

Prestaties 2019

- We stellen een democratisch kompas op. Dat is een handvat met democratische waarden en principes ter ondersteuning van alle vormen van voorkomende democratie
- Plan van aanpak om te komen tot een visie op meervoudige democratie
- We zetten experimenten op m.b.t. participatieve democratie

Nieuwe ontwikkelingen

Landelijk is er veel aandacht voor dit onderwerp en vinden er tal van experimenten plaats.

Zie hiervoor <https://www.lokale-democratie.nl> en www.democraticchallenge.nl met onder andere:

<http://democraticchallenge.nl/wp-content/uploads/2017/09/Artikel-Jornt-van-Zuylen-Bowy-van-Leuven.pdf> en

<http://democraticchallenge.nl/wp-content/uploads/2018/03/Hoe-dan-De-gemeenteraad-in-de-meervoudige-democratie-Draaiboek-voor-democratisch-samenspel.pdf>

Effectindicatoren

- Opkomstpercentage verkiezingen
- Aantal actieve inwoners o.g.v. participatie en democratie
- Tevredenheid inwoners over functioneren van de politiek



THEMA REGIONALE SAMENWERKING

Ambitie

We willen slim samenwerken. Dit doen we om krachtenbundeling en kwaliteitsverbetering te realiseren. Met regionale samenwerking zoeken we aansluiting bij partners die het beste bij een bepaald vraagstuk passen. Hierbij is het van belang dat we als gemeente in staat zijn de thema's als 'een sterk democratisch proces', en 'effectiviteit en efficiency in de eigen organisatie' in samenhang én op een hoogwaardige wijze vorm te geven. Zodat we kunnen werken aan onze ambities en de maatschappelijke opgaven waar we als gemeente voor staan.

Randvoorwaarden

Om grip te houden op Verbonden Partijen is de Nota Verbonden Partijen vastgesteld.

Rond sommige taken is de samenwerking en het schaalniveau door de wetgever bepaald (onder andere Veiligheidsregio), bij andere taken kiezen we op vrijwillige basis voor de samenwerking (bijvoorbeeld Werkplein Hart van West-Brabant). Daar waar ontwikkelingen er om vragen kiezen we voor de juiste samenwerkingsvorm. Samenwerking biedt hierbij aantoonbare (lokale) meerwaarde.

Risico's:

Het onvoldoende kunnen invullen van de democratische verantwoordelijkheid bij regionale samenwerking (democratische legitimatie).

Strategisch doel:

We zoeken naar het juiste niveau van samenwerking, zodat we toekomstbestendige oplossingen hebben voor maatschappelijke opgaven

Operationeel doel:

We bouwen aan en behouden een netwerk van samenwerkingspartners binnen en buiten de regio

Operationeel doel:

Het is inzichtelijk met welk doel en beoogd resultaat we samenwerken

Operationeel doel:

We vergroten de bestuurbaarheid van de inzet van regionale samenwerkingsvormen die bijdragen aan het realiseren van gemeentelijke doelen

Prestaties 2019

- Samen met de voor ons relevante gemeenten evalueren we de verschillende samenwerkingsverbanden zowel op het gebied van slagkracht als democratische legitimatie
- We brengen de beoogde en gerealiseerde resultaten op het gebied van regionale samenwerking in beeld

Nieuwe ontwikkelingen

Minister Ollongren (Binnenlandse Zaken) is bezig met de voorbereiding van een conceptwetsvoorstel tot wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen om

de mogelijkheden voor gemeenten om het bestuur van gemeenschappelijke regelingen naar hun wensen vorm te geven en te vergroten. Uitgangspunt is daarbij een goede balans te vinden tussen effectiviteit en legitimiteit van deze regelingen. Het gaat hierbij om het doeltreffend kunnen realiseren van maatschappelijke opgaven enerzijds en (de borging van waarden als) transparantie en democratische verantwoording anderzijds.

Effectindicatoren

Voor dit thema hebben we nog geen effectindicatoren geformuleerd.

THEMA PARTICIPATIE

Ambitie

Afgelopen jaren zijn in onze gemeente belangrijke stappen gezet op het gebied van participatie. We zijn ons ervan bewust dat we met participatie meer kunnen realiseren voor de leefomgeving en dat het meer draagvlak oplevert bij onze inwoners. We hebben bijvoorbeeld gebiedstafels en inwonersinitiatieven krijgen binnen de gemeentelijke organisatie meer ruimte. De samenleving blijft veranderen. Om het maximale uit participatie te halen moet ook de gemeente in beweging blijven. Om de volgende stap in participatie te zetten hebben we een eigentijdse rolverdeling tussen gemeenteraad, college, ambtelijke organisatie en samenleving nodig.

Om die stap te kunnen zetten maken we een overkoepelende visie op participatie waarin het uitbouwen van het gebiedsgericht werken een belangrijk onderdeel is.

Randvoorwaarden

De intentie van betrokken partijen om mee te bewegen met de veranderende samenleving.

Risico's

Het blijft lastig om inwoners te benaderen of te bereiken die niet meedenken of meedoen. Vaak participeren dezelfde groepen. Niet iedereen wil meedoen of meedenken, maar we willen in ieder geval dat iedereen weet dat participeren mogelijk is en welke spelregels hierbij gelden.

Strategisch doel:

Participatie is een vanzelfsprekend onderdeel van het dagelijkse werk van de gemeentelijke organisatie

Operationeel doel:

Een overkoepelende, eenduidige Moerdijkse visie op participatie

Operationeel doel:

Investering in het inbedden van deze Moerdijkse visie

Strategisch doel:

In elke kern is de gebiedstafel een belangrijke partner voor de gemeentelijke organisatie

Operationeel doel:

Vergroten inwonersvertegenwoordiging aan de gebiedstafels

Operationeel doel:

Inwoners van de verschillende kernen goed informeren over de rol en status van de gebiedstafels

Operationeel doel:

Een uitvoeringsplan voor de doorontwikkeling van gebiedstafels

Strategisch doel:

We zetten in op partnerschap bij inwonersinitiatieven

Operationeel doel:

Voor de initiatiefnemer is duidelijk wat hij kan verwachten

Operationeel doel:

De gemeentelijke organisatie is flexibel en benut en ondersteunt de kracht van de inwoners zoveel mogelijk

Operationeel doel:

We maken gebruik van en ontwikkelen digitale mogelijkheden om dienstverlening voor inwonersinitiatieven te versterken

Prestaties 2019

- Overkoepelende visie tot stand brengen, in samenwerking met onze partners
- Dialoog in de kernen over rol en positie van de gebiedstafels
- Uitbouwen van gebiedsgericht werken

Nieuwe ontwikkelingen

De ambitie op dit thema vraagt om extra inzet. Daarom is in de begroting ook budget voorzien voor dedicated gebiedscoördinatoren.

Effectindicatoren

- Toename van het aantal deelnemers gebiedstafels
 - Deelnemers ervaren relevantie van de gebiedstafels
 - Aantal kernen met een kernbudget
 - Hoger scoren dan het landelijk gemiddelde op de vragen in de burgerpeiling 'waar staat je gemeente?'
 - o Gemeente doet wat ze zegt
 - o Gemeente luistert naar inwoners
 - o Gemeente stelt zich flexibel op
 - o Betrekt inwoners bij plannen, activiteiten
 - o Biedt ruimte voor initiatieven
- (<https://www.waarstaatjegemeente.nl/dashboard/Burgerpeiling/--444/>)
- o Stijgende lijn in het burgerpeiling cijfer voor: "Samenwerking met inwoners"
- (<https://www.waarstaatjegemeente.nl/dashboard/Burgerpeiling/Samenwerking-met-inwoners--437-bo06/>)

THEMA INFORMATISERING

Ambitie

De digitale transformatie is een kans om te investeren in de kwaliteit van de dienstverlening. We bouwen verder aan een stabiele, maar wendbare gedigitaliseerde organisatie. We geven aandacht aan ondersteuning aan degenen die minder vanzelfsprekend hun weg vinden in de digitale samenleving. Informatie moet goed toegankelijk zijn, in principe vrij beschikbaar, en natuurlijk veilig en betrouwbaar.

We stellen informatie centraal. We willen de komende jaren werken aan een data-gedreven en data-gestuurde organisatie. Data-gedreven werken vraagt een data-gedreven organisatie om slim en zorgvuldig data te kunnen ontsluiten en te analyseren zodat beslissingen goed onderbouwd kunnen worden genomen. Zo krijg je vat op wat er nu speelt in de samenleving, binnen en buiten je organisatie, én krijg je zicht op de toekomst. Alle onze producten en prestaties hangen samen met een goede informatiehuishouding en informatie is randvoorwaardelijk voor het behalen van maatschappelijke doelen. Dit betekent dat we naast een concretere uitwerking van informatiemanagement actief gaan inzetten op bewustwording. We zetten in op databewuste medewerkers, digitaal vaardige medewerkers en databewustzijn bij het college en de gemeenteraad.

We zien digitalisering en informatie echt als onderwerpen om innovatief mee aan de slag te gaan.

Meer datagedreven werken en gebruik van slimme ICT kan gemeenten ondersteunen. We moeten niet alleen kijken hoe we onze huidige werkwijzen kunnen verbeteren, maar ook hoe we kunnen inspelen op toekomstige ontwikkelingen.

We zorgen ervoor dat privacy gewaarborgd blijft door bewuste keuzes te maken en een juiste balans te creëren tussen veiligheid en privacybescherming in relatie tot individuele belangen van inwoners en de maatschappij als geheel.

Randvoorwaarden

Het waarborgen van de privacy en de informatieveiligheid zijn vanzelfsprekende aandachtsgebieden. We creëren daarbij een balans tussen individuele en maatschappelijke belangen. Hiervoor is nodig dat we de privacybescherming en de informatiebeveiliging/cybersecurity verder vormgeven.

Risico's

- Informatiebeveiliging: ondanks de getroffen voorzorgsmaatregelen blijft het mogelijk dat we getroffen worden door informatiebeveiligingsincidenten
- Privacy en bescherming persoonsgegevens: datalekken kunnen een maatschappelijk impact hebben en een flinke boete opleveren



Strategisch doel:

Dicht(er) bij de inwoner taken uitvoeren, ondersteund door moderne (eigentijdse) en veilige ICT-middelen en -mogelijkheden

Toelichting: digitale mogelijkheden benutten daar waar het toegevoegde waarde heeft voor onze dienstverlening in de breedste zin van het woord. Dit omvat onder andere het digitaliseren van processen. Dit doel gaat over hoe we werken en hoe we worden uitgerust om dat te doen (werkgeverschap).

Operationeel doel:

We richten eigentijdse, flexibele, digitale werkplekken in voor onze medewerkers

Operationeel doel:

We onderzoeken de meerwaarde en mogelijkheden van open data voor onze organisatie en investeren hierop

Operationeel doel:

Databewustzijn creëren binnen de organisatie, bij het bestuur en de gemeenteraad

Strategisch doel:

We zetten nog meer in op een transparante en toegankelijke digitale gemeente. Hierbij zijn informatie, overheidsvoorzieningen en technische middelen voor iedereen toegankelijk

Toelichting: dit doel is gezien vanuit het perspectief van de maatschappij. Sluit het aan op de behoefte van de burgers.

Operationeel doel:

We zetten geo-data in om onze informatie samenhangend, transparant en toegankelijk te maken voor onze inwoners en medewerkers

Operationeel doel:

We voldoen aan de Archiefwet 1995 en benutten de mogelijkheden die deze ons biedt

Operationeel doel:

We ondersteunen degenen die moeite hebben met hun weg in de digitale samenleving

Operationeel doel:

We onderzoeken de meerwaarde van open data voor onze organisatie en investeren hierop

Strategisch doel:

We kunnen sturen op de toegevoegde waarde die we kunnen leveren in de samenleving door gebruik te maken van strategisch informatiemanagement

Operationeel doel:

We verbeteren sturingsinformatie en richten de organisatie hier op in

Operationeel doel:

We ontwikkelen van adhoc informatie en datamanagement naar een organisatiebreed informatie- en datamanagement

**Prestaties 2019**

- Actualiseren van het informatiebeleid
- Gevolg gegeven aan de agenda 2020 'massaal digitaal en waar mogelijk maatwerk'
- concretiseren groeipad van adhoc data- en informatiemanagement naar organisatiebreed data- en informatiemanagement (plan van aanpak organisatiebreed databeheer)
- Realisatie nieuw werkplekconcept
- Databewustwordingstraject opstarten voor medewerkers, college en raad
- Digitale vaardigheden verbeteren voor medewerkers college en raad
- Concretiseren groeipad naar een centraal geofundament
- Opvolging bij ketenpartners van uitvoering archiefwet
- In 2019 zullen de eerste digitale archiefstukken duurzaam bewaard en beheerd worden in het E-depot van het WBA
- Onderzoek naar mogelijkheden open data

Nieuwe ontwikkelingen

Voor digitale transformatie zijn investeringen noodzakelijk. Hiervoor is budget opgenomen in de begroting.

Effectindicatoren

- Burgers waarderen onze (digitale) dienstverlening
- Aantal datalekken

THEMA TOEKOMSTBESTENDIGE ORGANISATIE

Ambitie

Als gemeentelijke organisatie leveren wij meerwaarde voor de Moerdijkse samenleving. We werken constant aan de inrichting van de samenleving. Enerzijds door de uitvoering van de wettelijke taken, anderzijds door de lokale, bestuurlijke opgaven vorm te geven. Dat doen we samen met de samenleving. Daarbij wegen wij het algemeen belang zorgvuldig mee en hebben wij oog voor de menselijke maat. We streven naar een inrichting van de Moerdijkse samenleving waarin mensen zich comfortabel, prettig en veilig voelen. Als gemeentelijke organisatie leveren wij bijdragen aan de gemeenschapskracht: samen met bestuurders, medewerkers, burgers en instellingen bouwen we onderling aan een wezenlijke nieuwe verhouding met elkaar.

We werken aan een toekomstbestendige moderne organisatie, waar nieuwe talenten de kans krijgen

om aan de opgaven van Moerdijk te werken. Dat vraagt wendbaarheid en flexibiliteit, ondernemend werknemerschap en voortdurend ontwikkelen. We zoeken de juiste match tussen werk/klus en kennis en competenties.

Randvoorwaarden

Bij al het gemeentelijk handelen staat de inwoner en zijn leefwereld centraal. Uitgangspunt is dat we samen de opgaven mogelijk willen maken. De uitgangspunten en de opgaven benoemd in de notitie 'Van goed naar beter. Samen werken aan een toekomstbestendige organisatie' zijn hierbij leidend.

Risico's

Het niet kunnen aantrekken of behouden van kwalitatief goede medewerkers vanwege de krapte op de arbeidsmarkt.

Strategisch doel:

Onze gemeentelijke organisatie is een flexibele organisatie die adequaat reageert op initiatieven en regie vanuit de samenleving

Operationeel doel:

We hebben een gezonde financiële huishouding

Operationeel doel:

We zijn een aantrekkelijke werkgever en binden en boeien (nieuwe) medewerkers

Operationeel doel:

Leren en blijven leren is de norm. Er wordt een lerende cultuur en organisatie gecreëerd door 'te doen'

Prestaties 2019

- De begroting is meerjarig sluitend.
- Een actueel strategisch HRM-beleid
- Organisatiebreed traject leren en experimenteren

Effectindicatoren

- We kennen geen bijzonder toezichtsregime vanuit de provincie
- De accountant geeft een goedkeurende verklaring af op zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid
- Uitkomsten uit medewerkeronderzoek passend bij de benoemde doelstellingen
- Ziekteverzuimpercentage

THEMA DIENSTVERLENING

Ambitie

Dienstverlening is ons dagelijks werk. Als gemeente willen we dat de Moerdijkers onze dienstverlening als prettig, persoonlijk en conform afspraak ervaren. Vanuit het oogpunt van verbetering van onze dienstverlening en goed werkgeverschap, investeren we in de aanpassing van het gemeentehuis. Het gaat hier om een eigentijdse gemeentehal, een vernieuwd werkplekconcept en benodigde technische aanpassingen in de overige delen van het gemeentehuis. Indien bestaande vervangingsbudgetten niet toereikend zijn, doen we voor de benodigde middelen een beroep op de algemene reserve.

De digitale transformatie is een kans om te investeren

in de kwaliteit van de dienstverlening. We bouwen verder aan een stabiele, gedigitaliseerde organisatie zonder de persoonlijke aandacht uit het oog te verliezen. We realiseren ons dat niet iedereen zo makkelijk de weg vindt in de digitale samenleving. Die mensen ondersteunen we daarbij.

Randvoorwaarden

Als organisatie voldoende mee ontwikkelen in de steeds digitalere, ingewikkeldere samenleving (o.a. door training, opleiding).

Risico's

Op dit moment zijn voor dit thema geen specifieke risico's voorzien.

Strategisch doel:

Inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties voelen zich op een prettige manier gefaciliteerd en ondersteund door de gemeente

Operationeel doel:

Moerdijkers hebben keuzevrijheid in de wijze waarop ze met ons willen communiceren

Operationeel doel:

Onze medewerkers zijn klantvriendelijk, betrouwbaar in de afspraken en zoeken waar mogelijk naar dienstverlening op maat

Operationeel doel:

Onze dienstverlening is digitaal waar het kan en persoonlijk indien gewenst. Mensen worden op verzoek digitaal ondersteund

Operationeel doel:

De informatie over producten is makkelijk vindbaar en begrijpelijk

Operationeel doel:

Creëren van een publiekshal waar een comfortabele sfeer en rust heerst en privacy gewaarborgd is

Prestaties in 2019

- Via 'Van Goed naar Beter' investeren in houding en gedrag
- Digitale ondersteuning organiseren
- Informatie op de website actualiseren
- Herinrichten van de publiekshal

Nieuwe ontwikkelingen

De hal wordt aangepast om een eigentijdse

dienstverlening naar inwoners en partners mogelijk te maken. Hiervoor zijn middelen in de begroting opgenomen.

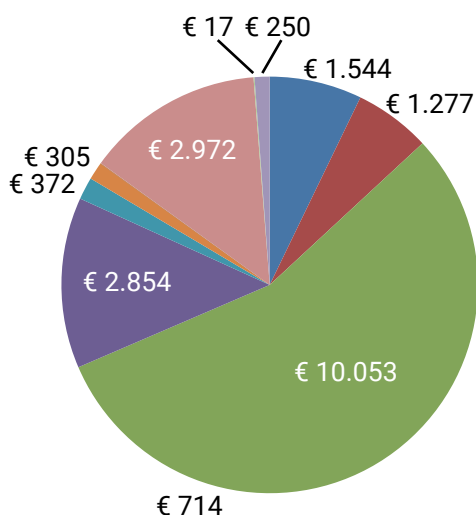
Effecten

- Waardering dienstverlening (prettig, persoonlijk en conform afspraak)
- Waardering digitale ondersteuning

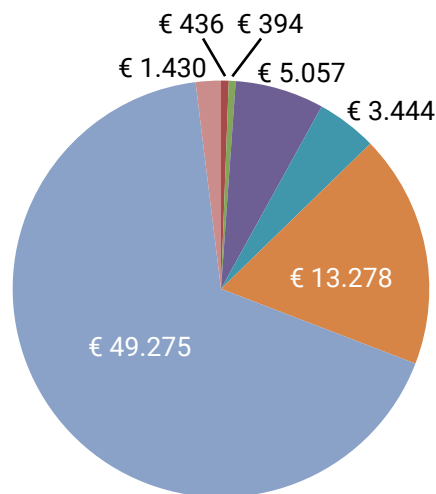
LASTEN EN BATEN 2019

bedragen x € 1.000

LASTEN: € 21.519



BATEN € 73.315



- 0.1 Bestuur
- 0.2 Burgerzaken
- 0.4 Overhead
- 0.5 Treasury
- 0.61 OZB woningen

- 0.62 OZB niet-woningen
- 0.7 Alg.uitk. en overig uitk.gem.fnd.
- 0.8 Overige baten en lasten
- 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)
- 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

OVERZICHT TAAKVELDEN

Onderdeel (bedragen x € 1.000)	Begroting 2018			Begroting 2019			Meerjarenbegroting		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
	2018	2018	2018	2019	2019	2019	2020	2021	2022
0. Bestuur en ondersteuning									
0.1 Bestuur	1.770	-3	1.767	1.544	0	1.544	1.544	1.544	1.568
0.2 Burgerzaken	1.131	-630	500	1.277	-436	841	713	787	937
0.4 Overhead	11.962	-371	11.591	11.928	-394	11.533	11.522	11.250	11.226
0.5 Treasury	2.856	-5.725	-2.868	2.854	-5.057	-2.203	-1.869	-1.602	-1.592
0.61 OZB woningen	367	-3.371	-3.004	372	-3.444	-3.072	-3.086	-3.125	-3.155
0.62 OZB niet-woningen	300	-12.707	-12.407	305	-13.278	-12.974	-13.247	-13.538	-13.820
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	0	-46.913	-46.913	0	-49.275	-49.275	-49.744	-50.145	-50.340
0.8 Overige baten en lasten	1.224	-731	493	2.972	-1.430	1.542	1.722	1.742	2.141
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	23	0	23	17	0	17	17	17	17
6. Sociaal domein									
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	417	0	417	250	0	250	248	247	247
Saldo van baten en lasten voor bestemming	20.049	-70.450	-50.401	21.519	-73.315	-51.795	-52.180	-52.822	-52.772
0.10 Mutaties reserves	3.039	-2.776	263	0	-64	-64	-33	-33	-33
Saldo van baten en lasten na bestemming	23.088	-73.226	-50.138	21.519	-73.379	-51.859	-52.213	-52.855	-52.805

ANALYSE PROGRAMMA 5

Baten en Lasten Programma 5 (Cijfers x € 1.000)	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenbegroting		
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Totaal Lasten	28.524	20.049	21.520	20.867	20.559	20.726
Totaal Baten	-78.451	-70.450	-73.315	-73.047	-73.380	-73.498
Resultaat voor bestemming	-49.926	-50.401	-51.795	-52.180	-52.823	-52.772
Storting in reserves	3.526	3.039	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	-4.920	-2.776	-64	-33	-33	-33
Resultaat na bestemming	-51.320	-50.137	-51.859	-52.213	-52.856	-52.805
Verklaring verschillen resultaat voor bestemming:						
Verdeling indirecte kosten (ged.)			598	V		
Kapitaallasten			87	V		
Overheadkosten			77	V		
Overige verschillen			631	V		
Vershil t.o.v. 2018			1.394	V		

Analyse van de verschillen t.o.v. de begroting 2018

Verdeling indirecte kosten

Vanaf de begroting 2018 wordt niet meer gewerkt met kostenplaatsen vanwege een wijziging van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Een groot deel van de indirecte kosten wordt nu rechtstreeks geraamd op programma 5 als overheadkosten. Dit betreft alle apparaatskosten van de ondersteunende afdelingen, de kosten van huisvesting, automatisering e.d. De personeelskosten van de primaire afdelingen worden nog wel verdeeld over de diverse programma's in de begroting via toerekening aan de producten c.q. taakvelden, aan de hand van de verwachte urenbesteding in 2019.

Ten opzichte van 2018 valt deze toerekening in 2019 € 598.000 voordeliger uit. Dit heeft grotendeels te maken met de nadelige verschillen die bij de programma's 1 tot en met 4 zijn gemeld op dit onderdeel. Dit is een gevolg van de hogere personeelskosten op basis van de Cao 2017-2018. In 2018 zijn deze meerkosten als een stelpost in programma 5 verwerkt. In 2019 zijn deze kosten wel rechtstreeks aan de juiste programma's toegerekend en is de stelpost op programma 5 vervallen. Uiteindelijk zijn de totale indirecte kosten met € 275.000 verhoogd, enerzijds door de Cao-aanpassing, en anderzijds door een verschuiving van enkele functies van overhead naar primair als gevolg van de organisatie-ontwikkeling.

Toelichting kapitaallasten

Zie ook de algemene toelichting op dit onderdeel in programma 1.

Het voordelig verschil van € 87.000 valt uiteen in twee onderdelen:

Eenzijds lagere rentelasten vanwege de verlaging van het rente-omslagpercentage, dit betekent een voordelig verschil van € 98.000.

Anderzijds is het saldo tussen extra lasten van nieuwe vervangingsinvesteringen automatisering en het wegvallen van afgeschreven investeringen € 11.000 nadelig.

Toelichting overige verschillen

De overige verschillen bedragen totaal € 709.000 voordelig. De belangrijkste verschillen t.o.v. 2018 zijn:

- Overhead € 77.000 V
 Hieronder vallen de kosten van de ondersteunende afdelingen, van de leidinggevenden en van huisvesting, automatisering, bureaunkosten e.d. Voor 2019 worden deze kosten geraamd op € 11.554.000 (inclusief kapitaallasten). Dit is € 27.000 lager dan in 2018. Op de component kapitaallasten zit een nadeel van € 50.000, zodat op de overige kosten een voordeel van € 77.000 resteert. Dit bestaat uit de volgende verschillen:
 - In 2018 extra budgetten t.b.v. verbetering administratieve organisatie (rbs sept.2017+1e berap 2018) € 163.000 V
 - In 2019 nieuwe raming van mobiliteitsbudget (raadsbesluit juli 2018) € 175.000 N
 - In 2018 eenmalig extra budget voor verwerking mutaties BGT € 30.000 V
 - Lagere storting in voorziening onderhoud gebouwen (gem.huis+gem.loods) vanwege nieuw MOP € 33.000 V
 - Lagere bijdrage aan GR ICT WBW wegens uitstel investering nieuwe infrastructuur € 31.000 V
 - Overige verschillen per saldo € 5.000 N

- Voorziening pensioenuitkeringen wethouders € 198.000 V
 In de afgelopen jaren was regelmatig een extra storting in deze voorziening noodzakelijk om deze op het gewenste peil te houden. Dit had te maken met een verlaging van de rekenrente die wordt gebruikt om het gewenste doelvermogen te berekenen. Eind 2017 is de rekenrente echter weer verhoogd, waardoor aan deze trend een einde lijkt te zijn gekomen. Gevolg hiervan is dat de jaarlijkse storting nu afgestemd kan worden op de jaarlijkse uitgaven ten laste van de voorziening; hierdoor is de storting verlaagd van € 268.000 naar € 70.000 per jaar. Eventuele aanvullende middelen die nodig zijn na de wisselingen binnen het college na de verkiezingen van 2018 (ook m.b.t. wachtgeld), zijn hierbij buiten beschouwing gelaten; deze zullen in de 2e berap 2018 ten laste van boekjaar 2018 worden verwerkt.

- Diverse rentelasten en kapitaallasten € 117.000 N
 In de begroting 2019 zijn op het terrein van rente- en kapitaallasten enkele wijzigingen doorgevoerd, inclusief correctie van enkele stelposten. Enerzijds is sprake van een voordeel van € 520.000, grotendeels door een hogere raming van de stelpost onderuitputting kapitaallasten. Dit is een gevolg van een toename van het volume aan te activeren investeringen, omdat investeringen maatschappelijk nut nu ook moeten worden afgeschreven. Anderzijds is er sprake van een nadeel van € 637.000, grotendeels een gevolg van technische aanpassingen in de verwerking van rentekosten binnen de begroting.

- Opbrengst OZB € 687.000 V
 De opbrengstramingen van de OZB komen aanzienlijk hoger uit dan in 2018. In de kadernota 2019 was al een meeropbrengst opgenomen van € 400.000, op basis van een tariefverhoging van 2,5%. De extra opbrengst die hier nu bijkomt heeft grotendeels te maken met een toename van nieuwbouw niet-woningen.

- Algemene uitkering gemeentefonds (inclusief sociaal domein) € 2.360.000 V
 De raming van de algemene uitkering uit het gemeentefonds is voor 2019 gebaseerd op de meicirculaire 2018 van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties en is berekend op € 49.275.000 tegenover € 46.913.000 in 2018 (inclusief het sociaal domein). In de kadernota 2019 was al rekening gehouden met een toename van € 2.610.000 op basis van de maartcirculaire 2018. Hierin was het accres fors verhoogd, in de meicirculaire is dit echter weer enigszins naar beneden bijgesteld.

Vanaf de meicirculaire 2018 zijn de integratie-uitkeringen sociaal domein voor de jaren 2019 en verder grotendeels vervallen en toegevoegd aan de verdeelmaatstaven van de algemene uitkering. Hierdoor is het niet meer mogelijk om de beschikbare middelen voor het sociaal domein precies te bepalen. Aan de hand van een verschillenanalyse kan het

voordelig verschil op het sociaal domein voor 2019 globaal benaderd worden op afgerond € 700.000 ten opzichte van de begrotingsraming 2018 (na de 1e berap 2018).

- Bevolking en burgerlijke stand € 94.000 N

De legesopbrengst voor paspoorten en ID-kaarten is ten opzichte van 2018 fors lager. Dit is een gevolg van de verlenging van de geldigheidsduur van deze documenten die in 2014 is ingegaan. De geldigheid is toen verlengd van 5 naar 10 jaar. Dit betekent een terugval in opbrengst en in de afdracht aan het rijk, met een netto nadelig resultaat van bijna € 100.000.

- Verkiezingen € 78.000 N

Voor 2019 staan drie verkiezingen gepland, namelijk van Provinciale Staten en Waterschap (gecombineerd) en van het Europees Parlement. Dit betekent ruim een verdubbeling van de kosten ten opzichte van 2018, toen de verkiezing van de gemeenteraad heeft plaatsgevonden.

- Stelposten € 2.348.000 N

In de begroting zijn altijd enkele stelposten opgenomen, die te maken hebben met nog te realiseren besparingen (taakstellingen), of met voorlopig gereserveerde middelen (nieuwe ontwikkelingen zoals in de kadernota). Ten opzichte van 2018 is er een bedrag van ruim € 2,3 miljoen meer aan stelposten opgenomen voor 2019. Dit betreft de volgende onderwerpen:

1. Een groot deel van het verschil zit in de stelpost Nieuw beleid. Deze stelpost is voor 2019 geraamd op € 2.420.000.

Deze raming valt uiteen in drie onderdelen:

- Resterende posten uit de jaren 2017 en 2018 € 489.000
- Toegevoegde ramingen bij vaststelling Kadernota 2019 (o.a. baggeren watergangen) € 1.245.000
- Financiële gevolgen coalitie-akkoord € 686.000

In de begroting 2018 resteert momenteel nog een stelpost Nieuw beleid van afgerond € 300.000.

2. In de oorspronkelijke begroting 2018 was een stelpost van € 500.000 opgenomen voor de gevolgen van de cao-aanpassing 2017-2018 die na opstelling van de concept-begroting 2018 bekend was geworden. Na verwerking van deze aanpassing in de detailramingen 2018 resteert van deze stelpost nog € 40.000. Voor 2019 is vooralsnog geen stelpost opgenomen, de huidige cao loopt tot 1 januari 2019.

3. In de algemene uitkering voor 2019 is al wel rekening gehouden met een loonontwikkeling van 3%. De hiermee corresponderende ruimte van afgerond € 500.000 is daarom als stelpost in de begroting opgenomen, in afwachting van een nieuwe cao. In de 1e bestuursrapportage 2019 zal over de uitkomst daarvan worden gerapporteerd. Daarnaast is er een positieve stelpost opgenomen van € 240.000 voor een nog te verwachten aanvulling op de algemene uitkering in verband met de afrekening van het BTW-compensatiefonds over 2018. De hoogte van dit bedrag is gebaseerd op de afrekening over 2017.

Resteert per saldo nog een voordelig verschil op programma 5 van € 24.000. Dit bestaat uit een aantal kleinere aanpassingen.

Mutaties reserves

Onderstaand een opsomming van de mutaties 2019 m.b.t. diverse reserves die het uiteindelijke resultaat beïnvloeden (afgerond op duizendtallen). Financieel-technisch worden deze mutaties verwerkt binnen programma 5. Een vergelijking met 2018 is niet zinvol omdat de activiteiten per jaar (gedeeltelijk) verschillend zijn.

Stortingen: Geen

Onttrekkingen:		€ 63.000
• Onttrekking aan bruto reserve t.b.v. afschrijvingslast aanpassingen gemeentehuis	€	33.000
• Onttrekking aan algemene reserve t.b.v. extra middelen uitwerking nieuwe zaken (Uitwerken ruimtelijke initiatieven, invullen communicatieopzet gebiedsgericht werken en implementeren verplichtingenadministratie; raadsbesluit 21 april 2016)	-	30.000

VERBONDEN PARTIJEN

Aan de realisatie van de doelstellingen "Partnerschap in een veranderende samenleving" leveren de volgende verbonden partijen een bijdrage:

- Regio West-Brabant
- West-Brabants Archief (WBA)
- Belastingssamenwerking West-Brabant (BWB)
- ICT-samenwerking West-Brabant West
- BNG Bank N.V.
- Brabant Water NV
- Stichting Inkoopbureau West-Brabant
- Vereniging van Nederlandse Gemeenten

Voor een gedetailleerd overzicht verwijzen wij naar de paragraaf 'Verbonden Partijen'.