

Nieuwegein



Financiën

Voorjaarsnota 2018

Raadsnummer

2018-156

Datum 29-5-2018

Versie 02

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
1. Inleiding en samenvatting	3
1.1. Inleiding.....	3
1.2. Samenvatting	4
2. Ontwikkelingen 2018	5
2.1. Toelichting budgettaire ontwikkeling programma's.....	5
2.1.1. Programma Bestuur en Dienstverlening	5
2.1.2. Programma Wonen en Economie	6
2.1.3. Programma Leefomgeving en Veiligheid	8
2.1.4. Programma Vrije tijd.....	10
2.1.5. Programma Versterking eigen kracht, Ondersteuning en Bescherming.....	11
2.1.6. Programma Bedrijfsvoering.....	14
2.1.7. Programma Algemene dekkingsmiddelen.....	16
2.3. Meerjarige ontwikkelingen	19
2.3.1. Meerjarige ontwikkeling exploitatie	19
2.3.2. Meerjarige ontwikkeling reserves.....	20
2.5. Toelichting overige ontwikkelingen	21
3. Voorstel	22
4. Bijlagen.....	23
4.1. Bijlage 1 Staat van afschrijvingstermijnen	23
4.2. Bijlage 2 Personeelsmutaties	25
4.3. Bijlage 3 Budgettair neutrale mutaties Parkeren	26

1. Inleiding en samenvatting

1.1. Inleiding

Voor u ligt de Voorjaarsnota 2018, waarmee wij u informeren over de stand van zaken met betrekking tot de afwijkingen in de financiële middelen per 1 april 2018.

Deze afwijkingen zijn nader toegelicht in hoofdstuk 2. Deze zijn onderverdeeld in twee categorieën:

- ontwikkelingen met een effect op het begrotingsaldo (2.1);
- programma-overstijgende, budgettaire neutrale wijzigingen (2.2).

Al deze wijzigingen hebben effect op de hoogte van de lasten en baten van een programma. Met deze Voorjaarsnota willen we een zo realistisch mogelijk actueel financieel beeld van 2018 weergeven.

In deze Voorjaarsnota zijn alleen effecten voor het lopende jaar 2018 opgenomen en deze betreffen onvermijdelijke budgetaanpassingen en andere autonome ontwikkelingen. Voor zover sprake is van structurele doorwerking in de daarop volgende jaren, zijn deze onderdeel van de Kadernota 2019. Op deze wijze kan uw raad bij de Kadernota de integrale afweging maken voor de begroting 2019 en verder.

In tegenstelling tot voorgaand jaar waarbij het afronden van de resterende bezuinigingen centraal stond, zijn deze nu verwerkt in de budgetten en zal de focus met name liggen op de bestaande budgetten.

Voor zover de aanpassing van de ramingen een meerjarig karakter hebben, wordt dat weergegeven in paragraaf 2.3.1. Daar wordt geen besluit over gevraagd.

Binnen het Sociaal Domein wordt uitvoering gegeven aan de Transformatiegenda, maar de werking daarvan heeft geen direct gevolg voor het begrotingsaldo omdat de diverse ontwikkelingen via de gelijknamige reserve worden afgewikkeld. Wel geven we hierbij aan dat in tegenstelling tot voorgaande jaren, er geen sprake meer is van dotaties. Wij voorzien de nodige onttrekkingen, afhankelijk van keuzes die gemaakt gaan worden.

In de Voorjaarsnota zijn positieve bedragen als voordelen in onze begroting (minder lasten, meer baten) en negatieve bedragen als nadelen in onze begroting (meer lasten, minder baten) verwerkt. Daarnaast beperkt zich de doorwerking alleen tot 2018 en zijn de bedragen in de diverse programma's aangepast als daar aanleiding toe was op basis van het reeds bestaande beleid.

De onttrekkingen uit de reserves zijn in de Voorjaarsnota 2018 op de volgende pagina's toegelicht:

- | | |
|---|---------------|
| a. Reserve Betere Buurten | pag. 7 |
| b. Reserve Woonwijken | pag. 7 |
| c. Reserve Parkeren | pag. 9 en 10 |
| d. Reserve Kunst en cultuur binnenstad | pag. 11 |
| e. Reserve Sociaal Domein | pag. 11 en 14 |
| f. Reserve Opvang verhoogde instroom asielzoekers | pag. 14 |
| g. Reserve Grondbedrijf | pag. 18 |

In de paragraaf Overige ontwikkelingen zijn de laatste inzichten met betrekking tot de investeringen opgenomen en is het afschrijvingsbeleid op enkele onderdelen geactualiseerd, in overeenstemming met het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV).

1.2. Samenvatting

Het saldo van de Voorjaarsnota 2018 bedraagt € 541.100 voordelig.

Met het startsaldo van de vastgestelde begroting 2018 ad € 12.900 positief en de verwerking van de Najaarsnota 2017 ad € 198.000 negatief, is het nieuwe begrotingssaldo 2018 € 356.000 positief. In deze Voorjaarsnota wordt voorgesteld om hiervan per saldo € 264.300 te storten in een nieuw in te stellen reserve Uitvoering Nota Kapitaalgoederen. Dit geeft het volgende beeld:

Ontwikkeling saldo begroting 2018	<i>Bedragen x € 1</i>	
Beginsaldo begroting 2018		12.900
Structureel effect najaarsnota 2017	-/-	198.000
Mutaties voorjaarsnota (inclusief reservemutaties)		541.100
Begrotingssaldo voorjaarsnota 2018		356.000
Nieuw in te stellen reserve Uitvoering Nota Kapitaalgoederen	-/-	264.300
Definitief begrotingssaldo voorjaarsnota 2018		91.700

Het nieuwe begrotingssaldo 2018 bedraagt € 356.000 positief, maar omdat voorgesteld wordt om per saldo nog € 264.300 te storten in een nieuw te vormen reserve Uitvoering Nota Kapitaalgoederen wordt het begrotingsresultaat € 91.700 positief (zie hierna).

Het saldo van de Voorjaarsnota 2018 bedraagt € 541.100 voordelig en kan als volgt worden verklaard (zie ontwikkelingen zoals beschreven onder 2.1). In de onderstaande tabel zijn de aanpassingen van de budgetten en mogelijke doorwerking weergegeven. Een i is alleen voor 2018, een s is voor 2018 en volgende jaren. Het totaal van de structurele doorwerking is opgenomen in de kadernota.

Mutaties en doorwerking Voorjaarsnota 2018	Mutatie saldo		Doorwerking
Accountant controlekosten	-40.000	s	-40.000
Squit licenties	-25.000	s	-25.000
RUD	-85.000	s	-85.000
Haalbaarh onderzoek tunnel Liesbosch	-75.000	i	
Kinderboerderij materialen	-25.000	s	-25.000
Kinderboerderij investeringen	-32.800	i	
Openbaar groen	-330.000	i	
Onderhoud bomen	-66.000	i	
Beschoeiingen	178.200	i	
Wegen	482.100	i	
VRU	-93.000	s	-93.000
Onderwijs	-20.000	s	-20.000
Reserve sociaal domein	161.100	i	
Verzekering	-26.000	s	-26.000
Key-licenties	-25.000	s	-15.000
Externe financiële expertise	-51.000	i	
Personeel TVL + Support	-52.000	i	
Rente	-205.100	s	-205.100
Algemene uitkering	870.600		
	541.100		-534.100

Voorgesteld wordt om het bedrag van € 178.200 voor Beschoeiingen en het bedrag van € 482.100 voor Wegen in een nieuw te vormen reserve Uitvoering Nota Kapitaalgoederen te storten. Tevens wordt voorgesteld om het bedrag van € 330.000 voor Openbaar groen en het bedrag van € 66.000 voor Onderhoud bomen uit deze reserve te onttrekken. Dit resulteert gesaldeerd in een storting van € 264.300. Het begrotingsresultaat na bestemming van deze Voorjaarsnota wordt na deze storting € 91.700. Dit zal worden gehanteerd als startsaldo voor de aanstaande Najaarsnota.

2. Ontwikkelingen 2018

Totaaloverzicht budgettaire ontwikkelingen 2018

In onderstaand overzicht presenteren wij de budgettaire ontwikkelingen per programma. Ook worden de budgettaire neutrale posten weergegeven, mutaties tussen programma's onderling en mutaties in (of ten laste van) reserves, indien van toepassing.

2.1. Toelichting budgettaire ontwikkeling programma's

2.1.1. Programma Bestuur en Dienstverlening

*) bedragen X € 1.000

Progr.	Thema - mutaties VJN	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging	Mutaties VJN	Budgettair neutraal	Begroting na VJN
Bestuur en dienstverlening						
	Bestuur	2.739	2.739	-40	0	2.779
	Dienstverlening	927	927	0	10	917
Totaal lasten		3.665	3.665	-40	10	3.695
	Bestuur	87	87	0	0	87
	Dienstverlening	1.345	1.345	0	0	1.345
Totaal baten		1.432	1.432	0	0	1.432
	Storting in reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking aan reserves	0	0	0	0	0
Totaal van het programma		-2.233	-2.233	-40	10	-2.263

* De kolom Budgettair neutraal bevat enerzijds mutaties tussen programma's onderling en anderzijds mutaties (ten laste van) reserves.

Mutaties met budgettair effect

Lasten

Raad

- € 40.000 (S)

De afgelopen jaren zijn de controlekosten van de accountant fors gestegen, onder andere als gevolg van de hogere eisen die aan de accountantscontrole worden gesteld en de extra kosten van de controle van de uitgaven in het Sociaal Domein.

Met deze verhoging wordt het budget in overeenstemming gebracht met de werkelijk te verwachten uitgaven voor deze controles.

2.1.2. Programma Wonen en Economie

*) bedragen X € 1.000

Progr.	Thema - mutaties VJN	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging	Mutaties VJN	Budgettair neutraal	Begroting na VJN
Wonen en economie						
	Wonen	29.694	29.905	-110	-5	30.020
	Economie	345	345	-75	75	345
Totaal lasten		30.038	30.250	-185	70	30.365
	Wonen	29.430	29.430	0	387	29.817
	Economie	12	12	0	0	12
Totaal baten		29.442	29.442	0	387	29.828
Storting in reserves		0	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves		1.282	1.493	0	655	2.148
Totaal van het programma		685	685	-185	1.111	1.612

* De kolom Budgettair neutraal bevat enerzijds mutaties tussen programma's onderling en anderzijds mutaties (ten laste van) reserves.

Mutaties met budgettair effect

Wonen

Wabo (Squit)

- € 25.000 (S)

De Licentiekosten voor de WABO-vergunningen zijn voor 2018 met € 25.000 toegenomen, met de koppeling is de applicatie nu volledig.

Handhaving (RUD)

- € 85.000 (S)

In de begroting is een bedrag opgenomen van € 184.300. Als gevolg van een aanpassing in de Dienstverleningsovereenkomst stijgen de kosten in 2018 met € 85.000 en de jaren daarna nog eens met € 14.000. Dit laatste bedrag is in de kadernota opgenomen. Dit is in overeenstemming met de raadsbrief 2017-438 met als hoofdlijn:

1. Overgang van lumpsum- naar outputfinanciering; en
2. Het basistakenpakket met verplichte bij RUD Utrecht onder te brengen taken is uitgebreid

Economie

Economische zaken (haalbaarheidsonderzoek tunnel Liesbosch)

- € 75.000 (I)

Door de Raad is een motie aangenomen (M133) voor een haalbaarheidsonderzoek voor een tunnel in de Liesbosch. De raad heeft hierbij besloten het benodigde bedrag uit de Voorjaarsnota 2018 te dekken.

Mutaties budgettair neutraal

Lasten

Citymarketing € 75.000

Naar het programma Bedrijfsvoering wordt een bedrag van € 75.000 overgeheveld. In de primitieve begroting was een bedrag voor de invulling van de citymarketeer binnen dit programma beschikbaar gesteld (product Economisch beleid en bedrijfscontacten).

Planontwikkelingskosten € 20.000

Ter dekking van de verlenging van de inhuur accountmanagement (zie toelichting bedrijfsvoering)

Betere Buurten - € 25.000

Voor de voorbereiding van de volgende wijk dient er een budget beschikbaar te zijn voor de aanschaf van diverse materialen. Het bedrag van € 25.000 komt ten laste van de reserve Betere Buurten.

Baten

WABO leges € 386.800

Als gevolg van de aantrekkende economie zijn de bouwactiviteiten in Nieuwegein hoger dan verwacht. Dit leidt tot hogere structurele inkomsten WABO leges. Daar staat tegenover dat ook meer ambtelijke inzet wordt gevraagd. De personele uitgaven (€ 386.800) worden geraamd binnen het programma Bedrijfsvoering.

Mutaties reserves € 654.500

1. In maart 2018 heeft de raad ingestemd met de start van het vierde Betere Buurten traject in Schansen-noord (Fokkesteeg). Onderdeel van dit raadsvoorstel is dat de werkwijze van Betere Buurten structureel wordt ingebed in de organisatie. Om in 40 jaar alle Nieuwegeinse buurten via Betere Buurten te vernieuwen (hiervoor zijn onvoldoende middelen beschikbaar gesteld), moeten we iedere 8 maanden in een nieuwe buurt starten met de planvorming. We streven naar een doorlooptijd per buurt van ca. 2 jaar voor planvorming en uitvoering. Gebaseerd op dit uitvoeringsschema weten we inmiddels dat de jaarlijks benodigde VAT-kosten ter dekking van personele inzet €580.000 bedragen, waarbij het noodzakelijk is om maximale uitvoeringssynergie met Beheer op orde te realiseren. Deze personele inzet verwerken we nu in de begroting. De onttrekking aan de reserve Betere Buurten vindt plaats via dit programma Wonen en economie. De personele uitgaven worden geraamd binnen het programma Bedrijfsvoering.
2. *Betere Buurten*
Voor de voorbereiding van de volgende wijk dient er een budget beschikbaar te zijn voor de aanschaf van diverse materialen. Het bedrag van € 25.000 komt ten laste van de reserve Betere Buurten.
3. Bijdrage van de reserve Woonwijs ten behoeve van de personele inzet voor een bedrag van € 49.500. Zie Programma Bedrijfsvoering.

2.1.3. Programma Leefomgeving en Veiligheid

*) bedragen X € 1.000

Progr.	Thema - mutaties VJN	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging	Mutaties VJN	Budgettair neutraal	Begroting na VJN
Leefomgeving en veiligheid						
	Leefomgeving	23.786	24.009	412	-125	23.722
	Veiligheid	3.544	3.548	-93	0	3.641
Totaal lasten		27.329	27.557	319	-125	27.363
	Leefomgeving	16.253	16.260	0	-2	16.257
	Veiligheid	538	538	0	0	538
Totaal baten		16.791	16.798	0	-2	16.796
Storting in reserves		0	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves		681	681	-205	553	1.029
Totaal van het programma		-9.857	-10.078	114	426	-9.539

* De kolom Budgettair neutraal bevat enerzijds mutaties tussen programma's onderling en anderzijds mutaties (ten laste van) reserves.

Mutaties met budgettair effect**Leefomgeving***Onderhoud openbaar groen (amendement)*

- € 330.000 (I)

Bij de behandeling van de Kadernota 2018 is Motie M91 aangenomen. Met deze motie is in 2018 € 330.000 extra beschikbaar gesteld voor de thema's groen en speciaal op de bestrijding ongewenste begroeiing (onkruid en woekerende uitheems plantensoorten). Deze motie was nog niet verwerkt in de begroting 2018.

Onderhoud bomen (stormschade)

- € 66.000 (I)

Begin van het jaar heeft de storm aan 73 bomen schade opgeleverd. Van deze bomen worden er 50 terug geplant waarvan de totale kosten € 66.000 bedragen.

Bebording - beschoeiing

+ € 178.200 (I)

Als gevolg van de gewijzigde regelgeving in de BBV dienen de vervangingsinvesteringen van bebording en beschoeiing m.i.v. 2017 te worden geactiveerd. Het voordelig effect voor 2018 bedraagt voor deze producten € 178.200.

Wegen

+ € 482.100 (I)

Als gevolg van de stelselwijziging BBV worden de investeringen t.b.v. de vervanging IJsselsteinseweg en herstraten Doorslag geactiveerd. De dotatie aan de voorziening "wegen en mobiliteit" wordt met het desbetreffende bedrag verlaagd.

Voorgesteld wordt om het bedrag van € 178.200 voor Beschoeiingen en het bedrag van € 482.100 voor Wegen in een nieuw te vormen reserve Uitvoering Nota Kapitaalgoederen te storten. Tevens wordt voorgesteld om het bedrag van € 330.000 voor Openbaar groen en het bedrag van € 66.000 voor Onderhoud bomen uit deze reserve te onttrekken. Dit resulteert gesaldeerd in een storting van € 264.300

Kinderboerderij - € 25.000 (S)

Als gevolg van stijgende prijzen en een wijziging in het dierenbestand ontstaat er een *structureel* tekort op de aanschaffing van de materialen voor een bedrag van €25.000.

Kinderboerderij / dierenweides - € 32.800 (I)

De exploitatie van de dierenweides is uitbesteed aan een stichting, maar het onderhoud van het terrein dient nog steeds plaats te vinden door de gemeente. Op dit moment dient het hekwerk alsmede de hokken van de dierenweides te worden vervangen voor een bedrag van € 32.800.

Veiligheid

Veiligheidsregio Utrecht VRU - € 93.000 (S)

In de begroting en meerjarenbegroting van de gemeente Nieuwegein is voor 2018 een bedrag van € 3.210.400 geraamd. De totale stijging voor de gemeente Nieuwegein bedraagt € 93.000.

Mutaties reserves

Parkeereexploitatie - € 205.100 (S)

In de begroting 2018 is de interne rekenrente op basis van de nieuwe systematiek van het BBV aangepast en vastgesteld op 2%. Voor de parkeereexploitatie is in de begroting 2018 echter het beginsel gehandhaafd dat de door te berekenen rente is gebaseerd op de gemiddelde rente die de gemeente betaalt op de aangetrokken geldleningen. Voor 2018 bedraagt deze 3,23%. In de begroting is het effect van dit hogere percentage abusievelijk te hoog berekend. Daarom heeft in de Voorjaarsnota een herberekening plaatsgevonden. Op basis van deze herberekening dient een lager bedrag te worden opgenomen (€760.900 in plaats van €966.000). Het verschil ad. €205.100 betekent een positief effect op de parkeereexploitatie en daarmee op de reserve parkeren en een structureel nadelig effect op het begrotingssaldo voor 2018.

Mutaties budgettair neutraal

Lasten

Leefomgeving

Afvalstoffen € 34.900

Lagere lasten verwerking afvalstoffen als gevolg van een gunstigere aanbesteding oud papier en lagere administratiekosten, zie ook de baten.

Parkeren € 160.100

Door vastgestelde actualisatie van de PEX is de begroting 2018 hiermee aangepast. Dit geeft een nadeel van € 160.100. Dit nadeel wordt verrekend met de reserve.

Baten

Leefomgeving

Afvalstoffen € 34.900

Lagere onttrekking uit de voorziening afvalstoffen, zie toelichting lasten afvalstoffen.

Parkeren

€ 32.600

Door vastgestelde actualisatie van de PEX is de begroting 2018 hiermee aangepast. Dit geeft een voordeel van € 32.600. Dit voordeel wordt verrekend met de reserve.

Reservemutaties*Parkeren*

€ 553.300

1. Binnen dit programma worden de voor- en nadelen van de actualisatie van de vastgestelde PEX verrekend met de reserve Parkeren.
2. Binnen het programma Algemene dekkingsmiddelen worden de parkeergelden verantwoord. Door de actualisatie laten de parkeeropbrengsten een nadelig resultaat zien van € 425.800. Dit nadeel wordt ook verrekend met de reserve Parkeren.

Zie ook bijlage 3

2.1.4. Programma Vrije tijd

*) bedragen X € 1.000

Progr.	Thema - mutaties VJN	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging	Mutaties VJN	Budgettair neutraal	Begroting na VJN
Vrije Tijd						
	Vrije tijd	7.094	7.094	0	-173	7.267
Totaal lasten		7.094	7.094	0	-173	7.267
	Vrije tijd	33	33	0	0	33
Totaal baten		33	33	0	0	33
	Storting in reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking aan reserves	71	71	0	19	90
Totaal van het programma		-6.990	-6.990	0	-154	-7.144

* De kolom Budgettair neutraal bevat enerzijds mutaties tussen programma's onderling en anderzijds mutaties (ten laste van) reserves.

Mutaties budgettair neutraal**Lasten****Vrije tijd***Kunst*

€ 99.000

Dit betreft de lasten van de herplaatsing mozaïeken afkomstig van drie basisscholen in Lekboulevard Hoog Zandveld in het Stadspark Oudegein. Deze kosten worden gedekt uit de reserve Grondbedrijf voor € 80.000 en voor € 19.000 uit de Reserve Kunst en cultuur binnenstad.

Taakstelling Sport

€ 125.000

De taakstelling Sport bedroeg voor 2018 € 285.0000. Hiervan wordt nu €125.000 gerealiseerd door de vrijvallende middelen ten gevolge van de sluiting van De Pinguïn (€ 43.500) en gewijzigde overeenkomst met het Veerhuis (€ 81.500), beide begroot op het programma Bedrijfsvoering, thema Vastgoed.

Sportstimulering

€ 50.000

Uit het product Sportstimulering wordt € 50.000 overgeheveld naar budgetInwonersinitiatieven binnen het programma Versterking Eigen Kracht.

Mutaties reserves

De kosten de herplaatsing mozaïeken van € 99.000 worden voor € 19.000 uit de Reserve Kunst en cultuur binnenstad gedekt. Het restant van € 80.000 wordt gedekt uit de reserve Grondbedrijf, zie de toelichting bij het programma Algemene dekkingsmiddelen.

2.1.5. Programma Versterking eigen kracht, Ondersteuning en Bescherming

*) bedragen X € 1.000

Progr.	Thema - mutaties VJN	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging	Mutaties VJN	Budgettair neutraal	Begroting na VJN
Versterking eigen kracht						
	Versterking eigen kracht	11.168	11.388	-20	256	11.152
	Ondersteuning	52.915	53.116	0	817	52.299
	Bescherming	1.836	1.836	0	0	1.836
	Transformatieagenda	2.925	2.724	0	492	2.232
Totaal lasten		68.844	69.064	-20	1.566	67.519
	Versterking eigen kracht	2.229	2.508	0	-380	2.127
	Ondersteuning	19.726	19.726	0	-1.195	18.532
	Bescherming	0	0	0	0	0
	Transformatieagenda	0	-273	0	0	-273
Totaal baten		21.955	21.961	0	-1.575	20.386
	Storting in reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking aan reserves	2.577	2.850	161	2.602	5.613
Totaal van het programma		-44.313	-44.254	141	2.592	-41.520

* De kolom Budgettair neutraal bevat enerzijds mutaties tussen programma's onderling en anderzijds mutaties (ten laste van) reserves.

Mutaties met budgettair effect

Onderwijs

- € 20.000 (S)

In verband met de toekomstige ontwikkelingen voor beleid van schoolaccommodaties en sportaccommodaties is de komende jaren een werkbudget nodig. Dit betreft kosten van onderzoek en advies zoals leerlingenprognoses, participatietrajecten, locatie- en huisvestingsonderzoeken.

Reserve Sociaal Domein

- € 161.000 (I)

De effecten van de september- en decembercirculaires 2017, die betrekking hebben op het Sociaal Domein, zijn verwerkt in de Voorjaarsnota 2018. De hieruit voortvloeiende lagere baten worden ten laste gebracht van de reserve Sociaal Domein (€ 161.100). Als de komende jaren deze taakmutatie van de voornoemde circulaire ook van toepassing is, zal voorgesteld worden onttrekking uit de reserve te laten plaatsvinden. Zie ook de toelichting bij Algemene dekkingsmiddelen.

Mutaties budgettair neutraal

Onderwijs Vastgoed

€ 594.500

In verband met de optimalisatie Vastgoed zijn budgetten voor Onderwijs, die betrekking hebben op het Onderwijsvastgoed, overgeheveld van Programma Versterking Eigen Kracht naar Bedrijfsvoering, thema Vastgoed.

Ondersteuning statushouders

€ 93.700

VluchtelingenWerk Nieuwegein voert vanuit een subsidie de maatschappelijke begeleiding uit voor de statushouders in Nieuwegein. Daarnaast investeert Nieuwegein in de toekomst van jonge statushouders door geïntegreerde trajecten in te kopen bij het ROC. Hierdoor wordt het voor deze groep mogelijk om een startkwalificatie te behalen en de kennis van de Nederlandse taal te vergroten. Tot slot investeert Nieuwegein in het participatieverklaringstraject. Via dit traject maken statushouders kennis met de kernwaarden van de Nederlandse cultuur en leren ze Nieuwegein beter kennen. De plannen worden gefinancierd vanuit de vergoeding die de gemeente krijgen voor de maatschappelijke begeleiding en uit de participatiemiddelen verhoogde asielinstroom 2016-2017. Zie ook de toelichting bij de reservemutaties.

Inwonersinitiatieven

€ 200.000

Via het programma EigenWijks werken we al enige tijd aan community building en ondersteunen we inwonersinitiatieven. Hiervoor is een nieuw budget gecreëerd van € 200.000 wat wordt gedekt uit een verschuiving van de budgetten Sportstimulering (€ 50.000) uit het Programma Vrije tijd en Armoedebestrijding (€ 50.000) en uit het transitieprogramma EigenWijks € 100.000.

GGDrU

€ 45.000

De effecten van de begrotingswijziging van de GGDrU 2018-I zijn verwerkt in de begroting 2018. Dit levert een nadeel op van € 45.000. De meerkosten worden voornamelijk veroorzaakt door uitbreiding van taken in het basis-pluspakket, volumegroei maatwerkafspraken en indexatie. Deze meerkosten worden ten laste van de begroting Sociaal Domein gebracht.

Ondersteuning

Lagere bijstandslasten 2018

€ 1.194.700

Jaarlijks stelt WIL op basis van landelijke en regionale cijfers (CBS, CPB, etc.) een prognose op voor het aantal bijstandsgerechtigden. Zowel de landelijke als de regionale cijfers wijzen in 2018 in de richting van een daling van de instroom van reguliere werklozen, alsook van statushouders. Daarom stelt WIL zijn prognose 2018 naar beneden bij: in lijn met de daling van het aantal bijstandsgerechtigden. Hierdoor dalen de bijstandslasten met een bedrag van € 1.194.700 (structureel).

Omdat wij de definitieve Rijksbeschikking voor de bijstandslasten 2018 pas in het najaar van 2018 ontvangen, stellen we tot die tijd deze rijksinkomsten gelijk aan de WIL-uitgaven en ramen we de baten met hetzelfde bedrag af.

Organisatiekosten WIL

€ 142.300

De dalende uitkeringslasten heeft ook een voordelig effect op de organisatiekosten voor BUIG (€ 85.000 minder). Hiertegenover staan echter hogere uitvoeringskosten als gevolg van wijziging regelgeving beslag Vrije Voet, extra inzet op het jongerenteam en overige kosten bedrijfsvoering. Per saldo stijgt onze bijdrage met € 142.300; dit bedrag vangen wij op binnen de begroting Sociaal Domein.

Wijkpunten

€ 205.000

Om de samenwerking tussen de partners in de Brede Toegang op gebiedsniveau te optimaliseren zijn huurovereenkomsten afgesloten voor de buurtpleinen de Ratelaar en de Batau. Om de gebouwen gereed voor gebruik te maken (kosten verbouw en inrichting), is eenmalig een bedrag nodig van € 305.000. Hiervan is € 100.000 gedekt binnen de begroting.

Armoedebeleid

€ 50.000

Zie de toelichting bij Inwonersinitiatieven.

Ontwikkeling Brede toegang

€ 80.000

Via de Brede toegang willen we met maatwerk oplossingen bieden aan onze inwoners voor het aanbod aan hulpverlening, huisvesting en ondersteuning. Op dit moment worden de taken van Geynwijs ingevlochten in de gemeentelijke organisatie. Geconstateerd is dat we voor het jaar 2018 en de komende jaren rekening moeten houden met hogere lasten dan hetgeen is opgenomen in de begroting. In de raadsvergadering van 22 februari jl. bent u al geïnformeerd over de doorontwikkelingen van de Brede toegang.

Op dit moment wordt uitvoering gegeven aan de doorontwikkeling van de Brede toegang. Met de huidige beschikbare informatie worden de totale lasten ingeschat op € 6,0 miljoen voor het jaar 2018. In de begroting, die nog gebaseerd was op het rapport Berenschot 2016, is € 3,5 miljoen beschikbaar. De meer uitgaven ten opzichte van de begroting worden hoofdzakelijk veroorzaakt door structurele formatie uitbreiding op basis van het rapport van Berenschot uit 2017, en tijdelijk extra formatie voor onder andere het wegwerken van achterstanden, inzet in de projectgroepen te compenseren en uiteindelijk het creëren van een stabiele werkorganisatie.

Aan de Stichting Geynwijs wordt voor 2018 een subsidie verleend van € 3.600.000 voor de continuering van betalingsverplichtingen (o.a. salariskosten tot en met 31 december 2018 en overige bedrijfskosten t/m 30 maart 2018) tot de opheffing van de stichting. Afhankelijk van de definitieve liquidatiedatum zal dit bedrag en de bijbehorende verplichtingen, deels weer terugvloeien naar de gemeente.

Vanaf 1 april 2018 zijn de bedrijfsvoeringskosten van Geynwijs en de kosten voor extern ingehuurd personeel door de gemeente overgenomen. Personeel dat vanaf dit moment wordt aangenomen komt direct bij de gemeente in dienst. Deze uitgaven (inhuur van derden, kantoorlasten etc.) worden voor het jaar 2018 op € 2.428.000 geraamd.

Transformatieagenda

€ 492.000

De bovengenoemde onvermijdelijke ontwikkelingen met een budgettair effect (WIL € 142.300, Wijkpunten € 205.000, GGDrU € 45.000 en overheveling naar Inwonersinitiatieven € 100.000) worden (voorlopig) binnen de exploitatie van het Sociaal Domein opgevangen.

BATEN**Versterking eigen kracht***Onderwijs, Vergoedingen schoolbesturen*

€ 380.300

In verband met de optimalisatie Vastgoed zijn de baten voor Onderwijs, die betrekking hebben op het Onderwijsvastgoed, overgeheveld van Programma Versterking Eigen Kracht naar Bedrijfsvoering,

Ondersteuning

Lagere bijstandslasten 2018

€ 1.194.700

Zie toelichting lasten.

Mutaties reserves

1. Reserve Sociaal Domein € 2.508.000
In lijn met het raadsvoorstel van 22 februari jl. wordt voorgesteld om voor het jaar 2018 een onttrekking te doen aan de reserve sociaal domein voor een bedrag van € 2.508.000. Zie de toelichting Ontwikkeling Brede Toegang.
2. Reserve Opvang verhoogde instroom statushouders € 93.700
De kosten van de geïntegreerde trajecten voor statushouders worden gedekt uit de reserve Opvang verhoogde instroom statushouders.

2.1.6. Programma Bedrijfsvoering

*) bedragen X € 1.000

Progr.	Thema - mutaties VJN	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging	Mutaties VJN	Budgettair neutraal	Begroting na VJN
Bedrijfsvoering en Vastgoed						
	Bedrijfsvoering	35.893	35.870	-154	-3.715	39.739
	Vastgoed	12.978	13.356	0	-410	13.766
Totaal lasten		48.871	49.226	-154	-4.124	53.504
	Bedrijfsvoering	3.048	3.056	0	0	3.056
	Vastgoed	4.595	4.616	0	380	4.996
Totaal baten		7.643	7.671	0	380	8.051
	Storting in reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking aan reserves	0	0	0	0	0
Totaal van het programma		-41.228	-41.555	-154	-3.744	-45.453

* De kolom Budgettair neutraal bevat enerzijds mutaties tussen programma's onderling en anderzijds mutaties (ten laste van) reserves.

Mutaties met budgettair effect**Lasten****Bedrijfsvoering**

Verzekering

- € 26.000 (S)

Eind 2017 is de aansprakelijkheidsverzekering Europees aanbesteed. Ook is de dekking uitgebreid met een zogenaamde werknemersschadeverzekering. De premie voor deze verzekering dient hierdoor met € 26.000 te worden verhoogd. De uitbreiding van de dekking heeft het voordeel dat de schade van de werknemer altijd wordt uitgekeerd, ongeacht of de aansprakelijkheid van de werkgever is vastgesteld. Bovendien zijn de medewerkers van de gemeente in de nieuwe situatie niet alleen gedekt voor schade die is opgelopen in de directe werkomgeving en bij de uitoefening van de functie, maar ook bij woon-werkverkeer, zakelijke dienstreizen, bedrijfsuitjes e.d.

Licenties

- € 25.000 (I)

Als gevolg van optimalisatie van de werkprocessen dienen er applicaties te worden aangeschaft t.b.v. Key to Finance, ons financiële pakket. Voor 2018 betreft dit eenmalig hogere lasten van € 25.000 en een structurele verhoging van de beheerslasten met een bedrag van € 15.000 vanaf 2019.

Inhuur externe fiscale expertise

- € 51.000 (I)

In 2017 is aan EY een opdracht verstrekt voor werkzaamheden in de volgende fase van de implementatie van de vennootschapsbelasting. De uitvoering van die opdracht is vertraagd en veel complexer dan eerder gedacht. Dat laatste heeft ook te maken met het uitblijven van duidelijkheid van de kant van de Belastingdienst. Hierdoor is er in 2018 nog een bedrag van € 51.000 noodzakelijk.

Personeel / formatie (TVL+ Support)

- € 52.000 (I)

Onlangs is gebleken dat de Gemeente Nieuwegein, mede door wisselingen bij bedrijven, maar ook door beperkte capaciteit en andere prioriteitstelling, niet beschikt over een actueel inzicht in de bedrijfsactiviteiten. Hierdoor ontstaan er grijze vlekken waarbij de gemeente onvoldoende indicatie heeft van de veiligheidsrisico's en de eventuele milieurisico's. Om die reden willen we een project starten om het bedrijvenbestand te actualiseren. Verwachting is dat incidenteel 1 fte inzet milieutoezicht nodig is en 0,5 fte ondersteuning om het digitale bestand goed in te richten (Inzet in de periode 1-6-2018 t/m 31-5-2019). Na de opzet van een dergelijk bestand zal ook de actualiteit daarvan ter hand worden genomen.

In het overdrachtsdocument is erop gewezen dat er in Nieuwegein al lange tijd weinig capaciteit op het gebied van OOV in verhouding met vergelijkbare gemeenten is. Dit terwijl er in Nieuwegein sprake is van een bovengemiddelde veiligheidsproblematiek. De nabijheid van een grote stad als Utrecht zorgt dat Nieuwegein ook met stadse problematiek te maken heeft. In de Kadernota 2018 zijn structurele en incidentele middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van het integraal veiligheidsprogramma en uitbreiding van capaciteit. We hebben deze capaciteit voorzichtig geraamd. Inmiddels blijkt, gezien de veiligheidsproblematiek en ontwikkelingen op veiligheidsgebied, dat extra (structurele) capaciteit nodig is om daadkrachtig te kunnen handelen in de vele dossiers die we signaleren.

Mutaties budgettair neutraal**Lasten****Bedrijfsvoering***Personele inzet*

€ 1.402.300

Voor een totaalbedrag van € 1.402.300 is aan het programma Bedrijfsvoering toegevoegd vanuit programma Wonen en economie, Bedrijfsvoering thema Vastgoed en Algemene dekkingsmiddelen. Zie bijlage 2 Personele mutaties.

Omgevingswet

€ 115.600

Van het implementatiebudget Omgevingswet is een bedrag van € 115.600 omgezet in salaris en budget inhuur derden. Deze mutatie is opgenomen in bijlage 2, zie hierboven.

Nieuw te vormen afdeling Geynwijs

€ 2.428.000

Op dit moment wordt uitvoering gegeven aan het inrichten van de nieuwe afdeling Geynwijs in de gemeentelijke organisatie. Zie voor verdere toelichting Ontwikkeling Brede toegang bij programma

Versterking eigen kracht. Vanaf 1 april 2018 zijn de bedrijfsvoeringskosten van Geynwijs en de kosten voor extern ingehuurde medewerkers door de gemeente overgenomen. Personeel dat vanaf dit moment wordt aangenomen komt direct bij de gemeente in dienst. Deze uitgaven (inhuur van derden, kantoorlasten etc.) worden voor het jaar 2018 op € 2.428.000 geraamd.

Vastgoed

Sportaccommodaties € 125.000

Dit betreft de vrijvallende middelen als gevolg van de sluiting van de Pinguin (€ 43.500) en gewijzigde overeenkomst met het Veerhuis (€ 81.500), beide begroot op het programma Bedrijfsvoering, thema Vastgoed. Deze middelen worden ingezet ter dekking van de taakstelling Sport binnen het programma Vrije Tijd.

Onderwijs Vastgoed € 594.500

In verband met de optimalisatie Vastgoed zijn budgetten voor Onderwijs, die betrekking hebben op het Onderwijsvastgoed, overgeheveld van Programma Versterking Eigen Kracht naar Bedrijfsvoering, thema Vastgoed.

Onderzoek Stadhuis € 60.800

Een bedrag van € 60.800 is aan het thema Bedrijfsvoering toegevoegd vanuit het thema Vastgoed. Zie de toelichting hierboven.

Baten

Vastgoed

Onderwijsaccommodaties, Vergoeding schoolbesturen € 380.300

Betreft neutrale verschuiving van de vergoedingen van de schoolbesturen voor de schoolaccommodaties van programma Versterking Eigen Kracht.

2.1.7. Programma Algemene dekkingsmiddelen

*) bedragen X € 1.000

Progr.	Thema - mutaties VJN	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging	Mutaties VJN	Budgettair neutraal	Begroting na VJN
Algemene dekkingsmiddelen						
	Algemene dekkingsmiddelen	6.079	6.100	0	0	6.100
Totaal lasten		6.079	6.100	0	0	6.100
	Algemene dekkingsmiddelen	106.225	106.456	666	-426	106.695
Totaal baten		106.225	106.456	666	-426	106.695
	Storting in reserves	197	197	0	0	197
	Onttrekking aan reserves	3.987	4.265	0	185	4.449
Totaal van het programma		103.935	104.424	666	-241	104.848

* De kolom Budgettair neutraal bevat enerzijds mutaties tussen programma's onderling en anderzijds mutaties (ten laste van) reserves.

Mutaties met budgettaire effect

Algemene dekkingsmiddelen

Lasten:

Geen afwijking.

Baten:

Rente inkomsten investeringen - € 205.100 (S)

Hiervoor wordt u verwezen naar de toelichting bij 2.1.2 bij mutaties reserve parkeerexploitatie.

Algemene uitkering + € 870.600 (S)

De raming van de algemene uitkering in de begroting 2018 is gebaseerd op de stand van zaken uit de meicirculaire 2017. Inmiddels is naar aanleiding van de september- en decembercirculaires 2017 en maartcirculaire 2018 van het gemeentefonds een aantal ontwikkelingen te melden.

In de decembercirculaire 2017 werd aangekondigd dat het nieuwe kabinet voornemens was om via een interbestuurlijk programma (verder: IBP) tot afspraken te komen met gemeenten over de realisatie van ambities uit het regeerakkoord. De mogelijkheid werd opgehouden om, voor de financiële vertaling van het IBP, mede in het licht van de gemeenteraadsverkiezingen, in het voorjaar van 2018 een extra circulaire uit te brengen. In deze maartcirculaire zijn uitsluitend de financiële gevolgen van het Regeerakkoord en de contouren van het IBP verwerkt. Het aspect Algemene Uitkering is in de vastgestelde begroting 2018 gebaseerd op de meicirculaire 2017. Onderstaand zijn de ontwikkelingen na mei 2017 gespecificeerd.

- Ten opzichte van de meicirculaire 2017 ontvangt Nieuwegein per saldo € 1.031.700 meer als gevolg van de ontwikkeling van het accres en de uitkeringsbasis. De bijstelling van het accres is het gevolg van de in het Regeerakkoord vastgelegde keuzes. Deze zijn bekrachtigd in het IBP. De drie belangrijkste verklaringen zijn de budgettaire consequenties van het Regeerakkoord (inclusief de middelen voor de VRU), de aanpassing in de basis van de normeringssystematiek en oplopende ramingen voor loon-, prijs- en volumeontwikkelingen.
- Er wordt vanaf 2018 een bedrag toegevoegd aan algemene uitkering vanwege de wet Innovatie en Kwaliteit Kinderopvang (IKK). Het is een bijdrage in de meerkosten van toezicht op de nieuwe kwaliteitseisen, zoals pedagogisch beleid en veiligheid, op grond van de wet IKK. Voor Nieuwegein gaat het om een bedrag van € 8.500.
- Het aangevraagde aantal fte combinatiefunctionarissen is hoger dan het beschikbare budget. Op basis hiervan is het deelnamepercentage naar beneden bijgesteld. Voor Nieuwegein betekent dit een lagere doeluitkering Impuls combinatiefuncties van € 1.400.
- De verdeling van de integratie-uitkering Wmo 2007 (met name huishoudelijke hulp) is ten opzichte van de meicirculaire gewijzigd door het gebruik van actuelere maatstafaantallen (plus € 28.400).
- Op het onderdeel integratie-uitkering sociaal domein hebben diverse correcties plaatsgevonden die leiden tot een lagere uitkering van € 196.600.
- Per saldo wordt een bedrag van € 161.100 onttrokken aan de reserve Sociaal Domein. Zie hiervoor programma Versterking eigen kracht.

Bovenstaande ontwikkelingen leiden tot het volgende beeld van de ontwikkeling van de algemene uitkering voor 2018:

<i>Ontwikkeling algemene uitkering</i>		<i>Bedragen in €1.000</i>	
Ontwikkeling algemene uitkering	Bedrag	Waarvan verrekening uitgaven-budgetten	Waarvan budgettair effect
Stand begroting 2018	82.188,9		
Ontwikkeling accres en uitkeringsbasis	1.031,7		1.031,7
Taakmutatie kinderopvang	8,5	8,5	
Doeluitkering Impuls combinatiefuncties	-1,4	-1,4	
Integratie-uitkering WMO (huishoudelijke hulp)	28,4	28,4	
Integratie-uitkering 3D's in het Sociaal Domein	-196,6	-196,6	
Totaal mutaties voorjaarsnota 2017	870,6	-161,1	1.031,7
Stand voorjaarsnota 2017	83.059,5		

Met betrekking tot de taakmutatie, de doeluitkering en de ontwikkeling van de integratie-uitkeringen wordt voorgesteld deze te betrekken bij de begroting van het sociaal domein. Na deze verrekening ontstaat er op basis van de september-, december- en maartcirculaires een voordeel op de algemene uitkering van € 870.600 voor 2018. Het meerjarig perspectief van de algemene uitkering is meegenomen in de Kadernota 2019.

Mutaties budgettair neutraal

Baten

Algemene dekkingsmiddelen

Parkeren

€ 425.800

Binnen het programma Leefomgeving en Veiligheid zijn de effecten van de vastgestelde PEX verwerkt. Deze worden neutraal begroot in de Algemene dekkingsmiddelen. Zie ook de toelichting in bijlage 3.

Reservemutaties

Reserve grondbedrijf

€ 184.600

Als gevolg van een stijging van de werkzaamheden t.b.v. de grondexploitatie vindt er een extra onttrekking plaats ten laste van de reserve Grondbedrijf ter dekking van de personele lasten voor een bedrag van € 104.600 binnen het programma Bedrijfsvoering. Alsmede een extra bijdrage t.b.v. plaatsing mozaïeken Stadspark Oudegein voor een bedrag van € 80.000 (zie toelichting Programma Vrije Tijd)

2.3. Meerjarige ontwikkelingen

2.3.1. Meerjarige ontwikkeling exploitatie

Voor de toelichting op onderstaande structurele afwijkingen verwijzen wij u naar hoofdstuk 2.1

Programma / Thema	Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Bestuur en dienstverlening					
Bestuur	Accountantskosten	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Wonen en economie					
Wonen	Squit licentiekosten	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
	Handhaving milieu RUD	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
Leefomgeving en veiligheid					
Leefomgeving	Kinderboerderij Materialen	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Veiligheid	VRU	-93.000	-93.000	-93.000	-93.000
Versterking eigen kracht					
Versterking eigen kracht	Onderwijs werkbudget	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Bedrijfsvoering en Vastgoed					
Bedrijfsvoering	Licentiekosten financien	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	Personeelszorg verzekeringen	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
Algemene dekkingsmiddelen					
Algemene dekkingsmiddelen	Treasury rente effect	-205.100	-205.100	-205.100	-205.100
Totaal		534.100	534.100	534.100	534.100

2.3.2. Meerjarige ontwikkeling reserves

Voor de toelichting op onderstaande structurele afwijkingen verwijzen wij u naar hoofdstuk 2.1.

Reserve parkeren

78200056	1-1-2018	1-1-2019	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022
Saldo parkeren per	3.382.446	2.232.538	1.814.438	1.558.538	1.441.838
Af: resultaatbestemming	-150.808				
Primitieve begroting	-650.900	-441.800	-260.300	-260.000	-260.000
correctie VJN	-348.200	23.700	4.400	143.300	193.400
Saldo	2.232.538	1.814.438	1.558.538	1.441.838	1.375.238

Reserve Sociaal domein

78200062	1-1-2018	1-1-2019	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022
Saldo Sociaal domein per	11.296.022	5.488.822	6.063.922	6.758.322	7.554.322
Af:					
Resultaatbestemming	-531.000				
Primitieve begroting	-2.577.100	-86.600	65.100	261.300	250.900
VJN	-2.699.100	661.700	629.300	534.700	547.200
Saldo	5.488.822	6.063.922	6.758.322	7.554.322	8.352.422

Reserve Woonwifs

78200063	1-1-2018	1-1-2019	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022
Saldo Woonwifs per	800.000	702.500	653.000	603.500	554.000
Af: resultaatbestemming	-48.000				
Primitieve begroting	0	0	0	0	0
VJN	-49.500	-49.500	-49.500	-49.500	-49.500
Saldo	702.500	653.000	603.500	554.000	504.500

Reserve Betere Buurten

78200030	1-1-2018	1-1-2019	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022
Saldo Betere buurten per	4.427.469	2.441.711	1.065.885	1.569.192	2.337.631
Bij:			1.875.000	1.875.000	1.875.000
Primitieve begroting	-1.380.758	-795.826	-791.693	-526.561	-526.561
VJN	-605.000	-580.000	-580.000	-580.000	-580.000
Saldo	2.441.711	1.065.885	1.569.192	2.337.631	3.106.070

2.5. Toelichting overige ontwikkelingen

Investeringskredieten

Voorgesteld wordt om de navolgende investeringskredieten beschikbaar te stellen als gevolg van de stelselwijziging BBV.

Het effect van deze wijziging is verwerkt in de VJN.

En de structurele effecten zijn verantwoord in hoofdstuk 2.3.1

Beschoeiingen 2018 een bedrag van	€ 144.000 (afschrijven in 25 jaar)
Bebording 2018 een bedrag van	€ 160.000 (afschrijven in 15 jaar)
Vervanging IJsselsteinseweg	€ 350.000 (afschrijven in 20 jaar)
Herstraten Doorslag	€ 137.000 (afschrijven in 40 jaar)

Naast deze investeringskredieten wordt u ook inzicht geboden in het verloop van de in uitvoering genomen kredieten in 2018.

Investerings 2018

In de begroting 2018 is een bedrag van €25,1 miljoen opgenomen aan (vervangings)investeringen. Dit betreft investeringen in het openbaar domein (o.a. verkeersinstallaties, wegen, riool), buurtvernieuwing, onderwijs en sport, ict, e.d. Er heeft een inventarisatie plaatsgevonden om na te gaan of deze investeringen in 2018 ook tot realisatie komen. Op basis van de huidige inzichten en voorlopige prognose wordt ca. 75% dit jaar ook daadwerkelijk gerealiseerd. De investeringsbedragen die naar verwachting moeten worden doorgeschoven naar 2019, hebben met name betrekking op sport- en onderwijsaccommodaties. De realisatie hiervan vraagt meer tijd door overleg met bewoners, verenigingen en veranderende eisen. Bij de Najaarsnota wordt nadere voorstellen gedaan op basis van de realisatie tot en met 1 september 2018.

3. Voorstel

Op grond van deze Voorjaarsnota stellen wij u voor:

1. In te stemmen met aanpassing van de begroting 2018, conform de in de Voorjaarsnota 2018 genoemde financiële ontwikkelingen;
2. Een bedrag van € 2.669.100 te onttrekken uit de reserve Sociaal Domein;
3. Een bedrag van € 93.700 te onttrekken uit de reserve Opvang verhoogde instroom asielzoekers;
4. Een bedrag van € 49.500 te onttrekken uit de reserve Woonwijis;
5. Een bedrag van € 348.200 te onttrekken uit de reserve Parkeren;
6. Een bedrag van € 184.600 te onttrekken uit de reserve Grondbedrijf;
7. Een bedrag van € 19.000 te onttrekken uit de reserve Kunst en cultuur binnenstad;
8. Een bedrag van € 605.000 te onttrekken uit de reserve Betere Buurten;
9. Een reserve Uitvoering Nota Kapitaalgoederen in te stellen;
10. Een bedrag van € 660.300 in deze reserve te storten;
11. Een bedrag van € 396.000 uit deze reserve te onttrekken;
12. De in paragraaf 2.5 genoemde investeringskredieten beschikbaar te stellen;
13. In te stemmen met de aangepaste afschrijvingstermijnen en het afschrijvingsbeleid zoals opgenomen in de voorjaarsnota 2018.

1. De Voorjaarsnota 2018 vast te stellen;
2. In te stemmen met:
 - a. Een onttrekking van € 2.669.100 uit de reserve Sociaal Domein;
 - b. Een onttrekking van 93.700 uit de reserve Opvang verhoogde instroom asielzoekers
 - c. Een onttrekking van € 49.500 uit de reserve Woonwijis;
 - d. Een onttrekking van € 348.200 uit de reserve Parkeren;
 - e. Een onttrekking van € 184.600 uit de reserve Grondbedrijf;
 - f. Een onttrekking van € 19.000 uit de reserve Kunst en cultuur binnenstad;
 - g. Een onttrekking van € 605.000 uit de reserve Betere Buurten;
3. In te stemmen met:
 - a. Het instellen van een reserve Uitvoering Nota Kapitaalgoederen;
 - b. Een storting van € 660.300 in deze reserve;
 - c. Een onttrekking van € 396.000 uit deze reserve;
4. In te stemmen met aanpassing van de begroting 2018 conform besluitpunten 1 tot en met 3;
5. De in paragraaf 2.5 genoemde investeringskredieten beschikbaar te stellen;
6. In te stemmen met de aangepaste afschrijvingstermijnen en het afschrijvingsbeleid zoals opgenomen in de voorjaarsnota 2018.

4. Bijlagen

4.1. Bijlage 1 Staat van afschrijvingstermijnen

Hieronder wordt voor elke soort investeringen per onderwerp de afschrijvingstermijn aangegeven die daarvoor binnen de gemeente Nieuwegein wordt gehanteerd.

(1) Bij ingebruikstelling van een investering (afsluiting van het krediet) wordt gestart met afschrijven met ingang van 1 januari van het jaar na ingebruikname. Over de boekwaarde van activa per 1 januari van desbetreffende jaar wordt rente gerekend. In de begroting en bij raadsbesluiten met kredieten dienen op deze wijze de rente en afschrijving te worden berekend. De werkelijke kapitaallasten (rente en afschrijving) kunnen nadat de boekwaarde per 1 januari bekend is direct voor het hele jaar worden geboekt.

(2) Bij aanpassingen en verbouwingen moet er rekening mee worden gehouden dat de afschrijvingstermijn niet langer is dan de resterende afschrijvingstermijn van het betreffende gebouw.

Onderstaand wordt voor elke soort investeringen (zoals genoemd in het BBV) per onderwerp de afschrijvingstermijn aangegeven die daarvoor binnen de gemeente Nieuwegein wordt gehanteerd.

	Termijn /Jaar	
<u>Gronden en terreinen:</u>		
Geen afschrijving	Geen	
<u>Woonruimten en bedrijfsgebouwen:</u>		
noodlokalen onderwijs	8	
bouwkundige aanpassingen, verbouwingen		
[1]	20	
nieuwbouw gebouwen	40	
Nieuwbouw gebouwen (conform raadsvoorstel)	50	(Zie raadsvoorstel Theater)
<u>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken:</u>		
reconstructie rioleringen, bergbezinkbassins	40	
reconstructie rioleringen, (afhankelijk van locatie)	50	(bestendige gedragslijn sinds 2006 aangepast in GRP)
reconstructie drainage	25	(conform GRP)
overige reconstructies rioleringen	20	(conform GRP)
Bruggen	40	
Houten bruggen en vlonders	25	opgenomen in de VJN 2018
Wegen	20	
Wegen	40	opgenomen in de VJN 2018
Wegen (30% maatregelen)	10	opgenomen in de VJN 2018
Betondekken	20	

Vervoermiddelen:

fietsen	5	
voertuigen (met uitzondering van brandweer)	8	
voertuigen brandweer (met uitzondering van tankautospuiten)	10	
tankautospuiten	12	
hulpverleningswagens	15	
Hoogwerker	10	(nieuw sinds 2014)

Machines, apparaten en installaties:

telecommunicatieapparatuur	5	
maai- en veegmachines	6	
sneeuwplougen, rijdende wegafzettingen, geluids- en opnameapparatuur	8	
apparatuur, bekabeling, installatie parkeerregulering	10	
luchtbehandeling en klimaatinstallaties, heftrucks	15	
Verkeersregelinstallaties	20	(bestendige gedragslijn sinds 2006)
overige installaties	15	(nieuw sinds 2013)
Materiaal boomonderhoud (o.a.versnipperaar')	10	(nieuw sinds 2014)

Overige materiële vaste activa:

hardware automatisering	5	(conform VJN 2012)
software (anders dan specifieke applicaties)	4	
software: specifieke applicaties, diverse materialen, kleding en uitrusting	5	
inventaris, meubilair	10	
reconstructie sportvelden, kunstgrasvelden, sportinventaris, eerste inrichting	15	
onderwijs/onderwijsleerpakket	15	
vervanging sportvloeren, cocons	25	
afvalinzameling hoogbouw, beheerssystemen rioolgemalen	25	
aanleg en uitbreiding sportparken	50	
inventaris, meubilair	15	(conform raadsvoorstel)
Bebording	15	opgenomen in de VJN 2018
Beschoeiing	25	opgenomen in de VJN 2018

Immateriële vaste activa:

maximaal 5 jaar **max 5**

4.2. Bijlage 2 Personeelsmutaties

Onderstaande tabel geeft weer de budgettaire neutrale wijzigingen die over de programma's gaan. Deze hebben geen budgettaire effect. Dit betreft wijzigingen van diverse programma's naar het programma Bedrijfsvoering en andersom. Deze zijn verwerkt in onderstaande tabel (bedragen in €).

Van programma (dekking)	Naar programma Bedrijfsvoering	Omschrijving	2018
	t.b.v. afdeling:		
Wonen en economie			
Wonen	Ruimtelijk Domein	Tbv inzet werkzaamheden WABO	139.300
	TVL	Tbv inzet werkzaamheden WABO	247.500
	Ruimtelijk Domein	Tbv inzet Citymarketeer	75.000
	Ruimtelijk Domein	Tbv verl. Accountmanagement	20.000
	Ruimtelijk Domein	Tbv Betere Buurten	108.200
	Openbaar domein	Tbv Betere Buurten	252.080
	Algemeen	Tbv Betere Buurten	219.720
Bedrijfsvoering en Vastgoed			
Bedrijfsvoering	TVL	TBV Omgevingswet	68.700
	CJP	TBV Omgevingswet	29.600
	Ruimtelijk domein	TBV Omgevingswet	27.320
	Support	Omzetten naar budget exploitatie	60.800
Algemene dekkingsmiddelen			
	Algemeen	Reserve GREX	104.600
	Algemeen	Reserve Woonwjs	49.500

4.3. Bijlage 3 Budgettair neutrale mutaties Parkeren

Er heeft een actualisatie plaatsgevonden tussen de Parkeerexploitatie en de financiële administratie. Deze verwerking is het gevolg van de vaststelling van de PEX in het najaar nadat de begrotingscijfers 2018 al waren verwerkt in de administratie. Als gevolg van deze verwerking vindt een aantal budgettair neutrale wijzigingen plaats.

Programma	U/I	Omschrijving	Bedrag in €	V/N
Leefomgeving en veiligheid				
	U	Correctie uitgaven conform vastgestelde PEX	160.100	N
	I	Correctie uitgaven conform vastgestelde PEX	32.600	V
Algemene middelen				
	I	Straatparkeren correctie conform vastgestelde PEX	425.800	N
Effect reserve parkeren budgettair neutrale wijzigingen			553.300	