

Eindejaarsnota 2018



Inhoudsopgave

1	Eindejaarsnota in-één-oogopslag	2
2	Toelichting van de mutaties per hoofdstuk	3
	Bijlage 1: Budgettaire overboekingen zonder resultaatseffect	8
	Bijlage 2: Wijzigingen op lopende investeringen	9
	Bijlage 3: overhevelen van budget naar 2019	11

1 Eindejaarsnota in-één-oogopslag

Hieronder een overzicht van mutaties in de Eindejaarsnota 2018.

Eindejaarsnota 2018 gemeente Molenwaard	Aanpassing begroting	Incidenteel/ structureel	Huidig budget	Afwijking
	+ = meevaller			
	- = tegenvaller			
Beheerprogramma 0 Bestuur en Ondersteuning	-562.091			
Beleidsadviezen voor de zeven beleidsprogramma's	70.000	I	105.000	-66,67%
Ontwikkeling Gemeentefonds/septembercirculaire 2018:				
-Uitkering i.v.m. herindeling	-6.907	I	569.165	1,21%
-Afrekening 2017	-47.613	I	33.695.462	0,14%
-Wijziging access/ "samen trap op/samen trap af"	-270.000	I	33.695.462	0,80%
-Uitname uit gemeentefonds i.v.m. overschrijding BTW-plafond	-220.000	I	33.695.462	0,65%
-Op basis van de mei-circulaire reeds voorziene BTW/BCF-nadeel	185.000	I	185.000	-100,00%
-Wijziging basisgegevens	-66.665	I	33.695.462	0,20%
-Decentralisatie-uitkering "Bonus Beschut Werken"	12.000	I	33.695.462	-0,04%
-Integratie-uitkering WMO voor "oude taken"	9.296	I	33.695.462	-0,03%
-Decentralisatie-uitkering Sociaal Domein/onderdeel Participatie	8.511	I	33.695.462	-0,03%
Verkoop Planetenlaan 11c te Nieuw-Lekkerland:				
-Opbrengst vervroegde beëindiging huurkoopovereenkomst door verkoop	129.000	I	19.566	-659,32%
Vervroegde afschrijving boekwaarde Planetenlaan 11c te Nieuw-Lekkerland i.v.m. verkoop	-129.000	I	15.942	809,18%
Bedrijfsvoering:				
Beheerkosten ict 4e kwartaal 2018 Virtueel kantoor 3.0 Molenlanden	-71.000	I	0	100,00%
Hogere salariskosten 2018 a.g.v. reeds aangenomen personeel Molenlanden (vanaf 1-1-2019 budget)	-20.000	I	0	100,00%
Vrijval fractiereserve vorige reorganisatie t.g.v. exploitatie	50.787	I	0	100,00%
Hogere lasten ingeleend personeel waar onder burgerzaken a.g.v. capaciteitstekort en handhaving dienstverlening	-127.500	I	370.974	34,37%
Vorming voorziening i.v.m. beëindiging dienstverband vanuit rechtswege	-345.132	I	0	100,00%
Vorming voorziening t.l.v. de Ahri-uitkering	345.132	I	0	100,00%
Restant verlof generatiepact Molenwaard	-90.000	I	11.801.617	-0,76%
Personeel / Organisatie & Bestuur	-67.000	I	0	100,00%
Opbrengsten gemeentelijke belastingen:				
-Onroerendezaakbelasting eigenaren van woningen	25.000	I	3.011.143	-0,83%
-Onroerendezaakbelasting eigenaren van niet-woningen	25.000	I	1.064.848	-2,35%
-Onroerendezaakbelastingen gebruikers van niet-woningen	30.000	I	821.919	-3,65%
-Hondenbelasting	9.000	I	113.041	-7,96%
Vennootschapsbelasting:				
-Aanslag vennootschapsbelasting 2016	-46.000	I	20.000	-230,00%
-Onttrekking Risicoreserve Grondexploitatie	46.000	I	20.000	230,00%
Beheerprogramma 1 Openbare Orde en Veiligheid	130.000		0	0%
Teruggave VRZHZ - egaliseringsreserve	130.000	I	2.200.000	5,91%
Beheerprogramma 2 Verkeer, Vervoer en Water	30.000			
Taakveld Wegen: onkruidbestrijding	30.000	I	150.000	20,00%
Beheerprogramma 3 Economie	-15.000			
Uitgaven in relatie tot BIZ	25.000	I	50.000	50%
Uitname reserve Ontwikkeling recreatie, toerisme en platteland	-30.000	I	35.000	-86%
Uitname ten gunste van de exploitatie	30.000	I	0	100%
Personele inzet rond gebiedsontwikkeling Kinderdijk	-40.000	I	125.000	-32%
Beheerprogramma 4 Onderwijs	60.000			
Bijdrage verst. PsP kinderen statushouders	10.000	I	35.000	28,57%
Vrijval budgetten VVE i.v.m. reeds gevormde reserve en voldoende rijksbudget voor komende jaren	150.000	I	387.000	38,76%
Tekort op leerlingenvervoer	-100.000	S	675.000	-14,81%
Beheerprogramma 5 Cultuur, Sport en Recreatie	-12.166			
Archeologisch beleid	-10.000	I	0	100%
Eenmalig boekverlies verkoop zonnepanelen project Nieuwpoort tlv onvoorzien	-39.415	I	0	100%
Compensatie aanvraagkosten; ten laste van de post onvoorzien uitgaven	37.249	I	0	100%
Beheerprogramma 6 Sociaal Domein	-89.511			
Tekort op WMO	-402.000	S	3.200.000	12,56%
Inzet volledige reserve Sociaal Domein i.v.m. het tekort over 2018	300.000	I	0	100,00%
Middelen gemeentefonds voor stimuleren aantal werkplekken beschut werken	-12.000	I	12.000	100,00%
Middelen gemeentefonds voor participatie (onderdeel uitkering sociaal domein)	-8.511	I	8.511	100,00%
Tekort op het onderdeel Zorginkoop SO-Jeugd na Burap II	-2.000	I	6.254.000	0,03%
GGZ-Doelgroep	35.000	I	95.000	37%
Bewonersinitiatief Dorpsplein Wijngaarden	-2.000	I	0	100%
Dekking uit post onvoorzien	2.000	I	0	100%
Beheerprogramma 7 Volksgezondheid en Milieu	-226.785			
Resultaatbestemming 2017 OZHZ	23.215	I	0	100%
Hogere bijdrage GR Waardlanden voor meerkosten afvalverwerking 2018	-290.000	I / S	577.349	50%
Hogere opbrengst afvalstoffenheffing	25.000	I	1.952.752	-1%
Begraafplaatsen: urnenvoorziening	5.000	I	5.000	-100%
Begraafplaatsen: herdenkingszuil/-plaque	10.000	I	10.000	-100%
Beheerprogramma 8 Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	46.000			
Compensatie aanvraagkosten hotelappartementen Bleskensgraaf	-15.000	I	0	100%
Compensatie aanvraagkosten; ten laste van de post onvoorzien uitgaven	15.000	I	0	100%
Inkomsten leges bestemmingsplannen	46.000	I	-6.000	-767%
Plan De Compagnie Nieuw-Lekkerland: geraamde opbrengst 2018 wordt (nog) niet gerealiseerd	-424.000	I	424.000	-100%
Plan De Compagnie Nieuw-Lekkerland: reservering opbrengst 2018 wordt geheel verlaagd	424.000	I	424.000	100%
Resultaat	-639.553			

2 Toelichting van de mutaties per hoofdstuk

Hieronder een toelichting op de mutaties in de Eindejaarsnota van 2018.

Beheerprogramma 0 Bestuur en Ondersteuning		
Beleidsadviezen voor de zeven beleidsprogramma's	70.000	In de begroting is per beleidsprogramma een budget van € 15K opgenomen voor het inwinnen van beleidsadviezen. Dit budget kan op basis van de gerealiseerde bestedingen en nog te verwachten uitgaven worden verlaagd met € 70K.
Gemeentefonds/Arhi-uitkering	-6.907	De uitkering i.v.m. de herindeling is op basis van de septembercirculaire verlaagd met € 6.907 en bedraagt nu € 562.258.
Gemeentefonds/Afrekening 2017	-47.613	Over het jaar 2017 heeft een afrekening van de uitkering uit het gemeentefonds plaatsgevonden. Verschillende maatstaven en basisgegevens zijn eerst in de loop van dit jaar definitief door het rijk vastgesteld. Deze afrekening heeft een nadelig effect van € 47.613.
Gemeentefonds/ontwikkeling access	-270.000	In de septembercirculaire is een negatieve bijstelling van het access verwerkt. Op basis van het principe "samen de trap op/samen de trap af" is € 194 miljoen uit het gemeentefonds uitgenomen, omdat het rijk minder heeft uitgegeven aan voor het gemeentefonds relevante uitgaven. Voor Molenwaard betekent dit een nadelig effect van € 270K.
Gemeentefonds/BTW-compensatiefonds	-220.000	Gemeenten hebben meer BTW op overheidstaken gedeclareerd bij het BTW-compensatiefonds dan het hiervoor vastgestelde plafond. Conform gemaakte afspraken wordt deze overschrijding uitgenomen uit het gemeentefonds. Voor 2018 leidt dat op basis van de huidige inzichten tot een uitname van € 169 miljoen. Voor molenwaard betekent dit een nadeel van € 220K. Bij de meicirculaire 2019 volgt de definitieve afrekening.
Gemeentefonds/reeds voorziene BTW-nadeel	185.000	Op basis van de mei-circulaire is een nadelig effect voor het hierboven genoemde BTW-nadeel voorzien van € 185K. Deze stelpost wordt nu aangewend ter (gedeeltelijke) dekking van het hierboven genoemde nadeel van € 220K.
Gemeentefonds/wijziging basisgegevens	-66.665	In de loop van het jaar zijn veel maatstaven en basisgegevens aangepast aan actuele realisatiecijfers. Per saldo is de uitkering uit het gemeentefonds voor Molenwaard hierdoor € 66.665 lager.
Gemeentefonds/Bonus Beschut Werken	12.000	Molenwaard krijgt voor 2018 een financiële stimulans ("bonus") om het aantal gerealiseerde "beschut werkplekken" te vergroten. Deze € 12K wordt beschikbaar gehouden voor uitgaven.
Gemeentefonds/Uitkering voor "oude" WMO-taken	9.296	De integratie-uitkering voor "oude" WMO-taken is voor 2018 alsnog verhoogd met € 9.296. Omdat de uitgavenbudgetten voor de oude WMO-taken al zijn bepaald op het voor 2018 gewenste/noodzakelijke niveau wordt deze hogere uitkering ten gunste van het exploitatiesaldo 2018 gebracht.
Gemeentefonds/Uitkering Sociaal Domein voor Participatie	8.511	Ook de decentralisatie-uitkering Sociaal Domein is voor het onderdeel Participatie voor 2018 alsnog met € 8.511 verhoogd. Omdat in 2018 nog een relatie is gelegd tussen de rijksmiddelen en de uitgaven voor participatie wordt deze € 8.511 beschikbaar gehouden voor uitgaven.
Verkoop Planetenlaan 11c te Nieuw-Lekkerland/opbrengst verkoop	129.000	Voor het pand Planetenlaan 11c te Nieuw-Lekkerland is in 2016 een huurkoopovereenkomst afgesloten. Dit jaar is het pand verkocht. Hierdoor wordt er in 2018, ten opzichte van de geraamde opbrengst uit huurkoop een incidentele extra opbrengst gerealiseerd van € 129.000.
Verkoop Planetenlaan 11c te Nieuw-Lekkerland/vervroegde afschrijving boekwaarde	-129.000	Als gevolg van de verkoop van Planetenlaan 11c te Nieuw-Lekkerland wordt de boekwaarde van dit pand geheel vervroegd afgeschreven. De extra afschrijvingslast wordt gedekt door de verkoopopbrengst.
Beheerkosten 4e kwartaal 2018 Virtueel kantoor 3.0	-71.000	De prognose van de beheerkosten Virtueel kantoor 3.0 bedragen voor het 4e kwartaal circa € 142.000. Het betreft de uitgaven voor tijdelijk ingeleend ict personeel. Hiermee is in de begroting 2018 geen rekening gehouden. De kosten worden voor 50% doorbelast aan Giessenlanden. Ingezet wordt om de werkzaamheden in de beheerorganisatie z.s.m. met eigen personeel te plaatsvinden.
Hogere salariskosten 2018 a.g.v. reeds aangenomen personeel Molenlanden (vanaf 1-1-2019 budget)	-20.000	Vanaf het 4e kwartaal 2018 is inmiddels gestart met het werven en aanstellen van nieuw personeel. Inmiddels zijn al tal van medewerkers aangenomen en werkzaam binnen de huidige organisatie om samen met hun team vorm te geven aan de nieuwe organisatie. In de begroting 2019 is hierin voorzien. In de begroting 2018 was hier nog geen rekening mee gehouden.
Vrijval frictiereserve vorige reorganisatie t.g.v. exploitatie	50.787	In de jaarrekening 2017 is vermeld dat de frictiereserve in 2018 zal worden opgeheven. De reorganisatie is geheel geïmplementeerd en het aanhouden van de reserve is derhalve niet meer nodig.
Hogere lasten ingeleend personeel waar onder Burgerzaken	-127.500	Om de dienstverlening aan de inwoners op het gewenste niveau te houden moest gedurende heel 2018 een beroep worden gedaan op ingeleend personeel. De hogere uitgaven worden slechts gedeeltelijk gedekt vanuit beschikbaar budget vanuit de vacaturruimte.

Vorming voorziening i.v.m. beëindiging dienstverband vanuit rechtswege	-345.132	In het kader van de herindeling zal vanuit rechtswege het dienstverband voor bepaalde functies beëindigen. Door onze accountant is geadviseerd om een voorziening te treffen teneinde de hieruit voortvloeiende verplichtingen te kunnen voldoen.
Vorming voorziening t.l.v. de Ahri-uitkering	345.132	Voorgesteld wordt om de kosten van de voorziening ter hoogte van € 345k te dekken uit Ahri-uitkering. De motivatie hierbij is dat we deze voorziening volledig moeten treffen als direct gevolg van de herindeling, het is daarom ook gerechtvaardigd om het op deze manier te doen. In deze begrotingswijziging zal een onttrekking plaatsvinden aan de Algemene Reserve omdat dit jaar de Ahri-middelen niet toereikend zijn, deze worden volgend jaar hier weer mee verrekend, conform de bestendige gedragslijn wanneer de Ahri-middelen ontvangen worden.
Restant verlof generatiepact Molenwaard	-90.000	Het betreffen hier de financiële consequenties van afspraken die in het verleden zijn gemaakt. Het betreffen hier personeelsafspraken.
Personeel / Organisatie & Bestuur	-67.000	De gemeenten Giessenlanden en Molenwaard houden per 1 januari 2019 op te bestaan en gaan op in de nieuwe gemeente Molenlanden. Ook de ambtelijke organisaties gaan op in een nieuwe organisatie. De gemeente Giessenlanden bestaat sinds 1986 en gemeente Molenwaard pas sinds 2013. Naast het gegeven dat diverse bestuurders afscheid zullen nemen willen we aandacht schenken aan het ophouden te bestaan van de twee gemeenten alsook de vorming van de nieuwe gemeente Molenlanden. De kosten voor Molenwaard bestaan uit € 17K voor personeel en organisatie (zijnde een waardering voor het personeel voor alle inzet met betrekking tot de fusie) , €20K voor bestuur en €30K voor de samenleving. In gemeente Giessenlanden is een vergelijkbaar bedrag geraamd naar rato.
Opbrengst OZB eigenaren woningen	25.000	Op basis van de rapportages van de GR SVHW over de eerste drie kwartalen van 2018 wordt de opbrengstraming voor de onroerendezaakbelastingen van eigenaren van woningen met € 25K verhoogd.
Opbrengst OZB eigenaren niet-woningen	25.000	Op basis van de rapportages van de GR SVHW over de eerste drie kwartalen van 2018 wordt de opbrengstraming voor de onroerendezaakbelastingen van eigenaren van niet-woningen met € 25K verhoogd.
Opbrengst OZB gebruikers niet-woningen	30.000	Op basis van de rapportages van de GR SVHW over de eerste drie kwartalen van 2018 wordt de opbrengstraming voor de onroerendezaakbelastingen van gebruikers van niet-woningen met € 30K verhoogd.
Opbrengst hondenbelasting	9.000	Op basis van de rapportages van de GR SVHW over de eerste drie kwartalen van 2018 wordt de opbrengstraming voor de hondenbelasting met € 9K verhoogd.
Vennootschapsbelasting/Onttrekking Risicoreserve Grondexploitatie	46.000	De aanslag vennootschapsbelasting 2016 is vastgesteld op € 66K. Omdat deze belasting betrekking heeft op grondexploitaties wordt deze aan de betreffende grexen toegerekend en verrekend met de Risicoreserve Grondexploitaties. De uitname uit deze reserve was geraamd op € 20K en wordt nu verhoogd met € 46K.
Vennootschapsbelasting/Aanslag 2016	-46.000	Op basis van de jaarrekening 2016 is de aanslag Vennootschapsbelasting voor dat jaar vastgesteld op € 66K. In de Begroting 2018 was rekening gehouden met een € 20K. Omdat de Vpb alleenverschuldigd is voor grondexploitaties wordt deze aanslag aan de betreffende grexen toegerekend en verrekend met de Risicoreserve Grondexploitaties.
Beheerprogramma 1 Openbare Orde en Veiligheid		
Teruggave VRZHZ - egaliseringsreserve	130.000	Er is door het AB van de VRZHZ besloten de vrijvallende egaliseringsreserve uit te keren aan de gemeente. Dit besluit is reeds voor de zomer genomen met het vaststellen van de jaarrekening 2017. Het voordeel was door ons nog niet gemeld.
Beheerprogramma 2 Verkeer, Vervoer en Water		
Taakveld Wegen: onkruidbestrijding	30.000	Vooraf door de droge zomer wordt er dit jaar minder uitgegeven voor onkruidbestrijding op wegen, straten en pleinen.

Beheerprogramma 3 Economie		
Uitgaven in relatie tot BIZ	25.000	Bij de besluitvorming over het adviesrapport Gelkenes in februari 2016 was door de gemeenteraad een garantstelling afgegeven aan het Industrieschap Gelkenes van €25k in relatie tot de realisatie van een aantal projecten zoals glasvezel en beveiliging. Door het Industrieschap Gelkenes is in september 2018 aangegeven dat men geen beroep zal doen op deze garantstelling. Het bedrag van €25K valt dus vrij.
Uitname reserve Ontwikkeling recreatie, toerisme en platteland	-30.000	Voor de onderwerpen die spelen rond het gebied van Kinderdijk worden dit jaar extra dingen gedaan waardoor ook de kosten hoger uitpakken dan vooraf geraamd. Niet omdat deze perse duurder zijn maar omdat de voortgang op peil moet blijven en het verbonden is aan de eerder gemaakte keuzes. Het vooraf ingestelde bedrag dat we hiervoor jaarlijks uit de reserve halen is niet toereikend, met deze raming willen we een eventuele overschrijding dekken uit de reserve. Vandaar deze wijziging.
Uitname ten gunste van de exploitatie	30.000	Uitname reserve Ontwikkeling recreatie, toerisme en platteland komt ten gunste van de exploitatie van Molenwaard.
Personele inzet rond gebiedsontwikkeling Kinderdijk	-40.000	Bij de zomernota melde wij u al een overschrijding van € 55K,— met betrekking tot de gebiedsontwikkeling in Kinderdijk. Dit tekort is ontstaan doordat in plaats van de eigen medewerkers er medewerkers worden ingehuurd. De overschrijding loopt nu verder op met ca. € 40K,— doordat in de loop van 2018 de inspanningen ten behoeve van Kinderdijk verder zijn geïntensiveerd. Er zijn er met name door Holland Spoor extra uren gemaakt. De (extra) activiteiten van Holland Spoor in 2018 zijn: het opzetten en publiceren van nieuwsbrieven, uitvoeren drone campagne, opzetten van een website, bijdrage aan-en communicatie over het gebiedsperspectief. Voor genoemde activiteiten was intern slechts beperkt capaciteit beschikbaar. Daarnaast is halverwege het jaar gewisseld van programmamanager, de huidige programmamanager is zwaarder gekwalificeerd dan de eerdere maar dat gaat ook gepaard met een € 25,— hoger uurtarief.
Beheerprogramma 4 Onderwijs		
Bijdrage Verst. PsP kinderen statushouders	10.000	Dit betreft budget vanuit het verfijningsprogramma bestemd voor extra aanbod kinderopvang en is ook ingezet voor extra budget voor scholen i.g.v. anderstalige kinderen. Er is door de scholen weinig beroep gedaan op deze regeling (slechts voor 5 kinderen is er een beroep op gedaan); Daarnaast is het budget ingezet voor de tussen Wal en Schip-regeling die in de loop van dit jaar is afgebouwd door meer te gaan inzetten op de SMI-regeling van Avres waardoor er minder kosten zijn geboekt op dit budget.
Vrijval budgetten VVE i.v.m. reeds gevormde reserve en voldoende rijksbudget voor komende jaren	150.000	Inmiddels is gebleken dat de OAB subsidie aanzienlijk hoger is dan verwacht. De reeds gevormde reserve van €166K die voor volgende jaren beschikbaar is voor kinderopvang zou dan voldoende moeten zijn om de komende jaren het 'surplus' aan lasten te kunnen dekken. Er worden dit jaar nog voor ca. € 16,5K aan kosten verwacht. Dit is al verrekend in het saldo.
Tekort op leerlingenvervoer	-100.000	Op het moment van schrijven van deze Eindejaarsnota is € 568K besteed op een budget van €675K. Totaal verwachten we tot aan het einde van het jaar nog zeker €209K uit te geven. We vinden het daarom noodzakelijk om hier alvast een tekort te vermelden van tenminste € 100K.
Beheerprogramma 5 Cultuur, Sport en Recreatie		
Archeologisch Beleid	-10.000	Voor het uitvoeren van een wettelijk verplichte inventarisatie met betrekking tot archeologie is in 2018 alsnog een budget noodzakelijk van € 10K.
Eenmalig boekverlies verkoop zonnepanelen project Nieuwpoort tlv onvoorzien	-39.415	Aanvankelijk was de verkoop van zonnepanelen voorzien in het jaar 2017. In de eindejaarsnota 2017 was hiermee rekening gehouden en niet meer in de begroting 2018. De definitieve verkoop en levering heeft in 2018 plaatsgehad waardoor het boekverlies tot uitdrukking komt in het boekjaar 2018. Besloten is tot dekking vanuit het budget voor onvoorzien.
Compensatie aanvraagkosten; ten laste van de post onvoorziene uitgaven	37.249	De dekking in 2018 van het eenmalige boekverlies heeft plaatsgevonden door een onttrekking t.l.v. het budget onvoorzien t.g.v. beheerprogramma 5. Het verlies is circa € 2.100 hoger dan aanvankelijk gecalculeerd.

Beheerprogramma 6 Sociaal Domein		
Tekort op WMO	-402.000	Binnen de gehele WMO zien we op meerdere vlakken tekorten ontstaan in de budgetten, de grootste tegenvallers zijn; HO ZIN: op basis van de huidige boekingen is de verwachting dat bij de HO 110K meer nodig is dan begroot. Bij de begroting is uitgegaan van de bestedingen in voorgaande jaren, de onzekerheid is echter de daadwerkelijke declaratie. Daarnaast is per 1 april jl. de aangepaste CAO voor Huishoudelijke ondersteuning van kracht geworden en zijn met de zorgaanbieders kortgeleden nieuwe tarieven tot stand gekomen. Met terugwerkende kracht wordt dit op basis van nacalculatie in rekening gebracht. Verwachting is dat dit 70K aan meerkosten betekent. Totaal een overschrijding HO van 180K ten opzichte van de begroting. WMO voorzieningen: In 2018 is een aantal relatief grote woningaanpassingen geboekt. Daarnaast is het contract mbt WMO hulpmiddelen opnieuw aanbesteed, wat vanaf februari 2018 een toename van de kosten van de WMO-voorzieningen met zich meebracht, aangezien de nieuwe tarieven aanzienlijk hoger liggen dan voorheen. Stelpost WMO: zoals u weet waren er dit jaar meer uitgaven opgenomen voor de WMO dan dat er rijksinkomsten tegenover stonden. Voor het verschil hadden we een stelpost opgenomen in de begroting met de inspanningsverplichting deze zo klein mogelijk te maken met mogelijk meevallers elders in het sociaal domein, dit hebben we gedaan op basis van de ervaringen van de afgelopen jaren waarbij steeds bleek dat er geld overbleef. Dit is gezien de huidige budgettaire ontwikkelingen geen haalbare optie meer. We moeten daarom de hele stelpost aframen, hier staat nu nog 168K van open. Omdat de tekorten binnen het Sociaal Domein zijn opgelopen willen we voorstellen de bestaande reserve hiervoor in te zetten om zo een deel van het tekort op te vangen.
Beschikking over de reserve Sociaal Domein ter dekking van meerkosten 2018	300.000	De in het verleden gevormde reserve "Sociaal Domein" was vooral bedoeld voor het opvangen van (incidentele) tekorten op de budgetten rond de 3D's. Gezien de grote tekorten die zich dit jaar voordoen wordt voorgesteld de volledige reserve nu in te zetten om een deel van het tekort te kunnen opvangen. Het feitelijke tekort binnen het Sociaal Domein is dit jaar al 750K.
Middelen gemeentefonds voor stimuleren aantal werkplekken beschut werken	-12.000	Vanuit de algemene uitkering worden extra middelen ontvangen op dit onderdeel. De baten voegen we toe aan de uitgavenzijde zodat deze het hele jaar beschikbaar blijven.
Middelen gemeentefonds voor participatie (onderdeel uitkering sociaal domein)	-8.511	Vanuit de algemene uitkering worden extra middelen ontvangen op dit onderdeel. De baten voegen we toe aan de uitgavenzijde zodat deze het hele jaar beschikbaar blijven.
Tekort op het onderdeel Zorginkoop SO-Jeugd na Burap II	-2.000	Zoals u weet zijn er in de Burappen I en II van de SOJ tekorten gemeld. Molenwaard heeft bij de Zomernota al een verhoging van het budget verwerkt maar heeft ook de verhoging van de Rijksbijdrage al meegenomen in de cijfers. Per saldo heeft Molenwaard aan de uitgavenzijde zo nagenoeg voldoende budget om dit jaar mee te kunnen afsluiten. We hebben nu een tekort van nog 2K.
GGZ-Doelgroep	35.000	Er is in 2018 een GGZ-project voor Molenwaard en Giessenlanden gestart met als doel om in beeld te krijgen wat de doelgroep inwoners met een psychische kwetsbaarheid en hun mantelzorgers nodig hebben en wat er verbeterd kan worden. Dit mondt uit in een actieplan voor 2019 en verder. In het kader van dit project zijn in 2018 beperkt uitgaven gedaan met name voor extra inzet en deskundigheid. Kosten in verband met de aanbevolen acties zijn eerst in 2019 te verwachten, waarvoor in de begroting van de gemeente Molenlanden middelen worden geraamd.
Bewonersinitiatief Dorpsplein Wijngaarden	-2.000	Vanuit de regeling bewonersinitiatieven zal aan klankbordgroep Wijngaarden een eenmalige bijdrage worden verleend van €53K voor herontwikkeling van het schoolplein naar dorpsplein die ontwikkeld is en beheerd zal worden door de inwoners en de school en die een openbaar karakter krijgt. Hiervoor wordt het budget van bewonersinitiatieven gebruikt. Het budget is hiervoor net niet toereikend. Het restant van €2k wordt uit de post onvoorzien gedekt.
Dekking uit post onvoorzien	2.000	Inzet voor dekking budget bewonersinitiatieven

Beheerprogramma 7 Volksgezondheid en Milieu		
Resultaatbestemming 2017 OZHZ	23.215	Over het resultaat van 2017 is nacalculatorisch een bedrag van ruim 23K ontvangen. Deze melden we hier als meevaller.
Hogere bijdrage GR Waardlanden voor meerkosten afvalverwerking 2018	-290.000	In het halfjaarbericht van GR Reinigingsdienst Waardlanden wordt een zorgwekkende stijging van de verwerkingskosten voor afval gerapporteerd. In het 1e kwartaal was nog sprake van een overschrijding van € 260K, in het 2e kwartaal bedraagt de overschrijding € 456K. Voor het gehele jaar 2018 wordt uitgegaan van een overschrijding van € 1,4 miljoen. Voor Molenwaard ramen wij daarom in deze Eindejaarsnota een extra bijdrage aan Waardlanden van € 290K. De structurele component van dit bedrag is op het moment van schrijven van deze nota nog niet duidelijk.
Hogere opbrengst afvalstoffenheffing	25.000	Op basis van de rapportages van de GR SVHW over de eerste drie kwartalen van 2018 wordt de opbrengstraming voor de afvalstoffenheffing met € 25K verhoogd.
Begraafplaatsen: urnenvoorziening 2018	5.000	Voor de realisatie van een urnenvoorziening is in 2018 een budget beschikbaar gesteld van € 5K. In lijn met de uitspraak van de gemeenteraad dat deze voorziening "naar behoefte" wordt aangebracht, wordt dit budget in 2018 niet besteed. Het inmiddels ook in de begroting 2019 opgenomen budget wordt naar de huidige inzichten wel voor dit doel besteed.
Taakveld Wegen: herdenkingszuil/-plaquette	10.000	De realisatie van herdenkingszuilen heeft een relatie met de ruiming van graven. Omdat op minder begraafplaatsen is geruimd dan aanvankelijk voorzien wordt het budget voor herdenkingszuilen in 2018 niet besteed.
Beheerprogramma 8 Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing		
Compensatie aanvraagkosten hotelappartementen Bleskensgraaf	-15.000	Bij de opbrengsten voor een aanvraag omgevingsvergunning worden verantwoord in het jaar van aanvraag (2017). Het betreft de restitutie van aanvraagkosten voor hotelappartementen (niet afgegeven omgevingsvergunning).
Compensatie aanvraagkosten; ten laste van de post onvoorzien uitgaven	15.000	Voor bovenvermelde restitutie is gedekt t.l.v. de post onvoorzien (derhalve een administratieve verschuiving).
Inkomsten leges bestemmingsplannen	46.000	Geconstateerd is dat het geraamde bedrag ten behoeve van de leges bestemmingsplannen hoger uitvalt. Reden hiervoor is dat er dit jaar meer bestemmingsplannen door de gemeenteraad zijn vastgesteld dan vooraf ingeschat.
Plan De Compagnie Nieuw-Lekkerland: geraamde opbrengst 2018 wordt (nog) niet gerealiseerd	-424.000	In de begroting 2018 is een opbrengst uit verkoop van grond in plan "De Compagnie" voor 2018 voorzien van € 424k. Vertraging in het onderhandelingsproces van derden is hiervan de oorzaak. De opbrengst wordt eerst in 2019 gerealiseerd en daarom voor 2018 in deze Eindejaarsnota 2018 afgeraamd.
Plan De Compagnie Nieuw-Lekkerland: reservering opbrengst wordt geheel verlaagd	424.000	De opbrengst uit verkoop van grond in plan "De Compagnie" wordt toegevoegd aan de reserve Investerings/Jaarlasten. Omdat de voor 2018 geraamde opbrengst nog niet in 2018 wordt gerealiseerd wordt de geraamde reservering ook geheel verlaagd.
TOTAAL RESULTAAT EINDEJAARSNOTA 2018	-639.553	

Bijlage 1: Budgettaire overboekingen zonder resultaatseffect

In het onderstaande overzicht staan een aantal begrotingsposten die nu vallen onder een bepaald hoofdstuk en moeten worden overgebracht naar een ander hoofdstuk of die verder geen resultaatseffect hebben en daarom in deze bijlage zijn opgenomen.

<u>Beheerprogramma 0</u>	
Toerekening van rente aan taakvelden	13.500
Toerekening van rente aan taakveld overhead (onderdeel ICT)	-7.000
Toerekening van rente aan taakveld overhead (onderdeel VK3)	7.000
Afschrijvingslast bestemming voormalige obs "De Overstap" Brandwijk	-9.500
Afschrijving "De Overstap" ten laste van de reserve Nieuwe Initiatieven	9.500
Lagere uitgaven groot onderhoud huisvesting gemeentewerf Groot Ammers	2.500
Lagere bijdrage groot onderhoud beheerprogramma 0	-2.500
Fusiekosten 2018 conform 17 september 2018 vastgesteld raadsbesluit	-392.430
Bijdrage van de algemene reserve ter dekking van fusiekosten 2018	392.430
Storting Arhi-uitkering 2018 in de reserve Arhi-middelen	-562.258
Onttrekking algemene reserve ter dekking van fusiekosten 2018	562.258
Onttrekking arhi-reserve ter dekking van in 2017 t.l.v. de algemene reserve gebrachte fusiekosten	550.212
Toevoeging aan de algemene reserve i.v.m. verrekening fusiekosten 2017 t.l.v. de arhi-reserve	-550.212
<u>Beheerprogramma 2</u>	
Correctie toerekening van rente aan taakveld civiele kunstwerken	-27.500
Correctie toerekening van rente aan taakveld openbare verlichting	14.000
Correctie afschrijvingslasten taakveld wegen	13.000
Correctie afschrijvingslasten taakveld civiele kunstwerken	-13.000
Parkeervoorziening Molenaarsgraaf wordt teruggedraaid	22.752
Parkeervoorziening Molenaarsgraaf, ten laste van de post onvoorziene uitgaven wordt teruggedraaid	-22.752
<u>Beheerprogramma 3</u>	
IJsclub en Westrand Nieuw-Lekkerland	-50.000
<u>Beheerprogramma 4</u>	
Huurinkomsten vallen lager uit op post Brede School NP LG	-9.900
Huuruitgaven onderwijs vallen lager uit	15.200
Inkomsten LONDOvergoeding zijn lager dan geraamd	-5.200
Advieskosten onderwijs (budget wordt niet meer gebruikt)	1.000
<u>Beheerprogramma 5</u>	
Bibliotheekwerk huren tekort op de raming	-6.900
Bijdrage Bibliotheekwerk tekort op de raming	-13.000
Gymnastieklokaal Goudriaan opbrengsten huur zijn vervallen	-5.100
Overbrengen budget inhuur van taakveld Openbaar Groen naar taakveld Begraafplaatsen	-8.423
Lagere uitgaven groot onderhoud voetbalvelden NLL	4.000
Lagere uitgaven groot onderhoud stadhuis Nieuwpoort	8.527
Lagere bijdragen groot onderhoud beheerprogramma 5	-12.527
Slottermijn renovatie groot onderhoud torens 2014-2018	-59.082
Restant bijdrage algemene reserve renovatie torens 2014-2018 (zie bijlage)	59.082
<u>Beheerprogramma 6</u>	
Extra subsidiebudget wordt niet benut	19.900
Speciaal vervoer voor SW-medewerkers	4.000
Lagere uitgaven groot onderhoud dorps huis de Spil	5.000
Lagere uitgaven groot onderhoud 'ons stekkie' Streefkerk	3.000
Lagere uitgaven groot onderhoud 't Speelholletje' Groot Ammers	10.000
Lagere bijdragen groot onderhoud beheerprogramma 6	-18.000
Afschrijving investering dorps huis "De Beemd"	-150.000
Verrekening afschrijving dorps huis "De Beemd" met reserve Wegenbeheer	150.000
<u>Beheerprogramma 7</u>	
Overbrengen budget inhuur van taakveld Openbaar Groen naar taakveld Begraafplaatsen	8.423
<u>Beheerprogramma 8</u>	
Ruimtelijk perspectief Nieuw-Lekkerland	50.000
TOTAAL Saldo moet 0 zijn :	0

Bijlage 2: Wijzigingen op lopende investeringen

Omschrijving investering	Oorspronkelijk krediet	Budgetmutatie (+ = verlagen) (-/- = verhogen)	Toelichting van de mutatie
<u>Beheerprogramma 0 Bestuur en Ondersteuning</u>			
<u>Overhead:</u>			
ICT Molenlanden 2018 o.a. Virtueel Kantoor 3.0	0	-933.150	Het investeringsbudget ICT i.v.m. de fusie is beschikbaar gesteld in de raadsvergadering van mei 2018 .
Vervanging laptops 2018	0	-3.468	Afsluiten investering.
Vervanging software/doorontwikkeling 2017	50.000	-5.730	Afsluiten investering.
Vervanging rupskraan buitendienst	40.000	-10.000	Aanpassing o.b.v. vervangingsplan.
<u>Overige gebouwen:</u>			
Voormalige school "De Overstap" Brandwijk	20.000	-10.000	Tussentijdse mutatie.
<u>Beheerprogramma 1 Openbare Orde en Veiligheid</u>			
<u>Beheerprogramma 2 Verkeer, Vervoer en Water</u>			
<u>Wegen:</u>			
Project Adriaan Heijnisstraat Nieuw-Lekkerland	1.475.000	-98.587	Tussentijdse mutatie.
Project Wijpmolen e.o. Nieuw-Lekkerland	914.000	250.000	Afsluiten investering.
Project Kastanjelaan e.o. Oud-Alblas	1.104.000	175.000	Afsluiten investering.
Degeneratie glasvezel 2017	30.000	-9.380	Afsluiten investering.
<u>Bruggen:</u>			
Brug Nieuwpoortseweg/Vuurkruidstraat Nieuwpoort	713.000	350.000	Administratieve correctie (dubbel geraamd)
<u>Openbare verlichting:</u>			
Vervanging Openbare Verlichting 2015	200.000	4.014	Afsluiten investering.
Vervanging Openbare Verlichting 2016	76.000	-2.989	Afsluiten investering.
<u>Beheerprogramma 3 Economie</u>			
<u>Beheerprogramma 4 Onderwijs</u>			
<u>Beheerprogramma 5 Cultuur, Sport en Recreatie</u>			
<u>Speelplaatsen:</u>			
Vervanging speelvoorzieningen 2017	83.503	-8.633	Afsluiten investering.
<u>Duikers/water:</u>			
Project Julianastraat e.o Groot-Amers	40.000	-11.581	Afsluiten investering.
Duikers/beschoeiingen Molenwaard 2014	246.890	-2.875	Afsluiten investering.
Duikers bouwweg Lg-Zuid 2015/2018	40.906	-4.545	Administratieve correctie.
Duikers/Beschoeiing Nassaustraat Ottoland e.o 2017	50.000	-7.605	Afsluiten investering.
<u>Beheerprogramma 6 Sociaal Domein</u>			
Bestemming voormalige school "De Overstap" Brandwijk	20.000	-2.500	Tussentijdse mutatie
<u>Beheerprogramma 7 Volksgezondheid en Milieu</u>			
<u>Riolering:</u>			
Project Adriaan Heijnisstraat Nieuw-Lekkerland	930.000	-98.587	Tussentijdse mutatie
Project Julianastraat e.o Groot-Amers	2.152.000	9.000	Afsluiten investering.
Riolering bouwweg LG-Zuid 2015/2018	62.780	-6.976	Administratieve correctie.
<u>Beheerprogramma 8 Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing</u>			
TOTAAL	8.248.079	-428.591	

Het rapporteren over het verloop van investeringen zorgt enerzijds voor actuele informatievoorziening aan uw raad; anderzijds blijft het totaaloverzicht actueel en is dit een goede basis voor het monitoren van de lopende investeringen.

Per saldo wordt het investeringsniveau voor 2018 met € 429.000 geïntensiveerd.

Dit heeft voor:

- € 933.000 betrekking op de administratieve verwerking van het raadsbesluit van 30 mei 2018 over investeringen en exploitatielasten die verband houden met de fusie.
- € 350.000 betrekking op een administratieve correctie met betrekking tot de vervangingsinvestering voor de brug aan de Nieuwpoortseweg/Vuurkruidstraat te Nieuwpoort. Deze vervanging blijkt abusievelijk dubbel geraamd. Dit wordt middels deze Eindejaarsnota recht gezet.
- € 154.000 betrekking op (per saldo) lagere investeringen als gevolg van afsluiten en tussentijds muteren van diverse lopende investeringen, vooral voor de buitenruimte (wegen/riolering/openbare verlichting/water).

De budgettaire gevolgen voor de exploitatie zijn nihil, omdat de kapitaallasten van de investeringen in wegen en riolering worden verrekend met respectievelijk de bestemmingsreserve wegenbeheer en de voorziening rioleringen.

Bijlage 3: overhevelen van budget naar 2019

Budgetten 2018 overhevelen naar 2019		
Naam budget	Bedrag	Motivatie
Extra middelen SZW voor bestrijding van schulden en armoede	24.528	Gemeente Molenwaard heeft in 2018 extra middelen ontvangen om een extra impuls te kunnen geven aan het armoede en schuldenbeleid, vooral door extra te investeren in preventie en vroegsignalering aan de hand van een door Aves op te starten preventie project. Dit is tot op heden nog niet gestart en zal in 2019 pas echt worden ingevuld. Wij vragen u om deze middelen vanuit 2018 beschikbaar te houden voor 2019.
Bijdrage aan de provincie Z-H voor realiseren rotonde Goudriaan	125.000	In de Begroting 2018 is een bijdrage aan de provincie Zuid-Holland van € 125.000 geraamd voor het realiseren van een rotonde op de N216 bij Goudriaan. Omdat de rotonde eerst in 2019 wordt gerealiseerd en de bijdrage ook eerst in 2019 zal worden betaald, wordt het niet-bestede budget geheel overgebracht naar 2019.
Update Kernenprogramma 2018	280.000	Op 17 april 2018 is door de gemeenteraad een budget van € 580.000 beschikbaar gesteld voor voorbereidingskosten voor de projecten die zijn opgenomen in de "Update Kernenprogramma 2018". Op basis van de huidige inzichten wordt in 2018 een bedrag van € 280.000 in 2018 nog niet daadwerkelijk uitgegeven. Teneinde deze niet-bestede middelen beschikbaar te houden voor voorbereidingskosten die volgen in 2019, wordt dit bedrag overgeheveld naar 2019.
Verduurzaming gemeentelijk vastgoed	96.000	Voor het uitvoeren van energiescans voor het gemeentelijke panden is een budget van € 100.000 beschikbaar gesteld in het voorjaar van 2018. Inmiddels is één pand geïnventariseerd en besloten. De overige panden staan in 2019 gepland.
Glasvezelproject Molenwaard	30.000	Voor advieskosten in het kader van het glasvezelproject Molenwaard is in 2018 een budget beschikbaar van € 73.000. Dit project is in 2018 nog niet afgerond en loopt door in 2019. De in 2018 niet-bestede middelen worden daarom beschikbaar gehouden voor uitgaven in 2019. Op basis van de huidige inzichten gaat het om een bedrag van € 30.000.
Budgetten voor invoering Omgevingswet	145.000	De voorbereiding van de komst van de Omgevingswet en alles wat hiermee te maken heeft loopt vertraging op. Het is daarom het verzoek om alle niet bestede-budgetten uit 2018 over te hevelen naar 2019.
inhuur algemene plannen	30.000	Structureel is een bedrag opgenomen van 25.000 euro. Dit jaarlijkse bedrag is bij besluit (herijking kernprogramma) aangevuld met eenmalig 39.000 euro. Geconstateerd is dat er op dit moment sprake is van een onderuitputting van het budget. Het resterende bedrag (dus naast het structurele bedrag van 25.000 euro) dient overgeheveld te worden naar het volgende jaar, omdat komend jaar meer werkzaamheden uitgevoerd zullen worden naar aanleiding van de herijking van het kernprogramma.
Herstel paden Stadswallen Nieuwpoort	20.000	In de begroting 2018 is, ten laste van de reserve Stadsherstel, een incidenteel budget van € 75.000 geraamd voor het herstel/aanleg van paden op de stadswallen van Nieuwpoort. Een gedeelte van de werkzaamheden, tot een bedrag van € 20.000, zal eerst in 2019 worden gerealiseerd. Teneinde deze incidentele middelen beschikbaar te houden worden deze overgebracht naar 2019. Betekent dat de uitname uit de reserve Stadsherstel voor deze € 20.000 ook eerst in 2019 plaatsvindt.
Kosten Asbestverwijdering	75.000	Dit betreft een doorlopend project waarvoor volgend jaar ook kosten moeten worden gemaakt. De vrije ruimte van € 75K moeten daarom worden doorgeboekt naar 2019, zodat ook in dat jaar de te maken kosten kunnen worden voldaan. Gezegd dient te worden dat er vertraging zit in de oplevering en afronding van dit dossier.
Onderzoek rond PFOA	50.000	De onderzoekskosten die worden gemaakt voor het PFOA-Vraagstuk komen in 2018 niet tot een afronding. In 2019 is geen budget geregeld om de kosten hiervan te betalen maar zijn wel geraamd in 2018. We vragen dan ook het beschikbaar gestelde budget van 2018 over te hevelen naar 2019. Daarnaast willen we u erop wijzen dat we verwachten dat het doorschuiven van deze middelen voor 2019 niet voldoende is. We willen in de loop van het eerste kwartaal 2019 kijken waar we op uit komen alvorens nu al budget te vragen.
Zettingsproblematiek Ottolandse Vliet	42.000	In de begroting 2018 is een budget van € 50.000 opgenomen in verband met zettingsproblemen in plan "De Ottolandse Vliet" te Ottoland. De in 2018 niet-bestede middelen worden beschikbaar gehouden voor uitgaven in 2019.
Woonrijpmaken plan Molenaarsgraaf Oost	25.000	Bij de afsluiting van het grondexploitatieplan Molenaarsgraaf-Oost in 2017 zijn middelen beschikbaar gehouden voor de afwerking, het woonrijpmaken van het plan. De betreffende werkzaamheden worden voor een groot deel in 2018 uitgevoerd, maar een gedeelte zal eerst in januari/februari 2019 worden gerealiseerd. Teneinde de niet-bestede middelen 2018 beschikbaar te houden voor de uitgaven die in 2019 worden gedaan, wordt een bedrag van € 25.000 overgebracht naar 2019.
TOTAAL	942.528	