

NAJAARSNOTA

2015

Versie 27 oktober 2015

Inhoud

Blz.

1. Algemeen

- 1. Aanbieding5
- 2. Opbouw Najaarsnota 20155

2. Financiële bestuursrapportage 2015

- 1. Inleiding7
- 2. Mutaties budgetten begroting 2015.....7
- 3. Totaal financiële gevolgen 2^e Burap 2015.....9

3. Overige

- 1. Actualisatie grondexploitatie 11
- 2. Stand van zaken ombuigingen..... 11
- 3. Risicoparagraaf 11

4. Vaststellingsbesluit..... 13

1. ALGEMEEN

Aanbieding

Hierbij bieden wij u de Najaarsnota 2015 aan. In deze Najaarsnota is de voortgang van de voorgenomen beleids- en financiële ontwikkelingen over 2015 aangegeven. De op hoofdlijnen bekend zijnde afwijkingen worden per programma toegelicht inclusief de daarbij behorende financiële consequenties.

Deze najaarsnota sluit met een voordelig resultaat van € 44.000. De financiële mutaties van deze najaarsnota met een structurele doorwerking voor 2016 en volgende jaren zijn meegenomen in het meerjarenperspectief 2016-2019. De ramingen zoals opgenomen in de begroting 2016 vormen de basis voor dit meerjarenperspectief. Voor de komende jaren geeft dat de navolgende geactualiseerde financiële positie voor de jaren 2015-2019.

| Financiële positie | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|------------------|------------------|
| Voorjaarsnota 2015 | 347.000 V | | | | |
| Meicirculaire 2015 | 179.000 N | | | | |
| Sub totaal | 168.000 V | | | | |
| Begroting 2016 | | 41.000 V | 3.000 V | 16.000 V | 102.000 V |
| Mutaties Najaarsnota 2015 | 124.000 N | 16.000 N | 2.000 N | 110.000 V | 125.000 V |
| Stand Najaarsnota 2015 | 44.000 V | 25.000 V | 1.000 V | 126.000 V | 227.000 V |

Opbouw Najaarsnota 2015

Met deze najaarsnota wordt uw raad tussentijds geïnformeerd over de voortgang van de begroting 2015 naar de toestand tot en met augustus/september. In deze rapportage worden op hoofdlijnen de belangrijkste afwijkingen in financiële zin toegelicht. Hierbij is tevens meegenomen de voortgang van de vastgestelde ombuigingen en een toelichting op eventuele afwijkingen van de voorgenomen beleidsvoornemens. Tevens wordt in deze nota nog ingezoomd op de huidige stand van zaken van de ombuigingen zoals deze in de begroting 2015 zijn opgenomen. Bij de ombuigingen is in financiële zin overigens alleen rekening gehouden met de jaarschijf 2015. De voortgang en de effecten van structurele ombuigingen voor de jaren 2016 en volgende zijn al meegenomen bij de inmiddels opgestelde begroting 2016.

In verband met de leesbaarheid van de financiële gegevens in deze nota dient opgemerkt te worden dat een "V" achter de bedragen betekent een voordeel (overschot, minder uitgaven of meer ontvangsten) en een "N" achter de bedragen betekent een nadeel (tekort, meer uitgaven of minder ontvangsten).

Sint Anthonis, 12 november 2015.

Burgemeester en wethouders van Sint Anthonis,
De secretaris, De burgemeester,

Drs. ing. N.M.P. van Hooy M.L.P. Sijbers

2. FINANCIËLE BESTUURSRAPPORTAGE 2015

2.1 Inleiding

De bestuursrapportage heeft als functie om de raad enerzijds te informeren over de voortgang van de voorgenomen beleidsontwikkelingen zoals deze zijn vastgesteld in de begroting. Anderzijds om de raad te informeren over de mate waarin de werkelijkheid van inkomsten en uitgaven nog in lijn ligt met wat in de begroting werd verwacht.

Hierbij dient overigens te worden opgemerkt dat in deze burap niet gerapporteerd wordt over de hierna vermelde onderwerpen. De effecten hiervan zullen in de jaarrekening tot uitdrukking komen en daarin worden toegelicht.

- Rente en kapitaallasten: Bij de samenstelling van de begroting 2015 is nog uitgegaan van een rentepercentage van 4%. Gelet op de marktontwikkeling zal dit percentage voor 2015 worden aangepast naar 2% voor investeringen binnen de algemene dienst en naar 2,75% voor investeringen binnen de grondexploitatie.
- Grondexploitatie.

2.2 Mutaties budgetten begroting 2015

Onderstaand is aangegeven welke budgetten op basis van de huidige inzichten aangepast dienen te worden en waarom. Tevens is aangegeven of de mutaties een structurele doorwerking hebben naar de jaren 2016-2019. Het totaal van deze mutaties is vervolgens verzameld in een tabel aan het eind van deze paragraaf.

Niet gerealiseerde ombuigingen 2015

Zoals reeds aangegeven in de ontwerp begroting 2016 is een tweetal ombuigingen in 2015 niet geheel gerealiseerd. Dit betreft:

- Verhoging pachten

Bij de begroting 2015 was rekening gehouden met een hogere opbrengst voor pachten tot een bedrag van € 40.000. De praktijk leert dat -met inachtneming van het Pachtnormen besluit- slechts een extra opbrengst van € 6.000 per jaar realistisch en haalbaar is. Concreet betekent dit dat voor het jaar 2015 een ombuiging van € 34.000 niet haalbaar is.

- Herorientatie samenwerking

De taakstellende ombuiging van € 114.000 voor 2015 was als volgt opgebouwd:

- Bijdrage in de kosten van ICT € 64.000
- Verlaging bijdrage samenwerking Boxmeer € 50.000

Hiertegenover is in de begroting 2015 een extra bijdrage van € 80.000 voor de samenwerking met Boxmeer geraamd. Op basis van de huidige inzichten is van deze extra bijdrage slechts een marginaal gedeelte van € 16.000 nodig. Van de totale ombuiging herorientatie samenwerking is over 2015 uiteindelijk een (netto) bedrag van € 50.000 (nog) niet gerealiseerd. Uiteraard zullen nog wel vervolgstappen worden ondernomen om de de eenmalige bijdrage voor overname van de boekwaarde ICT infrastructuur alsnog te ontvangen.

Programma 40 Onderwijs

- Verkeersveiligheid

Door een toename van de scholen aan het project verkeerveiligheid is een extra uitvoeringsbudget noodzakelijk van € 12.000. In het kader van co financiering staat hier een

hogere provinciale bijdrage van € 9.000 tegnover. Per saldo is in 2015 derhalve een bedrag van € 3.000 nodig, hetgeen een structurele doorwerking heeft voor de jaren erna.

Programma 60 Sociale voorzieningen en maatschappelijk werk

- Coördinatie vrijwillige thuis en mantelzorg

Op basis van de werkelijke uitgaven over 2014 en het lastenpatroon over 2015 tot op heden is het alleszins te rechtvaardigen om het budget op deze post met € 14.000 te verlagen.

- WMO voorzieningen

Binnen het totale budget WMO voorzieningen dienen de onderlinge deelbudgetten verschoven te worden, zonder dat dit in structurele zin gevolgen heeft. Voor de begroting levert een en ander per saldo wel een voordeel op van € 20.000, zoals hierna gespecificeerd:

| | |
|---|-------------------------|
| a. Lager budget: woningaanpassingen | € 40.000 V |
| b. Lager budget: regionale zorg in natura | € 50.000 V |
| c. Lager budget: hulp in de huishouding | € 80.000 V |
| d. Hoger budget: lokaal verplaatsen per vervoermiddel | € 150.000 N |
| e. Hoger budget: minima thuiswonenden | € 20.000 N (vanaf 2016) |

Binnen de begroting 2016 is alleen nog maar rekening gehouden met de verlaging van het budget 'hulp in de huishouding'. De overige mutaties genoemd onder sub a, b, d en e hebben nog wel een structurele doorwerking naar de jaren 2016-2019.

- AWB personen tot 65 jaar

Voor de gemeente wordt in 2015 een substantieel tekort verwacht op de te verstrekken bijstanduitkeringen (BUIG). De raming van de lasten dient te worden verhoogd met een bedrag van ongeveer € 63.000 voor 2015 en een structurele verhoging van € 18.000. Voor deze tekorten is een vangnetuikering participatie 2015 aangevraagd. In dat kader kan de rijksbijdrage met een gelijk bedrag worden verhoogd.

Programma 80 Ruimtelijke ordening en Volkshuisvesting

- Leges omgevingsvergunning

Alhoewel er een herstel op de woningmarkt is te constateren heeft dit nog niet geleid tot een volledig herstel van de opbrengst omgevingsvergunningen. Op basis van de tot op heden ontvangen opbrengsten en de nog lopende bouwaanvragen dient voor het jaar 2015 rekening te worden gehouden met een eenmalige lagere opbrengst van € 40.000.

Programma 90 Financiering en algemene dekkingsmiddelen

- Algemene uitkering september circulaire

De September-circulaire is onlangs ontvangen. Een globale analyse leert dat de uitkomsten van deze circulaire voor de gemeente Sint Anthonis over de gehele linie het navolgende netto positieve resultaat laat zien:

| | |
|-------------|---|
| ➤ Voor 2015 | € 52.000 (daarnaast nog € 27.000 voor oude jaren) |
| ➤ Voor 2016 | € 84.000 |
| ➤ Voor 2017 | € 98.000 |
| ➤ Voor 2018 | € 210.000 |
| ➤ Voor 2019 | € 225.000 |

Zoals aangegeven is dit het resultaat van een globale analyse. Een uitgebreide analyse volgt nog en zal separaat aan het college worden voorgelegd.

Kostenplaatsen

- Personeelsbudget

In verband met langdurige ziekte van medewerkers en ter continuering van de dienstverlening aan de burgers is in eerste instantie gedacht aan een eenmalig extra budget van € 135.000 om de noodzakelijke vervanging mogelijk te maken. Een nadere analyse van het totaal aan maatregelen voor inhuur van derden (met name voor het onderdeel ruimtelijke plannen) leert dat over 2015 uiteindelijk kan worden volstaan met een extra budget van in totaal € 110.000.

2.3 Totaaloverzicht mutaties 2015 en volgende jaren

In onderstaand overzicht zijn de hiervoor aangegeven mutaties in cijfermatige zin samengevat

| Korte omschrijving | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|------------------|---|----------------|------------------|------------------|
| Ombuiging pachten | 34.000 N | Structureel effect is al verwerkt in begroting 2016 | | | |
| Ombuiging heroriëntatie samenwerking | 50.000 N | Structureel effect is al verwerkt in begroting 2016 | | | |
| Verkeersveiligheid | 3.000 N | 2.000 N | 2.000 N | 2.000 N | 2.000 N |
| Coördinatie thuis en mantelzorg | 14.000 V | | | | |
| WMO, woningaanpassingen | 40.000 V | 40.000 V | 40.000 V | 40.000 V | 40.000 V |
| WMO, regionale zorg in natura | 50.000 V | 50.000 V | 50.000 V | 50.000 V | 50.000 V |
| WMO, hulp in de huishouding | 80.000 V | Structureel effect is al verwerkt in begroting 2016 | | | |
| WMO, verplaatsen per vervoermiddel | 150.000 N | 150.000 N | 150.000 N | 150.000 N | 150.000 N |
| WMO, minima thuiswonenden | | 20.000 N | 20.000 N | 20.000 N | 20.000 N |
| Algemene bijstand, lasten BUIG | 63.000 N | 18.000 N | 18.000 N | 18.000 N | 18.000 N |
| Rijksbijdrage vangnetuitkering | 63.000 V | | | | |
| Leges omgevingsvergunning | 40.000 N | | | | |
| Algemene uitkering, september circulaire | 79.000 V | 84.000 V | 98.000 V | 210.000 V | 225.000 V |
| Personeelsbudget | 110.000 N | | | | |
| Totaal | 124.000 N | 16.000 N | 2.000 N | 110.000 V | 125.000 V |

Resumerend heeft dit in financiële zin het volgende meerjarige resultaat.

| Financiële positie | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|------------------|------------------|
| Voorjaarsnota 2015 | 347.000 V | | | | |
| Meicirculaire 2015 | 179.000 N | | | | |
| Sub totaal | 168.000 V | | | | |
| Begroting 2016 | | 41.000 V | 3.000 V | 16.000 V | 102.000 V |
| Mutaties Najaarsnota 2015 | 124.000 N | 16.000 N | 2.000 N | 110.000 V | 125.000 V |
| Stand Najaarsnota 2015 | 44.000 V | 25.000 V | 1.000 V | 126.000 V | 227.000 V |

3. OVERIGE ONTWIKKELINGEN

3.1 Actualisatie grondexploitatie

Het bedrijventerrein Peelkant-Oost laat op basis van de huidige inzichten een lagere marktwaarde zien van € 21.000 ten opzichte van de boekwaarde. Bij de jaarrekening zal een en ander financieel worden verwerkt in de voorziening grondexploitatie.

3.2 Stand van zaken ombuigingen

In de raadsvergadering van 13 november 2014 is de begroting 2015 vastgesteld. Voor het verkrijgen van een sluitend dekkingsplan zijn in deze begroting een groot aantal ombuigingsmaatregelen opgenomen. De totale omvang van deze ombuigingsmaatregelen bedroeg € 1,17 miljoen in 2015 oplopend naar € 1,52 miljoen in 2018 en volgende jaren. In onderstaande tabel is aangegeven hoe de stand van zaken is van deze ombuigingsoperatie.

| Omschrijving | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Totaal oorspronkelijke taakstelling | 1.188.000 | 1.354.000 | 1.480.000 | 1.541.000 |
| Niet te realiseren ombuigingen | | | | |
| • <i>Veiligheidsregio</i> | | 150.000 | 120.000 | 90.000 |
| • <i>Verhogen pachten</i> | 34.000 | 68.000 | 82.000 | 76.000 |
| • <i>Bibliotheek</i> | | 95.000 | | |
| • <i>Efficiencykorting sportaccommodaties</i> | | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| • <i>Schoonmaken overdekte sportacc</i> | | | 25.000 | 25.000 |
| • <i>Minder taken bouw en woningtoezicht</i> | | 15.000 | 15.000 | 10.000 |
| • <i>Heroriëntatie samenwerking</i> | 50.000 | 314.000 | 264.000 | 264.000 |
| • <i>Vervallen personele capaciteit</i> | | 35.000 | 40.000 | 90.000 |
| Niet te realiseren ombuigingen | 84.000 | 727.000 | 596.000 | 605.000 |
| Gerealiseerde ombuigingen | 1.104.000 | 627.000 | 884.000 | 936.000 |

Het niet gerealiseerde bedrag van € 84.000 van de jaarschijf 2015 is verwerkt in deze na-jaarsnota. Met de niet gerealiseerde ombuigingen over de jaren 2016 tot en met 2018 is bij de samenstelling van de begroting 2016 al rekening gehouden.

3.3 Risicoparagraaf

Bij de totstandkoming van de OBDN zijn wij een overeenkomst met hen aangegaan. De OBDN is van mening dat het naar de gemeente overgehevelde budget ingezet gaat worden bij de omgevingsdiensten voor het uitvoeren van deze taken. Voor wat betreft de gemeente Sint Anthonis is dit op deze wijze gebeurd. Sint Anthonis heeft haar Verklaring van geen Bedenkingen (VVGB)-taken aan de OBDN uitbesteed. De OBDN is van mening dat wij meerkosten moeten betalen voor de werkzaamheden, boven op deze voorgeschreven taken. Juridisch staan wij in ons recht echter wij staan hierin alleen in de regio. Reden voor ons om het hier te melden in de risicoparagraaf.



Sint Anthonis

De raad van de gemeente Sint Anthonis;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders;

gelet op de beraadslagingen in de vergadering van 10 december 2015;

gelet op de Gemeentewet;

BESLUIT:

Vast te stellen, de:

1. Najaarsnota 2015;
2. 16^e begrotingswijzing 2015.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Sint Anthonis van 10 december 2015.

De Raad voornoemd,
de griffier,

de voorzitter,

mr. A.P.J.L. Keijzers

M.L.P. Sijbers