

1e bestuursrapportage

2017

“



gemeente
HEEZE-LEENDE

1. Inhoudsopgave

1. Inhoudsopgave.....	1
2. Inleiding	2
3. Resultaten 1 ^e bestuursrapportage per programma	3
<i>3.1 Exploitatieresultaten.....</i>	<i>3</i>
<i>3.4 Mutaties reserves en voorzieningen.....</i>	<i>7</i>
4. Investerings.....	8

2. Inleiding

Voor u ligt de 1^e bestuursrapportage 2017, kortweg “1^e berap 2017”. Deze bestuursrapportage geeft op basis van de resultaten over de eerste 2 maanden een voorzichtige doorkijk naar de prognose aan het einde van het jaar. We zijn slechts enkele weken onderweg in 2017 en grote afwijkingen doen zich nu dan ook nog niet voor. Het gaat vooral om financiële bijstellingen o.b.v. eerder genomen besluiten en enkele afwijkende situaties die nu al bekend zijn. Voor jeugd en WMO is het op dit moment te vroeg in het jaar om een doorkijk te geven per einde jaar. Deze prognose zal onderdeel uitmaken van de 2^e bestuursrapportage 2017 conform voorgaande jaren. De rapportage beperkt zich dan ook tot een overzicht van de financieel geprognosticeerde afwijkingen per programma met daarop een korte toelichting. De behandeling van deze 1^e bestuursrapportage in uw Raad staat gepland voor 22 mei 2017. In hoofdstuk 3 treft een toelichting per programma aan. In bijlage 1 treft u een integraal overzicht van de afwijkingen op de exploitatie en mutatie in reserves.

Op 13 maart 2017 heeft Uw Raad de nieuwe financiële verordening vastgesteld. In deze verordening is opgenomen dat het College de Raad door middel van tenminste één tussentijdse rapportage informeert over de realisatie van de begroting in lopende boekjaar. Conform de raadsbespreking bij het vaststellen van de financiële verordening verantwoordt we ons vanaf 2018 aan u met 1 bestuursrapportage. Op die wijze is het mogelijk uw Raad op basis van een beter inzicht, een kwalitatief betere prognose per einde jaar te kunnen geven op een moment waarop uw Raad nog kan bijsturen.

Hoewel de oude financiële verordening hier niet specifiek om vroeg, was het gebruikelijk afgelopen jaren dat uw Raad bij de vaststelling van de begroting het krediet voor een investering voteerde en dat u vervolgens met op basis van een separaat raadsvoorstel instemde met de daadwerkelijk uitvoering van de investering. Met het wijzigen van de financiële verordening is hierin verandering aangebracht. In de gewijzigde financiële verordening is opgenomen in art. 5 lid 2: *“Bij de begrotingsbehandeling geeft de raad aan van welke nieuwe investeringen hij op een later tijdstip een apart voorstel voor autorisatie van het investeringskrediet wil ontvangen. De overige nieuwe investeringen worden bij de begrotingsbehandeling met het vaststellen van de financiële positie geautoriseerd”*. Daarmee volstaat voor de uitvoering van de investering een collegebesluit, hetgeen past bij rolverdeling van Raad/College, waarbij u als Raad kaders stelt waarbinnen het College uitvoert. Echter omdat de begroting 2017 door uw Raad is vastgesteld voordat de financiële verordening is gewijzigd, stellen we u in deze overgangssituatie via de 1^e bestuursrapportage 2017 voor om alle voorgenomen investeringen uit de begroting 2017 definitief te autoriseren. In hoofdstuk 4 is hiertoe een overzicht van de voorgenomen nieuwe investering uit de begroting 2017 opgenomen.

11 april 2017,

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van Heeze-Leende

De burgemeester

De secretaris

3. Resultaten 1^e bestuursrapportage per programma

3.1 Exploitatieresultaten

	Begroting 2017 oorspronkelijk	Gewijzigde begroting 2017	Mutaties 1e berap 2017				Herziene begroting 2017
			Mutaties lasten	Mutatie baten	Mutatie reserves	Totale mutaties 1e berap 2017	
P1 fundament	2.408.479	2.403.479	-140.144	0	-150.000	-290.144	2.113.335
P2 opgroeien	3.428.609	3.428.609	0	30.034	0	30.034	3.458.643
P3 meedoen	5.470.856	5.488.856	-15.032	0	0	-15.032	5.473.824
P4 wonen	1.446.628	1.446.628	104.900	0	0	104.900	1.551.528
P5 werken	3.011.676	3.016.676	46.597	-61.680	0	-15.083	3.001.593
P6 Duurzaamheid	-310.144	-306.644	20.000	0	0	20.000	-286.644
P7 Financiën	-15.565.070	-15.553.070	186.851	-38.763	0	148.088	-15.404.982
Begrotingssaldo	-108.965	-75.465	203.172	-70.409	-150.000	-17.237	-92.702

We lichten onderstaande de mutaties in de exploitatie en de mutaties in de reserves per programma toe. Uit de toelichting komt naar voren dat een aantal eerder genomen besluiten een structureel effect hebben. Het gaat dan om

		2017	2018	2019	2020	2021
Gewijzigde programmabegroting GRSA2	raadsbesluit 23 jan 2017	-3.591	-25.472	-103.739	-160.059	-67.000
Sportconsulenten	B&W besluit 20 dec 2016/ 21 maart 2017	-15.032	-18.672	73.458	74.463	67.677
Decembercirculaire	B&W besluit 3 jan 2017					
	mutatie gemeentefonds	-38.763	-38.878	-37.853	-37.889	-37.889
	aanpassing lasten armoedebestrijding kinderen	35.197	35.197	35.197	35.197	35.197
Vervallen erfpachtkomsten	B&W besluit 29 nov 2016	320	320	320	320	320
Onderdeel 1e bestuursrapportage 2017 meegenomen in financieel kader kadernota		-21.869	-47.505	-32.617	-87.968	-1.695

Deze meerjarige effecten zijn reeds door ons meegenomen bij het bepalen van het financieel kader van de kadernota 2018 op basis van eerdere raads- dan wel B&W besluiten. Hierdoor zijn deze resultaten nu als incidenteel voor 2017 aan te merken.

	Mutatie	Inc/Str	V/N
Programma 1 Fundament			
Thema 1 Bestuur			

Waardeoverdracht pensioenpremies wethouders/ wachtgeld ex-wethouders - 54.964 I V

In de begroting 2017 is het wachtgeld abusievelijk begroot op de begrotingspost waardeoverdracht.

Op grond van de verslaggevingsrichtlijnen (BBV) moet voor de toekomstige verplichtingen in de jaarrekening 2016 een voorziening worden getroffen. Omdat de oorsprong van de verplichting voor het wachtgeld in 2016 ligt, is in 2016 een voorziening getroffen, waardoor de geraamde middelen ad € 54.964 in 2017 kunnen vrijvallen (V 54.964).

Pensioenpremie wethouders / storting voorziening pensioen wethouders 0

Het pensioen van wethouders is geregeld in de Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa). De BBV eist dat de pensioenlasten worden opgenomen in de exploitatie zodra de pensioenrechten door de politiek ambtsdrager worden opgebouwd. Dit geldt voor pensioenen die ontstaan na 2013. Vanuit het verleden loopt er nog slechts voor 1 wethouder een pensioenverzekering. Nieuwe verzekeringen en aanpassing van de lopende verzekering zijn niet mogelijk. In plaats van een verzekering wordt hiervoor een voorziening aangehouden. Het huidige begrote bedrag voor de premiebetaling van de verzekering is te hoog omdat dit nog gebaseerd is op premiebetaling voor meerdere wethouders. Het bedrag dat we verlagen bij de premie pensioenverzekering wethouders voegen we uit voorzichtigheidsoverwegingen toe aan de voorziening pensioenen wethouders. Op dit moment is nog geen schatting te maken van de mutatie voorziening pensioenen wethouders ultimo 2017. Deze is naast de opgebouwde waarde afhankelijk van de rekenrente die eind 2017 bekend wordt. Per jaareinde toetsen we de hoogte van de voorziening en valt een eventueel overschot vrij in het rekenresultaat. (V 0). We corrigeren voor de zuiverheid dus de begroting tussentijds, maar er vallen nog geen middelen vrij.

Thema 2 Samenwerking

GRMRE overdrachtstaken

- 65.838 I V

De gemeenteraad heeft op 20 januari 2014 bij de besluitvorming over de transitie en de (herziene) programmabegroting van het SRE uitgesproken dat voorkomen moet worden dat er ongewenste gaten vallen in de taakuitvoering nu het MRE sommige taken niet meer uitvoert. Daarom is besloten dat de vrijkomende middelen als gevolg van de transformatie van het SRE gereserveerd zouden blijven voor taken die subregionaal worden opgepakt. Inmiddels zijn we 3 jaar verder. De gereserveerde gelden zijn de afgelopen jaren maar gedeeltelijk gebruikt. Voornamelijk op taken op het gebied van geluid, verkeer en vervoer, agrofood en afval. Er wordt niet verwacht dat het bedrag in de toekomst wel volledig wordt gebruikt. We vormen € 30.000 van het budget om voor de MRE verplichtingen op het vlak van mobiliteit (€ 10.000, programma 4) en advieskosten milieu/duurzaamheid (€ 20.000 programma 6). Het resterende deel valt per saldo vrij.

Gewijzigde programmabegroting 2017 GRSa2

-27.000 I V

Op 23 januari heeft uw raad de zienswijze op de gewijzigde programmabegroting 2017-2020 gegeven. In dit voorstel is tevens de financiële consequentie verwoord. Dit effect is over meerdere programma's verdeeld en zoals het raadsvoorstel verwoord dekken we een deel van de verhoogde bijdrage in 2017 uit de algemene reserve. Conform het raadsvoorstel nemen we de wijziging mee bij de 1^e bestuursrapportage 2017. 2018 e.v. nemen we mee in het financieel kader van de kadernota.

Thema 5 Burgerzaken

Gewijzigde programmabegroting 2017 GRSa2

7.658 I N

Zie toelichting programma 1 thema 2

Programma 2 Opgroeien

Thema 3 kinderopvang en peuterwerk

Huur Educatie middendeel

-30.034 I N

Het college besloot op 17 januari 2017 om de huurovereenkomst met Nulvier Joepie, de huurder van het middendeel van Educatief Centrum de Nieuwe Hoeven, aan te passen. Het aantal verhuurde m²'s verminderd hierdoor vanaf 1 april, waardoor de gemeente over 2017 naar verwachting minder huurinkomsten ontvangt dan begroot.

Programma 3 Meedoen

Thema 7 Sportconsulenten

Sportconsulenten

-15.032 I V

Het in dienst nemen van de sportconsulenten levert een voordeel op voor 2017 en 2018. Voor 2019 en verder gaan we ervan uit dat de brede impulsregeling combinatiefunctarissen vanuit het rijk wordt voortgezet. Mogelijk dat de regeling door een andere regering wordt beperkt waardoor er een nadeel zou kunnen ontstaan. Op dit moment is daar echter nog geen zicht op. In onderstaande tabel is weergegeven wat de consequenties zijn voor de (meerjaren)begroting. Dit wijkt af van de meerjarenbegroting in het voorstel van 20 september 2016, omdat in dat voorstel nog werd uitgegaan van 2,8 fte in plaats van de 2 fte sportconsulenten die we nu in dienst nemen.

Het meerjarig effect is zoals genoemd onderdeel van het financieel kader van de kadernota 2018.

Programma 4 Wonen

Thema 1 Volkshuisvesting

Omgevingsdienst

55.000 I N

We hebben begin 2016 diverse basistaken op het gebied van vergunningen, meldingen, toezicht en handhaving vanwege efficiency en taakverschuiving in mandaat overgedragen aan de ODZOB. Deze taken werden eerder door onszelf uitgevoerd. Eén van de medewerkers van VTH voert andere werkzaamheden uit dan op het gebied van VTH. Zijn werkzaamheden worden nu ook door de Odzob uitgevoerd.

Door wijzigende regelgeving, met name op het gebied van agrarische vergunningverlening, wordt per aanvraag meer tijd besteed. Ook bij ruimtelijke procedures of bouw aanvragen is vaker advies nodig bij agrarische regelgeving, ook bij bezwaar- en beroep. Er wordt hierdoor meer beroep op de Odzob gedaan. In 2016 is dit tekort ook gemeld in is het budget

ook aangevuld. Voor 2018 e.v. komen we bij u hierop terug via de kadernota.

Woonwagencentrum

17.000 I N

Er is sprake van extra kosten i.v.m. saneren van een woonwagen, onderzoekskosten vervuiling geluidswal en opstellen advies geluidswal woonwagenlocatie leende.

Thema 4 Openbare ruimte

MRE mobiliteit

10.000 I N

De ophoging van dit budget is gerelateerd aan de vrijval binnen programma 1. Zie hiervoor de toelichting bij Thema 2 samenwerking

Onderzoek Flankerende maatregelen randweg

15.000 I N

Op 13 februari 2017 heeft de gemeenteraad het bestemmingsplan 'De Bulders' vastgesteld. Dit bestemmingsplan maakt de aanleg van een randweg ten zuidwesten van Heeze mogelijk. De randweg zorgt voor een verbinding tussen de Muggenberg en de Leenderweg. Deze weg heeft twee functies:

1. Ontsluitingsweg van de nieuwe woonwijk De Bulders
2. Nieuwe route voor het doorgaand (vracht) verkeer om de kern van Heeze.

Door de twee functies van de randweg heeft dit gevolgen voor de Muggenberg omdat deze meer verkeer gaat aantrekken. Meer verkeer betekent meer geluid en een grotere verkeerbelaasting waardoor eerder einde levensduur wordt bereikt. Bij de bestaande Muggenberg moet in verband met de aanlegjaren en constructieopbouw onderscheid worden in het Noordelijk deel (vanaf rotonde Geldropseweg tot Kreijl) en het Zuidelijk deel (van Kreijl tot Oude Molen). Het Noordelijk deel is aangelegd in 2000 en 2005. Deze constructie voldoet hoogstwaarschijnlijk. Om een passend verhardingsadvies te kunnen bepalen en de benodigde kosten inzichtelijk te maken zijn onderzoeken uitgevoerd welke niet waren voorzien in de huidige budgetten. Het gaat hierbij om (milieukundige) asfaltonderzoeken en deflectiemetingen van de huidige Muggenberg.

Begeleidingskosten MIRT onderzoek

7.900 I N

Om het MIRT-onderzoek A2 te begeleiden hebben de gemeenten Heeze-Leende, Valkenswaard, Cranendonck, Weert, Nederweert en de provincie Limburg "Platform A2" opgericht. Doel van Platform A2 is het MIRT-onderzoek waar mogelijk en nodig bij te sturen door middel van aanvullend onderzoek, argumentatie en communicatie. Ook fungeert het Platform als maatschappelijke en bestuurlijke lobby om de problematiek van de A2 zo hoog mogelijk op de regionale en landelijke agenda te krijgen. Het platform huurt Raadhuis Advies in om dit traject op te pakken. De kosten worden gelijkwaardig over de participerende partijen gedeeld. Daarmee ontstaat een nadeel van € 7.900 in 2017.

Programma 5 Wonen

Thema 1 Economische zaken

Project gemeentelijk grondgebruik (lasten ov. Grondaankopen) (baten opbrengstgrondverkoop)

32.500 I N
-62.000 I V

In 2016 is de pilot actualisatie gemeentelijk grondbeleid gestart. Daarbij worden enerzijds kosten gemaakt voor de actualisatie (inzet van Intersolum) en anderzijds opbrengsten verwacht door de verkoop van reststroken. De pilot loopt tot mei 2017. We actualiseren de geraamde kosten en opbrengsten in 2017 op basis van deze pilot.

Vervallen erfpachtinkomsten

-320 I N

Op 29 nov 2016 heeft u besloten een perceel, dat niet meer noodzakelijk was als ruilgrond, en dat al enige tijd werd gepacht, te verkopen. Bij dit besluit is de financiële consequentie reeds vermeld. Te weten, de jaarlijkse opbrengst pachtgronden met ingang van 2017 te verlagen met € 320.-.

Aankoop strategische gronden

65.000 I N

In de door de raad vastgestelde nota grondbeleid is uiteengezet welke instrumenten een gemeente heeft om actief dan wel passief grondbeleid te voeren. Een van de instrumenten om ontwikkelingen te faciliteren dan wel zelf actief grondbeleid te kunnen voeren is het aankopen van gronden. Er kan hierbij onderscheid gemaakt worden in:

1. aankopen ten behoeve van plannen waarvoor al eerder besluitvorming door de raad heeft plaatsgevonden en waarbij de raad al is geïnformeerd dat er grondaankopen moeten plaatsvinden waarbij naar verwachting op termijn de opbrengsten de aankoopkosten zullen dekken. Van deze plannen wordt ook een grondexploitatie opgesteld.
2. strategische aankopen: deze aankopen vinden plaats in gebieden waarvoor nog geen enkel planologisch kader is maar waar de gemeente grondposities wil en kan verwerven met het oog op te verwachten mogelijkheden/kansen tot de ontwikkeling van deze gebieden, dan wel gronden kan verwerven voor compensatiedoeleinden.

In de nota grondbeleid is opgenomen dat voor de strategische aankopen de volgende werkwijze gehanteerd kan worden

- De raad stelt jaarlijks een krediet voor dergelijke aankopen beschikbaar van € 500.000,--.
- Er vindt een afweging plaats door het college waarbij de volgende factoren van

belang zijn: Termijn waarop de gronden benodigd zijn, inschatting van de risico's en de prijs.

• De concept koopovereenkomst en concept collegevoorstel wordt voor de raad gedurende twee weken vertrouwelijk ter inzage gelegd bij de griffier waarbij de raad in de gelegenheid wordt gesteld om wensen en bedenkingen kenbaar te maken voordat het college een besluit neemt.

Echter bij de vaststelling van de nota is het jaarlijks krediet niet ter beschikking gesteld. Er heeft zich nu een kans voorgedaan voor de aankoop van gronden die een belangrijke rol kunnen spelen bij de realisatie van een aantal van onze doelen.

Revitalisering HSL net

35.000 I N

In 2016 is de revitalisering van het HSL net ter hand genomen. In 2016 heeft uw raad het besluit genomen op welke wijze de revitalisering vorm wordt gegeven. In 2016 is een budget uit de algemene middelen ter beschikking gesteld voor de externe begeleiding en advies. Een deel van deze middelen worden pas in 2017 besteed, omdat de uitwerking van de contracten e.d. op basis van uw besluitvorming begin 2017 vorm is gegeven. We hopen daarom het budget op en dekken dit uit de algemene reserve.

Thema 3 Participatie

Armoedebestrijding kinderen

35.197 I N

In de decembercirculaire 2016 zijn middelen ter beschikking gekomen voor armoedebestrijding. Deze verwerken we nu met de 1e bestuursrapportage door de algemene uitkering te verhogen (programma 7) en de lasten op participatie te verhogen. Voor 2018 e.v. maakt dit reeds onderdeel uit van het beschikbaar financieel kader van de kadernota 2018 en daarmee is de wijziging nu niet structureel en verwerken we het structurele effect bij de kadernota 2018

Gewijzigde programmabegroting 2017 GRSA2

-121.000 I V

Zie toelichting programma 1 thema 2

Programma 6 Duurzaamheid

Thema 1 Milieu

Advieskosten algemeen (milieu)

20.000 I N

De ophoging van dit budget is gerelateerd aan de vrijval binnen programma 1. Zie hiervoor de toelichting bij Thema 2 samenwerking.

Programma 7 Financiën

Thema 1 Algemene dekkingsmiddelen

Algemene uitkering

38.763 I V

In de Raadsinformatiebrief over de decembercirculaire 2016 is reeds aangegeven dat het effect van de decembercirculaire in de 1^e bestuursrapportage 2017 wordt verwerkt in de budgetten. De algemene uitkering stijgt op basis van de decembercirculaire € 38.763. Binnen programma 3 zijn de verhoogde lasten van de armoedebestrijding opgenomen. Binnen programma 7 nemen we de verhoogde opbrengst van de uitkering op. Het meerjarig effect is zoals genoemd verwerkt in het financieel kader van de kadernota 2018.

Thema 2 Overhead

Gewijzigde programmabegroting 2017 GRSA2

186.851 I N

Zie toelichting programma 1 thema 2

3.4 Mutaties reserves en voorzieningen

We stellen de volgende bijstellingen voor op de geraamde toevoegingen en onttrekkingen aan reserves en voorzieningen:

Algemene reserve	mutatie
- Verlagen algemene reserve wegens aanwending voor de aankoop van strategische grond	- 65.000
- Verlagen algemene reserve wegens aanwending voor de kosten van extern advies revitalisering HSL net	-35.000
- Verlagen algemene reserve wegens aanwending voor de gewijzigde programmabegroting 2017 GRSA2 cfm raadsbesluit.	- 50.000

Voorziening pensioen wethouders	mutatie
- Toevoegen vrijval begrotingspost premie pensioenen wethouders	+ 53.700

4. Investerings

Zoals in de inleiding van deze bestuursrapportage aangegeven, geven we in dit hoofdstuk een overzicht van de nieuwe investeringen zoals deze in de begroting 2017 zijn opgenomen zodat u inzicht heeft in de investeringskredieten die u bij de begroting 2017 heeft gevoteerd. Zoals vermeld is de financiële verordening gewijzigd. Omdat de begroting 2017 door uw Raad voor deze wijziging is vastgesteld, stellen we u in deze overgangssituatie via de 1e bestuursrapportage 2017 voor om alle voorgenomen investeringen uit de begroting 2017 definitief te autoriseren, daarmee niet gezegd dat de uitvoering direct in 2017 plaatsvindt, maar het college neemt wel de voorbereiding en uitvoering ter hand. Onderstaand een overzicht van de nieuwe investeringen uit de begroting 2017.

Nieuwe investeringen opgenomen in begroting 2017.			Tijdsplanning		Tijdsplanning					Kapitaallasten				Rente 2%	
nr.	Omschrijving	aantal jaren	jaar	2001 restant	2002	2016 restant	2017	2018	2019	2020	2016 restant	2017	2018	2019	2020
	Veiligheid														
1	Camera toezicht	10	2016			97.500					10.725	11.505	11.310	11.115	10.920
	Brandweer														
4	Bluswatervoorzieningen	20	2009			191.500					11.490	13.214	13.022	12.831	12.639
	Wegen, straten en pleinen														
9	Fietsstrook Leende-Sterksel	15	2015			125.000					9.583	10.667	10.500	10.333	10.167
10	Albertlaan	15	2017				300.000					23.000	25.600	25.200	24.800
	Openbaar groen en openluchtrecreatie														
19	Toeristische startpunten	8	2009			79.321					10.708	11.303	11.105	10.907	10.708
	Gemeentehuis														
20	Meubilair	10	2017				125.000					13.750	14.750	14.500	14.250

