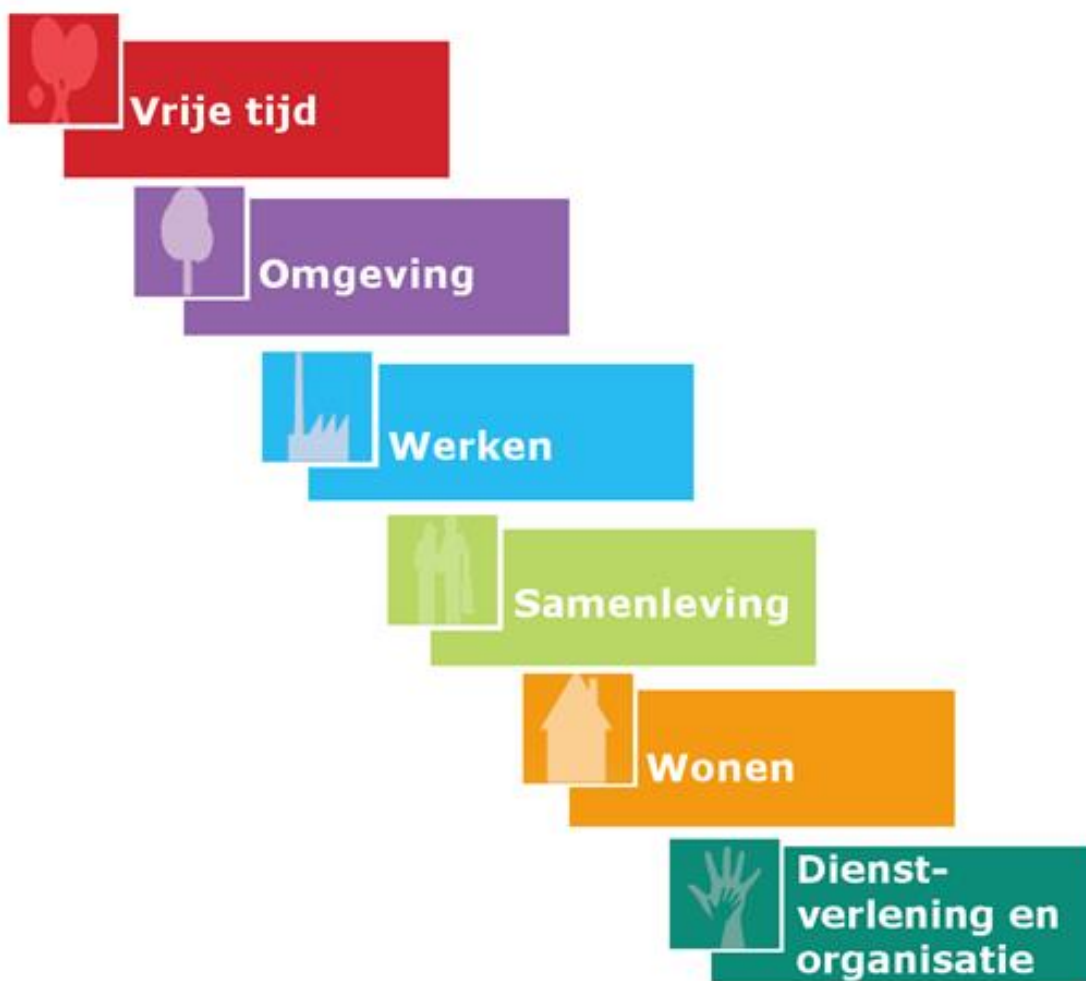


Najaarsnota 2018



Inhoudsopgave

1	Besluitvorming	4
2	Inleiding.....	5
3	Leeswijzer	6
4	Samenvatting financieel overzicht	7
4.1	Ontwikkelingen per thema	8
4.2	Overhevelingen.....	9
4.3	Investerings, nieuw krediet	10
4.4	Vrijval en opheffen van reserves en voorzieningen	10
4.5	Algemene reserve	11
3	Ontwikkelingen per thema	12
3.1	Thema Vrije Tijd.....	12
3.2	Thema Omgeving	14
3.3	Thema Werken	19
3.4	Thema Samenleving	20
3.5	Thema Wonen.....	22
3.6	Thema Dienstverlening	23
4	Bijlage	25
4.1	Bijlage 1: Administratieve wijziging	25

1 Besluitvorming

DE RAAD DER GEMEENTE DEURNE

Gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 13 november 2018, nr. ;

Gelet op het bepaalde in de Gemeentewet, de Financiële Verordening gemeente Deurne 2015 en het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten;

BESLUIT

Vast te stellen:

1. De najaarsnota 2018;
2. De overheveling van budgetten 2018 naar 2019 in overeenstemming met het overzicht in hoofdstuk 4.2;
3. De vraag voor een extra investeringskrediet € 15.000 voor een afzetcontainer volgens het overzicht in hoofdstuk 4.3;
4. Het opheffen van de reserves en voorzieningen zoals vermeld in hoofdstuk 4.4 en het saldo van de reserve Egalisatie bouwleges Europastraat van € 53.000 toe te voegen aan de algemene reserve;
5. De bijgevoegde administratieve wijzigingen (bijlage 1);
6. De bovengenoemde punten (1 t/m 5) op te nemen in de 9e begrotingswijziging 2018 en de 2e begrotingswijziging 2019.

2 Inleiding

Voor u ligt de najaarsnota 2018. De najaarsnota is een bestuursrapportage die een vooruitblik geeft op de jaarrekening 2018. Grote afwijkingen op de budgetten in het lopende jaar 2018 worden gemeld, zowel positief als negatief. Bij positieve afwijkingen kunnen de oorzaken verschillend zijn. Bijvoorbeeld externe omstandigheden waardoor een project vertraging oploopt. In deze gevallen kan het budget overgeheveld worden naar 2019, zodat het project in 2019 uitgevoerd kan worden. Bij grote verschillen (positief of negatief) kan ervoor gekozen worden deze ten gunste of laste te brengen van een specifieke reserve, bijvoorbeeld bij het sociaal domein. Daar waar dit aan de orde is, wordt dit vermeld.

Door in deze rapportage de verschillen alvast uit te lichten en budgetten bij te stellen geeft de jaarrekening 2018 een reëler beeld tussen de begrote en werkelijke budgetten.

Deze najaarsnota is nog in oude stijl en past nog niet in 'continu sturing' en de ontwikkelagenda. Dit komt omdat deze najaarsnota rapporteert over het lopende jaar 2018 met de 'oude' thema's. Alle producten van de beleidscyclus die betrekking heeft op 2019 en verder gaat steeds een stapje verder richting continu sturing.

3 Leeswijzer

De najaarsnota is opgebouwd uit drie delen: samenvatting financieel overzicht, ontwikkelingen per thema en in de bijlage de administratieve wijzigingen.

Samenvatting financieel overzicht

In dit hoofdstuk wordt een totaaloverzicht gegeven van de ontwikkelingen per thema en de invloed van deze ontwikkelingen op de financiële positie en de algemene reserve van de gemeente.

Ontwikkelingen per thema

Elk thema start met een overzicht van de afwijkingen voor het betreffende thema. De afwijkingen zijn verdeeld in structureel niet verwerkt, incidenteel, overhevelingen en budgetneutraal. Onder de tabel staat per afwijking een toelichting met de oorzaak van de afwijking.

- Structureel niet verwerkt
Dit zijn afwijkingen die structureel van aard zijn en nog niet verwerkt in de begroting 2019 en verder. Na besluitvorming worden deze afwijkingen ook doorgevoerd in de meerjarenbegroting.
- Incidenteel
De incidentele afwijkingen hebben alleen effect op het jaar 2018.
- Overhevelingen
Het komt voor dat een budget in het lopende jaar nog niet of niet volledig is gebruikt, maar in het volgende jaar wel nodig is. Om het budget in het volgende jaar te kunnen gebruiken, moet dit overgeheveld worden naar het volgende jaar. Besteding kan alleen plaatsvinden voor het doel waarvoor het budget oorspronkelijk is vastgesteld. Voor alle opgenomen overhevelingen geldt dat er kritisch is beoordeeld of de middelen voor het betreffende doel beschikbaar moeten blijven.
- Budgetneutraal
Dit zijn afwijkingen die geen invloed hebben op het begrotingsresultaat. Dit kan zijn omdat het een afwijking betreft bij een gesloten exploitatie (afval, riolering). Daarnaast is het mogelijk dat de gemeente meer baten ontvangt (bijvoorbeeld van de provincie), maar dat hier voor hetzelfde bedrag lasten tegenover staan. Per saldo is dit dan budgetneutraal, maar de budgetten moeten wel worden aangepast.
- Overige afwijkingen
Dit zijn afwijkingen lager dan € 25.000.

Administratieve wijziging (bijlage 1)

In de administratieve wijziging worden alle wijzigingen genoemd die geen verdere toelichting in de najaarsnota behoeven, maar wel worden gewijzigd in de begrote budgetten over 2018. Dit zijn wijzigingen die geen invloed hebben op het saldo en zijn dus budgetneutraal.

4 Samenvatting financieel overzicht

In onderstaande tabel is een overzicht te zien van de ontwikkelingen in de najaarsnota 2018. Als uitgangspunt is het saldo uit de begroting 2019 genomen. Op basis van de nu bekende gegevens zijn de ontwikkelingen in de najaarsnota 2018 afgerond € 2,5 miljoen voordelig. Er wordt voorgesteld een deel van dit voordeel, € 1,9 miljoen, over te hevelen naar 2019. Een overzicht van de overhevelingen is te vinden in paragraaf 4.2. Daarnaast wordt voor de jaren 2019 en verder een vraag naar middelen gedaan van € 2.000.

De bovengenoemde ontwikkelingen zijn weergegeven in onderstaande tabel. Ten opzichte van de begrotingssaldi begroting 2019 is het saldo met € 632.000 verbeterd.

De saldi worden verrekend met de algemene reserve. De ontwikkeling van deze reserve is opgenomen in paragraaf 4.5.

Begrotingssaldi	2018	2019	2020	2021	2022
Begrotingssaldi begroting 2019	-769.000	44.000	-83.000	228.000	-7.000
Ontwikkeling najaarsnota 2018	2.512.000				
Overhevelingen	-1.880.000				
Vraag naar middelen, kapitaallasten investeringskrediet		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Meerjarige saldi	-137.000	42.000	-85.000	226.000	-9.000
Het saldo is opgebouwd uit:					
Incidenteel deel	-177.000	-178.000	-481.000	-91.000	-81.000
Structureel deel	40.000	220.000	396.000	317.000	72.000

4.1 Ontwikkelingen per thema

Onderstaand overzicht geeft de afwijkingen per thema ten opzichte van de begroting 2018 in hoofdlijnen weer. De afwijkingen worden gesplitst in incidentele afwijkingen en structurele afwijkingen die nu nog niet zijn verwerkt in de begroting 2018 en verder. De incidentele effecten worden verwerkt in de 9^e begrotingswijziging 2018.

TOTAAL OVERZICHT					
Thema	Struct. niet verwerkt	Incidenteel	Totaal	Overheveling / mutatie reserve	Budget neutraal
<i>+=voordeel -/-=nadeel</i>	€	€	€	€	€
Vrije tijd		317.000	317.000	68.000	
Omgeving		1.464.000	1.464.000	1.232.000	58.000
Werken		100.000	100.000	100.000	
Samenleving		99.000	99.000	120.000	131.000
Wonen					
Dienstverlening en organisatie		532.000	532.000	360.000	217.000
Totaal resultaat		2.512.000	2.512.000	1.880.000	406.000

4.2 Overhevelingen

Onderstaand is een overzicht opgenomen van de betreffende overhevelingen van 2018 naar 2019. Een uitgebreider toelichting is te vinden bij de thema's.

Overzicht overhevelingen

Omschrijving	Bedrag	Thema
<i>Wettelijk verplicht</i>		
ODZOB Milieu	55.000	Omgeving
Omgevingswet	92.000	Omgeving
<i>Subtotaal wettelijk verplicht</i>	<i>147.000</i>	
<i>Onontkoobaar</i>		
Project Neerkant kosten pluswerk	10.000	Omgeving
Onderhoud verkeersmaatregelen	12.000	Omgeving
Onderhoud verkeersvoorzieningen	17.000	Omgeving
Onderhoud openbare verlichting	80.000	Omgeving
Verduurzaming openbare verlichting	400.000	Omgeving
Fietsenstalling	115.000	Omgeving
<i>Subtotaal Onontkoobaar</i>	<i>634.000</i>	
<i>Overige ontwikkelingen</i>		
Huisvesting Tictac	38.000	Vrije Tijd
Zwembad De Wiemel	30.000	Vrije Tijd
Sanering Waagweg	89.000	Omgeving
Kosten verkeerscirculatieplan	40.000	Omgeving
Sportscans	20.000	Omgeving
Transitieprogramma	302.000	Omgeving
Samen Deurne centrum verbeteren	100.000	Werken
Automatisering	40.000	Dienstverlening
Koplopergemeenten	120.000	Samenleving
Organisatieontwikkeling	175.000	Dienstverlening
Vennootschapsbelasting	70.000	Dienstverlening
Digitalisering bouwvergunningen	75.000	Dienstverlening
<i>Subtotaal Overig</i>	<i>1.099.000</i>	
Totaal	1.880.000	

4.3 Investerings, nieuw krediet

Thema	Omschrijving	Investerings- bedrag	Kapitaal- lasten
Omgeving	Afzetcontainer groen	15.000	2.000
	TOTAAL	15.000	2.000

Vraag om nieuw krediet

Afzetcontainer groen

Op de gemeentewerf wordt gewerkt met een afzetcontainer groen. Deze container voldoet niet meer aan de wettelijke vervoers- en transport vereisten en is aan vervanging toe. Hiervoor is een investeringskrediet van € 15.000 nodig en leidt tot een jaarlijkse kapitaallast van € 2.000.

4.4 Vrijval en opheffen van reserves en voorzieningen

Reserve Egalisatie bouwleges Europastraat

Voor een aantal grotere projecten (o.a. het centrumplan, Europastraat, woon-zorgcomplex St. Jozef en Liessel) is de toets vergunningverlening en het buitentoezicht uitbesteed. Omdat deze projecten over meerdere jaren lopen en de inkomsten vooruitlopen op de uitgaven is er in het verleden voor gekozen om hiervoor een reserve op te nemen. Alleen het project Europastraat loopt nog. Dit jaar zijn de laatste werkzaamheden verricht en nu kan ook dit project worden afgesloten. De ingekomen leges voor dit project dekken ruimschoots de kosten voor de behandeling van de omgevingsvergunning. Na realisatie zijn er nog middelen over die ten gunste komen van de algemene reserves. De reserve Egalisatie bouwleges Europastraat kan vervolgens worden opgeheven.

Taakveld	Naam reserve	vrijval €
Wonen en bouwen	Egalisatie bouwleges Europastraat	53.000
TOTAAL		53.000

Voorziening BTW muziekschool en Reserve GBKN (grootschalige basiskaart Nederland)

De Voorziening BTW muziekschool en Reserve GBKN (grootschalige basiskaart Nederland) hebben per 1-1-2018 een stand van € 0. Zowel de voorziening als de reserve zijn niet meer nodig en worden nu formeel opgeheven.

4.5 Algemene reserve

Na het verwerken van de financiële ontwikkelingen uit na de najaarsnota 2018, ziet het verloop van de algemene reserve er als volgt uit:

Verloop algemene reserve	2018	2019	2020	2021	2022
Saldi per 01-01	11.141.000	10.869.000	13.158.000	13.120.000	13.393.000
Raadsbesluit vaststelling Beleidsplan Openbare Verlichting	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
Jaarrekeningsaldo 2017	-235.000				
Begrotingssaldi 2018 tm 2022 na najaarsnota 2018	-137.000	42.000	-85.000	226.000	-9.000
Storting uit reserve grondexploitatie		2.200.000			
Vrijval reserves bij najaarsnota 2018	53.000				
Saldi per 31-12	10.869.000	13.158.000	13.120.000	13.393.000	13.431.000

De verwachte stand van de algemene reserve per eind van dit jaar is nu, rekening houdend met de ontwikkelingen van deze najaarsnota, € 10,87 miljoen. Dit is € 0,7 mln. hoger dan bij de begroting 2019 werd verwacht.

3 Ontwikkelingen per thema

3.1 Thema Vrije Tijd

3.1.1 Overzicht afwijking

	Struct. niet verwerkt	Incidenteel	Totaal	Overheveling / mutatie reserve	Budget neutraal
+ = voordeel - / = nadeel	€	€	€	€	€
Cluster Vrije Tijd					
Buurt sportcoach		75.000	75.000		
Sportaccommodaties		68.000	68.000	68.000	
Toeristenbelasting		169.000	169.000		
Overig		5.000	5.000		
Totaal		317.000	317.000	68.000	

3.1.2 Cluster Vrije Tijd

Buurt sportcoach

voordeel € 75.000

Vanuit 2017 is een bedrag van € 55.000 overgeheveld naar 2018. Dit is niet aangewend, de doelstellingen zijn wel behaald. De kosten bij projecten zijn als gevolg van ondersteuning door lokale organisaties lager uitgevallen. Daarnaast is er een voordeel vanwege de teruggave van een investering in een regionaal project (Uniek Sporten De Peel) – het effect van dit project is wel bereikt, maar de geïnvesteerde middelen bleken niet helemaal nodig. Per saldo levert dit een incidenteel voordeel op van € 75.000.

Sportaccommodaties

**voordeel € 68.000
overhevelen € 68.000**

Huisvesting Tic-Tac

**voordeel € 38.000
overhevelen € 38.000**

Om huisvesting van jeu de boules club Tic-Tac mogelijk te maken binnen de grenzen van Sportpark Kranenmortel heeft het college besloten om de kosten voor het bouwrijp maken van de locatie voor haar rekening te nemen. De kosten zijn ingeschat op € 38.000 excl. btw. De kosten worden gemaakt nadat de omgevingsvergunning onherroepelijk is. Naar verwachting worden de werkzaamheden in het eerste kwartaal 2019 uitgevoerd.

Zwembad de Wiemel

**voordeel € 30.000
overhevelen € 30.000**

De gemeenteraad heeft in september 2018 opnieuw een besluit genomen over de hoogte van de exploitatiesubsidie voor het zwembad. Dit omdat de betrokken partijen niet konden voldoen aan de voorwaarden die hoorden bij het eerdere besluit uit 2016. De bijdrage is in 2018 naar boven bijgesteld. De extra kosten hiervoor konden in de jaarschijf 2018 worden opgevangen. Voor 2019 geldt dat er geen extra budget hoeft worden vrijgemaakt als het restant uit 2018 wordt overgeheveld. In de meerjarenbegroting is daarom voor 2019 geen extra vraag naar middelen gedaan.

Toeristenbelasting

voordeel € 169.000

De opbrengst toeristenbelasting over 2016 en 2017 is € 55.000 hoger dan begroot. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door de opening van het Fletcher hotel medio 2017 en verhoging van het aantal overnachtingen t.o.v. voorgaande jaren bij Bospark De Bikkels.

De economie heeft zich positief ontwikkeld, de sluiting van Bospark Bikkels in 2018 is niet gerealiseerd én de ontwikkelingen bij Fletcher waren eerder niet inzichtelijk. Dit overwegend wordt voor 2018 een opbrengst van € 300.000 verwacht en geeft positief resultaat van € 114.000. Gezien de sluiting van het boekingssysteem van Bospark de Bikkels per 7 januari 2019 is dit een incidentele verhoging.

Overige voor- en nadelen

voordeel € 5.000

3.2 Thema Omgeving

3.2.1 Overzicht afwijking

	Struct. niet verwerkt	Incidenteel	Totaal	Overheveling / mutatie reserve	Budget neutraal
+ = voordeel - / - = nadeel	€	€	€	€	€
Vergunningverlening en handhaving					
Wonen en bouwen		130.000	130.000	55.000	
Cluster openbare ruimte en eigendommen					
Beheer gebouwen en gronden		253.000	253.000	89.000	
Openbaar groen en (openlucht)recreatie		60.000	60.000		
Cluster Verkeer en mobiliteit					
Verkeer, wegen en water		549.000	549.000	549.000	
Parkeren		75.000	75.000	115.000	
Parkeerbelasting		-80.000	-80.000		
Cluster Milieu					
Afval					
Milieubeheer		20.000	20.000	20.000	
Cluster Ruimtelijke ordening					
Ruimtelijke ordening		212.000	212.000	92.000	
Cluster Plattelandsontwikkeling					
Plattelandsontwikkeling		302.000	302.000	302.000	
Overig		-57.000	-57.000	10.000	58.000
Totaal		1.464.000	1.464.000	1.232.000	58.000

3.2.2 Cluster Vergunningverlening en handhaving

Wonen en bouwen

voordeel € 130.000
overhevelen € 55.000

ODZOB milieu

voordeel € 80.000
overhevelen € 55.000

De uitgaven Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB) zijn € 80.000 lager dan begroot. Oorzaken hiervan zijn:

- Een tariefcorrectie door ODZOB bij de jaarrekening 2017. Deze correctie resulteert in een teruggave van ongeveer € 55.000;
- Hogere uitgaven van € 30.000 voor de VTH-taken milieuwerkzaamheden;
- Een tekort aan toezichtcapaciteit bij de ODZOB. Hierdoor zullen niet alle geplande controles voor 2018 gerealiseerd kunnen worden. Naar verwachting wordt 75% van de controles uitgevoerd in 2018. Voor de overige controles wordt verzocht € 55.000 over te hevelen naar 2019. Het tekort aan toezichtcapaciteit heeft met name te maken door de opstart en de toename van het aantal controles in verband met het project 'Intensivering toezicht veehouderijen' van de provincie Noord-Brabant. Op dit moment spant de ODZOB zich maximaal in om het probleem op te lossen.

Leges Wabo / Leges bouw

voordeel € 50.000

Het aantal aanvragen voor de activiteit bouw zijn in 2018 toegenomen maar komen overeen met het begroot aantal. Desondanks is de verwachting dat de inkomsten iets

hoger zijn dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door een aantal grote bouwplannen voor bedrijfspanden en woningbouw.

3.2.3 Cluster Openbare ruimte en eigendommen

Beheer gebouwen en gronden

voordeel € 253.000
overhevelen € 89.000

Grondverkopen

voordeel € 164.000

In 2018 zijn € 164.000 verkoopinkomsten gerealiseerd met de verkoop van groenstroken. Er was geen taakstelling opgenomen, waardoor dit een voordeel oplevert.

Sanering Waagweg

voordeel € 89.000
overhevelen € 89.000

Er heeft een grondsanering plaatsgevonden. Er zijn nog enkele restverontreinigingen aangetroffen. Onderzoek is in gang gezet. Momenteel wordt gezien hoe met de restverontreiniging wordt omgegaan. Tot die tijd wordt voorgesteld om het resterende budget beschikbaar te houden voor aanvullende maatregelen.

Openbaar groen en (openlucht)recreatie

voordeel € 60.000

Watergangen

- In 2017 is een bedrag van € 40.000 overgeheveld voor het opschonen van de gracht rond de Kasteelruïne. Het baggerwerk bij de kasteelruïne wordt najaar 2018 uitgevoerd en is geraamd op € 60.000.
- Van het in 2017 overgehevelde bedrag van € 88.000 voor verbetermaatregelen in de watergangen wordt in 2018 circa € 8.000 besteed. Overige maatregelen zijn afhankelijk van de resultaten van een lopend onderzoek. Dit onderzoek wordt samen met het waterschap uitgevoerd. Eventuele maatregelen worden niet eerder dan in 2019 uitgevoerd.

De aard en omvang van de maatregelen die voortkomen uit het onderzoek zijn dus nog niet bekend. In afwachting hiervan is het voorstel het restant bedrag terug te laten vloeien naar de algemene middelen. Mocht uit het onderzoek een vraag naar middelen voortvloeien dan wordt op dat moment een concrete vraag naar middelen gedaan.

3.2.4 Cluster Verkeer en mobiliteit

Wegen, verkeer en openbare verlichting

voordeel € 549.000
overhevelen € 549.000

Verkeer

Onderhoud verkeersmaatregelen

voordeel € 12.000
overhevelen € 12.000

Er is € 12.000 gereserveerd voor verkeersveiligheidsmaatregelen in de Mgr. Berkvenstraat. Dit betreft 50% van de kosten die de gemeente beschikbaar moet stellen om in aanmerking te komen voor de toegekende provinciale subsidie (€ 12.000). Tijdens de voorbereidingen bleek dat voor een duurzame inrichting het noodzakelijk is om maatregelen te treffen voor de bomen. Voor deze maatregelen waren geen middelen beschikbaar. Deze middelen zijn in de begroting 2019 gevraagd. Zodra deze beschikbaar zijn kan de voorbereiding verder uitgewerkt worden.

Verkeersbeleid

Onderhoud verkeersvoorzieningen

voordeel € 17.000

overhevelen € 17.000

Het opstellen van een plan van aanpak voor het uitbreiden van de P+R voorziening voor de lange termijn is niet gebeurd in 2018, dit omdat er in 2018 gefocust is op de korte termijn. Het onderzoek wordt in 2019 alsnog uitgevoerd. Dit is onderdeel van de regionale bereikbaarheidsagenda.

Kosten verkeerscirculatieplan

voordeel € 40.000

overhevelen € 40.000

De actualisatie van het gemeentelijk verkeers- en vervoerbeleid was voorzien in 2018, maar vindt plaats in 2019. Dit omdat het raadsprogramma ook nog invloed zou hebben op deze actualisatie. In 2019 is daarvoor geen budget beschikbaar, maar door de overheveling kan het dan alsnog uitgevoerd worden.

Openbare verlichting (OVL)

Onderhoud OV

voordeel € 80.000

overhevelen € 80.000

Er zijn veel werkzaamheden niet of niet correct uitgevoerd door de aannemer die tot 1 oktober een contract had voor het onderhoud. Deze aannemer is in gebreke gesteld en het contract is ontbonden. De afwikkeling hiervan loopt.

Er is inmiddels een nieuwe aannemer gecontracteerd. De verwachting is dat de nieuwe aannemer niet alle werkzaamheden in 2018 af kan ronden. Daarmee schuiven een aantal werkzaamheden door naar begin 2019.

Verduurzaming OVL

voordeel € 400.000

overhevelen € 400.000

Het plan om verlichting te verminderen en om te bouwen naar led duurt langer dan gepland. Dit komt enerzijds omdat het samen met bewoners maken van de plannen meer tijd vraagt dan verwacht. Vanuit zorgvuldigheid is dit wel nodig. Anderzijds duurt het leveren van bepaalde materialen voor bijvoorbeeld de verlichting langs de fietsroutes langer dan verwacht. De werkzaamheden worden in 2019 uitgevoerd.

Parkeren

voordeel € 75.000

overhevelen € 115.000

Parkeergarage

nadeel € 40.000

Bij de bouw van de parkeergarage Wolfsberg en bovenliggende bebouwing is de elektra in de parkeerkelder niet aangelegd volgens de beoogde eigendomsverhoudingen. De Vereniging van Eigenaren, waar de gemeente ook onderdeel van uitmaakt, heeft besloten dit nu te herstellen. De gemeente betaalt hier naar rato aan mee (€ 40.000).

Fietsenstalling

voordeel € 115.000

overhevelen € 115.000

ProRail heeft berekend dat er bij het station ruim 450 extra fietsenstallingen nodig zijn tot 2030. Deze uitbreiding van stallingen is bovendien een project uit de regionale bereikbaarheidsagenda. In 2018 wordt gewerkt aan een sluitende businesscase. Uitvoering is voorzien in 2019. Daarom wordt gevraagd om het beschikbare budget van € 115.000 over te hevelen naar 2019.

Parkeerbelasting

nadeel € 80.000

Bij het vaststellen van het nieuwe parkeerbeleid (gratis parkeren in de ochtenduren) is een aanname gedaan voor de vermindering in opbrengsten van betaald parkeren. Er zijn minder baten vanuit betaald parkeren dan de vastgestelde aanname (raming).

3.2.5 Cluster Milieu

Milieubeheer

voordeel € 20.000
overhevelen € 20.000

Energietransitie Sportscans

voordeel € 20.000
overhevelen € 20.000

Op dit moment hebben 7 sportverenigingen een sportscan laten uitvoeren en zijn van plan om verduurzamingsmaatregelen te treffen. Hoewel dit een behoorlijke start is, blijft het belangrijk meer verenigingen te interesseren voor deze scans. Er volgt een presentatie om méér verenigingen ook voor een scan te interesseren. Verder worden verduurzamingsmaatregelen op dit moment concreet gemaakt zodat het ook meer gaat leven bij de verenigingen.

3.2.6 Cluster Ruimtelijke Ordening

Ruimtelijke ordening

voordeel € 212.000
overhevelen € 92.000

Bestemmingsplannen

voordeel € 120.000

Zowel in het buitengebied als in het stedelijk gebied zijn meer particuliere bestemmingsplannen opgesteld dan voorheen is begroot. Door de ontvangen legeskosten en privaatrechtelijke vergoedingen is er een groot positief resultaat.

Door een wijziging in de wetgeving was er minder noodzaak voor het op korte termijn actualiseren van bestemmingsplannen. Hierdoor vloeit een deel van het begrote bedrag terug naar de algemene middelen.

Omgevingswet

voordeel € 92.000
overhevelen € 92.000

Door de vertraging van de invoering van de Omgevingswet was het implementatietraject gepauzeerd. In september 2018 heeft een doorstart plaatsgevonden.

De invoering van de Omgevingswet is een omvangrijke, kostbare en wettelijk-verplichte operatie. Voor 2019 zijn een impactanalyse, ambitiebepaling en de voorbereiding van de omgevingsvisie voorzien; hiervoor is het oorspronkelijk beschikbaar gestelde budget nodig. Vanwege de in 2019 geplande kosten wordt voorgesteld het restant van het budget van 2018 ad € 92.000 over te hevelen naar 2019.

3.2.7 Cluster Plattelandsontwikkeling, ontwikkeling buitengebied

Plattelandsontwikkeling

voordeel € 302.000
overhevelen € 302.000

Transitieprogramma

voordeel € 302.000
overhevelen € 302.000

Verschillende projecten uit het transitieprogramma zijn opgestart, zoals Eat This! en Later is Nu! Deze projecten lopen in 2019 (en waarschijnlijk verder) door. Daarom zijn de oorspronkelijk beschikbaar gestelde middelen nog steeds nodig.

Overige voor- en nadelen

nadeel € 57.000
overhevelen € 10.000
budgetneutraal € 58.000

- Nadeel betreft o.a.kosten voor planschades bestemmingsplannen
- Budgetneutraal € 20.000; meer kosten riolering (gesloten exploitatie)
- Budgetneutraal € 38.000; de kosten voor bouwleges van project Europastraat worden bekostigd uit de hiervoor gevormde reserve.
- Overhevelen € 10.000; het project centrumplan Neerkant wordt in 2019 afgerond.

3.3 Thema Werken

3.3.1 Overzicht afwijking

	Struct. niet verwerkt	Incidenteel	Totaal	Over- heveling	Budget neutraal
<i>+=voordeel -/-=nadeel</i>	€	€	€	€	€
Cluster Economische ontwikkeling					
Samen Deurne centrum verbeteren		100.000	100.000	100.000	
Totaal		100.000	100.000	100.000	

3.3.2 Cluster Economische Ontwikkeling

Samen Deurne centrum verbeteren

voordeel € 100.000
overhevelen € 100.000

De gemeenteraad van Deurne heeft in 2017 het project 'Samen Deurne centrum verbeteren' vastgesteld. In 2017 en 2018 zijn er, nadat de gemeenteraad instemde met een breed gedragen plan, veel activiteiten georganiseerd. Echter zijn er ook veel activiteiten die een langere aanloopfase hebben. Denk hierbij aan investeringen in de openbare ruimte, zoals de waterpartij op de Markt en de aankleding middels vergroening van de Schuifelenberg. De eerder beschikbaar gestelde middelen zijn noodzakelijk om deze plannen te realiseren.

3.4 Thema Samenleving

3.4.1 Overzicht afwijking

	Struct. niet verwerkt	Incidenteel	Totaal	Overheveling / mutatie reserve	Budget neutraal
+ = voordeel / - / = nadeel	€	€	€	€	€
Cluster Lokaal sociaal beleid & gezondheidszorg					
GGD		-31.000	-31.000		
Paragraaf Sociaal Domein					
Koplopergemeenten		120.000	120.000	120.000	
Begeleiden statushouders naar werk					106.000
Peelgemeenten		PM	PM		
overig		10.000	10.000		25.000
Totaal		99.000	99.000	120.000	131.000

3.4.2 Cluster Sociaal beleid en gezondheidszorg

GGD

nadeel € 31.000

De GGD heeft door onvoorziene verplichtingen, met name cao-verplichtingen, een beroep gedaan op de algemene reserve van de GGD. Deze is daardoor onder de aanvaarde benedengrens gekomen. De reserve is aangevuld tot het aanvaarde minimum van € 600.000. Dit levert een incidentele overschrijding van € 31.000 op.

Paragraaf sociaal domein

Koplopergemeenten

*voordeel € 120.000
overhevelen € 120.000*

Voor aanvullende projecten cliëntondersteuning is een incidentele bijdrage van het Rijk ontvangen van totaal € 160.000. Inmiddels zijn alle 4 de deelprojecten opgestart. De uitgaven lopen in belangrijke mate door in 2019, vandaar dat nu wordt voorgesteld een bedrag van € 120.000 over te hevelen naar 2019.

Begeleiding statushouders naar werk

budgetneutraal € 106.000

De begrote kosten voor de projecten (begeleiden statushouders met werkstages en hen hiervoor belonen met extra taalcoaching gericht op werk) is een project dat doorloopt vanuit 2017. Een deel van de taken is inmiddels overgenomen door Senzer (werkwijze Deurne) maar de taalcoaching wordt nog door Deurne uitgevoerd. Vorig jaar is dit betaald uit het budget dat vanuit de Algemene uitkering van het Rijk werd uitgekeerd voor verhoogde asielinstroom. Voor 2018 is dit budget onvoldoende.

Voor voortzetting van dit project in 2019 is nieuwe besluitvorming nodig. Tot die tijd kunnen de kosten ten laste van de gereserveerde middelen sociaal domein worden gebracht.

Afhankelijk van het aantal te begeleiden statushouders zal het nu bekende bedrag nog toenemen. Ook daarvoor is dekking vanuit de gereserveerde middelen sociaal domein mogelijk.

*Peelgemeenten**nadeel: PM*

Op basis van de cijfers uit de derde kwartaalrapportage van Peelgemeenten wordt een tekort verwacht op de uitgaven voor WMO en jeugd van € 500.000. De tekorten zijn voornamelijk toe te schrijven aan jeugd. Dit tekort is onder voorbehoud van de prognoses die nu gemaakt zijn en kan bij de jaarrekening afwijken. De overschrijding van de budgetten wordt dan ten laste gebracht van de reserve sociaal domein.

Naast de kosten voor WMO en jeugd stijgen ook de kosten voor de uitvoeringsorganisatie Peelgemeenten. Het gaat om onder andere extra kosten voor inhuur van consultants, hogere salariskosten door cao-ontwikkelingen en extra kosten om te kunnen voldoen aan wettelijke en landelijke verplichtingen. Peelgemeenten meldt een nadeel in 2018 van totaal € 197.000 (€ 179.000 incidenteel en € 18.000 structureel) en een nadeel in 2019 van totaal € 172.000. De nadelen 2018 en 2019 kunnen worden gedekt uit de reserve sociaal domein.

Definitieve besluitvorming over de hogere uitvoeringskosten vindt plaats in de vergadering van het algemeen bestuur op 17 december. Afhankelijk van deze besluitvorming zullen de hogere kosten worden gedekt uit de reserve.

Overige voor- en nadelen

voordeel € 10.000
budgetneutraal € 25.000

3.5 Thema Wonen

3.5.1 Overzicht afwijking

	Struct. niet verwerkt	Incidenteel	Totaal	Over-heveling	Budget neutraal
<i>+=voordeel -/=-nadeel</i>	€	€	€	€	€
<i>Cluster Grondexploitatie</i>					
<i>Cluster Volkshuisvesting</i>					
Totaal					

3.5.2 Cluster Grondexploitatie

Geen afwijkingen.

3.5.3 Cluster Volkshuisvesting

Geen afwijkingen.

3.6 Thema Dienstverlening

3.6.1 Overzicht afwijking

	Struct. niet verwerkt	Incidenteel	Totaal	Overheveling / mutatie reserve	Budget neutraal
+ = voordeel - / - = nadeel	€	€	€	€	€
Cluster Bedrijfsvoering					
Treasury		288.000	288.000		
Automatisering		40.000	40.000	40.000	
Organisatieontwikkeling		175.000	175.000	175.000	
Vennootschapsbelasting		70.000	70.000	70.000	
Digitalisering bouwvergunningen		75.000	75.000	75.000	
Afschrijvingslasten		506.000	506.000		
Algemene uitkering		-622.000	-622.000		217.000
Totaal		532.000	532.000	360.000	217.000

3.6.2 Cluster Dienstverlening

Geen afwijkingen

3.6.3 Cluster Bestuur

Geen afwijkingen

3.6.4 Cluster Bedrijfsvoering

Treasury **voordeel € 288.000**

De belangrijkste oorzaken van de positieve ontwikkeling van treasury zijn:

- Het 'Herfstbericht Vastgoed 2018' heeft positieve gevolgen voor de renteberekening van de gemeente Deurne van € 323.000:
 - De algemene reserve grondbedrijf krijgt met ingang van 1 januari 2018 geen rente meer bijgeschreven.
 - De grondexploitaties ontvangen/betalen geen rekeningcourantrente meer over de kosten/opbrengsten in een jaar. Er is hierdoor alleen rente gerekend over de boekwaarde per 1 januari.
 - De grondexploitaties zijn geactualiseerd. Deze actualisaties leiden tot een lager verwacht verlies. De voorziening verlieslatende grondexploitatie is hierdoor naar beneden bijgesteld. Dit heeft als gevolg dat de rentetoevoeging aan deze voorziening en daarmee de rentelasten op taakveld Treasury ook lager is.
- De rente van geldleningen levert een nadeel op van € 35.000. Dit wordt vooral veroorzaakt door vervroegde c.q. extra aflossingen van uitstaande geldleningen eigen personeel. Hierdoor dalen de renteopbrengsten.

Deze twee ontwikkelingen leiden tot een voordeel van € 288.000 op het onderdeel Treasury.

Automatisering **voordeel € 40.000** **storten in reserve € 40.000**

De ingebruikname van het systeem voor zaakgericht werken is verplaatst naar 2019. Het budget voor de structurele licentiekosten blijft in 2018 over. Binnen het project zaakstelsel zijn de kosten, met name door nieuwe systeemontwikkelingen en problemen die in het implementatietraject opgelost moesten worden hoger. Het voorstel

is om het overgebleven budget voor de licenties te storten in de reserve om deze meerkosten te dekken.

Organisatieontwikkeling

voordeel € 175.000
storten in reserve € 175.000

Grote projecten zoals de implementatie van de bedrijfsvoeringsapplicatie, de ontwikkeling van continue sturing, de 3^e fase van de implementatie van Ehrm en 'lean' werken zijn opgestart en lopen door in 2019. De externe kosten hiervoor worden voor een groot deel in 2019 gemaakt. Ook zal er in 2019 nog extra capaciteit nodig zijn voor afronding van deze projecten. Voorgesteld wordt dan ook het restantbudget te storten in de reserve 'organisatieontwikkeling' en zo beschikbaar te houden voor de nog te maken kosten.

Vennootschapsbelasting

voordeel € 70.000
overhevelen € 70.000

Doordat er landelijk nog onduidelijkheden zijn over meerdere onderdelen met betrekking tot de vennootschapsbelasting heeft dit project in 2017 en 2018 nagenoeg stilgelegen. De werkzaamheden voor de inbedding van het proces en de bijbehorende kosten schuiven door naar 2019. Het is noodzakelijk dat de middelen beschikbaar blijven om deze werkzaamheden uit te kunnen voeren.

Digitalisering bouwvergunningen

voordeel € 75.000
overhevelen € 75.000

Het RHCE heeft het afgelopen jaar sommige werkzaamheden (tijdelijk) stopgezet, onder andere ook het project Digitalisering Bouwvergunningen. Inmiddels heeft RHCE dit project weer opgepakt. Een gedeelte van het budget is nodig om het project in 2019 af te ronden. De rest van het budget wordt ingezet om ook de lopende dossiers te digitaliseren. Het werken met digitale dossiers gaat namelijk sneller dan met analoge dossiers.

Investeringslasten

voordeel € 506.000

Bij het vaststellen van de jaarrekening 2017 zijn (restant)kredieten doorgeschoven naar 2018. Dit leidt tot een incidenteel voordeel op de kapitaallasten in 2018. Het grootste voordeel wordt veroorzaakt door het krediet voor de spoortunnel. In de begroting 2019 zijn de investeringen met bijbehorende kapitaallasten realistischer opgenomen.

Algemene uitkering

nadeel € 622.000

Septembercirculaire

In 2018 is het accres nadeliger ten opzichte van de meicirculaire, in 2019 stijgt het accres weer en wordt het nadelige effect van 2018 grotendeels opgeheven. Dit is in de begroting 2019 opgenomen.

De stijging en daling van het accres is een afgeleide van de rijksuitgaven. Een aantal uitgaven van het Rijk zijn in 2018 lager en doorgeschoven naar 2019 waardoor het accres hier stijgt. Voor 2018 betekent dit een nadeel van € 622.000.

budgetneutraal € 217.000

Bij de septembercirculaire zijn wel extra gelden ontvangen voor een aantal specifieke doelen zoals koplopersgemeenten ("Later is nu") en armoedebestrijding. Tegenover deze extra inkomsten staan ook extra kosten die gemaakt gaan worden. De uitgave worden op de specifieke taakvelden gedaan.

4 Bijlage

4.1 Bijlage 1: Administratieve wijziging

Bijdrage provincie voor infra. projecten

budgetneutraal € 140.000

De ontvangen subsidies van de provincie worden gestort in de voorziening onderhoud wegen om in te zetten op de desbetreffende projecten. Het betreft door de provincie aan de gemeente toegekende subsidies voor infrastructurele projecten.

Sanering verkeerslawaaï

budgetneutraal € 408.000

Voor 2018 is een nog te ontvangen subsidiebedrag begroot van € 2.813.000 voor uitvoering railschermen en raildempers. Omdat het totale opdrachtbedrag ter grootte van € 5.823.000 nu bekend is en dit lager is dan de verleende subsidie van € 6.254.000 is het subsidiebedrag gewijzigd vastgesteld. Het totale opdrachtbedrag is lager doordat de werkzaamheden in concurrentie op de markt zijn gezet en gekozen is voor de economisch voordeligste aanbidding. Als gevolg van een gewijzigde subsidiebeschikking bedraagt het te ontvangen subsidiebedrag € 2.405.000. Hierdoor ontstaat een verschil van € 408.000.

EVZ Astense Aa

budgetneutraal € 140.000

De provincie heeft besloten om de aanleg van EVZ's te subsidiëren met een bijdrage van 75%. Het Waterschap bereidt de uitvoering voor. Deze staat voor 2020 gepland. De kosten van het project worden gedekt uit de reserve plattelandsontwikkeling, ecologische verbindingzones.

Jaagpad fase 2 (Peelvenen)

budgetneutraal € 50.000

Waterschap Aa en Maas zoekt naar oplossingen voor een alternatieve route van het pad. De intentie is om dit Peelvenenproject wel te realiseren. De door de gemeente toegezegde subsidie hiervoor van € 50.000 wordt betaald uit de reserve Landinrichtingsproject Peelvenen.

Inkomensregelingen

budgetneutraal € 538.000

De definitieve beschikking 2018 voor de gebundelde uitkering (BUIG) is € 538.000 hoger dan begroot. Volgens de afspraken met Senzer worden de extra ontvangen gelden doorbetaald aan Senzer. Per saldo is dit budgetneutraal.

Participatieraad

budgetneutraal € 14.000

De samenwerking van de participatieraad met de cliëntrenraad Zorg en inkomen, de doorontwikkeling van het jaarprogramma sociaal domein en het burgerpanel 'Deurne denkt dynamisch' hebben extra inzet en kosten met zich meegebracht. Deze incidenteel hogere kosten (€ 14.000) worden gedekt uit de gereserveerde middelen sociaal domein

Organisatieontwikkeling

budgetneutraal € 150.000

Dit zijn de kosten die in 2018 gemaakt zijn voor alle deelprojecten van organisatieontwikkeling zoals zaakgericht werken, lean ed. Deze kosten worden bekostigd uit de reserve organisatieontwikkeling