

## Najaarsnota 2017



Colofon  
Versie uitlevering college 2017  
Gemeente Deurne

## Inhoudsopgave

1	Besluitvorming .....	5
2	Samenvatting financieel overzicht .....	6
2.1	Ontwikkelingen thema's .....	7
2.2	Overhevelingen .....	7
2.3	Vraag naar middelen 2018 .....	9
2.4	Investerings .....	10
2.5	Algemene reserve .....	11
3	Ontwikkelingen per thema .....	12
3.1	Thema Vrije Tijd.....	13
3.2	Thema Omgeving .....	14
3.3	Thema Werken .....	21
3.4	Thema Samenleving .....	22
3.5	Thema Wonen.....	24
3.6	Thema Dienstverlening .....	25
4	Bijlage .....	27
4.1	Bijlage 1: Administratie begrotingswijziging.....	27



## 1 Besluitvorming

Voor u ligt de najaarsnota 2017. In deze nota worden de afwijkingen op budgetten voor het jaar 2017 en verder aan u voorgelegd. Concreet verzoekt het college u in te stemmen met het volgende:

1. Kennis te nemen van de najaarsnota 2017;
2. In te stemmen met de financiële resultaten van de ontwikkelingen per thema en deze te verwerken in de begroting 2017 en 2018;
3. In te stemmen met het overhevelen van budgetten naar 2018 in overeenstemming met het overzicht in hoofdstuk 2.2 van de najaarsnota 2017;
4. In te stemmen met de vraag naar middelen voor 2018 en volgende in overeenstemming met het overzicht in hoofdstuk 2.3 van de najaarsnota 2017;
5. In te stemmen met de vraag voor extra kredieten in 2017 in overeenstemming met het overzicht in hoofdstuk 2.4 van de najaarsnota 2017;
6. In te stemmen met de kredietoverschrijdingen in overeenstemming met hoofdstuk 2.4 van de najaarsnota 2017;
7. In te stemmen met bijgevoegde administratieve begrotingswijziging (bijlage 1);
8. Bovengenoemde punten op te nemen in de 9e begrotingswijziging 2017 op basis van de ontwikkelingen 2017 zoals beschreven in de najaarsnota 2017;
9. Bovengenoemde punten op te nemen in de 4e begrotingswijziging 2018 op basis van de ontwikkelingen en vraag naar middelen zoals beschreven in de najaarsnota 2017;

## 2 Samenvatting financieel overzicht

De najaarsnota 2017 geeft een vooruitblik op de verwachte mee- en tegenvallers van het lopende jaar. Daarnaast wordt er voor een aantal onderwerpen budget gevraagd voor volgend jaar die nog niet zijn verwerkt in de begroting 2018 (zie paragraaf 2.3). Op basis van de nu bekende gegevens wordt er rekening gehouden met een voordeel van afgerond € 2,5 miljoen. Dit voordeel ontstaat deels omdat werkzaamheden vertraging hebben opgelopen en de uitgaven niet in 2017 worden gedaan maar in 2018. Deze gelden zijn nog wel nodig in 2018, en daarom is het voorstel de budgetten over te hevelen naar 2018. Het totaalbedrag aan voorgestelde overhevelingen is € 1,8 miljoen. Een overzicht van de overhevelingen is te vinden in paragraaf 2.3.

Eerder was het nadeel in 2017 nog € 1,63 miljoen. Door de ontwikkelingen in de najaarsnota wordt het nadeel in 2017 kleiner en resteert een nadeel van € 0,88 miljoen. Het effect van de najaarsnota op de meerjarenbegroting is nadelig. 2018 Wordt het nadeel € 0,74 miljoen (was € 0,50 mln. nadelig). Aan het eind van de meerjarenbegroting is het saldo € 0,33 miljoen positief.

Wel blijft de begroting 2018 meerjarig structureel in evenwicht.

In onderstaand overzicht wordt de ontwikkeling van het saldo weergegeven:

Begrotingssaldi	2017	2018	2019	2020	2021
Begrotingssaldi begroting 2018	-1.629.000	-499.000	468.000	586.000	459.000
Ontwikkeling najaarsnota 2017	2.539.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
Overhevelingen	-1.794.000				
Vraag naar middelen		-155.000	-42.000	-42.000	-40.000
<b>Meerjarige saldi</b>	<b>-884.000</b>	<b>-744.000</b>	<b>336.000</b>	<b>454.000</b>	<b>329.000</b>
<b>Het saldo is opgebouwd uit:</b>					
Incidenteel deel	-700.000	-746.000	-218.000	-83.000	-56.000
Structureel deel	-184.000	2.000	554.000	537.000	385.000

De saldi worden verrekend met de algemene reserve. De ontwikkeling van deze reserve is opgenomen in paragraaf 2.5

## 2.1 Ontwikkelingen thema's

Onderstaand overzicht geeft de afwijkingen per thema ten opzichte van de begroting 2018 in hoofdlijnen weer. De afwijkingen worden gesplitst in incidentele afwijkingen en structurele afwijkingen die nu nog niet zijn verwerkt in de begroting 2018 en verder. De incidentele effecten worden verwerkt in de 9<sup>e</sup> begrotingswijziging 2017, de structurele effecten in de 4<sup>e</sup> begrotingswijziging 2018.

Overzicht afwijkingen per thema

<b>TOTAAL OVERZICHT</b>					
<i>Thema</i>	<i>Struct. niet verwerkt</i>	<i>Incidenteel</i>	<i>Totaal</i>	<i>Overheveling</i>	<i>Budget neutraal</i>
<i>+=voordeel -/=-nadeel</i>	€	€	€	€	€
Vrije tijd		40.000	<b>40.000</b>	55.000	
Omgeving	-6.000	2.549.000	<b>2.543.000</b>	1.451.000	510.000
Werken		130.000	<b>130.000</b>	130.000	
Samenleving		14.000	<b>14.000</b>	14.000	
Wonen					
Dienstverlening en organisatie	-81.000	-107.000	<b>-188.000</b>	144.000	
<b>Totaal resultaat</b>	<b>-87.000</b>	<b>2.626.000</b>	<b>2.539.000</b>	<b>1.794.000</b>	<b>510.000</b>

## 2.2 Overhevelingen

Het komt voor dat werkzaamheden zijn vertraagd en hierdoor uitlopen naar het volgend jaar. Om die werkzaamheden in het volgend jaar te continueren, moeten de budgetten beschikbaar blijven. Het college vraagt de raad daarom in te stemmen met de overheveling van de in 2017 beschikbaar gestelde budgetten om zo te waarborgen dat de uitvoering wordt gecontinueerd.

Besteding kan alleen plaatsvinden voor het doel waarvoor het budget oorspronkelijk is vastgesteld. Voor alle opgenomen reserveringen geldt dat er zeer kritisch is beoordeeld of de middelen voor het betreffende doel beschikbaar moeten blijven. Door de overheveling van de budgetten wordt het resultaat in 2017 lager. Onderstaand is een specificatie opgenomen van de betreffende overhevelingen van 2017 naar 2018.

## Overzicht van de incidentele overhevelingen:

<b>Omschrijving</b>	<b>Bedrag €</b>
<i>Wettelijk verplicht</i>	
<i>Subtotaal wettelijk verplicht</i>	<i>0</i>
<i>Onontkoombaar</i>	
Buurtsportcoach	55.000
Sanering Waagweg	143.000
Bruggen	149.000
Snelfietspad Deurne-Helmond	20.000
Onderzoek verkeersvoorzieningen	15.000
Omvorming openbare verlichting naar LED	92.000
Verduurzaming openbare verlichting	424.000
Fietsenstalling	115.000
Energietransitie	17.000
Veiligheidsmonitor	14.000
<i>Subtotaal Onontkoombaar</i>	<i>1.044.000</i>
<i>Overige ontwikkelingen</i>	
Taxaties gemeentelijke objecten	15.000
Watergangen	88.000
Actualisatie verkeerscirculatieplan	40.000
Bodeminformatiesysteem	5.000
Transitieprogramma	328.000
Samen Deurne Centrum Verbeteren	130.000
Digitalisering bouwvergunningen	144.000
<i>Subtotaal Overig</i>	<i>750.000</i>
<b>Totaal</b>	<b>1.794.000</b>



### 2.3 Vraag naar middelen 2018

Een aantal onderwerpen zijn niet in de begroting 2018 opgenomen, maar leiden in 2018 (en latere jaren) wel tot uitgaven. Voor deze onderwerpen wordt nu bij de najaarsnota een vraag naar middelen gedaan.

Overzicht van de vraag naar middelen 2018:

Thema	Omschrijving	2018	2019	2020	2021
Vrije tijd	Huisvesting Tic Tac	38.000			
Omgeving	Wegen; onderhoud bruggen	100.000			
Dienstverlening	Weekblad voor Deurne	p.m.			
Dienstverlening	Generatiepact	17.000	42.000	42.000	40.000
	<b>TOTAAL</b>	<b>155.000</b>	<b>42.000</b>	<b>42.000</b>	<b>40.000</b>

#### Huisvesting TicTac

Om huisvesting van jeu de boules club TicTac mogelijk te maken binnen de grenzen van Sportpark Kranenmortel heeft het college besloten om de kosten voor het bouwrijp maken van de locatie voor haar rekening te nemen. Deze kosten worden ingeschat op € 38.000 en zijn nog niet begroot. Naar verwachting worden deze kosten in 2018 gemaakt.

#### Wegen; onderhoud bruggen

In september heeft de aanbesteding voor het vervangen van de brug Kerkeindseweg en het versterken van de brug Grashoekseweg plaatsgevonden. De kosten vallen hoger uit dan het beschikbaar krediet. Om de werkzaamheden uit te kunnen voeren is een aanvullend budget nodig van € 100.000. De werkzaamheden worden in 2018 gestart. Het bedrag moet daarom voor 2018 beschikbaar worden gesteld.

#### Weekblad voor Deurne

De gemeenteraad heeft in de raadsvergadering van 7 november een motie aangenomen waarin zij het college oproept om vanaf 1 januari 2018 voor een periode van 12 maanden te starten met het publiceren van de gemeentelijke publicaties in het Weekblad voor Deurne. Dit betekent een toename van de kosten voor de plaatsing van de publicaties en een toename van ambtelijke inzet voor het voorbereidende werk. Het is nu niet duidelijk hoe hoog die kosten zijn. Per 1 januari 2018 wordt uitvoering gegeven aan de motie. Bij de kaderbrief 2018 volgt een vraag naar middelen.

#### Generatiepact

Het Generatiepact is een van de meest actuele onderwerpen in de gemeentelijke sector. De hoge gemiddelde leeftijd van ambtenaren in combinatie met de verhoogde AOW-leeftijd leidt tot een groeiende behoefte aan duurzaam, maar vitaal doorwerken. Daarnaast vraagt de continuïteit van de bedrijfsvoering steeds meer om het aantrekken van nieuwe (jongere) medewerkers en het tijdig overdragen van de specifieke kennis van de oudere medewerkers. Daar kan het Generatiepact een goed antwoord op zijn:

- oudere medewerkers kunnen minder gaan werken en krijgen daarvoor gedeeltelijke financiële compensatie
- de hierdoor ontstane ruimte in de formatie wordt gebruikt om nieuwe jongere medewerkers te werven

Invoering van een generatiepact past bij de ontwikkeling die de organisatie op dit moment doormaakt: op weg naar een flexibele en wendbare organisatie.

Er zijn uitgangspunten en voorlopige randvoorwaarden voor een regeling bepaald en er is een conceptregeling opgesteld. In het 1<sup>e</sup> kwartaal van 2018 vindt naar verwachting definitieve besluitvorming hierover plaats. De regeling houdt in dat werknemers uit de

doelgroep gedurende twee jaar in kunnen stappen om van de regeling gebruik te maken. Als een werknemer gebruik maakt van de regeling is dat maximaal voor de duur van vijf jaar (tot de AOW-leeftijd is bereikt). Om op dat moment direct geld voor de uitvoering beschikbaar te hebben, wordt nu budget gevraagd via de najaarsnota. De begrote kosten zijn gebaseerd ongeveer 16 medewerkers die in de aankomende twee jaar mogelijk van de regeling gebruik kunnen maken. De totale kosten van de regeling zijn maximaal € 200.000 verdeeld over zes jaar.

## 2.4 Investerings

Thema	Investerings	Bedrag €
Omgeving	Fietspad Lagebrugweg Helenaveen	65.000
Omgeving	Rioleringswerken Veldstraat/Provinciewijk	616.000
Omgeving	Rioleringswerken Aaltje Reddingiusstraat	402.000
	<b>TOTAAL</b>	<b>1.083.000</b>

### Vraag om extra krediet

#### *Fietspad Lagebrugweg Helenaveen*

In 2016 is € 95.000 beschikbaar gesteld voor fietsvoorzieningen langs de Lagebrugweg. Na overleg met betrokkenen en de dorpsraad is het plan aangepast. Daarnaast zijn er tijdens het uitvoeren van de werkzaamheden explosieven gevonden. De aanpassing van het plan en het vinden van de explosieven resulteert in € 65.000 hogere kosten. Deze meerkosten leiden tot € 3.000 hogere kapitaallasten. De gemeente Deurne dient een aanvraag in bij het Ministerie voor een vergoeding van de kosten voor het verwijderen van de explosieven. Het Ministerie bepaalt of er een bijdrage in de kosten worden verleend.

#### *Rioleringswerken Veldstraat/Provinciewijk*

Bij de rioolvervanging in de Veldstraat en de Provinciewijk zijn plangrenzen bepaald. Tijdens het ontwerpen is gebleken dat het noodzakelijk was de plangrenzen uit te breiden. Hierbij zijn delen van de riolering eerder vervangen dan waarmee in het gemeentelijk rioleringsplan (GRP) rekening is gehouden. De extra investering is € 616.000 en dit leidt tot een jaarlijkse kapitaallast van € 19.000. Deze kapitaallasten vallen binnen de gesloten exploitatie riolering. Bij het opstellen van een nieuw GRP wordt met deze kapitaallasten rekening gehouden. Voor de extra investering wordt een extra krediet aangevraagd van € 616.000.

#### *Rioleringswerken Aaltje Reddingiusstraat*

Bij het ontwerp van de rioolvervanging in de Helmondseweg is geconstateerd dat delen van de riolering in de Aaltje Reddingiusstraat ook aan vervanging toe zijn en dat het ontwerp technisch voordelen heeft om dit riool gelijktijdig met de Helmondseweg te vervangen. Dit maakte het mogelijk om in de Aaltje Reddingiusstraat waterberging aan te leggen. Deze was in het oorspronkelijk ontwerp gepland in het Hub van Doornepark, maar bleek daar niet haalbaar. Daarnaast bleek het noodzakelijk om een extra afvoerleiding aan te leggen in de Houtenhoekweg. De scope-uitbreiding leidt tot een aanvullende investering van € 402.000 voor de rioleringswerken. Deze investering wordt bekostigd uit het gemeentelijk rioleringsplan en leidt tot een jaarlijkse kapitaallast van € 12.000.

De rioleringswerken zijn geen extra investeringen, maar een versnelde inzet van reeds begrote middelen. Bij het opstellen van een nieuwe GRP in 2018 wordt met deze kapitaallasten rekening gehouden.

## Overschrijding investeringen

### Peellandvijvers

De herinrichting van de Peellandvijvers is uitgevoerd met een financiële bijdrage van Waterschap Aa en Maas. Deze bijdrage is vastgesteld op basis van het ontwerp en de bijbehorende raming. Tijdens de uitvoering is gebleken dat er meer baggerslib verwijderd moest worden dan voorzien. Dit heeft geleid tot € 91.000 hogere kosten. Het waterschap heeft geen extra budget beschikbaar gesteld om een deel van deze meerkosten te financieren. Het project wordt hierdoor afgesloten met een overschrijding van € 91.000. Dit leidt tot een extra jaarlijkse kapitaallast van € 3.000. Deze kapitaallasten vallen binnen de gesloten exploitatie riolering. Bij het opstellen van een nieuw GRP wordt met deze kapitaallasten rekening gehouden.

### Burgemeester Roefslaan

De kosten voor de vervanging van de riolering en verharding in de Burgemeester Roefslaan en Potbosstraat zijn € 41.000 hoger dan voorzien (investeringskrediet was € 601.000). Dit is enerzijds veroorzaakt door de aanwezigheid van een omvangrijke leemlaag die niet was voorzien en anderzijds door een aanpassing van de riolering als gevolg van een waterleiding die niet op de tekening was aangegeven. De overschrijding leidt tot een extra jaarlijkse kapitaallast van € 1.300. Deze kapitaallasten vallen binnen de gesloten exploitatie riolering. Bij het opstellen van een nieuw GRP wordt met deze kapitaallasten rekening gehouden.

## 2.5 Algemene reserve

Na het verwerken van de financiële ontwikkelingen uit na de najaarsnota 2017, ziet het verloop van de algemene reserve er als volgt uit:

Verloop algemene reserve	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Saldi per 01-01</b>	<b>11.659.000</b>	<b>10.257.000</b>	<b>9.560.000</b>	<b>9.943.000</b>	<b>10.444.000</b>
Raadsbesluit vaststelling Beleidsplan Openbare Verlichting	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
Wegenbeheerplan 2017-2021	-2.000.000				
Gevolgen Nota Grex/Vex deel A 2016	-500.000				
Begrotingssaldi 2017 tm 2021 na najaarsnota 2017	-884.000	-744.000	336.000	454.000	329.000
Jaarekeningsaldo 2016	1.935.000				
<b>Saldi per 31-12</b>	<b>10.257.000</b>	<b>9.560.000</b>	<b>9.943.000</b>	<b>10.444.000</b>	<b>10.820.000</b>

### 3 Ontwikkelingen per thema

#### **Leeswijzer**

De thema's zijn opgebouwd uit een financieel overzicht met daarin de afwijkingen op diverse onderwerpen. Deze afwijkingen zijn onderverdeeld in:

#### *Structureel niet verwerkt:*

Dit zijn afwijkingen die nog niet verwerkt zijn in de begroting 2018 en verder. Na besluitvorming worden deze afwijkingen ook doorgevoerd in de meerjarenbegroting.

#### *Incidenteel:*

De incidentele afwijkingen hebben alleen effect op het jaar 2017.

#### *Overhevelingen:*

Hieronder vallen de budgetten die niet (volledig) nodig zijn in 2017 zijn omdat de werkzaamheden nog niet (volledig) zijn uitgevoerd. Naar verwachting worden de taken wel uitgevoerd in 2018. Daarom wordt van deze budgetten gevraagd deze over te hevelen naar volgend jaar.

#### *Budgetneutraal*

Dit zijn afwijkingen die geen invloed hebben op het begrotingsresultaat. Dit kan zijn omdat het een afwijking is die wordt verrekend met een reserve of voorziening, bijvoorbeeld als het gaat om een gesloten exploitatie (afval, riolering). Het kan ook dat het ontvangen gelden zijn, die door de gemeente ook weer doorgestort worden naar derden voor de uitvoering van een project.

### 3.1 Thema Vrije Tijd

#### 3.1.1 Overzicht afwijking

	<i>Struct. niet verwerkt</i>	<i>Incidenteel</i>	<i>Totaal</i>	<i>Over- heveling</i>	<i>Budget neutraal</i>
<i>+=voordeel -/=-nadeel</i>	€	€	€	€	€
<b>Cluster Vrije Tijd</b>					
Sportbeleid en activering		10.000	10.000	55.000	
Toeristenbelasting		30.000	30.000		
<b>Totaal</b>		<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>55.000</b>	

#### 3.1.2 Cluster Vrije Tijd

##### Sportbeleid en advisering

**voordeel € 10.000**  
**overhevelen € 55.000**

Omdat de werkelijke inkomsten lager zijn dan de geraamde inkomsten, ontstaat een nadeel van € 45.000. Er is € 55.000 minder uitgegeven dan begroot in de Leef-projectbegroting. Per saldo is er daardoor een voordeel van € 10.000.

Met de externe deelnemers aan het project is afgesproken dat geld dat niet aan projecten is uitgegeven beschikbaar blijft voor Leef. Het is geld dat ook door alle deelnemende partijen en via subsidie beschikbaar is gekomen. Voorgesteld wordt daarom dit bedrag, net als voorgaande jaren, over te hevelen zodat het kan worden aangewend voor nieuwe projecten binnen Leef.

##### Toeristenbelasting

**voordeel € 30.000**

De opbrengst toeristenbelasting is € 30.000 hoger dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door een toename in het aantal reguliere overnachtingen bij diverse Deurnese ondernemingen. De stijging van de opbrengst van de toeristenbelasting is incidenteel.

## 3.2 Thema Omgeving

### 3.2.1 Overzicht afwijking

	Struct. niet verwerkt	Incidenteel	Totaal	Over- heveling	Budget neutraal
<i>+ = voordeel - / - = nadeel</i>	€	€	€	€	€
<b>Vergunningverlening en handhaving</b>					
Wonen en bouwen	-6.000	295.000	289.000		
<b>Cluster openbare ruimte en eigendommen</b>					
Beheer ov. gebouwen en gronden		1.128.000	1.128.000	158.000	
Water		48.000	48.000	88.000	
Riolering					155.000
<b>Cluster Verkeer en mobiliteit</b>					
Wegen, verkeer en openbare verlichting		613.000	613.000	740.000	54.000
Parkeren		95.000	95.000	115.000	
<b>Cluster Milieu</b>					
Afval					66.000
Milieubeheer		22.000	22.000	22.000	45.000
<b>Cluster Ruimtelijke ordening</b>					
Bestemmingsplannen buitengebied		-20.000	-20.000		
Omgevingswet		40.000	40.000		
<b>Cluster Plattelandsontwikkeling</b>					
Plattelandsontwikkeling		328.000	328.000	328.000	190.000
<b>Totaal</b>	<b>-6.000</b>	<b>2.549.000</b>	<b>2.543.000</b>	<b>1.451.000</b>	<b>510.000</b>

### 3.2.2 Cluster Vergunningverlening en handhaving

#### Wonen en bouwen

**voordeel € 289.000**

Het saldo is het resultaat van een aantal voor- en nadelen die resulteren in incidenteel voordeel van € 289.000.

- Onderzoeks- en advieskosten wonen: In 2017 zijn de regulier terugkerende onderzoeken op het gebied van Wonen in Peel- en MRE-verband uitgevoerd. Een beperkt deel van deze kosten komen voor rekening van de gemeente Deurne. De basiskosten zijn verwerkt in de begroting van de MRE.
- Lasten algemene kosten: Dit voordeel komt met name omdat er minder uitgaven zijn aan proceskosten en voor externe juridische ondersteuning.
- Lasten leges Wabo (Wabo milieu ODZOB): De uitgaven Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB) zijn hoger dan begroot. Oorzaak is dat er veel meer meldingen sloop zijn ingekomen waardoor ook meer toezicht nodig is. Daarnaast zijn er meer hercontroles en handhavingzaken.
- Lasten overige Wabo activiteiten: Dit voordeel komt met name omdat er minder uitgaven zijn voor archeologie en monumenten.
- Lasten bouw: Dit voordeel komt met name omdat er minder uitgaven zijn voor welstand. Veel plannen hoeven namelijk niet meer beoordeeld te worden door de welstandscommissie. Daarnaast zijn de kosten voor inhuur Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant en de Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost lager dan begroot.
- Leges Wabo / leges bouw: Het aantal aanvragen voor de activiteit bouw is iets lager dan begroot. Ondanks het lagere aantal zijn de inkomsten beduidend hoger. Dit wordt met name veroorzaakt door het aantal grote bouwplannen in de woningbouw en een aanvraag van ProRail B.V.

### 3.2.3 Cluster Openbare ruimte en eigendommen

#### Beheer gebouwen en gronden

**voordeel € 1.128.000**  
**overhevelen € 158.000**

*Afronding sturing project Vastgoed* *voordeel € 55.000*

Een bedrag van € 125.000, bedoeld voor afronding sturing project Vastgoed, is bij de najaarsnota 2016 overgeheveld naar 2017. Naar verwachting resteert eind 2017 € 55.000. Dit deel is niet meer nodig en kan daarom vrijvallen ten gunste van de algemene middelen.

*Grondverkopen* *voordeel € 915.000*

Diverse panden en gronden zijn verkocht. Voorbeelden hiervan zijn A. van Leeuwenhoekstraat 2, Vloeieindsedreef 10 en Huub van Doorneweg 50. Er was niets geraamd.

*Sanering Waagweg* *voordeel € 143.000*  
*overhevelen € 143.000*

Dit bedrag heeft betrekking op de sanering van de Waagweg (totale kosten: € 500.000). De sanering is inmiddels gestart maar wordt niet in 2017 afgerond. Het bedrag is nog nodig in 2018.

*Taxaties gemeentelijke objecten* *voordeel € 15.000*  
*overhevelen € 15.000*

Voor het in beeld brengen van de boekwaarde/WOZ-waarde, in relatie tot de actuele marktwaarde, moeten nog enkele taxaties uitgevoerd worden. In 2018 is nog € 15.000 nodig om deze marktwaarden te bepalen.

#### Water

**voordeel € 48.000**  
**overhevelen € 88.000**

*Weg- en waterbouwkundige werken* *nadeel € 40.000*

Eind 2017 wordt door het waterschap een deel van de Vlier gebaggerd. De gemeente is ontvangstplichtig en draagt de kosten voor het afvoeren van het uitkomende baggerslib. In combinatie met deze werkzaamheden worden de vijver en sloten bij de kasteelruïne opgeschoond. Deze niet begrote werkzaamheden worden geraamd op € 40.000.

*Watergangen* *voordeel € 88.000*  
*overhevelen € 88.000*

Bij de hevige neerslag in juni 2016 is geconstateerd dat de sloten in het buitengebied het water onvoldoende kunnen afvoeren. Om verbetermaatregelen te kunnen uitvoeren is incidenteel een extra budget beschikbaar gesteld van € 100.000. Hiervan is € 88.000 nog niet besteed. Een door het waterschap nog uit te voeren knelpuntenanalyse moet vaststellen waar de maatregelen het best kunnen worden uitgevoerd. De resultaten van deze analyse komen in de loop van 2018 beschikbaar.

#### Riolering

**budgetneutraal € 155.000**

Riolering is een gesloten exploitatie. Dit betekent dat alle lasten gedekt moeten worden vanuit de baten. Het tekort wordt verrekend met de reserve.

*Vrij verval riolering* *budgetneutraal € 105.000*

In de lasten voor het onderhoud van de vrij verval riolering zit een aantal posten voor aanleg van voorzieningen. Dergelijke investeringen worden doorgaans gekapitaliseerd, maar zijn nu direct ten laste gebracht van de post onderhoud vrij verval riolering. Gevolg is een overschrijding van de lasten op deze post met € 88.000.

Het gaat om de volgende maatregelen:

- Bijdrage wegproject Schansweg 2016: € 26.000
- Vervangen riolering Molenstraat ter hoogte van de Markt: € 44.000
- Aanleg wadi Mozartstraat: € 10.500
- Aanleg maatregelen sportpark ZSV: € 7.500

Beleid binnen het GRP is om de groei van kapitaallasten te beperken. Dit gebeurt doorgaans door het benutten van een deel van de voorziening om lopende kapitaallasten versneld af te boeken. Het rechtstreeks afboeken van de kosten voor bovengenoemde maatregelen heeft hetzelfde effect.

Het restant van de overschrijding heeft te maken met extra kosten voor reiniging en inspectie als gevolg van geconstateerde wortel ingroei in de riolering.

*Drukriolering* *budgetneutraal € 35.000*

Voor het vervangen van oude pompen is een bedrag gereserveerd van circa € 125.000. In 2017 bleken meer pompen aan vervanging toe dan vooraf geraamd. Als gevolg daarvan is € 35.000 meer aan vervanging uitgegeven.

*Rioolheffing* *budgetneutraal € 15.000*

De rioolheffing blijft iets achter ten opzichte van de begroting. Dit is het gevolg van verschuivingen tussen de verschillende tariefgroepen in de heffing. Het aantal grote lozers is wat afgenomen. Gevolg is een afwijking op de inkomsten.

Het totale nadeel van € 155.000 wordt gedekt uit de voorziening "Toekomstige vervangingsinvesteringen GRP" en daarom is dit budgetneutraal.

### 3.2.4 Cluster Verkeer en mobiliteit

**Wegen, verkeer en openbare verlichting** **voordeel € 613.000**  
**overhevelen € 740.000**  
**budgetneutraal € 54.000**

#### **Wegen**

*Beheersysteem* *budgetneutraal € 54.000*

Voor opwerken van gegevens en kaartkoppeling met de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) voor het gemeentelijke beheersysteem Obsurv is er gebruik gemaakt van gegevensbeheer specialisten van leverancier Sweco. Binnen de reserve Deurne in Contact (DIC) zijn hiervoor middelen gereserveerd en bestemd. De in 2017 gerealiseerde kosten ad € 54.000 worden bekostigd uit deze reserve.

*Bruggen* *voordeel € 149.000*  
*overhevelen € 149.000*

De werkzaamheden voor de bruggen Kerkeindseweg en Grashoekseweg vinden in 2018 plaats. Aanbesteding heeft reeds in 2017 plaatsgevonden. Het verzoek is om een totaalbedrag van € 149.000 naar 2018 over te hevelen. Dit bedrag is opgebouwd uit: € 94.000 restant budget en € 55.000 vergoeding aangrenzende gemeenten voor het onderhoud gezamenlijke bruggen.

*Juridisch geschil* *nadeel € 120.000*

Voor een juridisch conflict in een zaak zijn geen kosten geraamd. De kosten bedragen inmiddels € 99.000. Deze bestaan uit advocaat- en proceskosten en een nabetaling van de koopsom inclusief rente. Door een aanvullende rentevergoeding van € 15.000 en nog te betalen advocaatkosten, loopt het bedrag op tot ongeveer € 120.000.



## Verkeer

### Onderzoek snelfietspad Deurne-Helmond

voordeel € 20.000  
overhevelen € 20.000

Daarnaast wordt het onderzoek naar het snelfietspad Deurne-Helmond gecombineerd met de actualisatie van de planstudie N270-Helmondsingel. De kosten zijn € 20.000 en zijn voorzien in de eerste helft van 2018. Het snelfietspad maakt onderdeel uit van de regionale bereikbaarheidsagenda.

### Onderhoud verkeersvoorzieningen

voordeel € 15.000  
overhevelen € 15.000

Het opstellen van een plan van aanpak voor het uitbreiden van de P+R voorziening was gepland voor 2017. Dit onderzoek wordt pas in 2018 uitgevoerd. Dit is onderdeel van de regionale bereikbaarheidsagenda. Daarom verzoek om het bedrag van € 15.000 over te hevelen naar 2018.

### Kosten verkeerscirculatieplan

voordeel € 40.000  
overhevelen € 40.000

De actualisatie van het gemeentelijk verkeers- en vervoerbeleid was voorzien in 2017, maar vindt plaats in 2018. In 2018 is daarvoor geen budget beschikbaar waardoor overheveling noodzakelijk is.

## Openbare verlichting

### Elektra

voordeel € 15.000  
overhevelen € 15.000

In 2015 is in Neerkant de openbare verlichting omgebouwd naar LED en er zijn lichtmasten verwijderd. Hierdoor worden de uitgaven voor elektra € 15.000 lager. Deze gelden worden conform het beleidsplan ingezet voor het meerjarenprogramma voor de omvorming naar ledverlichting.

### Onderhoud openbare verlichting

voordeel € 77.000  
overhevelen € 77.000

Door de verduurzaming in Neerkant wordt op het onderhoud € 77.000 minder uitgegeven. Deze gelden worden ook volgens het beleidsplan ingezet voor de ombouw naar LED. Dit gebeurt bij de geplande werkzaamheden in Amstel/Hagelkruisweg, Helmondseweg/Aaltje Reddingiusstraat, Lindenlaan, Sportpark Energiestraat, spoorwegovergang Vlierdenseweg, Spoorlaan/Stationslaan en de Stationsstraat.

### Verduurzaming

voordeel € 424.000  
overhevelen € 424.000

De aanbesteding en gunning van de raamovereenkomst voor het saneren van openbare verlichting heeft eind 2017 plaats gevonden. Het bedrag van € 424.000 is nodig om uitvoering te kunnen geven aan de werkzaamheden en moet om die reden worden overgeheveld naar 2018.

### Huur roerende zaken

nadeel € 7.000

Er is geen geschikte marktpartij gevonden die de exploitatie van reclameverlichting op zich wil nemen. Hierdoor heeft de gemeente in 2017 geen € 7.000 aan inkomsten ontvangen.

## Parkeren

**voordeel € 95.000**  
**overhevelen € 115.000**

### *Betaald parkeren*

*nadeel € 20.000*

Het opstellen (onderzoek), communicatie en implementatie van het nieuwe parkeerregime per 1 april 2017 resulteert in een overschrijding van € 20.000.

### *Fietsenstalling*

*voordeel € 115.000*  
*overhevelen € 115.000*

Er is behoefte aan een uitbreiding van de fietsenstallingen bij het station. Deze uitbreiding is bovendien een project uit de regionale bereikbaarheidsagenda. Doordat ProRail de eerder toegezegde bijdrage heeft ingetrokken is er in 2017 geen sprake meer van een sluitende businesscase. Er zijn acties ingezet om toch rijkssubsidie te krijgen. Daarom wordt voorgesteld om het beschikbare budget van € 115.000 over te hevelen naar 2018.

## 3.2.5 Cluster Milieu

### **Afval**

**budgetneutraal € 66.000**

De afvalstoffenheffing is een gesloten exploitatie. Dit betekent dat alle lasten gedekt moeten worden vanuit de baten. Een eventueel tekort of overschot wordt verrekend met de reserve afval.

Bij de jaarrekening 2016 is geen rekening gehouden met verhoogde kosten voor overslag en transport van PMD (plastic, metalen en drankkarton verpakkingen). De factuur hiervoor is in 2017 betaald en is daarom een nadeel in 2017. Dit nadeel valt weg tegen het voordeel op GFT. Per 2017 is er een nieuwe overeenkomst voor het verwerken van GFT die gunstiger is dan begroot.

De baten van de afvalstoffenheffing vastrecht, is per huishouden € 5 lager dan in de begroting afval 2017 is opgenomen. Hierdoor hebben alle huishoudens van Deurne in 2017 eenmalig € 5 voordeel gehad. De oorzaak is een vergissing bij het doorgeven van de tarieven in de verordening 2017. Dit voordeel voor alle huishoudens heeft tot gevolg dat de gemeente € 66.000 minder inkomsten ontvangt dan begroot. Dit wordt verrekend met de reserve afval en is daarom budgetneutraal.

### **Milieubeheer**

**voordeel € 22.000**  
**overhevelen € 22.000**  
**budgetneutraal € 45.000**

### *Sanering verkeerslawaaai*

*budgetneutraal € 45.000*

In het kader van herstructurering N270 door de provincie wordt werk met werk gemaakt en de geluidsanering gelijktijdig uitgevoerd. Voor de voorbereiding van de sanering ontvangt de gemeente Deurne rijkssubsidie. Het budget van € 45.000 is een voorschot voor de geluidsanering N270. Het voorstel is om het budget voor sanering verkeerslawaaai van € 45.000 te storten in het project geluidsanering N270 om de geluidsanering N270 in 2018 te kunnen starten.

### *Bodem*

*voordeel € 5.000*  
*overhevelen € 5.000*

Het budget van € 14.000 is bedoeld voor een nieuw bodeminformatiesysteem à € 10.000 en de actualisatie van de bodemkwaliteitskaart à € 4.000.

Vervanging van een bodeminformatie-systeem is noodzakelijk, omdat de leverancier het huidige systeem niet meer ondersteunt. Er moet nog bepaald worden op welk systeem de keuze valt en of gezamenlijke aanschaf met de overige Peelgemeentes (met uitzondering van Helmond) mogelijk is. Besluitvorming hierover was gepland in 2017. De Provincie, Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant en omgevingsdienst Brabant Noord zijn

ook bezig met het aanschaffen van een nieuw bodeminformatiesysteem. In het kader van efficiënt werken en eventueel financieel voordeel is het wenselijk hierbij aan te sluiten. De actualisatie van de bodemkwaliteitskaart wordt in 2017 afgerond. De kosten hiervan bedragen afgerond € 9.000. Door een andere aanpak en meerwerk zijn de werkelijke kosten hoger dan voorzien.

Het voorgaande resulteert in een positief saldo binnen de post bodem van € 5.000. Het voorstel is om het budget bodem van € 5.000 over te hevelen naar 2018. Mochten er voor het nieuwe bodeminformatiesysteem meer middelen nodig zijn dan wordt er in de Kaderbrief 2018 een vraag naar middelen gedaan.

#### *Energietransitie*

*voordeel € 17.000  
overhevelen € 17.000*

In de Route naar een Energieneutraal Deurne in 2050 zijn een aantal uitvoeringsacties benoemd. Eén van deze acties is het aanbieden van sportscans aan sportverenigingen. Hiervoor zijn overeenkomsten aangegaan. Het aanbieden van de scans start in 2017 en loopt door in 2018. Er is een inschatting gemaakt van het aantal scans dat in 2017 wordt uitgevoerd (5 scans) en het aantal dat doorloopt in 2018 (10 scans). Omdat niet alle scans in 2017 worden uitgevoerd is er een positief saldo van € 17.000 op de post energietransitie.

Het voorstel is om het budget energietransitie van € 17.000 over te hevelen naar 2018 om de sportscans aan te bieden aan verenigingen.

### **3.2.6 Cluster Ruimtelijke Ordening**

#### **Bestemmingsplan Buitengebied**

**nadeel € 20.000**

Het budget voor de derde herziening van het bestemmingsplan Buitengebied wordt naar verwachting met € 30.000 overschreden.

Er zijn (door het aantal en de aard van de inspraakreacties) extra externe kosten gemaakt voor de opstelling van het ontwerpbestemmingsplan.

Verder zijn er extra kosten gemaakt voor de opstelling van het bestemmingsplan Hazeldonksedreef 4-6 Liessel (op basis van een uitspraak van de Raad van State).

In 2017 is € 10.000 meer legeskosten ontvangen voor de behandeling van principeverzoeken en de vaststelling van particuliere bestemmingsplannen.

#### **Omgevingswet**

**voordeel € 40.000**

Bij de Kaderbrief is het budget voor de invoering van de Omgevingswet verlaagd tot € 65.000. De werkelijke kosten bedragen € 25.000. Vanwege de vertraging in de invoering zijn er in 2017 minder werkzaamheden verricht. Het resterende bedrag kan vrijvallen. Door de vertraging loopt het project in 2020 nog door. De kans bestaat dat er in 2020 nog extra middelen nodig zijn. Dit wordt met de beleidscyclus in de gaten gehouden. De verwachting dat er voldoende begroot is voor het totale project.

### **3.2.7 Cluster Plattelandsontwikkeling**

#### **Plattelandsontwikkeling**

**voordeel € 328.000  
budget neutraal € 190.000  
overhevelen € 328.000**

#### *Transitieprogramma*

*voordeel € 328.000  
overhevelen € 328.000*

Er zijn een aantal projecten opgestart vanuit het transitieprogramma. De kosten hiervoor worden in 2018 verwacht.

*EVZ Astense Aa*

*budget neutraal € 140.000*

De voorbereiding is gestart met een subsidieaanvraag bij de provincie voor cofinanciering (75%). Begin 2018 neemt de provincie hierover een besluit. De start van de uitvoering is, onder voorbehoud van cofinanciering provincie, voorzien in 2018. De kosten van het project worden gedekt uit de reserve plattelandsontwikkeling, ecologische verbindingzones.

*Jaagpad fase 2 (Peelvenen)*

*budget neutraal € 50.000*

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

### 3.3 Thema Werken

#### 3.3.1 Overzicht afwijking

	Struct. niet verwerkt	Incidenteel	Totaal	Over- heveling	Budget neutraal
<i>+=voordeel -/-=nadeel</i>	€	€	€	€	€
<b>Cluster Economische ontwikkeling</b>					
Economische ontwikkeling		130.000	130.000	130.000	
<b>Cluster Arbeidsmarktbeleid</b>					
<b>Totaal</b>		<b>130.000</b>	<b>130.000</b>	<b>130.000</b>	

#### 3.3.2 Cluster Economische Ontwikkeling

##### Economische ontwikkeling

**voordeel € 130.000**  
**overhevelen € 130.000**

De gemeenteraad van Deurne heeft in 2017 het project 'Samen Deurne centrum verbeteren' vastgesteld. Eerder waren er door de raad al middelen voor het jaar 2016 beschikbaar gesteld. Doordat er eind 2016 nog geen breed gedragen plan was zijn die middelen toen overgeheveld naar 2017.

In 2017 zijn er, nadat de gemeenteraad instemde met een breed gedragen plan, veel activiteiten georganiseerd. Echter zijn er ook veel activiteiten die een langere aanloopfase hebben. Denk hierbij aan investeringen in de openbare ruimte. De eerder beschikbaar gestelde middelen zijn noodzakelijk om deze plannen te realiseren. Daarom verzoek om eerder beschikbare gestelde middelen over te hevelen naar 2018.

### 3.4 Thema Samenleving

#### 3.4.1 Overzicht afwijking

	Struct. niet verwerkt	Incidenteel	Totaal	Overheveling	Budget neutraal
<i>+=voordeel -/-=nadeel</i>	€	€	€	€	€
<b>Cluster Veiligheid en Leefbaarheid</b>					
Veiligheid		14.000	14.000	14.000	
<b>Cluster onderwijs en jeugd</b>					
<b>Cluster minimabeleid en schuldhulpverlening</b>					
<b>Cluster Lokaal sociaal beleid &amp; gezondheidszorg</b>					
<b>Paragraaf Sociaal Domein</b>					
<b>Totaal</b>		<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	

#### 3.4.2 Cluster Veiligheid en Leefbaarheid

**Veiligheidsbeleid/Onderzoeks- en advieskosten** **voordeel € 14.000**  
**overhevelen € 14.000**

Voor 2017 is in de begroting voor de Veiligheidsmonitor 2017 een budget opgenomen (€ 27.300). De uitvoering van het onderzoek vindt plaats in 2017. De kosten hiervoor worden geraamd op € 13.500. De verwerking van de onderzoeksgegevens in een rapportage en de betaling van de kosten hiervan, vinden echter plaats in 2018.

#### 3.4.3 Cluster Onderwijs en Jeugd

Dit cluster is ondergebracht in de paragraaf sociaal domein.

#### 3.4.4 Cluster Minimabeleid en schuldhulpverlening

Dit cluster is ondergebracht in de paragraaf sociaal domein.

#### 3.4.5 Cluster Sociaal beleid en gezondheidszorg

Dit cluster is ondergebracht in de paragraaf sociaal domein.

## **Paragraaf sociaal domein**

### **Afwikkeling kosten 2016 WMO, Jeugd en BMS**

Bij het opstellen van de jaarrekening 2016 waren nog niet alle kosten voor WMO, Jeugd en BMS gefactureerd. Voor deze nog te verwachte kosten is door Peel 6.1 rekening gehouden met totaal € 2.035.000 aan nog te betalen kosten. Tot en met het 3<sup>e</sup> kwartaal blijkt dat voor een bedrag van € 1.350.000 uitgaven zijn gedaan die betrekking hebben op 2016. Alhoewel er nog steeds facturen kunnen komen met uitgaven 2016, is de verwachting dat de kosten 2016 lager zijn dan waarmee rekening is gehouden.

### **Uitgaven voor sociaal domein; regionaal**

De uitvoering van de regionale taken voor WMO, Jeugd en BMS-taken wordt per 1 januari 2017 door Peelgemeenten gedaan.

Op grond van de 3e kwartaalrapportage vanuit Peelgemeenten is de prognose dat er een overschot is op het programma WMO (oude en nieuwe taken), een tekort is op het programma Jeugd en een nagenoeg neutraal saldo is op BMS. Net als in voorgaande jaren vindt de financiële afrekening en inhoudelijke toelichting plaats bij de jaarrekening. Dan wordt bekeken of het gemeente brede saldo (tekort of overschot) op het sociaal domein wordt verrekend met de reserve sociaal domein.

### **Inkoop Bizob**

Het afgelopen jaar is er een stijging te zien van de vraag naar inkoopcapaciteit bij Bizob, vooral veroorzaakt door inzet op het sociaal domein; de inkoop van jeugdhulp en Wmo. Voor 2017 moet rekening worden gehouden met een overschrijding van € 50.000. Uitgangspunt is dat deze kosten worden opgevangen binnen het sociaal domein.

### **Minimabeleid, lokaal**

Voor de bestrijding van armoede bij kinderen zijn in de Meicirculaire 2017 extra structurele middelen beschikbaar gesteld van € 124.000. Er is nog geen beleid ontwikkeld over de inzet van deze middelen. Hierdoor ontstaat op dit onderdeel een voordeel dat conform de afspraken beschikbaar blijft binnen het sociaal domein.

### **Reserve sociaal Domein**

De reserve sociaal domein wordt gebruikt als "achtervang" als binnen de bestaande budgetten geen ruimte is om niet-voorzien (incidentele) kosten, dan wel overschrijdingen op te vangen. Begin 2017 bedraagt deze reserve € 3,7 miljoen.

### 3.5 Thema Wonen

#### 3.5.1 Overzicht afwijking

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

#### 3.5.2 Cluster Grondexploitatie

Geen afwijkingen.

#### 3.5.3 Cluster Volkshuisvesting

Geen afwijkingen.



### 3.6 Thema Dienstverlening

#### 3.6.1 Overzicht afwijking

	Struct. niet verwerkt	Incidenteel	Totaal	Over- heveling	Budget neutraal
<i>+=voordeel -/-=nadeel</i>	€	€	€	€	€
<b>Cluster Dienstverlening</b>					
Burgerzaken	-21.000	9.000	-12.000		
<b>Cluster Bestuur</b>					
Samenwerkingsverbanden	15.000	15.000	30.000		
<b>Cluster Bedrijfsvoering</b>					
Digitaliseren		144.000	144.000	144.000	
Treasury		p.m.			
Belastingen	-75.000	-275.000	-350.000		
Algemene uitkering		p.m.			
<b>Totaal</b>	<b>-81.000</b>	<b>-107.000</b>	<b>-188.000</b>	<b>144.000</b>	

#### 3.6.2 Cluster Dienstverlening

##### Burgerzaken

**nadeel € 12.000**

##### *Verkiezingen*

*voordeel € 9.000*

In 2017 zijn de verkiezingen voor de Tweede Kamer gehouden. De kosten voor verkiezingsmaterialen zijn lager gebleven dan verwacht.

##### *Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT)*

*nadeel € 21.000*

De Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) is de gedetailleerde grootschalige digitale kaart van heel Nederland. Alle fysieke objecten zoals gebouwen, wegen, water en groen zijn hier eenduidig op vastgelegd. Er worden wettelijk gezien steeds hogere eisen gesteld aan de kwaliteit van het inmeten van de (nieuwe) objecten die worden opgenomen in de BGT. Het inmeten moet voortaan op een gecertificeerde manier gebeuren en dat brengt structureel hogere kosten met zich mee.

#### 3.6.3 Cluster Bestuur

##### Samenwerkingsverbanden

**voordeel € 30.000**

##### *Metropool Regio Eindhoven*

*voordeel € 15.000*

Het incidentele overschot ontstaat als gevolg van de uitkering van de winstbestemming van de Metropool Regio Eindhoven over 2016.

##### *Peelsamenwerking*

*voordeel € 15.000*

Deze kostenpost was bedoeld voor algemeen onderzoek naar de samenwerking. De businesscase in 2016 is hier onder andere uit gefinancierd. Inmiddels is duidelijk dat de samenwerking in de Peelgemeenten vorm krijgt. Het (structurele) budget is dan ook niet meer nodig en kan vervallen.

### 3.6.4 Cluster Bedrijfsvoering

#### Digitalisering bouwvergunningen

**voordeel € 144.000**  
**overhevelen € 144.000**

Het project Digitalisering Bouwvergunningen verloopt langzamer dan voorzien. Reden hiervan is dat de externe controle door het Regionale Historisch Centrum Eindhoven op de kwaliteit is vertraagd. Hiervan is de planning afhankelijk. Er is gepoogd om de controle te versnellen maar dat heeft niet gebaat. Hierdoor vertraagd dus ook het interne proces. De bijgestelde planning is dat oktober 2018 het volledige project is afgerond. Dat betekent dat vanaf dat moment alle bouwvergunningen vanaf 1953, sloopvergunningen en de nog geldende milieuvergunningen digitaal beschikbaar zijn.

#### Treasury

**P.M.**

Op treasury wordt een negatief resultaat verwacht. Oorzaken zijn:

- Bij de jaarrekening 2016 zijn investeringskredieten voor in totaal € 7,3 miljoen van 2016 naar 2017 overgeheveld. Gevolg is dat een deel van de kapitaallasten over deze investeringen doorschuift van 2017 naar 2018. Hierdoor heb je minder kapitaallasten in 2017. Dit betekent ook minder renteopbrengsten voor 2017.
- Minder renteopbrengsten vanwege vervroegde aflossingen (€ 3,2 miljoen) door personeel op hypothecaire geldleningen.
- Meer toegerekende rente aan reserves en voorzieningen en de grondexploitaties als gevolg van de gewijzigde financiële regels (Besluit Begroting en Verantwoording). Wat een nadeel is.

Omdat het renteresultaat als gevolg van mutaties in onder andere grondexploitaties en investeringen nog kan wijzigen, wordt hier een PM-post opgevoerd. Bij de jaarrekening 2017 wordt het definitief renteresultaat van 2017 toegelicht.

#### Belastingen

**nadeel € 350.000**

*nadeel € 75.000*

- Er is een structureel tekort op de totale ozb van € 75.000. Sinds 2017 is het wettelijk verplicht om objecten, waar de WOZ-waarden van het woongedeelte meer dan 70% bedraagt, te heffen als woning. Deze objecten werden tot 2016 aangeslagen met het tarief van niet-woning. Doordat er voor woningen een lager tarief geldt, daalt de ozb-opbrengst vanaf 2017 structureel. De lasten voor een aantal eigenaren, veelal bedrijven, dalen hiermee.

*nadeel € 275.000*

- Bij de vaststelling van de tarieven voor 2017 is voor de onroerendezaakbelasting voor gebruikers van niet-woningen uitgegaan van een te laag leegstandspercentage en een te lage waarde van het woongedeelte bij niet-woningen. Bij niet-woningen wordt geen ozb gebruikersbelasting berekend over het woongedeelte. Dit is vastgelegd in de Wet waardering onroerende zaken. Hierdoor is het tarief in 2017 ten onrechte met 10% gedaald. In het tarief voor 2018 is dit gecorrigeerd.
- De totale waarde van de niet-woningen laat een grotere daling zien, dan de landelijke trend. Dit heeft te maken met een andere waarderingmethode van agrarische objecten. De nieuwe methode sluit beter aan bij het huidige marktniveau van de objecten.

#### Algemene uitkering

**P.M.**

De algemene uitkering is afhankelijk van de rijksuitgaven en daardoor schommelt de algemene uitkering aan gemeenten.

Ook komt er nog de decembercirculaire waarin de effecten van het regeerakkoord zijn verwerkt en waarin de hoogte van het accres definitief wordt. Door deze ontwikkelingen is het nog niet duidelijk wat de exacte hoogte van algemene uitkering is op het einde van het jaar. Bij de jaarrekening wordt hierover verder gerapporteerd.

## 4 Bijlage

### 4.1 Bijlage 1: Administratie begrotingswijziging

#### **Inkomensvoorzieningen**

**budgetneutraal € 98.000**

Volgens de definitieve beschikking van het ministerie van Sociale zaken en werkgelegenheid ontvangt de gemeente Deurne in 2017 € 98.000 meer aan BUIG-uitkering. Met Senzer is afgesproken dat deze bedragen op subsidiebasis aan hun worden doorbetaald. Daarom is dit budgetneutraal.