



Raadsvoorstel

Onderwerp: 2 ^e tussenrapportage 2018 gemeente Albrandswaard		Agendapunt:
Commissie:		e-mailadres opsteller: a.v.dam@bar-organisatie.nl
Portefeuillehouder: Goedknecht, M.C.C.		Openbaar
BBVnummer: 1350438	Raadsvoorstelnr:	1351211

Onderwerp

2e tussenrapportage 2018

Geadviseerde beslissing raad

1. De 2^e Tussenrapportage 2018 inclusief bijlagen vast te stellen;
2. De programmabegroting 2018 te wijzigen met de volgende punten:
 - Programma Openbare orde, Veiligheid en bestuur te verlagen met € 6.332.700;
 - Programma Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie te verhogen met € 500.300;
 - Programma Buitenruimte te verhogen met € 3.238.300;
 - Programma Financiën te verhogen met € 130.800;
 - Programma Educatie te verhogen met € 265.600;
 - Programma Sport te verhogen met € 244.700;
 - Programma Sociaal domein te verhogen met € 2.010.500;
 - De niet onder de programma's vallende baten en lasten te verlagen met € 572.300;
3. De budgettaire neutrale begrotingswijzigingen 2018 met de bijbehorende inzet van reserves en voorzieningen vast te stellen;
4. De investeringskredieten volgens bijlage I te verhogen met € 1.815.200 en de restantkredieten uit 2018 zoals opgenomen in bijlage I ter hoogte van € 4.184.000 beschikbaar te stellen in 2019.
5. De voltooide speerpunten uit de begroting 2018 en de voltooide moties af te sluiten;
6. De financiële gevolgen uit de 2^e tussenrapportage te verwerken in de programmabegroting 2018 en meerjarig in de programmabegroting 2019.

Inleiding

De tussenrapportages zijn de momenten waarop het college integraal rapporteert en verantwoording aflegt over de uitvoering van de programmabegroting en het gevoerde beleid. In de 2^e tussenrapportage is een inschatting gemaakt van het budgetoverschot of –tekort per 31 december 2018.

Beoogd effect

Het doel van de tussenrapportage is het bieden van een sturings- en control instrument aan de Raad en het rechtmatig aanpassen van benodigde begrotingswijzigingen in de lopende begroting 2018 van Albrandswaard.

Relatie met beleidskaders

Conform planning en control-cyclus

Argumenten

1.1 *Op basis van de vastgestelde tussenrapportage kan de programmabegroting 2018 worden bijgesteld.*

Gedurende het jaar vinden ontwikkelingen plaats die het noodzakelijk maken beleid, uitvoering en daaraan gekoppelde budgetten aan te passen.

1.2 *Het niet, of niet tijdig vaststellen van de 2^e tussenrapportage kan tot gevolg hebben dat er rechtmatigheidsfouten ontstaan.*

De begroting wordt rechtmatig gewijzigd op basis van de vastgestelde tussenrapportage. Fouten gaan ten koste van de door de Raad gekozen en door de accountant gehanteerde tolerantiegrenzen. Dit bemoeilijkt het verkrijgen van een goedkeurende accountantsverklaring bij de controle op de jaarrekening 2018.

2.1 *De programmabegroting dient op (sub)programmaniveau geautoriseerd te worden door de Raad.*

De programmabegroting 2018 dient rechtmatig aangepast te worden. Deze aanpassingen komen voort uit de diverse wijzigingen in de (sub)programma's die in de tussenrapportage genoemd en toegelicht staan.

2.2 *Voor de verantwoording van baten en lasten dient het Besluit begroting en Verantwoording provincies en gemeenten te worden gevolgd.*

In 2017 heeft er een wijziging in de regelgeving plaatsgevonden die aangeeft dat alle baten en lasten die direct verband houden met activiteiten die gericht zijn op externe klanten ten laste van de betreffende programma's gebracht dienen te worden. Dit heeft tot gevolg dat het gedeelte van de BAR bijdrage (uren) dat betrekking heeft op deze activiteiten in deze tussenrapportage wordt verdeeld over de programma's. Voor de gevolgen per programma wordt verwezen naar de tabel op pagina 14 van de tussenrapportage.

Wanneer deze wijziging niet wordt doorgevoerd geeft dit bij het opstellen van de jaarrekening 2018 rechtmatigheidsfouten.

3.1 *De (hoofd)budgethouders hebben niet de bevoegdheid om begrotingswijzigingen door te voeren.*

In de budgetregels is opgenomen dat (hoofd)budgethouders geen bevoegdheden hebben neutrale budgetwijzigingen tussen (sub)programma's door te voeren. Deze wijzigingen dienen eerst aan de raad te worden aangeboden. Dit geldt ook voor de inzet van reserves ter dekking van de wijzigingen.

4.1 *De investeringskredieten dienen geautoriseerd te worden door de Raad.*

Per investering van de investeringslijst dient het college gemachtigd te worden voor de besteding van een krediet ten behoeve van investeringswerken. Door het machtigen van het college wordt deze autorisatie door de raad verstrekt.

4.2 *Het overhevelen van restantkredieten is nodig om investeringen te kunnen afronden.*

In bijlage 1 van de 2e tussenrapportage staan de lopende investeringskredieten. In de budgetregels is vastgesteld dat een investeringskrediet éénmaal doorgeschoven mag worden naar het volgende jaar. Mocht een krediet toch langer nodig zijn, zal dit expliciet door de raad besloten moeten worden. In de bijlage is aangegeven welke kredieten overgeheveld dienen te worden naar 2019.

5.1 *Het geheel van speerpunten en moties dient actueel gehouden te worden.*

Met de Raad hebben wij afgesproken de afgewikkelde zaken door middel van vaststelling van de tussenrapportage in het monitorsysteem Pepperflow af te voeren. Over de afgewikkelde zaken wordt in het vervolg niet meer gerapporteerd. Op deze wijze blijft het overzicht van openstaande moties en speerpunten goed bewaard.



6.1 Een aantal financiële afwijkingen waarover gerapporteerd wordt is structureel van aard.

Deze afwijkingen hebben financieel niet alleen betrekking op de programmabegroting 2018 maar ook op de programmabegroting 2019. Om de afwijkingen rechtmatig te verwerken in de programmabegroting 2019 worden deze afwijkingen aan de raad aangeboden.

Evaluatie/monitoring

Conform planning en control-cyclus.

Financiën

De 2^e tussenrapportage sluit met een saldo van € 514.800. Het saldo van de 2^e tussenrapportage is hoofdzakelijk toe te schrijven aan de gevolgen van de meicirculaire, de tussentijdse winstneming GEM Essendael, de ophoging van de voorziening wachtgelden voormalige wethouders en de wijziging in financiering.

De financiële gevolgen op de verschillende beleidsprogramma's zijn uitgewerkt in de tussenrapportage. Het begrotingssaldo van 2018 komt daarmee uit op € 104.900 negatief.

Het verloop van het begrotingssaldo 2018 ziet er als volgt uit:

Omschrijving	2018	
Saldo primitieve begroting	132.000	V
Structurele gevolgen jaarrekening 2017	7.000	V
Structurele gevolgen 2e tussenrapportage 2017	-30.000	N
Gevolgen 1e tussenrapportage 2018	-728.700	N
Gevolgen 2e tussenrapportage 2018	514.800	V
<i>totaal van de wijzigingen</i>	<i>-236.900</i>	<i>N</i>
Saldo begroting na wijzigingen	-104.900	N

De mutaties die opgenomen zijn in de 2^e tussenrapportage zijn in onderstaande tabel vertaald naar de verschillen beleidsprogramma's.

programma's	2018	2019	2020	2021	2022
Openbare Orde & Veiligheid en Bestuur	6.332.700	26.300	105.100	35.500	22.000
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	-500.300	-	-	-	-
Buitenruimte	-3.238.300	-	-	-	-
Financiën	-130.800	-	-	-	-
Educatie	-265.600	-	-	-	-
Sport	-244.700	-	-	-	-
Sociaal domein	-2.010.500	-	-	-	-
Niet in programma's verantwoorde baten en lasten	572.300	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
Totaal	514.800	13.800	92.600	23.000	9.500

Bijlagen/ter inzage liggende stukken

1. 1350475 2^e tussenrapportage 2018 gemeente Albrandswaard
2. 1351213 concept raadsbesluit 2^e tussenrapportage 2018

Poortugaal, 4 september 2018

Met vriendelijke groet,
het college van de gemeente Albrandswaard,
de locosecretaris, de burgemeester,



Dick Mol



drs. Hans-Christoph Wagner

GEMEENTE ALBRANDSWAARD

2^e tussenrapportage

2018

VOORWOORD

Voor u ligt de 2^e tussentijdse rapportage 2018. Wij rapporteren over de afwijkingen op de geplande realisatie van speerpunten van de begroting 2018 en voortgang afwikkeling van door de raad aangenomen moties. Daarnaast worden de financiële afwijkingen op de begroting 2018 weergegeven en toegelicht.

De besluitvorming over de 2^e tussenrapportage 2018 is geagendeerd voor de raadsvergadering van 5 november 2018.

Voor het Sociaal domein wordt een afzonderlijke rapportage aangeboden, verseonnr. 1350838 tussenrapportage Sociaal domein januari – juni 2018.

Albrandswaard,
Burgemeester en wethouders van Albrandswaard,

Hans Cats
secretaris

drs. Hans-Christoph Wagner
burgemeester

VOORWOORD.....	2
INHOUDSOPGAVE	4
FINANCIEEL PERSPECTIEF.....	5
PROGRAMMA'S.....	6
TOELICHTINGEN OP DE BELEIDSMATIGE AFWIJKINGEN.....	7
RECAPITULATIE VAN DE FINANCIËLE AFWIJKINGEN	8
TOELICHTINGEN OP DE FINANCIËLE AFWIJKINGEN.....	9
RECAPITULATIE VAN DE BUDGETTAIRE NEUTRALE POSTEN	14
BUDGETTAIR NEUTRALE WIJZIGINGEN	15
BIJLAGEN	20
BIJLAGE 1 - INVESTERINGSKREDIETEN.....	21
BIJLAGE 2 - TOTAAL OVERZICHT SPEERPUNTEN.....	23
BIJLAGE 3 - TOTAAL OVERZICHT MOTIES	24

Financieel perspectief

Voor u ligt de 2e tussenrapportage 2018 over de periode januari tot en met half juli 2018. Uit het cijfermatig overzicht blijkt dat het exploitatieresultaat van de tussenrapportage € 514.800 positief bedraagt. Het totale exploitatiesaldo voor 2018 komt daarmee naar verwachting uit op € 104.900 negatief.

Voor een overzicht van de afwijkingen verwijzen wij u naar het overzicht recapitulatie financiële afwijkingen. In de onderstaande tabel is het verloop van het begrotingssaldo weergegeven:

Omschrijving	2018	
Saldo primitieve begroting	132.000	V
Structurele gevolgen jaarrekening 2017	7.000	V
Structurele gevolgen 2e tussenrapportage 2017	-30.000	N
Gevolgen 1e tussenrapportage 2018	-728.700	N
Gevolgen 2e tussenrapportage 2018	514.800	V
<i>totaal van de wijzigingen</i>	<i>-236.900</i>	N
Saldo begroting na wijzigingen	-104.900	N

De mutaties die opgenomen zijn in deze rapportage, zijn in onderstaande tabel vertaald naar de verschillen beleidsprogramma's. Een positief getal is een verlaging van het budget, een negatief getal een verhoging van het budget.

programma's	2018	2019	2020	2021	2022
Openbare Orde & Veiligheid en Bestuur	6.332.700	26.300	105.100	35.500	22.000
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	-500.300	-	-	-	-
Buitenruimte	-3.238.300	-	-	-	-
Financiën	-130.800	-	-	-	-
Educatie	-265.600	-	-	-	-
Sport	-244.700	-	-	-	-
Sociaal domein	-2.010.500	-	-	-	-
Niet in programma's verantwoorde baten en lasten	572.300	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
Totaal	514.800	13.800	92.600	23.000	9.500

P ROGRAMMA'S

TOELICHTINGEN OP DE BELEIDSMATIGE AFWIJINGEN

Het actuele beeld van de speerpunten is als volgt:

	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Einddatum
2.1 Ruimtelijke ordening					
18. 2.1.1a Ontwikkelen van de locatie Emmastraat - Waalstraat Poortugaal (voormalige locatie Rabobank)	75%	G	O	G	31-12-2018
3.1 Buitenruimte					
18. 3.1.1c Duurzame innovatieve afvalinzamelingsvormen onderzoeken + uitvoering	25%	R	R	G	30-09-2018
18. 3.1.2a Verkeersveiligheid verbeteren: Verkeerborden/GVVP/Verkeersgedrag/optimaliseren fietsroutes.	50%	O	O	G	31-03-2018
18. 3.1.2b Vier projecten waar onderhoud wordt uitgevoerd op basis van belevingswaarden	25%	G	O	G	30-06-2018
4.1 Financien					
18. 4.1.2a De hoogte van de afvalstoffen-heffing verlagen	50%	O	G	G	31-12-2018

Duurzame innovatie afvalinzamelingsvormen onderzoeken + uitvoering

De beleidsnota Beter Scheiden, Minder Afval is in september 2017 een tweede keer behandeld in Beraad & Advies. Er blijkt onvoldoende draagvlak te zijn voor de voorgestelde maatregelen. De raad is hierover geïnformeerd met RIB 1296587. In 2018 is de ontwikkeling van een integraal grondstoffenbeleid gericht op het realiseren van de VANG-doelstellingen opnieuw opgepakt.

Het beeld van de voltooide speerpunten is:

	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Einddatum
3.1 Buitenruimte					
18. 3.1.1b Uitvoering geven aan de raadsnotie "geen windmolens"	Voltooid	G	G	G	31-12-2018
18. 3.1.1d Met partners mogelijkheden tot duurzaamheid onderzoeken zoals het ontwikkelen van een zonneweide, aanbrengen duurzaamheidsvoorzieningen gebouwen en bouwwerken, actief kennisdelen over waterstof als energiedrager	Voltooid	G	G	G	30-06-2018
3.2 Kunst & Cultuur					
18. 3.2.1a De beleidsnotitie "Albrandswaard in beweging" samen met onze verenigingen/maatschappelijke partners ontwikkelen	Voltooid	G	G	G	31-03-2018
4.1 Financien					
18. 4.1.1a De reserve Sociaal Deelfonds wordt in 2018, na de jaarrekening 2017, herijkt.	Voltooid	G	G	G	30-09-2018
7.1 Maatschappelijke Ondersteuning					
18. 7.1.1a Verder ontwikkelen van woonzorgconcepten in coproductie met maatschappelijke partijen	Voltooid	G	G	G	31-03-2018
7.3 Participatiewet					
18. 7.3.1a Inrichten van een Programma Werk	Voltooid	G	G	G	31-12-2018

De stand van de moties:

Moties	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Startdatum
Veilig verkeer Albrandswaard (MOTIE)	25%	G	O	G	28-06-2016

Gereed zijn:

Moties	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Startdatum
Energietransitie lokaal (MOTIE)	Voltooid	G	R	G	03-07-2017

Toelichting voltooide motie Energietransitie lokaal.

Met de raadsinformatiebrief van 30 januari 2018 (1292161) hebben wij u de stand van zaken rondom de energietransitie in Albrandswaard gemeld. In 2018 heeft tot nu toe de focus gelegen op het informeren van inwoners en bedrijven over de gevolgen van de energietransitie. Voor 2019 stellen wij een uitvoeringsagenda op. Wij houden u op de hoogte van het opstellen en uitvoeren van deze agenda en beschouwen de motie hiermee als afgedaan.

Recapitulatie van de financiële afwijkingen

PRODUCT	OMSCHRIJVING	2e Tussenrapportage		Structurele gevolgen			
		Positief	Negatief	2019	2020	2021	2022
Programma 1 - Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur							
Bestuur	Verhoging loonkosten ivm cao en verhoging premies ABP		-13.200				
Voorziening w achtgeld vm w ethouders	Ophoging voorziening ivm aftreden w ethouders nav verkiezingen		-485.900				
Voormalig personeel	Bovenw ettelijke ww 1 medew erker		-11.000				
Verkiezingen	Extra kosten verkiezingen/inhuur en referendum		-23.000	-48.300	48.300	-	-
Wet Basisregistratie Personen	Vervallen kosten kasteel Rhoon	45.900		47.000	48.000	49.100	50.300
Secretarieleges Burgerzaken	Afname verkochte reisdocumenten ivm w ijziging geldigheidsduur		-55.000	44.800	26.000	3.600	-11.100
Mutaties rente en afschrijvingen	Wijziging renteomslag		-6.000				
Bijdrage BAR uren	Vervallen vergoeding verstrekken geografische informatie		-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
Bijdrage BAR uren	Gew ijzigde bekostiging van A+O fonds		-5.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur		45.900	-611.300	26.300	105.100	35.500	22.000
Programma 2 - Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie							
Bestemmingsplannen	Inhuur projectleider/futurolog omgevingsvisie		-30.000				
Mutaties rente en afschrijvingen	Wijziging renteomslag		-24.000				
Essendael	Tussentijdse w instuitering GEM Essendael	1.000.000					
Vrije reserve ontw ikkelingsprojecten	Storting reserve conform MPO		-276.000				
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie		-	1.000.000	-330.000	-	-	-
Programma 3 - Buitenruimte							
Klimaat	Communicatie en advieskosten duurzaamheidsagenda		-26.000				
Openbaar vervoer	Kosten en subsidie Buslijn 602		-35.000				
Mutaties rente en afschrijvingen	Wijziging rente, afschrijvingen en beklemde voorzieningen		-50.600				
Buitenruimte		-	-111.600	-	-	-	-
Programma 4 - Financiën							
Afw ikkelingsverschillen	Afw ikkeling koepelvrijstelling 2014-2017	26.000					
Mutaties rente en afschrijvingen	Wijziging renteomslag		-600				
Financiën		26.000	-600	-	-	-	-
Programma 5 - Educatie							
Schoolgeb. Poortugaal-Noord Almondestraat	Bijdrage onderhoud - rbs 1322456		-102.200				
Reserve Basis Onderw ijs	Gedeeltelijke dekking bijdrage onderhoud - rbs 1322456	74.000					
Mutaties rente en afschrijvingen	Wijziging renteomslag		-69.200				
Educatie		74.000	-171.400	-	-	-	-
Programma 6 - Sport							
Mutaties rente en afschrijvingen	Wijziging renteomslag		-28.400				
Sport		-	-28.400	-	-	-	-
Programma 7 - Sociaal domein							
Mutaties rente en afschrijvingen	Wijziging renteomslag		-600				
Sociaal Domein		-	-600	-	-	-	-
Niet onder de programma's vallende baten en lasten							
Algemene uitkering	Meicirculaire	472.000					
OZB w oningen en niet w oningen	Aanpassingen WOZ w waarde	300.000					
Mutaties rente en afschrijvingen	Wijziging renteomslag/rente kortlopende leningen		-136.700				
Bijdrage BAR overhead	Vervallen vergoeding verstrekken geografische informatie		-8.400	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400
Bijdrage BAR overhead	Gew ijzigde bekostiging van A+O fonds		-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
Niet onder de programma's vallende baten en lasten		772.000	-149.200	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
TOTAAL		1.917.900	-1.403.100	13.800	92.600	23.000	9.500
Saldo 2e tussenrapportage 2018			514.800	13.800	92.600	23.000	9.500

TOELICHTINGEN OP DE FINANCIËLE AFWIJKINGEN

-/- is nadelig +/- is voordelig

PROGRAMMA 1, OPENBARE ORDE & VEILIGHEID EN ALGEMEEN BESTUUR

Bestuur € 13.200 -/- incidenteel (effecten meerjarig verwerkt in de programmabegroting 2019)

Verhoging loonkosten als gevolg van cao-verhoging rijk van 1,4% in 2017 en verhoging ABP-premies vanaf 2018 (was niet bekend bij opstellen begroting 2018) en verwerking voorlopig cao-akkoord rijksoverheid van 3% per 1 juli 2018.

Bestuur € 485.900 -/- incidenteel

De voorziening wachtgeld voormalige wethouders moet opgehoogd worden met het vermelde bedrag doordat 3 wethouders per 29 mei zijn afgetreden en recht hebben op wachtgeld voor 3 jaar en 2 maanden (uitvloeiende gemeenteraadsverkiezingen). Er is ook rekening mee gehouden dat de wachtgeldlasten, die al bestonden, verlaagd kunnen worden doordat per 28 mei 1 wethouder vanuit de wachtgeldsituatie weer actief wethouder is geworden.

Voormalig personeel € 11.000 -/- incidenteel (effecten meerjarig verwerkt in de programmabegroting 2019)

Raming was per abuis niet bij de begroting 2018 opgenomen; betreft Bovenwettelijke WW-lasten voor 1 medewerker.

Verkiezingen € 23.000 -/- structureel

De post verkiezingen is met € 23.000 overschreden. Dit komt voor een deel (€ 14.000) door inhuur van een projectleider verkiezingen. Daarnaast zijn er vanwege het extra referendum meer uitgaven geweest. In de algemene uitkering is hiervoor dekking voor eveneens € 9.000,-. Zie hiervoor de RIB meicirculaire algemene uitkering.

Verkiezingen volgens verkiezingskalender meerjarig in beeld gebracht en geraamd volgens daadwerkelijke verkiezingsmomenten.

Wet Basisregistratie Personen € 45.900 +/- structureel

Door hernieuwde afspraken met de Stichting Kasteel Rhoon en de uitbater van het kasteel lopen de geldstromen die betrekking hebben op de kosten van het kasteel niet meer via de gemeente maar rechtstreeks met het kasteel.

Secretarieleges burgerzaken € 55.000 -/- structureel (2019 - € 44.800, 2020 - € 26.000, 2021 - € 3.600, 2022 - € 11.100 -/-)

Afname van aantallen verkochte reisdocumenten veroorzaakt door geldigheidsduur reisdocument van 5 naar 10 jaar.

Wijziging renteomslag € 6.000 -/- incidenteel (effecten meerjarig verwerkt in de programmabegroting 2019)

Zie toelichting op pagina 11/12 - niet onder de programma's vallende baten en lasten.

Bijdrage BAR uren € 11.500 -/- structureel

De BAR-organisatie kon voor het verstrekken van geografische informatie een vergoeding vragen aan de afnemer ad. € 19.900. Eind 2016 is er een wijziging gekomen in de regelgeving. Daardoor kon deze geraamde inkomst niet meer worden gerealiseerd. Hierdoor dient de BAR-bijdrage structureel te worden verhoogd. De gemeenten zijn gecompenseerd via de algemene uitkering. De bijdrage van € 19.900 is percentageel verdeeld naar de post overhead (€ 8.400 -/-) en uren (€ 11.500 -/-)

Bijdrage BAR uren € 5.700 -/- structureel

Tot en met 2017 werd het A+O fonds rechtstreeks bekostigd vanuit het Gemeentefonds. Met ingang van 2018 is dit gewijzigd. De middelen zijn toegevoegd aan de algemene uitkering en het A+O Fonds stuurt een factuur naar de gemeenten. Hiervoor wordt één nieuwe uitgavenpost geraamd in de begroting van de GR BAR (voor alle drie tezamen) en worden de gemeentelijke bijdragen verhoogd met € 9.800. Binnen de gemeentebegrotingen is hiervoor dekking middels de verhoogde algemene uitkering uit het Gemeentefonds. De bijdrage van € 9.800 is percentueel verdeeld naar de post overhead (€ 4.100 -/-) en uren (€ 5.700 -/-)

PROGRAMMA 2, RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN EN ECONOMIE

Bestemmingsplannen € 30.000 -/- incidenteel

Op 10 juli heeft het college de bestuursopdracht vastgesteld voor het opstellen van een Omgevingsvisie (1340053). Om de omgevingswet tijdig te kunnen implementeren is het nodig dat de raad de omgevingsvisie in 2019 kan vaststellen. Daarom moeten nog in 2018 stappen worden gezet om tot een omgevingsvisie te komen. Daarvoor is budget nodig voor inhuur van een projectleider en een futuroloog. De bestaande budgetten bieden hiervoor geen ruimte, zodat wij u vragen een bedrag van € 30.000 bij te ramen.

Wijziging renteomslag € 24.000 -/- incidenteel (effecten meerjarig verwerkt in de programmabegroting 2019)

Zie toelichting op pagina 11/12 - niet onder de programma's vallende baten en lasten.

Tussentijdse winstuitkering GEM Essendael CV € 1.000.000 +/- incidenteel

De gemeente Albrandswaard participeert voor 49% in het samenwerkingsverband Essendael (als vennoot). Het samenwerkingsverband Essendael is verzocht om tussentijds winst uit te keren. Het gemeentelijke aandeel betreft € 1 miljoen. Daarvoor zijn met Essendael beheer BV (de organisatie) de prognoses, risico's en kasstromen besproken voor de resterende realisatie van de woningbouw. Het is reëel om nu tussentijds winst uit te keren. We verwachten dat onze partner Bouwfonds Property Development (BPD) hier akkoord mee gaat. De directie van Essendael is gevraagd dit proces verder te begeleiden.

Vrije reserve ontwikkelingsprojecten € 276.000 -/- incidenteel

Bij winstnemingen vanuit projecten (grondexploitaties) gelden de spelregels van het Vrije Reserve Ontwikkelingsprojecten (zie ook MPO 2018). Bij een gelijkblijvende risico-inschatting en voortgang bij de actualisering van het MPO 2019, storten we conform de spelregels eerst € 276.000 in deze reserve.

Met deze maatregel voorkomt de gemeente een fors negatief resultaat van ongeveer € 830.000 bij de jaarrekening 2018, en daarmee een grote onttrekking uit de algemene reserve. Mocht onverhoopt deze maatregel toch niet lukken, verwachten we dus alsnog een fors negatief jaarrekening resultaat 2018. Dit zal dan uiteraard bij de rekening worden toegelicht.

PROGRAMMA 3, BUITENRUIMTE

Klimaat € 26.000 -/- incidenteel

Na de zomer van 2018 stelt het college een bestuursopdracht vast voor het opstellen van een duurzaamheidsagenda. Gelet op de urgentie van de energietransitie is het noodzakelijk nog in 2018 te starten met het vergroten van de bewustwording van inwoners, bedrijven en verhuurders over de gevolgen van de energietransitie. Daarvoor is budget nodig. De bestaande budgetten bieden hiervoor

geen ruimte, zodat wij u vragen een bedrag van 26.000,- bij te ramen. Dit bedrag bestaat voor het grootste deel uit communicatiekosten. Een bedrag van ongeveer € 6.000,- betreft personeelskosten.

Openbaar vervoer € 35.000 -/- incidenteel

Sinds 2016 is de buurtbus 602 ingezet voor de verbinding tussen de kernen Rhoon, Portland en Poortugaal. De buurtbus wordt voor maximaal € 35.000 per jaar gesubsidieerd door de Metropoolregio Rotterdam. De RET brengt jaarlijks € 41.000 voor de bus in rekening.

De doorberekening voor 2017 heeft echter pas in in 2018 plaatsgevonden. Voor 2017 wordt nog € 12.000 subsidie verwacht wat voor 2017 in een nadeel van € 29.000 resulteert.

Voor 2018 komt dit neer op een nadeel van € 6.000.

Mutaties rente, afschrijvingen en bekleemde voorzieningen € 50.600 -/- incidenteel (effecten meerjarig verwerkt in de programmabegroting 2019)

Zie toelichting op pagina 11/12 - niet onder de programma's vallende baten en lasten

De wijziging van de renteomslag zorgt ervoor dat minder rente toegerekend wordt aan de heffingen van riool en afvalstoffen (lagere kosten). Daartegenover staan deels hogere afschrijvingslasten op gedane investeringen (gevolg van annuïteiten methodiek). Deze mutaties moeten verrekend worden met de bekleemde voorzieningen riool en afvalstoffen omdat de heffingen maximaal kostendekkend mogen zijn.

PROGRAMMA 4, FINANCIËN

Afwikkelingsverschillen € 26.000 +/- incidenteel

Afwikkeling koepelvrijstelling periode 2014 tot en met 2017 met de Belastingdienst

De afgelopen jaren hebben we met de Belastingdienst discussie gehad over de reikwijdte van de koepelvrijstelling. Voor de jaren 2014 tot en met 2017 is dit nu afgewikkeld met de Belastingdienst. Na overleg met de Belastingdienst is er een eindafrekening voor deze jaren gekomen. Dit resulteert per saldo voor de gemeente Albrandswaard in een voordelig bedrag van € 257.200. In de jaarrekening 2016 is al een raming van € 231.200 verwerkt. Het restant van € 26.000 wordt in de 2e tussenrapportage 2018 verwerkt.

Vanaf het (boek)jaar 2018 mag de Koepelvrijstelling niet meer worden toegepast, omdat deze in strijd zou zijn met de Europese regelgeving. Het geraamde nadeel in 2018 is € 110.800. Dit bedrag is al in de 1e tussenrapportage verwerkt.

Wijziging renteomslag € 600 -/- incidenteel (effecten meerjarig verwerkt in de programmabegroting 2019)

Zie toelichting op pagina 11/12 - niet onder de programma's vallende baten en lasten

PROGRAMMA 5, EDUCATIE

Schoolgebouw Jan van Almondestraat € 102.200 -/- incidenteel

Met het schoolbestuur is geconstateerd dat het redelijk is om het in de meerjaren onderhoudsplan voor 2017 opgenomen (en nog niet uitgevoerde) onderhoud (totale kosten € 42.800,- inclusief BTW) te vergoeden. Het betreft onderhoud dat in ieder geval dit jaar nog voor rekening van de gemeente zou zijn gekomen (en waaraan het schoolbestuur met de betaalde exploitatiekostenvergoeding financieel heeft bijgedragen). Om het gebouw kwalitatief bouwkundig geschikt over te dragen dient ook een gedeeltelijke vergoeding van de in de periode 2018-2020 geplande "grote zaken" (vervangen vloeren, vervangen systeemplafond/vervangen boilers /vervangen cv-installatie) plaats te vinden. Hiervoor heeft het schoolbestuur ook niet kunnen reserveren en daardoor is deze vergoeding niet meer dan redelijk. In

totaal gaat het voor de periode 2018-2020 om een bedrag van € 59.400,- waarmee de totale vergoeding op € 102.200,- uitkomt.

Inzet bestemmingsreserve basisonderwijs € 74.000 +/- incidenteel

Conform raadsbesluit 1322456 wordt de reserve basisonderwijs voor € 74.000 aangewend voor de bekostiging van het onderhoud van het schoolgebouw aan de Jan van Almondestraat.

Wijziging renteomslag € 69.200 -/- incidenteel (effecten meerjarig verwerkt in de programmabegroting 2019)

Zie toelichting op pagina 11/12 - niet onder de programma's vallende baten en lasten

PROGRAMMA 6, SPORT

Wijziging renteomslag € 28.400 -/- incidenteel (effecten meerjarig verwerkt in de programmabegroting 2019)

Zie toelichting op pagina 11/12 - niet onder de programma's vallende baten en lasten

PROGRAMMA 7, SOCIAAL DOMEIN

Wijziging renteomslag € 600 -/- incidenteel (effecten meerjarig verwerkt in de programmabegroting 2019)

Zie toelichting op pagina 11/12 - niet onder de programma's vallende baten en lasten

NIET ONDER DE PROGRAMMA'S VALLENDE BATEN EN LASTEN

Algemene uitkering € 472.000 +/- incidenteel

In de raadsinformatiebrief over de meicirculaire 2018 met kenmerk 1340247 bent u geïnformeerd over de wijzigingen in de algemene uitkering vanuit het gemeentefonds. In 2018 ontvangen wij € 472.000 meer opbrengsten vanuit het fonds. Deze opbrengsten zijn voornamelijk beschikbaar gesteld voor de volgende onderwerpen;

- de verhoogde asielinstream
- de toegenomen lasten in het brede sociaal domein;
- de toegenomen lasten voor de organisatie van het referendum over de Wet op de inlichtingen- en veiligheidsdiensten en;
- de loon en prijsontwikkelingen (acres)

OZB woningen € 300.000 +/- incidenteel

Bij de begroting van de OZB woningen is uitgegaan van een te hoge totale WOZ waarde van de woningen (€ 40.000 -/-)

Definitieve WOZ-waarden van de niet-woningen (eigenaren en gebruikersdeel) blijken hoger te zijn dan waarvan aanvankelijk is uitgegaan (€ 340.000 +/-)

Wijziging renteomslag/kortlopende rente € 136.700 -/- incidenteel (effecten meerjarig verwerkt in de programmabegroting 2019)

In de Kaderbrief 2018-2019 bent u geïnformeerd over een wijziging van de renteomslag methodiek. Onze jaarlijkse uitgaven aan rente worden gedekt uit de raadsprogramma's waar gedane investeringen betrekking op hebben. Een recente ontwikkeling vanuit het Besluit begroting en verantwoording (BBV) schrijft voor dat wij in de rentetoerekening niet meer mogen differentiëren (nog wel exclusief grondbedrijf). Dit deden wij nog wel. Voor de taakvelden riool, afval rekenden wij 5% rente (op basis van annuïteiten) toe, en voor de andere taakvelden 1%. Nu moeten wij onze rente-uitgaven met één percentage omslaan naar de taakvelden. De nieuwe renteomslag is 1,6%.

Een budgettair effect van ca. € 446.500 -/- ontstaat. Omdat wij vanuit de gemeentelijke heffingen minder rente mogen doorrekenen aan de inwoner (of innen bij de inwoner) ontstaat minder dekking voor onze rente-uitgaven en vervalt het verwachte financieringsresultaat van ongeveer € 2 ton. De andere taakvelden dienen tevens zwaarder belast te worden met rente (van 1% naar 1,6%) om de rente-uitgaven te dekken. Op alle programma's en het overzicht 'niet onder de programma's vallende baten en lasten' ontstaan verschillen.

Tegenover het nadeel van € 446.500 staan 2 voordelen:

- € 96.000 voordeel op onze kortlopende leningen. Het hele jaar krijgen wij geld toe op leningen die wij afsluiten voor korter dan 1 jaar. Op voorhand was het lastig om een juiste inschatting te maken van het verloop van de rente. Bij de begroting is nog uitgegaan van een rentepercentage van 1.45% (gelijk aan de rente voor langlopende leningen).
- € 34.400 voordeel op afschrijvingen i.v.m. doorgeschoven kredieten bij de tussenrapportages 2017 en de jaarrekening 2017 op programma 3 Buitenruimte.

In onderstaande tabel geven we de gevolgen per programma weer:

Programma's	Budgettair effect wijziging renteomslag	Afschrijvingen	Rente kortlopende leningen	Totaal effect programma
Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur	-6.000			-6.000
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	-24.000			-24.000
Buitenruimte	-85.000	34.400		-50.600
Financiën	-600			-600
Educatie	-69.200			-69.200
Sport	-28.400			-28.400
Sociaal domein	-600			-600
Niet onder de programma's vallende baten en lasten	-232.700		96.000	-136.700
Totaal	-446.500	34.400	96.000	-316.100

Bijdrage BAR overhead € 8.400 -/- structureel

De BAR-organisatie kon voor het verstrekken van geografische informatie een vergoeding vragen aan de afnemer ad. € 19.900. Eind 2016 is er een wijziging gekomen in de regelgeving. Daardoor kon deze geraamde inkomst niet meer worden gerealiseerd. Hierdoor dient de BAR-bijdrage structureel te worden verhoogd. De gemeenten zijn gecompenseerd via de algemene uitkering. De bijdrage van € 19.900 is percentueel verdeeld naar de post overhead (€ 8.400 -/-) en uren (€ 11.500 -/-)

Bijdrage BAR overhead € 4.100 -/- structureel

Tot en met 2017 werd het A+O fonds rechtstreeks bekostigd vanuit het Gemeentefonds. Met ingang van 2018 is dit gewijzigd. De middelen zijn toegevoegd aan de algemene uitkering en het A+O Fonds stuurt een factuur naar de gemeenten. Hiervoor wordt één nieuwe uitgavenpost geraamd in de begroting van de GR BAR (voor alle drie tezamen) en worden de gemeentelijke bijdragen verhoogd met € 9.800). Binnen de gemeentebegrotingen is hiervoor dekking middels de verhoogde algemene uitkering uit het Gemeentefonds. De bijdrage van € 9.800 is percentueel verdeeld naar de post overhead (€ 4.100 -/-) en uren (€ 5.700 -/-)

Recapitulatie van de budgettaire neutrale posten

PRODUCT	OMSCHRIJVING	2e Tussenrapportage		Structurele gevolgen			
		Positief	Negatief	2019	2020	2021	2022
Programma 1 - Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur							
	Verdeling BAR bijdrage aan taakvelden	6.898.100					
Totaal Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur		6.898.100	-	-	-	-	-
Programma 2 - Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie							
	Verdeling BAR bijdrage aan taakvelden		-1.170.300				
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie			-1.170.300	-	-	-	-
Programma 3 - Buitenruimte							
Planning reiniging en afval/Milieuparken	Afw aardering en vervanging textielcontainers		-47.000				
Voorziening bekleemde middelen afvalstoffenheffing	Dekking textielcontainers	47.000					
Diverse	Diverse mutaties uitgaven/inkomsten beheer op orde	13.100	-13.100				
	Verdeling BAR bijdrage aan taakvelden		-3.126.700				
Buitenruimte		60.100	-3.186.800	-	-	-	-
Programma 4 - Financien							
	Verdeling BAR bijdrage aan taakvelden		-156.200				
Financiën			-156.200	-	-	-	-
Programma 5 - Educatie							
	Verdeling BAR bijdrage aan taakvelden		-168.200				
Educatie			-168.200	-	-	-	-
Programma 6 - Sport							
	Verdeling BAR bijdrage aan taakvelden		-216.300				
Educatie			-216.300	-	-	-	-
Programma 7 - Sociaal domein							
Wet Buig uitkeringen	Rijksbijdrage Vluchtelingenstroom en overschot	300.000		300.000	300.000	300.000	300.000
Minimabeleid	Stijging uitgaven bijzondere bijstand (schoolkostenregeling)		-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
Vluchtelingen	Bijdrage maatschappelijke begeleiding en subsidie Vluchtelingenw erk		-61.200				
WMO begeleiding en overige in natura	Stijging aantal cliënten/stijging zorggebruik/hogere zorgbehoefte		-125.000	-125.000	-125.000	-125.000	-125.000
Collectief vervoer	Overheveling Munckhof naar inkomsten eigen bijdrage		-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
Collectief vervoer	Overheveling Munckhof van vervoersvoorzieningen	35.000		35.000	35.000	35.000	35.000
Mantelzorgw aardering o.a. Pluim	Overschot ivm doorgevoerde plannen	50.000					
Inzet w ijkteams	Stijging personeelskosten ivm cao en trainingen zorgaanbieders		-25.000	-25.000	-25.000		
Inzet w ijkteams	Huur Hofhoek 5 collegevoorstel 1341073		-15.000	-45.000			
PGB Jeugd	Toename aantal PGB's		-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Lokale inkoop buiten de w ijkteams	Tekort op basis van toew ijzingen 2018		-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Specialistische jeugdvoorzieningen in natuta GRJR	Bijdrage gecertificeerde instellingen		-94.300	175.000	175.000	150.000	150.000
Reintegratie uitstrooprojecten	Overschot ivm inhuur en bezuinigingen	42.000					
Zorg complex Portland	Diverse lasten/baten Zorg Complex Portland	45.000					
Mutaties reserve programma 7	Dekking resultaat programma 7	241.000		45.000			
	Verdeling BAR bijdrage aan taakvelden		-2.042.400				
Sociaal Domein		713.000	-2.722.900	-	-	-	-
Niet onder de programma's vallende baten en lasten							
Financiering	Negatieve uitgaven ivm gew ijzigde regelgeving BBV	1.107.100					
Financiering	Verlaging inkomsten ivm gew ijzigde regelgeving BBV		-1.107.100				
Financiering	Rente langlopende lening SEVP		-47.500				
Onvoorzien	Dekking huur Hofhoek 5 tbv w ijkteams collegevoorstel 1341073	15.000					
	Verdeling BAR bijdrage aan taakvelden		-18.000				
Niet onder de programma's vallende baten en lasten		1.122.100	-1.172.600	-	-	-	-
TOTAAL		8.793.300	-8.793.300	-	-	-	-
Saldo 2e tussenrapportage 2018				-	-	-	-

Budgettair neutrale wijzigingen

-/- is nadelig +/- is voordelig

PROGRAMMA 1, OPENBARE ORDE & VEILIGHEID EN ALGEMEEN BESTUUR

Bijdrage BAR € 6.898.100 +/- incidenteel (effecten meerjarig verwerkt in de programmabegroting 2019)

Met ingang van het begrotingsjaar 2017 is het vernieuwde Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (het BBV) van toepassing. Een van de wijzigingen betreft het verantwoorden van baten en lasten die direct verbandhouden met activiteiten die gericht zijn op de externe klanten. Deze baten en lasten worden direct ten laste/ten bate van het desbetreffende programma gebracht. Dit heeft tot gevolg dat het gedeelte van de bijdrage aan de BAR dat betrekking heeft op deze activiteiten, ten laste van het desbetreffende programma wordt gebracht.

De begroting 2018 is echter nog opgesteld op basis van de oude voorschriften, met deze wijziging wordt dit gecorrigeerd en de BAR bijdrage verdeelt naar de juiste programma's. de verdeling heeft plaatsgevonden inclusief de 1^e en 2^e tussenrapportage.

In onderstaande tabel zijn de gevolgen per programma weergegeven.

Programma	Bedrag
Openbare orde en veiligheid & Algemeen bestuur	8.312.200
Openbare orde en veiligheid & Algemeen bestuur	-1.414.100
Subtotaal programma 1	6.898.100
Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	-1.170.300
Buitenruimte	-3.126.700
Financien	-156.200
Educatie	-168.200
Sport	-216.300
Sociaal Domein	-2.042.400
Niet onder de programma's vallende baten lasten	-18.000
Totaal	-

PROGRAMMA 2, RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN EN ECONOMIE

Verdeling BAR bijdrage € 1.170.300 -/- incidenteel (effecten meerjarig verwerkt in de programmabegroting 2019)

Voor toelichting zie programma 1 – Bijdrage BAR

PROGRAMMA 3, BUITENRUIMTE

Planning reiniging en afval/Milieuparken € 47.000 -/- incidenteel

Door de ouderdom van de containers komt er steeds vaker grond- en regenwater in de betonput, Het risico dat partijen textiel worden afgekeurd wordt hiermee erg groot. Als partijen textiel worden afgekeurd levert het geen geld op maar kost het geld vanwege de verbranding als restafval en het scheidingspercentage vermindert. De huidige containers worden afgewaardeerd en vervangen. Het bedrag wordt gedekt uit de voorziening bekleemde middelen afvalstoffenheffing.

Diverse budgetten Beheer en onderhoud € 13.100 -/- (lasten) en € 13.100 +/- (baten) incidenteel

In 2018 zijn de budgetten van het domein Beheer & Onderhoud geactualiseerd. De actualisatie is noodzakelijk vanwege de onder en overschrijdingen die bij de jaarrekening 2017 werden geconstateerd. De herschikking van de budgetten is meerjarig budgettair neutraal verwerkt in de begroting. Bij het actualiseren van de beheerplannen zullen de budgetten wederom onder de loep worden. Een mogelijke vrijval of tekort zal bij de actualisatie van het beheerplan aangekondigd worden.

Verdeling BAR bijdrage € 3.126.700 -/- incidenteel (effecten meerjarig verwerkt in de programmabegroting 2019)

Voor toelichting zie programma 1 – Bijdrage BAR

PROGRAMMA 4, FINANCIËN

Verdeling BAR bijdrage € 156.200 -/- incidenteel (effecten meerjarig verwerkt in de programmabegroting 2019)

Voor toelichting zie programma 1 – Bijdrage BAR

PROGRAMMA 5, EDUCATIE

Verdeling BAR bijdrage € 168.200 -/- incidenteel (effecten meerjarig verwerkt in de programmabegroting 2019)

Voor toelichting zie programma 1 – Bijdrage BAR

PROGRAMMA 6, SPORT

Verdeling BAR bijdrage € 216.300 -/- incidenteel (effecten meerjarig verwerkt in de programmabegroting 2019)

Voor toelichting zie programma 1 – Bijdrage BAR

PROGRAMMA 7, SOCIAAL DOMEIN

Wet Buig uitkeringen € 300.000 +/- structureel

We verwachten in totaal een voordeel van € 300.000 op het BUIG-budget. Dit komt hoofdzakelijk doordat we verwachten € 262.000 extra van het rijk te ontvangen voor de Vluchtelingenstroom. Dit zouden we eigenlijk pas in 2020 ontvangen, maar dat is naar voren gehaald.

Er is echter een structureel tekort van € 75.000 op minimeleid. Een gedeelte van het verwachte overschot op het BUIG-budget kunnen we hiervoor inzetten.

Het verwachte overschot komt vooral door een aanpassing van het verdeelmodel met betrekking tot uitkeringsmiddelen voor vergunninghouders. Bovendien verwachten we in de tweede helft van 2018 en in 2019 een verdere daling van het aantal uitkeringsgerechtigden. Begin juli 2018 zijn er namelijk extra middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van de Participatiewet (Raadsbesluit d.d. 02-07-2018). Daardoor kunnen we uitkeringsgerechtigden intensiever en effectiever begeleiden. We verwachten dat zij daardoor hun arbeidspotentieel en kansen op de arbeidsmarkt beter kunnen benutten.

In bovenstaande hebben we het over een vergelijking van de begroting van het BUIG-budget met de te verwachten uitgaven. Als we niet de begroting, maar de werkelijk Rijksbijdrage BUIG vergelijken met de te verwachten uitgaven, hebben we een tekort. Daarover kunnen we, net als over het tekort van 2017, een aanvraag indienen voor een Vangnetuitkering.

Minimabeleid € 75.000 -/- structureel

De doorrekening uitgaven van de minimaregelingen laten eind van het jaar naar verwachting een tekort zien van 75.000. Vooral de stijgende uitgaven bijzondere bijstand zijn hier debet aan. Naar verwachting zal de nieuwe schoolkostenregeling voortgezet onderwijs onder de regeling "Meedoen" meer uitgaven gaan genereren vanaf het nieuwe schooljaar 2018-2019.

De onderdelen in de bijzondere bijstand waar veel uitgaven op zijn;

- kosten levensonderhoud personen in een inrichting
- bewindvoeringskosten
- inrichtingskosten van een woning

Vluchtelingen € 61.200 -/- incidenteel

Door de inwerkingtreding van de gewijzigde Wet Inburgering 2017 wordt de bijdrage van maatschappelijke begeleiding (MB) niet langer uitbetaald via het Coa rechtstreeks op ons budget, maar sinds 1 oktober 2017 via een decentralisatie uitkering (vanuit het gemeentefonds). De bijdrage vanuit het Rijk voor onze inkoop van MB trajecten wordt op basis van realisatiecijfers jaarlijks in de meicirculaire uitgekeerd (achteraf). Het aantal trajecten dat is ingekocht ligt nu hoger dan aanvankelijk bij de begroting 2018 was ingeschat.

WMO begeleiding en overige in natura € 125.000 -/- structureel

Bij begeleiding is een stijging te zien op meerdere vlakken:

- a. In 2018 lijkt de stijging te stabiliseren, maar de verwachting is dat door vergrijzing het aantal cliënten verder zal toenemen;
- b. Het zorggebruik per cliënt stijgt (met name bij de gespecialiseerde individuele begeleiding). De complexiteit per cliënt neemt toe mede door het langer thuis blijven wonen, een toename van dementerende ouderen en een toename van de complexiteit van de maatschappij; en
- c. De verzilveringsgraad (mate waarin cliënten daadwerkelijk de hoeveelheid zorg gebruiken die geïndiceerd is) stijgt. Dit komt mede doordat aanbieders hun administratie beter op orde hebben en de daadwerkelijke zorgbehoefte groter is geworden.

De verwachting is dan ook dat de uitgaven van 2018 hoger zullen uitvallen dan die van 2017. Door het bijramen komt de begroting gelijk aan de uitgaven van 2017. De verwachting is dat de uitgaven in 2018 hoger gaan uitvallen dan in 2017. Op dit moment is echter niet goed in te schatten hoe hoog deze stijging zal zijn.

WMO - Collectief vervoer, vervoersvoorzieningen € 35.000 -/- en eigen bijdrage € 35.000 structureel

De eigen bijdrage van Munckhof wordt geboekt als inkomsten. De inkomsten zijn in de begroting in mindering gebracht op de uitgaven. Dit wordt hier nu gecorrigeerd.

Mantelzorgwaardering € 50.000 +/- incidenteel

Uit deze begrotingspost wordt een deel van de subsidie aan SWA en de mantelzorgpluim betaald. Naar verwachting worden er 300 pluimen uitbetaald á € 75. Op dit moment zijn er geen concrete plannen om activiteiten te ontplooiën in 2018 op het gebied van mantelzorg waardoor er een overschot ontstaat op deze begroting. Er wordt voorgesteld deze post incidenteel af te ramen.

Inzet wijkteams € 25.000 -/- incidenteel (t/m 2020)

In 2017 heeft een aanbesteding voor de inzet in de wijkteams voor de domeinen Jeugd&Opvoedhulp, Jeugd-GGz, Maatschappelijk Werk, Leven met een Beperking en Volwassen-GGz, plaatsgevonden. In de aanbestedingsdocumenten en de ondertekende overeenkomst is opgenomen dat jaarlijks de tarieven en daarmee het budget worden verrekend met de cao-ontwikkelingen. De overeenkomst is

gesloten voor een periode van 3 jaar, met optie tot 2 keer een jaar verlengen. Tevens is in de aanbestedingsdocumenten opgenomen dat de gecontracteerde aanbieders (opdrachtnemers) verantwoordelijk zijn voor het verzorgen van de meer specifieke vakinhoudelijke opleidingen en trainingen, zodat medewerkers aan de gestelde eisen en competenties blijven voldoen. De gemeente (opdrachtgever) is verantwoordelijk voor het verzorgen van trainingen en opleidingen die gericht zijn op het (samen)werken in de wijkteams (o.a. ten aanzien van de systematiek handelingsgericht werken en het borgen van privacy).

De kosten per fte zijn gestegen vanwege de CAO stijgingen in 2018. Tevens heeft de gemeente een verantwoordelijkheid ten aanzien van deskundigheidsbevordering. Tot 2018 was geen apart budget beschikbaar gesteld inzake de bekostiging van trainingen. Het budget is ontoereikend gebleken om beide te kunnen bekostigen.

Inzet wijkteams € 15.000 -/- incidenteel (t/m 2019)

Ter overbrugging van de periode tot aan ingebruikname van het nieuwe gemeentehuis is de noordvleugel 1^e verdieping Hofhoek 5 gehuurd. Deze ruimte is te krap voor het aantal medewerkers. Met name het wijkteam kan hierdoor hun werkzaamheden niet goed uitvoeren. Hiervoor wordt op de Hofhoek extra ruimte gehuurd. Zie hiervoor collegevoorstel 1341073, goedgekeurd 10 juli 2018. Het bedrag voor 2018 wordt gedekt uit de post onvoorzien en voor 2019 uit de reserve sociaal deelfonds.

PGB Jeugd € 50.000 -/- structureel

De eerste prognoses op basis van de toewijzingen van 2018 laten een tekort zien op het budget voor PGB jeugd. Dit tekort wordt veroorzaakt doordat het aantal afgegeven PGB's is toegenomen.

Lokale inkoop buiten de wijkteams € 200.000 -/- structureel

De eerste prognoses op basis van de toewijzingen van 2018 laten een tekort zien op het budget voor lokale inkoop buiten de wijkteams. We willen een nog verdere verschuiving van de zorgkosten realiseren van (dure) specialistische naar (goedkopere) ambulante vormen van hulp. We zetten specifiek in op meer trajecten basis GGZ om instroom in de specialistische GGZ te voorkomen en af te bouwen.

Specialistische jeugdvoorzieningen in natura GRJR € 94.300 -/- structureel (voor de jaren 2019 t/m 2020 voordelig)

Betreft een begrotingswijziging in verband met extra bijdrage voor de gecertificeerde instellingen. Daarnaast is bij de eerste tussenrapportage aangegeven dat de nieuwe inkoopsystematiek en de ontwikkelingen van het zorggebruik in 2017 een stijgende trend laten zien. Daarom is het voorstel om hier vroegtijdig op te anticiperen en een extra risicoreservering op te nemen van € 40.000 voor 2018 (percentage van de inleg van de huidige risicoreservering van de GRJR).

Re-integratie uitstroomprojecten € 42.000 +/- incidenteel

Op basis van een integrale prognose en schatting van de werkelijke totale kosten 2018 verwachten we dat er € 42.000 overblijft van het re-integratiebudget. Dit komt onder andere doordat eerder werd verwacht dat we diverse inhuurkrachten vanuit dit budget zouden moeten betalen. Maar door de extra investering in de afdeling Participatie (Raadsbesluit juni 2018) kan dit vanuit de BAR-organisatie worden betaald.

Zorg Complex Portland € 45.000 incidenteel

Zie toelichting financiering

Inzet bestemmingsreserve Sociaal Deelfonds € 241.000 +/- incidenteel

Voor het programma Sociaal Domein is er in 2018 sprake van een incidenteel tekort van € 241.000. Voor 2019 en verder verlopen de voorgestelde mutaties binnen het programma budgettair neutraal. Omdat de gemeente vanuit het gemeentefonds (buiten dit programma) ook extra middelen heeft ontvangen voor deze doeleinden hebben de voorgestelde wijzigingen geen negatief budgettair effect. We worden immers door het Rijk gecompenseerd. Zie ook de RIB over de meicirculaire 2018 waarin vermeld staat dat wij in 2018 een bedrag voor het sociaal domein en verhoogde asielinstroom van respectievelijk € 227.000 en € 68.000 ontvangen.

Wij stellen voor het tekort van het sociaal domein te dekken uit de bestemmingsreserve Sociaal Deelfonds. Dit doen we omdat de bestemmingsreserve Sociaal Deelfonds een minimale omvang heeft van € 1.6 miljoen (Raadsbesluit Herijking bestemmingsreserve Sociaal Deelfonds nummer 1318590). Door de spelregel van een minimale ondergrens blijven de financiële middelen voor het sociaal domein toereikend. Mocht dus bij de jaarrekening 2018 blijken dat de omvang van de bestemmingsreserve toch lager komt te liggen dan € 1.6 miljoen, dan wordt deze automatisch vanuit de Algemene reserve aangevuld tot de benodigde € 1.6 miljoen.

Verdeling BAR bijdrage € 2.042.000 +/- incidenteel (effecten meerjarig verwerkt in de programmabegroting 2019)

Voor toelichting zie programma 1 – Bijdrage BAR

NIET ONDER DE PROGRAMMA'S VALLENDE BATEN EN LASTEN

Financiering € 0 structureel (effecten meerjarig verwerkt in de programmabegroting 2019)

Door het opheffen van de interne kostenplaatsen en de wijziging in verslagleggingsvoorschriften dient de doorberekende rente op het taakveld treasury niet meer als inkomst maar als negatieve uitgave worden geboekt. Dit om dubbeltellingen op de rentekosten te voorkomen.

Financiering € 47.500 +/- incidenteel (effecten meerjarig verwerkt in de programmabegroting 2019)

Op 5 maart 2018 heeft de gemeenteraad van Albrandswaard besloten de panden Langstraat 9-12 over te nemen en de leningen van de SEVP te herfinancieren. Bij het opstellen van de begroting was nog niet bekend dat de leningen van SEVP door de gemeente zouden worden overgenomen. Het rentedeel van deze lening dat betrekking heeft op 2018 is € 47.500. De structurele lasten worden verwerkt in de begroting 2019-2022.

Naast de kapitaalslasten zijn er ook huurinkomsten, servicekosten (Inkomsten en uitgaven), uitvoeringskosten en kosten storting reserve groot onderhoud gebouwen. De rentelasten worden hieruit gedekt.

Onvoorzien € 15.000 incidenteel

Conform collegevoorstel 1341073 wordt dit bedrag gebruikt ter dekking van de huurkosten voor extra ruimte op de 1^e verdieping Hofhoek 5 t.b.v. het wijkteam.

Verdeling BAR bijdrage € 18.000 +/- incidenteel (effecten meerjarig verwerkt in de programmabegroting 2019)

Voor toelichting zie programma 1 – Bijdrage BAR

B IJLAGEN

Bijlage 1 - investeringskredieten

Nr	Investerings	Stand van investeringen	Bijraming of aframing	Investerings na 2e TR 2018	Werkelijk uitgaven 2018	Restant geraamde uitgaven 2018	Doorschrijven naar 2019
	Bestuurskosten, meubilair	23.300		23.300		23.300	
*	Reconstructies wegen	953.198	88.300	1.041.498		1.041.498	
*	Voorber bomenbuurt	-	32.000	32.000	1.105	30.895	
	Projecten GVP	-		-	-832	832	
*	Bruggen Rhoon/Portugaal 2018	42.600	3.200	45.800		45.800	
*	Snelfietsroute F15	716.568	-123.800	592.768	76.182	516.586	100.000
	Snelfietsroute F15 (bate)	-88.630		-88.630	-88.599	-31	
*	Blockerinstallatie Slotsedijk Poortugaal	45.000	3.600	48.600	4.236	44.364	
**	Openbare verlichting	445.182	-112.000	333.182	16.000	317.182	
1	Dorpsdijk fase 1 verharding (bate)	-	-24.000	-24.000	-24.000	-	
	OVL Tijesdijk/Dorpsdijk	52.500		52.500	5.000	47.500	
	Openbare verlichting Dorpsdijk	24.418		24.418	-8.291	32.709	
**	Verv. lichtmasten DP 13,23,27,37,40,51(K)	-	112.000	112.000	62.644	49.356	
*	Dorpsdijk 2e fase verharding	16.938	3.200	20.138	3.748	16.391	
	Uitbreiding parkeerplaatsen Don Boscoschool	100.000		100.000	1.560	98.440	
	AW2018 Subsidie paardrijbak Rhoonse Ruiters	50.000		50.000	50.000	-	
*	Beschoeiingen 2017	49.121	6.400	55.521	1.555	53.966	
2	Beschoeiingen 2018	115.000	-32.200	82.800	9.484	73.316	
	AW2014 Aanschaf onderwijsleerpakk.en 1e inrichting	27.000	-12.800	14.200	14.137	63	
	Renovatie gymzaal Poortugaal	-		-	4.796	-4.796	
	AW2016 Duurzaamheid Sporthal Rhoon div installatie	102.260		102.260		102.260	
	AW2016 Duurzaamheid gymzj Portugal div instal.	-31.130		-31.130		-31.130	
	AW2016 Duurzaamh gymzj Portugal warmte ventilatie	16.200		16.200		16.200	
	AW2016 Duurzaamhd gymzaal Portugal LED	10.000		10.000		10.000	
	AW2016 Duurzaamheid gymzaal Portugal CV	30.000		30.000		30.000	
3	Renovatie zwembad Albrandswaard	-	400.000	400.000	49.670	350.330	
	Nieuwbouw gymzaal Rhoon bouw	806.484		806.484	3.846	802.638	
	Nieuwbouw gymzaal Rhoon installatie	124.900		124.900		124.900	
	Sporthal Rhoon renovatie	-		-	24.861	-24.861	
*	Kunstgras sportpark Omloop bovenlaag	8.000	1.600	9.600	8.668	932	
	2x Kunstgras sportpark Polder bovenlaag	-		-	4.400	-4.400	
	2x Kunstgras sportpark Polder bovenlaag (bate)	-		-	-153	153	
*	Reconstructie natuurvelden De Polder	55.000	1.600	56.600	24.942	31.658	
4	Speelvoorzieningen	-	107.500	107.500		107.500	
5	Zorgcomplex Portland	-	5.400.000	5.400.000	5.224.318	175.682	
*	Albrandwardsedijk 59	-1.407	5.600	4.193	566	3.627	
	Zoeklocatie Essendaal	39.964		39.964		39.964	
	Zoeklocatie Omloopseweg	23.872		23.872	2.000	21.872	
	Zoeklocatie Mariput	30.849		30.849	1.600	29.249	
	Zoeklocatie Poortugaal-West	48.804		48.804	1.800	47.004	
6	Overhoeken (subsidieproject)	153.279	-84.000	69.279	29.256	40.022	84.000
	Overhoeken (subsidieproject) (bate)	89.741		89.741		89.741	
	Blauwe Verbinding Rhoonse Baan	155.330		155.330	19.771	135.560	
	Blauwe Verbinding Rhoonse Baan (bate)	-155.330		-155.330		-155.330	
	AW 2017 Containers	75.000		75.000		75.000	
	AW2018 Huis van Albrandswaard grond	875.000		875.000	600	874.400	
	AW2018 Huis van Albrandswaard bouw	3.785.000	-2.660.000	1.125.000	107.995	1.017.005	2.660.000
	AW2018 Huis van Albrandswaard installatie	1.190.000	-1.190.000	-		-	1.190.000
	AW2018 Huis van Albrandswaard inrichting	150.000	-150.000	-		-	150.000
7	Aanschaf van mobiele units huisvesting	-	39.000	39.000		39.000	
	Totaal	10.154.011	1.815.200	11.969.211	5.632.867	6.336.344	4.184.000

Toelichting

- * De wet- en regelgeving schrijft voor dat uren van projectleiders en het ingenieursbureau aan investeringen moeten worden toegeschreven. In totaal gaat het om € 176.700 aan uren die voorheen in de exploitatie werden verantwoord.
- ** De investering van openbare verlichting is voor € 112.000 geconcretiseerd in het vervangen/vervaardigen van diverse lichtmasten
- 1 Dorpsdijk fase 1 verharding (bate)
Dit betreft een subsidie metropool regio voor de fietsvoorziening.
- 2 Beschoeiingen 2018
Dit betreft een technische wijziging. In het kader van het project beheer op orde worden de investeringen voor de beschoeiingen structureel met € 40.000 afgeraamd. Het gaat om onderhoudskosten die niet geactiveerd mogen worden. Voor de uren wordt er nu € 12.800 bijgeraamd.
- 3 Renovatie zwembad Albrandswaard
Op 2 juli 2018 heeft de raad besloten om een investeringskrediet beschikbaar te stellen om een deel van het zwembad te renoveren.
- 4 Speelvoorzieningen
Dit betreft een technische wijziging. In het kader van het project beheer op orde is geconstateerd dat de uitgaven aan vervangingen/renovaties speelvoorzieningen geactiveerd moeten worden en niet meer via de reguliere exploitatie mogen lopen.
- 5 Zorgcomplex Portland
Op 5 maart 2018 heeft de raad besloten om de panden van de op te heffen Stichting Eerstelijns Voorzieningen Portland over te nemen.
- 6 Overhoeken (subsidieproject)
College neemt besluit over plannen in september. Start bestemmingsplanwijziging in 4e kwartaal. Verwachte uitvoering najaar 2019.
- 7 Aanschaf van mobiele units huisvesting
Na de recente interne verhuizing van de gemeente Albrandswaard is gebleken dat er, voor het voeren van privacygevoelige (telefoon)gesprekken ruimte ontbreekt. Dit wordt opgelost met de aanschaf van mobiele units die ook in de nieuwbouw 'huis van Albrandswaard' een plek zullen krijgen.

Bijlage 2 - Totaal overzicht speerpunten

	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Einddatum
1.1 . Openbare Orde en Veiligheid					
18. 1.1.1a Stimuleren van initiatieven en het gebruik van communicatiemiddelen om (vroeg)signalering en preventie in de wijken te vergroten.	50%	G	G	G	31-12-2018
18. 1.1.1b Inzetten op hotspots	50%	G	G	G	31-12-2018
18. 1.1.2d Bewustwording creëren over de gevaren van overmatig alcohol- & drugsgebruik.	50%	G	G	G	31-12-2018
18. 1.1.3a Optimaliseren van de samenwerking tussen politie, boa's, jongerenwerk, buurt bestuurt comités, en buurtpreventieteams	50%	G	G	G	31-12-2018
1.2. Algemeen bestuur	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Einddatum
18. 1.2.1d Kritisch kijken naar eigen regels. We stellen de vragers centraal en niet het systeem bij initiatieven van inwoners	50%	G	G	G	31-12-2018
2.1 Ruimtelijke ordening	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Einddatum
18. 2.1.1a Ontwikkelen van de locatie Emmastraat - Waalstraat Poortugaal (voormalige locatie Rabobank)	75%	G	O	G	31-12-2018
18. 2.1.2a Faciliteren vastgoedontwikkeling zuidzijde Louwerensplein	Gestart	G	G	G	31-12-2018
18. 2.1.3a Faciliteren van innovatieve samenhang van agrarische productie, recreatie, zorg, educatie en natuurbeheer in het Buitenland van Rhooen en Kijvelanden	50%	G	G	G	31-12-2018
18. 2.1.5a We werken op bestuurlijk en ambtelijk niveau aan de noodzakelijke inhoudelijke kennis rondom invoering Omgevingswet	25%	G	G	G	31-12-2018
18. 2.1.5b Voor zover noodzakelijk en mogelijk wordt vervanging van oude instrumenten, procedures en documenten door nieuwe voorbereid	25%	G	G	G	31-12-2018
2.2 Wonen	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Einddatum
18. 2.2.1b Wij faciliteren onze maatschappelijke partners bij het realiseren van huisvesting voor vergunninghouders	25%	G	G	G	31-12-2018
2.3 Economie	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Einddatum
18. 2.3.1a Revitalisering Overhoeken I en II en Binnenbaan	Gestart	G	G	G	30-06-2018
3.1 Buitenruimte	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Einddatum
18. 3.1.1b Uitvoering geven aan de raadsnotie "geen windmolens"	Voltooid	G	G	G	31-12-2018
18. 3.1.1c Duurzame innovatieve afvalinzamelingsvormen onderzoeken + uitvoering	25%	R	R	G	30-09-2018
18. 3.1.1d Met partners mogelijkheden tot duurzaamheid onderzoeken zoals het ontwikkelen van een zonneweide, aanbrengen duurzaamheidsvoorzieningen gebouwen en bouwwerken, actief kennisdelen over waterstof als energiedrager	Voltooid	G	G	G	30-06-2018
18. 3.1.2a Verkeersveiligheid verbeteren: Verkeersborden/GVVP/Verkeersgedrag/optimaliseren fietsroutes.	50%	O	O	G	31-03-2018
18. 3.1.2b Vier projecten waar onderhoud wordt uitgevoerd op basis van belevingswaarden	25%	G	O	G	30-06-2018
18. 3.1.3a Wijkregie levert een bijdrage aan interactief beleid op alle beleidsterreinen	50%	G	G	G	31-12-2018
3.2 Kunst & Cultuur	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Einddatum
18. 3.2.1a De beleidsnotitie "Albrandswaard in beweging" samen met onze verenigingen/ maatschappelijke partners ontwikkelen	Voltooid	G	G	G	31-03-2018
3.3 Maatschappelijk vastgoed	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Einddatum
18. 3.3.1a Opstellen van een strategische visie op het gebruik en bezit van maatschappelijk vastgoed	75%	G	G	G	31-03-2018
4.1 Financien	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Einddatum
18. 4.1.1a De reserve Sociaal Deelfonds wordt in 2018, na de jaarrekening 2017, herijkt.	Voltooid	G	G	G	30-09-2018
18. 4.1.2a De hoogte van de afvalstoffen-heffing verlagen	50%	O	G	G	31-12-2018
18. 4.1.3a Weerstandsvermogen minimaal op voldoende houden	50%	G	G	G	31-12-2018
5.1 Educatie	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Einddatum
18. 5.1.1b Aanbestedingscriteria opstellen voor het leerlingenvervoer	50%	G	G	G	31-03-2018
6.1 Sport	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Einddatum
18. 6.1.1a De beleidsnotitie "Albrandswaard in beweging" samen met onze verenigingen/maatschappelijke partners ontwikkelen	50%	G	G	G	31-03-2018
7.1 Maatschappelijke Ondersteuning	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Einddatum
18. 7.1.1a Verder ontwikkelen van woonzorgconcepten in coproductie met maatschappelijke partijen	Voltooid	G	G	G	31-03-2018
7.3 Participatiewet	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Einddatum
18. 7.3.1a Inrichten van een Programma Werk	Voltooid	G	G	G	31-12-2018
7.4 Jeugdzorg	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Einddatum
18. 7.4.1a Vergroten van de lokale inkoop van zorg ten koste van de gespecialiseerde zorg.	50%	G	G	G	31-12-2018

Bijlage 3 - Totaal overzicht moties

Moties	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Startdatum
Energietransitie lokaal (MOTIE)	Voltooid	G	R	G	3-7-2017
Veilig verkeer Albrandswaard (MOTIE)	25%	G	O	G	28-6-2016
Sanering van de voormalige vuilstort in Rhoon (MOTIE)	25%	G	G	G	20-11-2017
Duurzaamheidsfonds Albrandswaard (MOTIE)	25%	G	G	G	2-7-2018
Gratis openbaar vervoer (MOTIE)	25%	G	G	G	2-7-2018



RAADSBESLUIT

Onderwerp	Datum vergadering/ agendanummer	Kenmerk
2 ^e tussenrapportage 2018		1351213
Commissie		Openbaar
BBVnummer: 1350438		

De raad van de gemeente Albrandswaard;

Gelezen het voorstel van het college van de gemeente Albrandswaard met kenmerk 1351211 d.d. 4 september 2018;

BESLUIT:

1. De 2^e Tussenrapportage 2018 inclusief bijlagen vast te stellen;
2. De programmabegroting 2018 te wijzigen met de volgende punten:
 - Programma Openbare orde, Veiligheid en bestuur te verlagen met € 6.332.700;
 - Programma Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie te verhogen met € 500.300;
 - Programma Buitenruimte te verhogen met € 3.238.300;
 - Programma Financiën te verhogen met € 130.800;
 - Programma Educatie te verhogen met € 265.600;
 - Programma Sport te verhogen met € 244.700;
 - Programma Sociaal domein te verhogen met € 2.010.500;
 - De niet onder de programma's vallende baten en lasten te verlagen met € 572.300;
3. De budgettaire neutrale begrotingswijzigingen 2018 met de bijbehorende inzet van reserves en voorzieningen vast te stellen;
4. De investeringskredieten volgens bijlage I te verhogen met € 1.815.200 en de restantkredieten uit 2018 zoals opgenomen in bijlage I ter hoogte van € 4.184.000 beschikbaar te stellen in 2019.
5. De voltooide speerpunten uit de begroting 2018 en de voltooide moties af te sluiten;
6. De financiële gevolgen uit de 2^e tussenrapportage te verwerken in de programmabegroting 2018 en meerjarig in de programmabegroting 2019.

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente
Albrandswaard in zijn openbare vergadering van 5 november 2018.

De griffier,

De voorzitter,

drs. Leendert Groenenboom

drs. Hans-Christoph Wagner