



Raadsnota

Raadsvergadering d.d. 19 december 2016

Agenda nr.

Onderwerp: Tweede algehele bijstelling begroting 2016

Aan de gemeenteraad,

1. Doel, Samenvatting en Advies van het raadsvoorstel

Conform het bepaalde in artikel 6 van de door Uw raad vastgestelde financiële verordening ex artikel 212 van de Gemeentewet leggen wij U hierbij de najaarsnota ter vaststelling voor. Deze voorlaatste schakel in de P&C-cyclus geeft inzicht in het vermoedelijke resultaat van de jaarrekening 2016. Wij stellen Uw raad voor om de najaarsnota vast te stellen en de daaruit voortvloeiende mutaties in de lopende begroting te verwerken.

2. Situatie / Aanleiding / Probleem

N.v.t.

3. Relatie met bestaand beleid

N.v.t.

4. Gewenst beleid en mogelijke opties

N.v.t.

5. Aanbestedingen

N.v.t.

6. Financiën

Deze najaarsnota sluit met een tekort van afgerond € 511.000,-. Dat bedrag komt ten laste van de algemene dekkingsreserve. Bij het samenstellen van de jaarrekening 2016 zal de eventueel gerealiseerde onderuitputting op dat bedrag in mindering gebracht worden.

7. Communicatie

N.v.t.

8. Afwegingen en Advies

Het voorlaatste sluitstuk van de P&C-cyclus is de najaarsnota. Deze laatste algehele bijstelling van de begroting 2016 leggen wij thans ter vaststelling aan U voor. De beleidsmatige verantwoording en de financiële analyses op detailniveau komen uitgebreid in de jaarrekening aan bod.

Hierna geven wij U - in telegramstijl - een overzicht van de belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de kadernota.

a. Taakstellingen.

Medio oktober 2016 was de stand van zaken als volgt:

Taakstelling formatie	€	31.814,-
Taakstelling kapitaallasten	€	103.142,-
Taakstelling Polfermolen	€	60.000,-
Taakstelling kasteel Oost	€	27.500,-
Taakstelling overige eigendommen	€	28.300,-
Taakstelling sociaal domein	€	709.655,-
Taakstelling openbare verlichting	€	25.000,-
Stelpost onderuitputting	€	194.958,-
Totaal	€	<u>1.180.369,-</u>

Toelichting op de taakstellingen.

Taakstelling formatie.

In de kadernota van 2016 hebben wij Uw raad gemeld dat wij dit jaar de taakstelling niet volledig kunnen realiseren. Waarschijnlijk zullen wij een bedrag van € 104.000,- aan de exploitatiereserve personeel moeten onttrekken. Omdat de openstaande formatieruimte bij de griffie dit jaar niet is ingevuld, ontstaat er voldoende onderuitputting om de daarna nog resterende taakstelling van € 31.814,- in te vullen.

Taakstelling kapitaallasten.

Gelet op de feitelijke resultaten van de afgelopen jaren en op basis van de financiële stand van zaken op dit moment is de verwachting dat deze taakstelling ook dit jaar weer gerealiseerd wordt.

Taakstelling Polfermolen.

Op basis van de realisatiecijfers tot en met het derde kwartaal van 2016 zijn wij hoopvol gestemd voor wat de realisatie van deze taakstelling betreft. Zekerheid echter kunnen wij U in dit stadium nog niet verschaffen.

Taakstelling kasteel Oost.

De hoogte van de taakstelling is gelijk aan de kapitaallasten van de investering. Omdat de investering nog niet is gedaan, ontstaat er vrijval van kapitaallasten in de orde van grootte van € 27.500,-.

Taakstelling overige eigendommen.

In de primitieve begroting is voor een bedrag van € 28.300,- aan incidentele verkoopopbrengsten van gemeentelijke eigendommen geraamd. De verwachting is dat dit jaar voor € 30.000,- aan inkomsten zal worden gegenereerd. Dat is dus € 1.700,- meer dan geraamd. Dat bedrag zal worden gecorrigeerd op het nog resterende tekort van het Dorpsontwikkelingsplan kern Vilt. Na deze correctie resteert er dan nog een tekort van € 149.443,-, dat overeenkomstig eerdere besluitvorming van Uw raad uit toekomstige verkopen van gemeentelijke eigendommen moet worden terugverdiend.

Taakstelling sociaal domein.

Eén van de door de raad vastgestelde begrotingskaders is dat de door het rijk gedecentraliseerde taken budgettair-neutraal moeten worden uitgevoerd. De feitelijke resultaten van 2015 en de managementsrapportages over het eerste half jaar van 2016 laten zien dat deze taakstelling realistisch is, waarbij wij wel moeten beseffen dat hier sprake is en blijft van opneindregelingen.

Taakstelling openbare verlichting.

In verband met de discussie over het al dan niet vervangen van de bestaande verlichting door ledverlichting zijn wij dit jaar enigszins terughoudend geweest met vervanging van lichtmasten. De verwachting is dat daardoor onderuitputting zal ontstaan, die voldoende is om de taakstelling te neutraliseren.



Stelpost onderuitputting.

Na vaststelling van de kadernota sloot de begroting 2016 met een tekort van afgerond € 194.958,-. Dat bedrag wordt nu bij deze najaarsnota betrokken.

b. Toeristenbelasting.

Het aantal overnachtingen valt dit jaar tegen. Op basis van de aangiftes tot en met augustus constateren wij een daling van 40.000 overnachtingen ten opzichte van vorig jaar. Indien deze trend zich ook in het laatste kwartaal doorzet, moeten wij dit jaar rekening houden met een verliespost van € 90.000,-.

c. Bouwleges.

Op basis van de gegeneerde inkomsten tot en met het derde kwartaal is de verwachting dat de feitelijke inkomsten zullen achterblijven bij de prognose. Wij verwachten dat dit jaar voor een bedrag van € 190.000,- aan inkomsten gegeneerd wordt. Dat is € 77.000,- minder dan geraamd.

d. Inkomsten parkeerboetes.

De inkomsten uit parkeerboetes blijven achter bij de verwachtingen. Op jaarbasis is een bedrag geraamd van € 122.000,-. Tot en met het derde kwartaal is slechts € 60.000,- aan inkomsten uit boetes gegeneerd. Indien deze trend zich in de komende maanden doorzet, zullen wij de raming naar beneden moeten bijstellen met een bedrag van € 42.000,-.

e. Ontwikkeling loonkosten.

De verwachting is dat het budget voor inhuur van tijdelijk personeel dit jaar met € 200.000,- zal worden overschreden. Belangrijkste oorzaak is het langdurig, niet werk-gerelateerd ziekteverzuim van een aantal medewerkers. Wij stellen Uw raad voor om dat bedrag te dekken uit de exploitatiereserve personeel.

f. Essentaksterfte en stormschade.

In de raadsvergadering van 8 november 2016 heeft U een krediet gevoteerd van € 162.000,- in verband met de essentaksterfte. Daarnaast is nog een bedrag beschikbaar gesteld van afgerond € 163.000,- voor het kunnen opheffen van de gevolgen van de stormschade van 23 juni 2016. Van laatstgenoemd bedrag heeft € 68.000,- betrekking op rioleringswerkzaamheden en € 75.000,- op herstelwerkzaamheden van wegen. Die bedragen komen ten laste van de voorzieningen rioleringen respectievelijk wegen. Het resterende bedrag van afgerond € 182.000,- wordt in deze najaarsnota verwerkt.

g. Vleermuizenproblematiek.

In deze raadsvergadering komt een voorstel aan de orde, dat betrekking heeft op het verkrijgen van de vereiste toestemmingen voor activiteiten in de gemeentegrot en voor de maatregelen, die daarvoor noodzakelijkerwijs genomen moeten worden. De kosten, die daarmee gemoeid zijn, belopen een bedrag van in totaal € 100.000,-. Het gaat daarbij niet alleen om inhuur van specialistische kennis en projectleiding, maar ook om fysieke maatregelen, die getroffen moeten worden, zoals het ophangen van vleermuiskasten, het maken van extra openingen en het aanpassen van de verlichting in de grotten. De meeste uitgaven zijn al gedaan vooruitlopend op deze kredietaanvraag. Via deze najaarsnota wordt het budget aan de lopende begroting toegevoegd.

h. Promotiecampagne “Veelzijdig Valkenburg”.

In deze vergadering komt een voorstel aan de orde om een bedrag van € 24.700,- beschikbaar te stellen voor de eerste fase van een promotiecampagne. Nu de upgrading van het centrum is voltooid, is de tijd aangebroken om de mensen uit de regio en daarbuiten voor onze stad te interesseren c.q. “weer terug te halen”. Het genoemde budget willen wij nog dit jaar vrij maken.

i. Algemene uitkering gemeentefonds.

Bij het opstellen van de najaarsnota baseren wij de raming van de algemene uitkering op de gegevens van de septembercirculaire. Bovendien hanteren wij dan de meest actuele verdeelmaatstaven, zodat de uiteindelijke prognose zo goed mogelijk aansluit bij het cijfer van de jaarrekening.

Ten opzichte van de meicirculaire van 2016 is het accres opwaarts bijgesteld met een bedrag van € 89 miljoen. Die maatregel levert ons een bedrag op van € 100.000,-. Ook de actualisatie van een aantal verdeelmaatstaven beïnvloedt onze algemene uitkering in 2016 in positieve zin, eveneens met een bedrag van naar schatting € 100.000,-.

Gelet op het vorenstaande stellen wij Uw raad voor om de raming voor 2016 met € 200.000,- te verhogen, met daarbij de wellicht overbodige aantekening dat de uiteindelijke uitkering nog zal/kan afwijken van de nu opgestelde prognose.

j. Bijdrage WOZL.

In de 2^e wijziging van de begroting van het Werkvoorzieningschap zijn de effecten van de nieuwe CAO opgenomen, evenals de effecten van de nieuwe CAR-UWO. Met name daardoor stijgt het tekort met afgerond € 1 miljoen. Daarmee is voor onze gemeente een bedrag gemoeid van € 26.008,-. Wij stellen Uw raad voor om de thans geraamde bijdrage met dat bedrag te verhogen, onder gelijktijdige verhoging van de taakstelling sociaal domein met hetzelfde bedrag.

k. Overige bijstellingen.

De overige mutaties binnen de programma's verlopen met de inzichten van dit moment per saldo budgettair-neutraal.

Recapitulatie:

a. Taakstellingen	-€	194.958,-
b. Toeristenbelasting	-€	90.000,-
c. Bouwleges	-€	77.000,-
d. Parkeerboetes	-€	42.000,-
e. Loonkosten	€	-,-
f. Essentaksterfte en stormschade	-€	182.000,-
g. Vleermuizenproblematiek	-€	100.000,-
h. Veelzijdig Valkenburg	-€	24.700,-
i. Uitkering gemeentefonds	€	200.000,-
j. Bijdrage WOZL	€	-,-
k. Overige bijstellingen, per saldo	€	-,-
Per saldo	-€	<u>510.658,-</u>

Per saldo sluit deze najaarsnota dus met een tekort van afgerond € 511.000,-. Wij stellen voor om dat bedrag ten laste te brengen van de algemene dekkingsreserve. Eventuele onderuitputting zal op dat bedrag in mindering gebracht worden.

Het college van burgemeester en wethouders van Valkenburg aan de Geul,

L.T.J.M. Bongarts
Algemeen directeur/gemeentesecretaris

Drs. M.J.A. Eurlings
burgemeester



De raad van de gemeente Valkenburg aan de Geul,

Gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders de dato 15 november 2016;

Gehoord de commissie EFTR de dato 30 november 2016.

B e s l u i t:

De najaarsnota vast te stellen en de daaruit voortvloeiende mutaties in de begroting van 2016 te verwerken.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van 19 december 2016.

De raad voornoemd,

Mr. J.W.L. Pluijmen,
griffier

Drs. M.J.A. Eurlings,
voorzitter