbreiding bij de Griffie en door een suppletie aangifte BTW 2015 voor het complex Heijhorst. Het complex is in 2016 gesloten en de winst is gestort in de Algemene reserve. Deze naheffing van € 33.000 komt nu dus ten laste van de Algemene reserve.

012 Reserve mutaties

Dit betreffen de volgende reserve mutaties vanuit de exploitatie:

- | | | |
|---------------------------|----------|---------------|
| • Algemene Reserve | € 67.936 | (Onttrekking) |
| • Reserve Sociaal Domein | €151.566 | (Onttrekking) |
| • Reserve Participatiewet | € 45.034 | (Onttrekking) |
| • Reserve Participatiewet | €128.477 | (Toevoeging) |
| • Reserve Omgevingsvisie | €120.000 | (Toevoeging) |
| • Reserve Duurzaamheid | € 22.000 | (Toevoeging) |

Deze mutaties worden bij de programma's toegelicht.

PROGRAMMA 1: VEILIGHEID

Programma 1: Veiligheid		2018 Programma- begroting	2018 Reeds vast- gestelde wij- zigingen	2018 Mutaties in deze rappor- tage	2018 Saldo incl. alle wijzigin- gen
U	LASTEN				
110	Brandweer	506.572	750	0	507.322
120	Openbare orde en veiligheid	144.113		0	144.113
	Totaal lasten	650.685	750	0	651.435
I	BATEN				
110	Brandweer	0		0	0
120	Openbare orde en veiligheid	-12.840		0	-12.840
	Totaal baten	-12.840	0	0	-12.840
	SALDO PROGRAMMA	637.845	750	0	638.595
	MUTATIE RESERVES *)				
	Algemene reserve	0	0	0	0
	Totaal mutatie reserves	0	0	0	0
*) Een negatief bedrag betreft een onttrekking uit de reserve, een positief bedrag is een toevoeging.					

Toelichting:

N.v.t.

PROGRAMMA 2: VERKEER EN VERVOER

Programma 2: Verkeer en vervoer		2018 Programma- begroting	2018 Reeds vast- gestelde wij- zigingen	2018 Mutaties in deze rappor- tage	2018 Saldo incl. alle wijzigin- gen
U	LASTEN				
210	Wegen	1.184.912		0	1.184.912
250	Openbaar vervoer	15.767		0	15.767
	Totaal lasten	1.200.679	0	0	1.200.679
I	BATEN				
210	Wegen	-26.480		10.000	-16.480
250	Openbaar vervoer			0	0
	Totaal baten	-26.480	0	10.000	-16.480
SALDO PROGRAMMA		1.174.199	0	10.000	1.184.199
	MUTATIE RESERVES *)				
Toev.	Reserve Wegen	147.000			147.000
	Reserve GVVP				0
Ontr.	Algemene Reserve				0
	Reserve GVVP				0
	Reserve wegen	-466.000			-466.000
	Totaal mutatie reserves	-319.000	0	0	-319.000
*) Een negatief bedrag betreft een onttrekking uit de reserve, een positief bedrag is een toevoeging.					

Toelichting:

N.v.t.

PROGRAMMA 3: ECONOMIE

Programma 3: Economie		2018 Programma- begroting	2018 Reeds vast- gestelde wij- zigingen	2018 Mutaties in deze rappor- tage	2018 Saldo incl. alle wijzigin- gen
U	LASTEN				
310	Economische ontwikkeling	124.164	50.000	0	174.164
330	Markt en standplaatsen	22.033		0	22.033
340	Recreatie en toerisme	48.199		0	48.199
	Totaal lasten	194.396	50.000	0	244.396
I	BATEN				
310	Economische ontwikkeling	0		0	0
330	Markt en standplaatsen	-27.521		0	-27.521
340	Recreatie en toerisme	-121.447		0	-121.447
	Totaal baten	-148.968	0	0	-148.968
SALDO PROGRAMMA		45.428	50.000	0	95.428
MUTATIE RESERVES *)					
	Algemene Reserve	-50.000	-50.000		-100.000
	Reserve FoodValley	-12.500			-12.500
	Totaal mutatie reserves	-62.500	-50.000	0	-112.500
*) Een negatief bedrag betreft een onttrekking uit de reserve, een positief bedrag is een toevoeging.					

Toelichting:

N.v.t.

PROGRAMMA 4: ONDERWIJS

Programma 4: Onderwijs		2018 Programma- begroting	2018 Reeds vast- gestelde wij- zigingen	2018 Mutaties in deze rappor- tage	2018 Saldo incl. alle wijzigin- gen
U	LASTEN				
420	Onderwijshuisvesting	236.193		0	236.193
430	Onderwijsbeleid en leerlingen- zaken	442.359	9.924	0	452.283
	Totaal lasten	678.552	9.924	0	688.476
I	BATEN				
420	Onderwijshuisvesting			0	0
430	Onderwijsbeleid en leerlingen- zaken	-500		0	-500
	Totaal baten	-500	0	0	-500
SALDO PROGRAMMA		678.052	9.924	0	687.976
MUTATIE RESERVES *)					
	Res. Nieuwbouw onderwijsge- bouwen	25.000			25.000
	Algemene Reserve	-10.813			-10.813
	Res. Nieuwbouw onderwijsge- bouwen	-94.100			-94.100
	Res. JOS	-10.418			-10.418
	Totaal mutatie reserves	-90.331	0	0	-90.331
*) Een negatief bedrag betreft een onttrekking uit de reserve, een positief bedrag is een toevoeging.					

Toelichting:

N.v.t.

PROGRAMMA 5: SPORT, CULTUUR EN RECREATIE

Programma 5: Sport Cultuur en Recreatie		2018 Programma- begroting	2018 Reeds vast- gestelde wij- zigingen	2018 Mutaties in deze rappor- tage	2018 Saldo incl. alle wijzigin- gen
U	LASTEN				
510	Sportbeleid en activering	21.163		0	21.163
520	Sportaccommodaties	417.133	-12.986	0	404.147
530	Cultuurpresentatie	60.439		0	60.439
550	Cultureel erfgoed	67.606		0	67.606
560	Media	450.737		0	450.737
570	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	604.381	17.000	0	621.381
	Totaal lasten	1.621.459	4.014	0	1.625.473
I	BATEN				
510	Sportbeleid en activering	0		0	0
520	Sportaccommodaties	-63.032	8.903	0	-54.129
530	Cultuurpresentatie	-2.100		0	-2.100
550	Cultureel erfgoed	-7.250		0	-7.250
560	Media	0		0	0
570	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0		0	0
	Totaal baten	-72.382	8.903	0	-63.479
SALDO PROGRAMMA		1.549.077	12.917	0	1.561.994
MUTATIE RESERVES *)					
	Reserve Herinr de Bree		277.230		277.230
	Reserve Monumenten	5.000			5.000
	Reserve Lening De Breehoek	-75.000			-75.000
	Reserve Herinr de Bree	-57.044			-57.044
	Reserve Monumenten	-5.000			-5.000
	Algemene Reserve	-16.600	9.000		-7.600
	Totaal mutatie reserves	-148.644	286.230		137.586
*) Een negatief bedrag betreft een onttrekking uit de reserve, een positief bedrag is een toevoeging.					

Toelichting:

N.v.t.

PROGRAMMA 6: SOCIAAL DOMEIN

Programma 6: Sociaal Domein		2018 Programma- begroting	2018 Reeds vast- gestelde wij- zigingen	2018 Mutaties in deze rappor- tage	2018 Saldo incl. alle wijzigin- gen
U	LASTEN				
610	Samenkracht en burgerparticipatie	351.687	-4.973	-4.500	342.214
620	Wijkteams	603.860	0	0	603.860
630	Inkomensregelingen	1.315.631	0	-60.000	1.255.631
640	Begeleide participatie	151.958	0	0	151.958
650	Arbeidsparticipatie	233.319	0	60.034	293.353
660	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	737.148	-20.000	47.250	764.398
671	Maatwerkdienstverlening 18+	702.180	0	20.000	722.180
672	Maatwerkdienstverlening 18-	1.524.879	152.785	100.000	1.777.664
682	Geëscaleerde zorg 18-	122.669		0	122.669
	Totaal lasten	5.743.331	127.812	162.784	6.033.927
I	BATEN				
610	Samenkracht en burgerparticipatie	-26.546		0	-26.546
620	Wijkteams	-21.000		0	-21.000
630	Inkomensregelingen	-947.625	-4.577	6.662	-945.540
640	Begeleide participatie	-28.626		-96.602	-125.228
650	Arbeidsparticipatie	-20.000		0	-20.000
660	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-100.000		0	-100.000
671	Maatwerkdienstverlening 18+	-75.000		0	-75.000
672	Maatwerkdienstverlening 18-	0		0	0
682	Geëscaleerde zorg 18-	0		0	0
	Totaal baten	-1.218.797	-4.577	-89.940	-1.313.314
	SALDO PROGRAMMA	4.524.534	123.235	72.844	4.720.613
	MUTATIE RESERVES *)				
	Reserve Participatie	0	0	-45.034	-45.034
	Reserve Sociaal Domein	200.788	-132.785	-151.566	-83.563
	Totaal mutatie reserves	200.788	-132.785	-196.600	-128.597
*) Een negatief bedrag betreft een onttrekking uit de reserve, een positief bedrag is een toevoeging.					

Toelichting:
630 Inkomensregelingen

Het aantal verstrekte uitkeringen Participatiewet is € 65.000 lager dan geraamd. Deze trend lijkt zich in 2018 voort te zetten. Daarnaast zijn er hogere uitkeringslasten aan startende zelfstandigen (€ 15.000). Tenslotte is er een hoger aflossing van het bedrijfskapitaal € 10.000.

640 Begeleide participatie

Als gevolg van een vastgestelde bonus-malus regeling (in verband met het in dienst nemen van Permar medewerkers) hoeven wij niet bij te dragen aan de liquidatiekosten van Permar. De betaalde voorschotten worden in 2019 terugontvangen en de restant voorziening kan vrijvallen.

650 Arbeidsparticipatie

De kosten vestiging inburgering ad. € 11.000 en de Re-integratiekosten van € 34.034 voor vergunninghouders worden gedekt uit de reserve Participatie waar de rijks gelden voor verhoogde asielinstroom in zijn gestort. Zie ook taakveld 070 in programma 0.

Daarnaast wordt er vaker gebruik gemaakt van het instrument loonkostensubsidie, wat een nadeel oplevert van € 15.000.

660 Maatwerkvoorzieningen (WMO)

Er is een overschrijding budget woonvoorzieningen van € 20.000.

671 Maatwerkdienstverlening 18+

De eigen bijdragen via het CAK vallen hoger uit dan geraamd, incidenteel wegens invoering abonnementstarief, dit levert een voordeel op van € 25.000.

Door de overname van een uitgebreid pakket aan ondersteuning voor inwoners die 18 jaar worden leidt dit tot een hogere persoonsgebonden budget uitgaven ad. € 45.000.

672 Maatwerkdienstverlening 18-

We hebben te maken met een structurele toename van de kosten voor ambulante jeugdhulp. Naast kostenstijging per behandeling hebben we vooral te maken met een toename van vraag door overbelaste ouders om uitval te voorkomen. Dit levert een nadeel op van € 180.000.

Een neerwaartse bijstelling van de uitgaven Pgb - jeugdhulp (€ 30.000) op basis van afrekening 2017 en de uitgaven tot nu toe in 2018

In 2018 is het aantal jeugdigen in verblijf lager t.o.v. 2017 waar incidenteel meer jongeren in verblijf waren. Dit levert een voordeel op van € 50.000.

Reserve mutaties

De reserve mutatie van het Sociaal Domein maakt dat de mutaties in het Sociaal Domein voor het begrotingsaldo geen effect heeft. Dit is het gevolg van de gesloten systematiek. Het betreft een extra onttrekking van € 151.566 uit deze reserve. Daarnaast wordt er € 45.034 onttrokken uit de reserve Participatiewet (zie omschrijving taakveld 650).

PROGRAMMA 7: VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU

Programma 7: Volksgezondheid en Milieu		2018 Programma- begroting	2018 Reeds vast- gestelde wij- zigingen	2018 Mutaties in deze rappor- tage	2018 Saldo incl. alle wijzigin- gen
U	LASTEN				
710	Volksgezondheid	338.433		14.356	352.789
720	Riolering	541.801	17.500	0	559.301
730	Afval	747.858	18.800	0	766.658
740	Milieubeheer	47.871	10.000	-22.000	35.871
750	Begraafplaatsen	171.795	15.000	0	186.795
	Totaal lasten	1.847.758	61.300	-7.644	1.901.414
I	BATEN				
710	Volksgezondheid	-33.000		0	-33.000
720	Riolering	-1.079.924		0	-1.079.924
730	Afval	-930.512	52.312	0	-878.200
740	Milieubeheer	-1.500		0	-1.500
750	Begraafplaatsen	-141.219		0	-141.219
	Totaal baten	-2.186.154	52.312	0	-2.133.842
SALDO PROGRAMMA		-338.396	113.612	-7.644	-232.428
	MUTATIE RESERVES *)				
	Reserve Riolering	243.248			243.248
	Reserve Riolering	-12.500	-17.500		-30.000
	Reserve Duurzaamheid			22.000	22.000
	Algemene Reserve		-25.000		-25.000
	Reserve afvalstoffenheffing		-89.486		-89.486
	Reserve Foodvalley	-13.000			-13.000
	Totaal mutatie reserves	217.748	-131.986	22.000	107.762
*) Een negatief bedrag betreft een onttrekking uit de reserve, een positief bedrag is een toevoeging.					

Toelichting:

710 Volksgezondheid

De huisvestingskosten voor het consultatiebureau worden op basis van werkelijke kosten vergoed aan VGGM. Het huurcontract van het Foort voor alle aan de gemeente gelieerde organisaties wordt herijkt als er duidelijkheid is over de huisvesting van de gemeentelijke organisatie. Hierdoor zijn de huisvestingskosten voor VGGM hoger dan begroot.

740 Milieubeheer

Voorgesteld wordt om de begrote uitgaven voor de energievisie in de reserve Duurzaamheid toe te voegen.

Reserve mutaties

Voor duurzaamheid wordt voorgesteld om de begrote uitgaven voor energievisie toe te voegen aan de nieuw in te stellen reserve Duurzaamheid voor een bedrag van € 22.000.

PROGRAMMA 8: VOLKSHUISVESTING RUIMTELIJKE ORDENING EN SCHERPENZEELSE VERNIEUWING

Programma 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en Scherpenzeelse vernieuwing		2018 Programma- begroting	2018 Reeds vast- gestelde wij- zigingen	2018 Mutaties in deze rappor- tage	2018 Saldo incl. alle wijzigin- gen
U	Lasten				
810	Ruimtelijke ordening	700.981	40.000	-110.000	630.981
820	Grondexploitatie	4.035.093		0	4.035.093
830	Wonen en bouwen	532.644	30.000	-13.000	549.644
	Totaal lasten	5.268.718	70.000	-123.000	5.215.718
I	BATEN				
810	Ruimtelijke ordening	-322.000		-30.000	-352.000
820	Grondexploitatie	-4.035.093		0	-4.035.093
830	Wonen en bouwen	-290.000		-100.000	-390.000
	Totaal baten	-4.647.093	0	-130.000	-4.777.093
SALDO PROGRAMMA		621.625	70.000	-253.000	438.625
MUTATIE RESERVES *)					
	Reserve Omgevingsvisie	0	0	120.000	120.000
	Algemene reserve	-30.000	-70.000		-100.000
	Reserve grondexploitatie	-200.000			-200.000
	Reserve Sociale woningbouw	-27.500			-27.500
	Totaal mutatie reserves	-257.500	-70.000	120.000	-207.500
*) Een negatief bedrag betreft een onttrekking uit de reserve, een positief bedrag is een toevoeging.					

Toelichting:

810 Ruimtelijk ontwikkeling

Vanwege het vervallen van de wettelijke actualisatieplicht per 1 juli 2018 in voorbereiding op de invoering van de Omgevingswet en het lage aantal uitgebreide omgevingsvergunningen (projectbesluit) is actualisatie van de bestemmingsplannen minder van belang geweest. Dit levert een voordeel op van € 20.000.

Voorgesteld wordt om de begrote uitgaven omgevingsvisie toe te voegen aan de Reserve omgevingsvisie ad. € 90.000. Het opstellen van de omgevingsvisie is uitgesteld omdat wettelijke kaders nog onvoldoende duidelijk zijn. Bovendien kan beter worden aangesloten bij Toekomstvisie.

Aan de batenkant, door de toename van het aantal verleende omgevingsvergunningen en wijzigingen van het bestemmingsplan zijn er meer legesopbrengsten.

830 Wonen en bouwen

Voorgesteld wordt om de begrote uitgaven omgevingsvisie (overschot 2017) toe te voegen aan de Reserve omgevingsvisie ad. € 30.000. Verder betreffen de mutatie diverse kleine posten.

Aan de batenkant, door de toename van het aantal verleende omgevingsvergunningen en enkele omvangrijke bouwplannen, zijn er meer legesopbrengsten (€ 100.000). Bij de eindafrekening van de ODDV over 2018 worden de meerkosten voor de afhandeling van deze omgevingsvergunningen bekend.

Reserve mutaties

Voor de omgevingsvisie wordt voorgesteld om de begrote uitgaven toe te voegen aan de nieuw in te stellen reserve Omgevingsvisie voor een bedrag van € 120.000.

RECAPITULATIE PROGRAMMA'S

Recapitulatie programma's	2018 Programma- begroting	2018 Reeds vast- gestelde wij- zigingen	2018 Mutaties in deze rappor- tage	2018 Saldo incl. alle wijzigin- gen
LASTEN				
0 Bestuur en ondersteuning	4.883.786	450.689	418.584	5.753.059
1 Veiligheid	650.685	750	0	651.435
2 Verkeer en vervoer	1.200.679	0	0	1.200.679
3 Economie	194.396	50.000	0	244.396
4 Onderwijs	678.552	9.924	0	688.476
5 Sport Cultuur en Recreatie	1.621.459	4.014	0	1.625.473
6 Sociaal Domein	5.743.331	127.812	162.784	6.033.927
7 Volksgezondheid en Milieu	1.847.758	61.300	-7.644	1.901.414
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en Scherpenzeelse vernieuwing	5.268.718	70.000	-123.000	5.215.718
Totaal lasten	22.089.364	774.489	450.724	23.314.577
BATEN				
0 Bestuur en ondersteuning	-13.809.097	-848.761	-558.994	-15.216.852
1 Veiligheid	-12.840	0	0	-12.840
2 Verkeer en vervoer	-26.480	0	10.000	-16.480
3 Economie	-148.968	0	0	-148.968
4 Onderwijs	-500	0	0	-500
5 Sport Cultuur en Recreatie	-72.382	8.903	0	-63.479
6 Sociaal Domein	-1.218.797	-4.577	-89.940	-1.313.314
7 Volksgezondheid en Milieu	-2.186.154	52.312	0	-2.133.842
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en Scherpenzeelse vernieuwing	-4.647.093	0	-130.000	-4.777.093
Totaal baten	-22.122.312	-792.123	-768.934	-23.683.369
SALDO BEGROTING (incl. reserve mutaties) na bestemming	-32.948	-17.634	-318.210	-368.792

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN**Algemene uitkering**

Een belangrijk onderdeel van de gemeentelijke inkomsten is de Algemene uitkering uit het gemeentefonds. De berekening in de 2^e Firap 2018 is gebaseerd op de meicirculaire 2018 en de meest recente betaalspecificatie van het ministerie. De meicirculaire is inhoudelijk toegelicht in memo 2018-47.

2018	Algemene uitkering		Sociaal Domein	
	1e Firap	2e Firap	1e Firap	2e Firap
Meest recente betaalspecificatie	7.573.926	7.616.675	3.139.305	3.159.989
Begrotingsstand	7.406.666	7.573.926	3.139.305	3.139.305
Verschil	167.260	42.749	0	20.684
<i>Verklaring:</i>				
Accres	43.437	-36.974		
WOZ	53.227	-1.159		
Taakmutatie onderuitputting	60.000			
Wmo huishoudelijke hulp	10.597	15.393		
Overige mutaties		33.612		
Verhoogde asielinstroom		21.128		
Schulden en armoede		10.748		
AWBZ naar Wmo				11.742
Jeugdzorg				47.779
Participatie				-38.837
Totaal verklaring	167.261	42.748	0	20.684
<i>Taakmutatie</i>				
Taakmutatie onderuitputting	60.000	-60.000		
Feitelijke mutatie	107.261	102.748	0	20.684
Totale jaarmutatie		210.009		20.684
Taakmutaties		0		
Netto jaarmutatie		210.009		20.684

PERSONEELSLASTEN

Onderstaand overzicht geeft de verandering met betrekking tot de personeelslasten en externe inhuur weer ten opzichte van de situatie van de primitieve begroting 2018.

Vanwege vacatures is er een verschuiving tussen loonkosten en inhuur. We verwachten per saldo geen grote effecten op het exploitatiesaldo.

	Verwerkt 1e Firap		2e Firap		Saldo
	Loonkosten	Inhuur	Loonkosten	Inhuur	
Mutatie personeelslasten	86.152 V	213.960 N	V	N	127.808 N
Totaal saldo personele mutaties	86.152 V	213.960 N			127.808 N

Nieuw in deze 2^e Firap is de kredietrapportage. In deze rapportage wordt een integraal overzicht verstrekt van alle beschikbaar gestelde kredieten in 2017. Daarnaast wordt er gerapporteerd over de financiële en beleidsmatige voortgang op het moment dat dit afwijkt van de oorspronkelijke planning.

In het kader van rechtmatigheid wordt ook naar de kredieten gekeken. Hierbij gelden twee belangrijke voorwaarden. Als vanzelfsprekend is het van belang dat de uitgaven binnen het beschikbaar gestelde kredietbedrag blijven. Ten tweede zal de accountant er op toezien dat de termijn waarvoor het kredietbedrag beschikbaar gesteld is niet wordt overschreden. Mocht dit wel gebeuren, dan zijn deze uitgaven namelijk onrechtmatig.

De termijn voor de beschikbaarheid van een krediet is door de gemeenteraad op 2 jaar (volgend op het jaar van beschikbaar stellen) gesteld. Daarna vervalt het krediet. Dit is bepaald in de Nota waardering en afschrijving 2017. Het college kan de termijn tweemaal met een jaar verlengen. Het college informeert de raad over de verlening van een krediet. Voor de kredieten die oranje gekleurd zijn wordt verlenging aangevraagd. De rood gekleurde kredieten vervallen einde van dit jaar, omdat deze niet meer te verlengen zijn. Dit is onderdeel van de kredietrapportage.

Daarnaast kunnen er op krediet financiële bijstelling plaats vinden. Dit wordt opgenomen in de kredietrapportage, inclusief de daarbij gevraagde dekking. De raad is het bevoegd gezag om hierover te besluiten. Indien er een voordeel op een krediet wordt gerealiseerd dan wordt dit als een negatief bedrag gepresenteerd.

De legenda van de tekens onder de kolom 'voortgang' is als volgt:

- n.n.g. = nog niet gestart
- = gestopt
- x** = vraagt aandacht (positief of negatief)
- ✓ = voldoende
- = gerealiseerd

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van 1 november 2018.

B.S. van Ginkel-Schuur
Griffier

C.A.A. van Rhee – Oud Ammerveld
voorzitter

Voortgangsrapportage kredieten 2e Firap 2018

Kredieten	Beschikbaar gesteld krediet	Startjaar	Verwacht afrondingsjaar*	Voortgang	Toelichting voortgang (alleen bij gestopt/vraagt aandacht)	Uitgegeven t/m 2017	Uitgegeven in 2018 (tot 1-9)	Restant krediet	Nog te maken kosten	Gevraagde bijstelling op het krediet	Voorgestelde dekking
Programma 0 Bestuur en ondersteuning											
Implementatie E-HRM systeem	36.430	2015	2018	✓		34.586	0	1.844	1.845	-	
Hardware automatisering	140.000	2016	2018	☑	De ICT-migratie is afgesloten. De aanschaffingen zijn positief uitgevallen, maar de implementatiekosten bleken hoger. Voorgesteld wordt de kredieten hierop bij te stellen en in de jaarrekening 2018 af te sluiten. Het financiële effect is totaal €5.682 negatief.	109.215	0	30.785	0	-30.785	reserve Aut.
Implementatiekosten ICT samenwerking	75.000	2016	2018	✘		117.461	14.652	-57.113	0	57.113	reserve Aut.
Software automatisering	105.000	2016	2018	☑		80.592	3.762	20.646	0	-20.646	reserve Aut.
Informatiebeleidsplan 2017	273.000	2017	2018	✓		81.566	47.371	144.063	144.064	-	
Informatiebeleidsplan 2018 t/m 2020	202.500	2018	2020	✓		0	0	202.500	202.500	-	
Vervanging hardware werkplek	34.000	2018	2020	✓		0	0	34.000	34.000	-	
Meubilair 2017 (vervanging)	35.000	2017	2018	✓		215	25.569	9.216	9.216	-	
Meubilair 2018 (vervanging)	35.000	2018	2018	✓		0	0	35.000	35.000	-	
Aanpassing Buitenplaats en Villa	207.000	2018	2019	✓		0	0	207.000	207.000	-	
Iveco bedrijfsauto buitendienst (7-VDP-13) (vervanging)	35.000	2018	2018	✓		0	0	35.000	35.000	-	
Iveco bedrijfsauto buitendienst (6-VHG-86) (vervanging)	35.000	2018	2018	✓		0	0	35.000	35.000	-	
Programma 2 Verkeer en Vervoer								-			
Vervanging openbare verlichting (t/m 2017)	750.708	2015	2017	✓		750.708	5.944	-5.944	0	5.944	

Voortgangsrapportage kredieten 2e Firap 2018

Kredieten	Beschikbaar gesteld krediet	Startjaar	Verwacht afrondingsjaar*	Voortgang	Toelichting voortgang (alleen bij gestopt/vraagt aandacht)	Uitgegeven t/m 2017	Uitgegeven in 2018 (tot 1-9)	Restant krediet	Nog te maken kosten	Gevraagde bijstelling op het krediet	Voorgestelde dekking
Groot onderhoud Kolf-schoten	235.000	2016	2018	✓		8.400	6.873	219.727	219.727	-	
Extra infra Ringbaan	75.000	2016	2017	☑		40.648	0	34.352	0	-34.352	
Inhaal achterstallig onderhoud wegen 2016-2017	142.000	2016	2017	✓		0	1.905	140.095	140.095	-	
Inhaal achterstallig onderhoud wegen 2018-2020	121.500	2018	2020	✓		0	0	121.500	121.500	-	
Elementenverharding Glashorst 2017	141.500	2017	2018	✓		128.889	0	12.611	12.611	-	
Elementenverharding Holevoetlaan 2018	222.500	2018	2019	✓		0	0	222.500	222.500	-	
Herinrichting Kruispunt Vijverlaan	250.000	2018	2019	✓		0	0	250.000	250.000	-	
Aanleg infrastructuur Oosteinde	0	2017	2018	☑		0	0	-	0	-	
Uitvoeringsprogramma Centrumvisie	191.738	2017	2018	✗	project momenteel gestopt vanwege ontwikkeling verplaatsing supermarkt etc.	55.031	20.769	115.938	115.938	-	
Programma 4 Onderwijs								-		-	
Vervangende nieuwbouw Glashorstschool	2.132.575	2015	?	✓		335.625	1.000.000	796.950	796.950	-	
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie								-		-	
Omzetting naar Kunstgras Valleivogels	369.640	2018	2020				400.392	-30.752	-30.752	-	
Programma 7 Volksgezondheid en Milieu								-		-	
Ondergrondse vuilcontainers	40.867	2015	2018	✓		36.108	0	4.759	4.759	-	
Vervanging riolering Holevoetlaan	660.100	2017	2019	✓		288.872	317.180	54.048	54.048	-	
Vervanging riolering Glashorst	463.300	2017	2018	✓		389.989	-4.646	77.957	77.958	-	

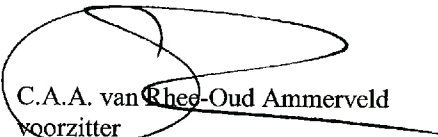
Voortgangsrapportage kredieten 2e Firap 2018

Kredieten	Beschikbaar gesteld krediet	Startjaar	Verwacht afrondingsjaar*	Voortgang	Toelichting voortgang (alleen bij gestopt/vraagt aandacht)	Uitgegeven t/m 2017	Uitgegeven in 2018 (tot 1-9)	Restant krediet	Nog te maken kosten	Gevraagde bijstelling op het krediet	Voorgestelde dekking
Vervanging mechanische riolering	198.000	2017	2018	☑	Aanbestedingsvoordeel	117.535	26.477	53.988	53.988	-	
Onderzoeken grondwaterbeleidsplan 2016-2017	77.000	2016	2019	✓		3.128	0	73.872	73.872	-	
Uitvoeringsmaatregelen grondwaterbeleidsplan	195.000	2016	2019	✓	Wordt uitgevoerd op basis van onderzoeksresultaat	1.675	0	193.325	193.325	-	
Uitvoeren maatregelen 2018-2022 GWBP	384.000	2018	2022	✓	idem, op basis van onderzoeksresultaat	0	0	384.000	384.000	-	
Totaal	7.863.358					2.580.243	1.866.248	3.416.867	3.424.896	0	

Legenda voortgang: ☒ = gestopt / * = vraagt aandacht / ✓ = voldoende / ☑ = gerealiseerd

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van 1 november 2018


 B.S. van Ginkel-Schuur
 Griffier


 C.A.A. van Rhee-Oud Ammerveld
 voorzitter