

## 2e bestuursrapportage 2015

Omschrijving	Raming 2015	mutatie	Nwe raming 2015	inc/str	V/N
<b>Programma 1 Fundament</b>					
<b>Thema 1 Bestuur</b>					
<b>Lokale Rekenkamer</b>	<b>20.897</b>	<b>-11.000</b>	<b>9.897</b>	I	V
De nieuwe RKC wordt beëdigd in de raadsvergadering van 5 oktober 2015. Gelet op de beperkte tijd die overblijft dit jaar, is het welhaast zeker dat niet het volledige budget van de RKC benodigd is. Vandaar dat wij voorstellen dit budget met € 11.000 af te ramen.					
<b>Thema 2 Samenwerking</b>					
<b>SRE Overdrachtstaken</b>	<b>64.541</b>	<b>-34.541</b>	<b>30.000</b>	I	V
Nadat de SRE ophield te bestaan is door de gezamenlijke gemeenten besloten dat enkele taken niet meer door de opvolger van het SRE uitgevoerd hoefde te worden. Het beschikbare budget voor de opvolger van het SRE, de MRE is daarom met € 64.541 verlaagd tov. het budget voor de voormalige SRE. De gemeenteraad van Heeze-Leende vond dat sommige van deze taken dwel in subregionaal verband uitgevoerd moesten blijven worden. Onder de noemer 'SRE overdrachtstaken' is dit bedrag in de begroting terechtgekomen. In 2015 wordt niet het volledige bedrag uitgegeven. Dat zal maximaal € 30.000 zijn. Bij de overdracht van de taken was niet duidelijk welk bedrag nodig was om de taken te kunnen blijven uitvoeren. Dat wordt steeds meer duidelijk en vastomlijnder. Voorstel is om na 2016 deze posten te verdelen over de taakvelden waarvoor de gelden worden gebruikt. Bijvoorbeeld de benodigde gelden voor Gebiedsgerichte economische ontwikkeling en vrijetijdseconomie naar streekontwikkeling, de gelden voor gezonde leefomgeving naar milieu. Voor 2015 kan € 30.000 worden afgeraamd. Voor 2016 is daar nog geen zicht op.					
<b>Thema 3 Openbare orde en veiligheid</b>					
<b>Bijdrage Veiligheidsregio Brabant Zuid-Oost</b>	<b>840.483</b>	<b>-49.965</b>	<b>790.518</b>	I	V
De jaarlijkse bijdrage aan de VRBZO bedraagt € 840.484. In 2015 hebben we een restitutie ontvangen van € 50.641 i.v.m. een batig exploitatiesaldo over 2014. Tevens is er € 625 betaald aan de VRBZO i.v.m. de 2e begrotingswijziging. Daarmee houden we € 49.965 over op het geraamde bedrag.					
<b>Programma 2 Opgroeien</b>					
<b>Thema 1 Jeugdbeleid</b>					
<b>Algemene uitkering Bestaande Wmo</b>	<b>49.402</b>	<b>32.294</b>	<b>81.696</b>	I	N
<b>Algemene uitkering HHT regeling</b>	<b>-191.250</b>	<b>191.250</b>	<b>0</b>	I	N
Wijziging conform meicirculaire 2015 (zie raadsinformatiebrief). Betreft verhoging van de budgetten als gevolg van een hogere algemene uitkering voor uitvoering van de bestaande Wmo en voor Huishoudelijke Hulp Toeslag. De lasten en baten Sociaal Domein worden budgetneutraal geraamd. Bij de 1e bestuursrapportage is de uitkering voor de HHT-regeling op programma 2 Opgroeien geplaatst. Inmiddels is duidelijk geworden dat deze uitkering onder de algemene uitkering valt. Het bedrag (bate) wordt daarom verplaatst naar de algemene uitkering in programma 7 (budgetneutraal).					
<b>Programma 4 Wonen</b>					
<b>Thema 3 Openbare ruimte</b>					
<b>GBKN-meldingen</b>	<b>12.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>2.000</b>	I	V
Per jaar worden voorschotten in rekening gebracht door de stichting GBKN gebaseerd op een inschatting van de door de stichting te verwachten meetwerkzaamheden in de openbare ruimte. Na afloop van het jaar wordt er verrekend a.h.v. de daadwerkelijke meetwerkzaamheden. Het te verwachten saldo van de kosten en opbrengsten is € 2.000 nadelig.					
<b>Bouwleges</b>	<b>-545.525</b>	<b>150.000</b>	<b>-395.525</b>	I	N
De opbrengst bouwleges blijven achter bij de raming. In de begroting 2015 is o.a. rekening gehouden met de leges van de omgevingsvergunning woningen Providentia. Deze leges zijn in de jaarrekening 2014 verantwoord, omdat in eind 2014 de vergunning is verleend. Daarnaast zien we een dalende trend in de aanvragen omgevingsvergunningen, omdat vanwege versoepelde regelgeving vaker vergunningsvrij gebouwd/verbouwd mag worden.					
<b>Programma 5: Werken</b>					
<b>Thema 1 Economische zaken</b>					
<b>Opbrengst grondverkoop (natuurbegraven)</b>	<b>-28.041</b>	<b>-1.497.310</b>		I	V
<b>Opbrengst grondverkoop (wooninc.)</b>		<b>-65.975</b>	<b>-1.591.326</b>	I	V

## 2e bestuursrapportage 2015

Omschrijving	Raming 2015	mutatie	Nwe raming 2015	inc/str	V/N
Grondverkoop t.b.v. natuurbegraven: Omdat het bestemmingsplan inmiddels onherroepelijk is zal dit jaar nog de akte worden gepasseerd voor de overdracht van de grond aan de Somerenseweg ten behoeve van de natuurbegraafplaats. Tevens wordt er nog een stukje grond verkocht aan de Strijperheg ter compensatie van het bouwen in de ecologische hoofdstructuur door Natuurbegraven Nederland.					
Grondverkoop aan Wooninc.: Voor het realiseren van parkeerplaatsen is aan Wooninc. grond verkocht.					
<b>Waterschapslasten</b>	<b>12.549</b>	<b>12.000</b>	<b>24.549</b>	I	N
Door areaaluitbreidingen in het verleden zijn de waterschapslasten in 2015 hoger dan geraamd. (zoals ook gemeld bij de jaarrekening 2014).					
<b>Thema 2 Recreatie en toerisme</b>					
<b>Aanleg stroomkasten wagenbouwers</b>	<b>4.312</b>	<b>9.900</b>	<b>14.212</b>	I	N
De aanleg van 12 stroomkasten is nodig i.v.m. veiligheid. De kosten bedragen € 20.400 en worden gezamenlijk gedragen door Enexis, stichtingbestuur, wagenbouwers en gemeente. Het gemeentelijk aandeel in de kosten bedraagt € 9.900.					
<b>Thema 3 Participatie</b>					
<b>Bijstandsverleningen Zelfstandigen (lasten)</b>	<b>120.300</b>	<b>-110.300</b>	<b>10.000</b>	I	V
<b>Bijstandsverleningen Zelfstandigen (baten)</b>	<b>-133.085</b>	<b>110.300</b>	<b>-22.785</b>	I	N
De lasten voor uitkeringen en leningen aan zelfstandigen (Bbz) laten zich lastig voorspellen, omdat deze sterk bepaald worden door incidentele, hoge leningen voor bedrijfskapitaal. Deze leningen zijn in 2015 nog niet verstrekt en zullen naar verwachting in de rest van 2015 niet meer verstrekt worden. Omdat de Bbz nagenoeg volledig vergoed wordt door het rijk, is ook de rijksvergoeding in gelijk mate lager. Bovenstaande mutaties vallen tegen elkaar weg.					
<b>Bijzondere bijstand</b>	<b>75.000</b>	<b>40.000</b>	<b>115.000</b>	S	N
<b>Leenbijstand</b>	<b>0</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	S	V
De baten voor leenbijstand (voornamelijk leningen aan statushouders voor woninginrichting) waren per abuis als negatieve baat bij de bijzondere bijstand in de begroting opgenomen. Dit had als last geraamd moeten worden. Dit wordt bij deze bestuursrapportage gecorrigeerd.					
<b>Langdurigheidstoeslag</b>	<b>20.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>11.000</b>	I	V
<b>Bijzondere bijstand/ kwetsbare groepen</b>	<b>40.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>20.000</b>	I	V
Categoriale bijzondere bijstand (Stimapa) is in 2015 niet meer toegestaan. Het besluitvormingsproces over kinderp participatie vindt pas in de loop van 2015 plaats en over de Regeling Maatschappelijke Participatie Volwassenen en Collectieve Ziektekostenverzekering moet nog plaats vinden. Daardoor zijn de lasten in 2015 lager dan begroot.					
<b>Programma 6 Duurzaamheid</b>					
<b>Thema 4 Water</b>					
<b>Rioolrechten</b>	<b>-1.938.322</b>	<b>130.000</b>	<b>-1.808.322</b>	I	N
De opbrengst rioolrechten blijft achter bij de raming. Voor de bijstelling is uitgegaan van de werkelijke opbrengst in 2014, vermeerderd met 5,1%. Met ingang van 2016 geldt het nieuwe VGRP, waarbij met deze bijgestelde raming in 2015 rekening is gehouden.					
<b>Programma 7 Financiën</b>					
<b>Thema 1 Algemene uitkering</b>					
<b>meicirculaire</b>	<b>-11.460.803</b>	<b>-1.061</b>	<b>-11.461.864</b>	I	V
<b>meicirculaire sociaal domein jeugd</b>	<b>-2.217.032</b>	<b>84.897</b>	<b>-2.132.135</b>	I	N
<b>meicirculaire sociaal domein participatie</b>	<b>-1.366.520</b>	<b>-12.200</b>	<b>-1.378.720</b>	I	V
<b>Thema 3 Financiën</b>					
<b>onttrekking aan reserve sociaal domein</b>	<b>200.000</b>	<b>-72.697</b>	<b>127.303</b>	I	V
Conform meicirculaire 2015. De raad is hierover reeds geïnformeerd via een raadsinformatiebericht. De uitkeringen voor het Sociaal Domein zijn per saldo omlaag gegaan met € 72.697. Aangezien Heeze-Leende voor dit jaar al lopende contracten heeft met derden worden de werkbudgetten niet aangepast. Dit nadeel wordt verrekend door een onttrekking aan de bestemmings-reserve Sociaal Domein. Per saldo leidt de meicirculaire tot een nadeel voor de gemeentelijke exploitatie van € 222.483 (inclusief de mutaties Wmo en HHT-regeling op programma 2 Opgroeien).					

## 2e bestuursrapportage 2015

Omschrijving	Raming 2015	mutatie	Nwe raming 2015	inc/str	V/N
<b>Thema 2 Lokale belastingen</b>					
<b>Onroerend zaakbelasting eigenaren</b>	-2.335.159	-16.000	-2.351.159	I	V
De opbrengst ozb is € 16.000 hoger dan geraamd.					
<b>Thema 3 Financiën</b>					
<b>Te realiseren maatregelen projecten</b>	-120.000	120.000	0	I	N
<b>Te realiseren maatregelen Bizob</b>	-32.000	32.000	0	I	N
Bij de 1e bestuursrapportage is toegelicht dat deze taakstellingen niet realiseerbaar zijn. Het college heeft bij de behandeling van de eerste bestuursrapportage toegezegd, nog eens kritisch binnen de begroting te zoeken naar alternatieve besparingen. Doordat de taakstelling ruimschoots ingevuld kan worden met de meevallers in deze tweede bestuursrapportage wordt voorgesteld om deze taakstelling af te ramen.					
<b>Inhuur personeel van derden</b>	157.163	163.000	320.163	I	N
Er wordt op dit moment veel personeel ingehuurd voor met name vervanging van langdurige zieken en voor tijdelijke invulling van vacature ruimte. Voor tijdelijke invulling van vacature ruimte is (gedeeltelijk) budget beschikbaar binnen de post salarissen. Voor het overige wordt beroep gedaan op de post Personeel van derden. De afgelopen jaren is fors ingekrompen op de personeelsformatie (zo'n €750.000 over de afgelopen 4-5 jaar). Als gevolg hiervan is de omvang van de post inhuur derden structureel te laag begroot. Als er wordt doorgekeken naar het eind van 2015 dan is de prognose dat er nog € 165.000 benodigd is. De juridische control werkzaamheden worden uitgevoerd door Juridische Zaken van de GRSA2. Hiervoor is € 2.000 extra in onze begroting geraamd en dat bedrag kan vervallen.					
<b>schoonmaakkosten gemeentehuis/werf</b>	70.200	5.750	75.950	I	N
Met ingang van september 2015 worden het gemeentehuis en de gemeentewerf schoon gemaakt door medewerkers van Ergon. De kosten hiervan zijn hoger dan in de begroting is voorzien. In de begroting 2016 is hiermee al rekening gehouden.					
<b>A2 samenwerking</b>	1.727.000	102.000	1.829.000	I	N
De bestuursrapportage 2015 van de GRSA2 leidt tot een extra bijdrage van € 96.000 voor onze gemeente (raadsvoorstel Heeze-Leende: 2 november 2015). Deze extra bijdrage is als volgt verdeeld: W&I: 50.000 (programma 5, thema 3) I&A: 27.000 (programma 7, thema 3) Juza: 19.000 (programma 7, thema 3) Daarnaast zijn advies- en proceskosten gemaakt over het geschil inzake huisvesting GRSA2 in de Hofnar 2. Voor onze gemeente betekent dat een kostenpost van € 6.000 (programma 7, thema 3).					
<b>Aanschaf VRIS</b>	514.000	8.000	522.000	I	N
De aanschaf van VRIS bedraagt in 2015 € 31.000. De benodigde middelen worden grotendeels gedekt door een aframing van de post herwaardering WOZ en de beschikbare A2 bijdrage voor het huidige pakket. Daardoor resteert nog een tekort van € 8.000. De kosten voor VRIS zijn vanaf 2016 structureel verwerkt in de begroting.					
<b>Portokosten</b>	32.100	-10.000	22.100	I	V
Vanwege toenemende digitalisering neemt het aantal poststukken af. Daardoor kan het budget voor portokosten worden afgeramd. Bij de begroting 2016 is hiermee al rekening gehouden.					
<b>Controlekosten</b>	34.575	13.000	47.575	I	N
<b>Onvoorzien</b>	30.000	-13.000	17.000	I	V
Op aanraden van de accountant heeft de gemeente van HSL net vorig jaar een accountantsverklaring gevraagd. De kosten hiervan zijn dit jaar door de gemeente betaald. Deze kosten waren niet voorzien. Ook voor dit jaar wordt een accountantsverklaring gevraagd en de meerkosten worden door de gemeente betaald.					
<b>Invoering VPB</b>	0	17.333	17.333	I	N
De vennootschapsbelasting wordt per 1-1-2016 ingevoerd. Om hier klaar voor te zijn, wordt in samenwerking met Valkeswaard en Cranendonck externe expertise ingehuurd. De kosten hiervan bedragen € 64.000 en worden deels gedekt vanuit de post onvoorzien (€ 17.000) en het begrotingsresultaat (€ 29.667). Per saldo resteert nog een te dekken bedrag van € 17.333. Omdat een aantal posten wordt bijgeramd in deze bestuursrapportage, worden deze kosten voor de invoering van vpb inzichtelijk gemaakt in deze bestuursrapportage					

## 2e bestuursrapportage 2015

Omschrijving	Raming 2015	mutatie	Nwe raming 2015	inc/str	V/N
<b>Belastingen vervoermiddelen</b>	0	12.000	12.000	I	N
Voor deze belastingen is jaarlijks een bedrag nodig van € 12.000. Bij de begroting 2016 is deze post structureel opgenomen in de begroting.					
<b>Reserve omgevingsdienst Z-O Brabant</b>	78.593	-78.593	0	I	V
Bij de vorming van de Omgevingsdienst Zuidoost Brabant(ODZOB) was er sprake van een overcapaciteit van personeel. De ODZOB is gevormd door medewerkers van de Milieudienst van het SRE, de deelnemende gemeenten en de provincie Noord-Brabant. De werkzaamheden van de ODZOB en voormalige milieudienst kwam niet overeen met elkaar en door het overgaan van medewerkers vanuit gemeenten en provincie ontstond een overcapaciteit van 44 fte. Deze overcapaciteit moest worden afgebouwd. Als dat niet zou lukken zou de gemeente een maximaal risico lopen van € 78.593 (in 2012 besloten reserve te vormen voor max. risico). De overcapaciteit is niet meer aanwezig omdat veel medewerkers een andere baan hebben gevonden. Het risico is niet meer aanwezig waardoor deze reserve vrij kan vallen.					
<b>Reserve landbouwontwikkelingsplan</b>	3.969	-3.969	0	I	V
Deze reserve is niet meer nodig en kan dan ook worden opgeheven.					
<b>Reserve automatisering</b>	50.091	-50.091	0	I	V
Deze reserve is niet meer nodig en kan dan ook worden opgeheven.					
<b>Totaal mutaties 2e bestuursrapportage 2015</b>					
		<b>-871.978</b>	<b>Voordelig</b>		