

Toelichting mutaties saldo

	2020	2021	2022	2023	
A. SALDO PRIMITIEVE BEGROTING 2019	€ 19.548	€ 28.555	€ 640.681	€ 640.681	Voordeel
B. SALDO TWEDE BESTUURSRAPPORTAGE 2018	€ 20.900	€ 15.000	€ 59.200	€ 59.200	Voordeel
C. SALDO BEGROTING 2019 NA WIJZIGING (A+B)	€ 40.448	€ 43.555	€ 699.881	€ 699.881	Voordeel
D. MUTATIES EERSTE BESTUURSRAPPORTAGE 2019	€ -1.298.309	€ -1.074.771	€ -1.966.808	€ -1.633.493	Nadeel
E. NIEUW SALDO BEGROTING 2019 (D+C)	€ -1.257.861	€ -1.031.216	€ -1.266.927	€ -933.612	Nadeel
F. TOELICHTING OP DE POSTEN NABURAP I-2019					
Totaal Organisatie	€ -348.691	€ -222.238	€ 494.656	€ 340.783	Nadeel/ Voordeel
Totaal Samenwerking	€ -172.742	€ -143.350	€ -198.561	€ -49.783	Nadeel
Totaal Mens en Samenleving	€ 441.850	€ 493.850	€ 513.850	€ 513.850	Voordeel
Totaal Openbare ruimte	€ 381.446	€ 382.872	€ 271.397	€ 256.397	Voordeel
Totaal Fysieke leefomgeving	€ 169.000	€ 149.000	€ 124.000	€ 124.000	Voordeel
Totaal Overig	€ 791.236	€ 379.373	€ 162.442	€ 145.965	Voordeel
F. TOTAAL OP DE POSTEN NABURAP I-2019	€ 1.262.099	€ 1.039.507	€ 1.367.784	€ 1.331.212	Voordeel
G. TOTAAL SALDO KADERNOTA (E+F)	€ 4.238	€ 8.291	€ 100.857	€ 397.600	Voordeel
beoordeling mutaties kadernota					
Taakstelling Sociaal Domein, SZMH en Welzijn (niet haalbaar)	€ -175.000	€ -200.000	€ -200.000	€ -200.000	Nadeel
H. BEOORDELING MUTATIE KADERNOTA	€ -175.000	€ -200.000	€ -200.000	€ -200.000	Nadeel
SUBTOTAAL BEGROTING (G+H)	€ -170.762	€ -191.709	€ -99.143	€ 197.600	Nadeel/ Voordeel
Verdere bezuinigingen					
<i>Terugbrengen budgetten</i>					
Huur bijzonder onderwijs	€ 31.000	€ 31.000	€ 31.000	€ 31.000	Voordeel
Bezuiniging mantelzorgcompliment	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	Voordeel
Bezuiniging MEE	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	Voordeel
<i>Terugbrengen budgetten</i>	€ 63.000	€ 63.000	€ 63.000	€ 63.000	Voordeel
<i>Besparen door niet meer te organiseren</i>					
Uitmarkt en Kunstcafe niet meer organiseren	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	Voordeel
<i>Niet meer te organiseren</i>	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	Voordeel
<i>Verminderen inhoudelijke budgetten</i>					
Sportgala	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	Voordeel
Open momunenmentendag	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	Voordeel
Podium24: loonkostensubsidie	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	Voordeel
Podium24: groei banen	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000	Voordeel
Annex: buurtteam	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	Voordeel
Convenant Nedcar	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	Voordeel
EigenKracht Vooruit	€ 3.640	€ 3.640	€ 3.640	€ 3.640	Voordeel
Regioagenda 2020 MH	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	Voordeel
<i>Verminderen inhoudelijke budgetten</i>	€ 126.640	€ 126.640	€ 126.640	€ 126.640	Voordeel
I. TOTAAL VERDERE BEZUINIGINGEN	€ 194.640	€ 194.640	€ 194.640	€ 194.640	Voordeel
Mutaties belastingen					
Toeristenbelasting	€ -	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	Voordeel
Hondenbelasting	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	Voordeel
Forensenbelasting	€ 28.000	€ 28.000	€ 28.000	€ 28.000	Voordeel
J. BELASTINGEN	€ 43.000	€ 143.000	€ 143.000	€ 143.000	Voordeel
K. SUBTOTAAL BEGROTING (G+H+I+J)	€ 66.878	€ 145.931	€ 238.497	€ 535.240	Voordeel
Toevoegingen Budget					
WMO + Jeugdzorg (incl. stelpost 50% voor 2022 en 2023)	€ -240.000	€ -240.000	€ -355.000	€ -355.000	Nadeel
Stelpost inkomsten jeugdhulp	€ -	€ -	€ 230.000	€ 230.000	Voordeel
L. TOEVOEGINGEN BUDGETTEN	€ -240.000	€ -240.000	€ -125.000	€ -125.000	Nadeel
M. TOTAAL SALDO BEGROTING (K+L)	€ -173.122	€ -94.069	€ 113.497	€ 410.240	Nadeel/ Voordeel
N. SEPTEMBER CIRCULAIRE	€ 174.892	€ 537.053	€ 614.348	€ 532.263	Voordeel
O. TOTAAL BEGROTING (M+N)	€ 1.770	€ 442.984	€ 727.845	€ 942.503	Voordeel

Tot en met G is toegelicht in eerdere rapportages te weten:

- A: Dit betreft het saldo vanuit de vastgestelde begroting 2019
- B: Dit betreffen de mutaties vanuit Bestuursrapportage II-2018. Deze is na de begroting 2019 vastgesteld.
- C: Betreft de som van A en B.
- D: Dit zijn de mutaties vanuit Bestuursrapportage I-2019.
- E: Dit betreft het totaal na Bestuursrapportage I-2019.
- F: Dit zijn de mutaties die in de Raadsinformatiebrief bij kadernota 2020 zijn toegelicht.
- G: Dit betreft het totaal vanuit de kadernota 2020.

F: MUTATIES IN DE KADERNOTA

Dit betreffen de mutaties vanuit de Kadernota 2020. Deze zijn in de Raadsinformatiebrief bij de Kadernota toegelicht en worden voor de volledigheid hier nogmaals beschreven.

	2020	2021	2022	2023	
F. TOELICHTING OP DE POSTEN NA BURAP I-2019					
Organisatie					
Organisatie	€ 50.000	€ 250.000	€ 350.000	€ 350.000	Voordeel
Doorontwikkeling organisatie	€ -350.000	€ -350.000			Nadeel
Bedrijfsvoering i.r.t. businesspartnerrol. Regie sociaal Domein	€ -50.000	€ -50.000			Nadeel
Kosten voormalig personeel	€ -51.500				Nadeel
Effecten doorrekening personeelsstaat	€ -210.191	€ -306.668	€ -89.774	€ -243.647	Nadeel
Inzet reserve frictie en organisatieontwikkeling	€ 263.000	€ 234.430	€ 234.430	€ 234.430	Voordeel
Totaal Organisatie	€ -348.691	€ -222.238	€ 494.656	€ 340.783	Voordeel
Samenwerking					
Samenwerking Zuid-Limburg	€ -75.000	€ -100.000	€ -125.000	€ -125.000	Nadeel
VTE (inzet restant Brainport Gelden)		€ 76.170			Voordeel
Bijstelling vervoerskosten Omnibuzz n.a.v. brief Omnibuzz	€ -26.433	€ -26.433	€ -26.433	€ -26.433	Nadeel
Nadere info GGD: stijging i/v toename geboortes	€ -44.138	€ -44.138	€ -44.138	€ -44.138	Nadeel
Bijstelling doorbetaling Rijkssubsidie WSW	€ -82.413	€ -57.661	€ -13.572	€ 131.906	Nadeel/ Voordeel
Bijstelling bijdrage exploitatiekort MTB	€ 55.242	€ 8.712	€ 10.582	€ 13.882	Voordeel
Totaal Samenwerking	€ -172.742	€ -143.350	€ -198.561	€ -49.783	Nadeel
Mens en Samenleving					
Zwemregeling	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	Voordeel
Mens en Samenleving aframen posten met ruimte	€ 104.735	€ 104.735	€ 104.735	€ 104.735	Voordeel
Taakstelling Sociaal Domein (allereerst gericht op de bedrijfsvoeringskosten)	€ 340.000	€ 365.000	€ 365.000	€ 365.000	Voordeel
MFA Eijsden (oorspronkelijk budget €271K)		€ 27.000	€ 47.000	€ 47.000	Voordeel
meerkosten huur SCE Eijsden	€ -12.885	€ -12.885	€ -12.885	€ -12.885	Nadeel
Totaal Mens en Samenleving	€ 441.850	€ 493.850	€ 513.850	€ 513.850	Voordeel
Openbare ruimte					
Mobiliteit/GWP (kapitaallasten)		€ -15.000	€ -30.000	€ -45.000	Nadeel
Opgave Openbare ruimte	€ 145.000	€ 145.000	€ 145.000	€ 145.000	Voordeel
Meer uren toerekenen aan het MIP	€ 68.000	€ 68.000	€ 68.000	€ 68.000	Voordeel
Reëel toerekenen aan het rioolcompartment	€ 110.000	€ 110.000	€ 110.000	€ 110.000	Voordeel
Verkopen panden (2019: heugdenweg, eindstraat milieupark - huur)	€ -50.000	€ -50.000	€ -50.000	€ -50.000	Nadeel
Herrekening voorzieningen gemeentegebouwen en sportvelden	€ 108.446	€ 124.872	€ 28.397	€ 28.397	Voordeel
Totaal Openbare ruimte	€ 381.446	€ 382.872	€ 271.397	€ 256.397	Voordeel
Fysieke leefomgeving					
Autonoom: Asbest	€ -15.000	€ -15.000	€ -15.000	€ -15.000	Nadeel
Fysieke Leefomgeving	€ 34.000	€ 34.000	€ 34.000	€ 34.000	Voordeel
Verhogen BCF afval op basis van nieuwe uitgaven RD4	€ 80.000	€ 80.000	€ 80.000	€ 80.000	Voordeel
Ambitie Meer met de Maas bijstellen (van 50K naar 30K)	€ 20.000				Voordeel
TOP	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	Voordeel
NK wielrennen	€ 25.000	€ 25.000			Voordeel
Totaal Fysieke leefomgeving	€ 169.000	€ 149.000	€ 124.000	€ 124.000	Voordeel
Overig					
Accountant	€ -20.000	€ -20.000	€ -20.000	€ -20.000	Nadeel
Servicebureau, stembureau/plicht ambtenaren	€ -	€ 10.000	€ 13.000	€ 13.000	Voordeel
Servicebureau 1x in de 5 jaar liberation	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	Voordeel
Directie, juridische advieskosten HRM en Bestuursopdrachten	€ 45.000	€ 45.000	€ 45.000	€ 45.000	Voordeel
OZB areaal uitbreiding	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	Voordeel
OZB 1,5% in 2023				€ 75.000	Voordeel
Projectbureau: SOVSO school (reserve aframen)	€ 510.000	€ 140.000			Voordeel
Voordeel treasury	€ 58.000	€ 60.000	€ 61.000	€ 62.000	Voordeel
Effecten doorrekening staat investeringen	€ 114.797	€ 51.142	€ -38.289	€ -95.675	Voordeel/Nadeel
Overige kleine mutaties	€ 13.439	€ 23.231	€ 31.731	€ -3.360	Voordeel/Nadeel
Totaal Overig	€ 791.236	€ 379.373	€ 162.442	€ 145.965	Voordeel
F. TOTAAL OP DE POSTEN NA BURAP I-2019	€ 1.262.099	€ 1.039.507	€ 1.367.784	€ 1.331.212	Nadeel

ORGANISATIEMAATREGELEN

Voor de meerjarenbegroting is een structurele bezuiniging opgenomen op het gebied van personele kosten oplopende tot per saldo 350.000 euro vanaf 2022.

DOORONTWIKKELING ORGANISATIE

Naast voornoemde organisatiemaatregelen wordt ingezet op een verdere doorontwikkeling van de organisatie. Deze doorontwikkeling is gericht op het verder bevorderen van de vitaliteit van de organisatie. Daarnaast wordt geïnvesteerd in het komen tot en meer klantgerichte, wendbare en resultaatgerichte organisatie.

Dit betekent dat op grond van de dienstverleningsvisie processen verder worden verbeterd (lean inrichten), nadrukkelijker gestuurd wordt op resultaten en de organisatie vanuit de opgaven die voorliggen zodanig wordt ingericht dat deze opgaven adequaat worden opgepakt en werkzaamheden uitgevoerd worden passende binnen het gedachtegoed van "Anders Durven Doen".

Om deze doorontwikkeling in de organisatie mogelijk te maken zijn voor 2020 en 2021 extra middelen benodigd; enerzijds om voldoende en kwalitatief passende bemensing te organiseren voor de prioritaire thema's (meer specifiek voor de thema's landbouw, duurzaamheid, woningbouw/vastgoed en samenwerking) en de organisatieontwikkeling tot stand te brengen en anderzijds om mobiliteit mogelijk te maken om tot een wendbare organisatie te komen. Het betreft in deze een tijdelijke investering in de organisatie van per saldo 350.000 euro voor de jaren 2020 en 2021.

BEDRIJFSVOERING IN RELATIE TOT BUSINESSPARTNERROL → REGIE SOCIAAL DOMEIN

Het sociaal domein, met name de 3D's, is een domein waar de gemeente Eijsden-Margraten financieel momenteel de grootste risico's loopt. De beheersing van deze risico's dient intern en extern plaats te vinden. Ingezet wordt op iemand die dit gaat coördineren en zorgt voor overzicht en inzicht. Om meer grip te krijgen op het sociaal domein zal deze persoon, met kennis van control op het sociaal domein, interne medewerkers gaan aansturen en met externe partners in overleg gaan. Daarnaast zal de focus worden gelegd op de informatievoorziening rondom de 3D's. Deze zal moeten voldoen aan de behoefte van het management en het bestuur waarbij zij tijdig worden geïnformeerd over de risico's en ontwikkelingen.

KOSTEN VOORMALIG PERSONEEL

Betreft een bijraming van te betalen ww kosten van voormalig personeel.

EFFECTEN DOORREKING PERSONEELSSTAAT

Bij de presentatie van de kadernota was de nieuwe personeelsstaat nog niet afgerond. Er was wel al rekening gehouden met de cao-stijging op basis van de 'oude' personeelsstaat (behorende bij begrotingsjaar 2019). Deze bijstelling is het gevolg van het doorrekenen van de personeelsstaat (o.b.v. van de staat behorende bij begroting 2019, de vastgestelde jaarrekening 2018 en de nieuwe ontwikkelingen) en heeft betrekking op met name de premiestijging van de sociale lasten en de cao-stijging over de aanvullende lasten.

INZET RESERVE FRICTIEKOSTEN EN ORGANISATIEONTWIKKELING

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2018 heeft uw Raad ingestemd met de vorming van de reserve Frictie ten behoeve van afhandeling van lopende en aanstaande personeelsdossiers structureel ad. €250.000. Op basis van onderbouwing is door HRM de inzet van deze reserve voor 2019 geprognoseerd op € 234.000. Voor de aanstaande jaren is de verwachting dat deze reserve ook ingezet moet worden voor de afhandeling van personeelsdossiers. De inzet in de begroting is voor die jaren is nu nog niet exact in te schatten derhalve is 2019 als leidraad genomen. In de toekomstige P&C documenten zal dit bedrag realistischer worden geraamd.

Daarnaast wordt in 2020 € 30.000 ingezet ten laste van de reserve organisatieontwikkeling.

SAMENWERKING ZUID-LIMBURG

Voor deelname aan samenwerkingsverbanden in Zuid-Limburg ter bevordering van de economische structuurversterking is per inwoner voor 2020 ad. € 3, voor 2021 € 4 en voor 2022 en 2023 € 5 per jaar gereserveerd.

VTE (INZET RESTANT BRAINPORT GELDEN)

Dit bedrag is over van de gevormde reserve Brainport. Bij de initiële vorming van deze reserve is uitgegaan van een bijdrage van € 6 per inwoner per jaar. In 2019 is deze bijdrage teruggebracht van € 6 naar € 5 per inwoner. Hierdoor is de reserve met € 75.000 te hoog gevormd.

Beschikingsbevoegdheid van deze reserve ligt bij de raad. Middels de begroting 2020-2023 stellen we aan de Raad voor om de reserve in te zetten voor de samenwerking binnen Zuid-Limburg.

BIJSTELLING VERVOERSKOSTEN OMNIBUZZ

In de begroting van 2020 heeft Omnibuzz aangegeven dat de vervoerstarieven, als gevolg van een lopende aanbesteding, nog niet bekend waren. Nu deze bekend zijn, heeft Omnibuzz in juli een brief verstuurd aan de deelnemende gemeentes. De aanbesteding leidt tot € 1,49 miljoen meer kosten op de begroting van Omnibuzz, dit is een stijging van 8,3%.

Daarnaast zijn ook de nieuwe vervoersvolumes tot en met mei 2019 bekeken. Voor de gemeente Eijsden-Margraten waren 31.693 begroot echter de realisatie betreft 35.922. Deze stijging van 13,3% is ook meegenomen in de bijstelling.

Dit alles leidt tot een structurele bijstelling in onze begroting van € 26.433. Achteraf ontvangen wij een eindafrekening op basis van het definitieve vervoersvolume.

NADERE INFO GGD: STIJGING IVM TOENAME GEBOORTES

Er is een stijging in het aantal geboortes in de gemeente Eijsden-Margraten, ook ten opzichte van de omringende gemeenten. In deze berekening wordt niet alleen naar het verleden gekeken maar wordt ook vergeleken met de ontwikkeling van het geboortecijfer in de omringende gemeenten. Uw Raad wordt hieromtrent in de raadsvergadering van oktober nader geïnformeerd.

De structurele verhoging van de kosten aan de GGD ad. € 44.138 is in de cijfers opgenomen.

BIJSTELLING DOORBETALING RIJKSSUBSIDIE WSW

In de meicirculaire is een extra bijdrage ontvangen betreffende de WSW. Dit bedrag dienen wij één op één door te sluizen naar de MTB. De opbrengst was reeds bij de Meicirculaire opgenomen en de lasten worden nu opgevoerd. Per saldo gebeurt dit budgettaire neutraal.

BIJSTELLING BIJDRAGE EXPLOITATIETEKORT MTB

Wij hebben een aangepaste meerjarenraming van de MTB ontvangen waarin het geprognostiseerde tekort omlaag is bijgesteld. Dit is verwerkt in onze cijfers.

ZWEMREGELING

In het bestuursakkoord is opgenomen dat elk kind dat binnen de gemeente Eijsden-Margraten woont en bij een zweminrichting binnen de gemeentegrens het zwemdiploma A behaalt, in aanmerking komt voor de stimuleringssubsidie van 100 euro. Hiervoor is in het bestuursakkoord € 20.000 bijgeraamd. Gezien de ontwikkelingen is de verwachting dat een budget € 10.000 toereikend is. Derhalve is € 10.000 van het begrote bedrag afgeraamd.

MENS EN SAMENLEVING AFRAMEN POSTEN MET RUIMTE

Budgetten zijn beoordeeld en daar waar extra ruimte is, is het budget afgeraamd. Voor Mens en Samenleving heeft dit geleid tot een extra besparing ad. €104.735.

Deze € 104.735 is als volgt opgebouwd:

Posten	Bedrag
Algemeen (diverse kleine posten)	€ 7.010
Vervoerskosten basisonderwijs (tijdelijk leerlingenvervoer tussen Noorbeek en Mheer is gestopt)	€ 20.000
Kosten servicebureau	€ 6.325
Vaste subsidies kinderopvang (oorspronkelijk budget € 181.000)	€ 33.400
Huur gebouwen bijzonder voortgezet onderwijs (oorspronkelijk €94.000)	€38.000
Totaal	€104.735

Het tijdelijk leerlingen vervoer tussen Noorbeek en Mheer was opgestart gezien een onveilige verkeerssituatie. Dit probleem is aangepakt waardoor het leerlingenvervoer in 2018 is beëindigd. Voor het overige is er geen beleid aangepast.

TAAKSTELLING SOCIAAL DOMEIN

Het Sociaal Domein heeft een taakstelling ad. € 340.000 voor 2020 en € 365.000 structureel. Hierbij richt men zich eerst op bezuinigingen betreffende de uitvoeringskosten alvorens de budgetten, die direct de burger raken, worden beoordeeld. Hieromtrent volgt nog een nader plan van aanpak.

MFA EIJSDEN

Het oorspronkelijke budget bedraagt € 271.000. KOM LEREN gaat haar eigen exploitatie verzorgen in 2020. Dit zal structureel een voordeel gaan opleveren ad. €47.000.

SCE EIJSDEN

Dit zijn de meerkosten in verband met de mogelijke verhuizing van het sociale team naar het Sociaal Centrum Eijsden. Momenteel is het sociaal team gehuisvest in de huiskamer. Het formele besluit dient nog te volgen. Met de verhuizing zijn structurele meerkosten ad. € 12.885 gemoeid.

MOBILITEIT/GVVP

Er zijn extra kapitaallasten bijgeraamd ten behoeve van de uitvoering van het gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan.

OPGAVE OPENBARE RUIMTE

In het kader van areaaluitbreidingen was er reeds vanaf 2020 een extra bedrag ad. € 250.000 begroot. Dit extra bedrag wordt taakstellend met €145.000 verlaagd.

UREN TOEREKENING AAN HET MIP (MEERJAREN INVESTERINGSPLANNING)

Er heeft een actualisatie plaatsgevonden betreffende de toerekening van interne uren aan investeringen. Uren die toegerekend worden aan investeringen worden over meerdere jaren afgeschreven in plaats van rechtstreeks in de exploitatie. Dit heeft tot een voordeel geleid ad. € 68.000.

REËEL TOEREKENEN AAN HET RIOOLCOMPARTIMENT

Er heeft een actualisatie plaatsgevonden betreffende de toerekening van kosten aan het rioolcompartment. Dit heeft geleid tot een voordeel ad. € 110.000.

VERKOPEN PANDEN

Momenteel wordt het vastgoed beoordeeld. Hierin wordt bepaald welke panden in eigendom worden gehouden en welke mogelijk worden verkocht.

In 2019 wordt reeds getracht een tweetal panden te verkopen. Dit leidt in 2019 tot een incidentele opbrengst maar structureel tot minder huuropbrengsten ad. € 50.000.

Aangezien panden vanaf 2030 energielabel A moeten hebben, zouden wij op termijn ook nog extra moeten investeren aan deze panden. Hieromtrent is nog geen bedrag begroot maar bij een verkoop is dit ook niet nodig.

HERREKENING VOORZIENINGEN GEMEENTEGEBOUWEN EN SPORTVELDEN

De voorzieningen blijken meer dan toereikend te zijn derhalve is het overschot vrijgefallen.

AUTONOOM: ASBEST

Op 1 juli 2017 is het Besluit Omgevingsrecht (BOR) aangepast en is aan de basistaken toegevoegd 'het toezicht op asbestverwijdering in een bouwwerk of object door een (gecertificeerd) bedrijf'. Dit betekent dat RUDZL de taken rondom de behandeling van de sloopmeldingen waarbij asbest vrijkomt en het toezicht van bedrijfsmatige asbestverwijdering uitvoert. Hierbij wordt gecontroleerd of voldaan wordt aan de Kwaliteitscriteria en of men beschikt over deskundigen met een SC570 certificaat.

Om te kunnen voldoen aan de wettelijk verplichte basistaken betekent dit dat het budget dat gereserveerd is voor de RUDZL structureel dient te worden verhoogd met minimaal € 15.000.

FYSIEKE LEEFOMGEVING: ALGEMEEN

Budgetten zijn beoordeeld en waar extra ruimte is, is het budget afgeraamd. Betreffende Fysieke Leefomgeving heeft dit geleid tot een extra besparing ad. € 34.000.

VERHOGEN BCF AFVAL OP BASIS VAN NIEUWE UITGAVEN RD4

De kosten van RD4 zijn toegenomen. Deze stijging inclusief btw wordt verwerkt in het compartiment afval. Op basis van de lasten afval wordt het afvaltarief bepaald voor de burger. De BTW op de lasten wordt via het BCF (BTW Compensatie Fonds) teruggevorderd. Dit geheel leidt tot een voordeel ad. € 80.000.

AMBITIE MEER MET DE MAAS BIJSTELLEN

Het MIRT-onderzoek moet nog worden afgerond in 2019. Derhalve kan er bij een positief besluit hierover pas in 2020 worden gestart met een zogenaamde MIRT-verkenning (nader onderzoek maatregelen etc.). Met de huidige kennis wordt ingeschat dat voor de projectbegroting MIRT-verkenning een totale bijdrage van Eijsden-Margraten van €60.000 i.p.v. €100.000 voldoende is. Hiervoor was in 2019 en 2020 €50.000 per jaar begroot. Voorgesteld wordt om dit budget te verlagen naar € 30.000.

TOP (TOERISTISCH-RECREATIEF ONTWIKKELINGPLAN)

Het totale budget van TOP bedraagt circa € 123.000 naar € 147.000 meerjarig. Dit budget is structureel met € 25.000 afgeraamd.

Zoals gesteld in de raadsinformatiebrief zal hiervoor geen nieuw beleid worden opgesteld. De gemeente zal uitsluitend onderhouden en faciliterend opereren en focussen op operationele ontwikkelingen die er echt toe doen en in verbinding staan c.q. een toegevoegde waarde hebben richting prioritaire thema's.

NK WIELRENNEN

In het bestuursakkoord is opgenomen dat de gemeente Eijsden-Margraten een fiets- en wandelgemeente wil zijn, waarbij een gezonde balans nagestreefd wordt tussen de sportevenementen die gehouden worden enerzijds en het belang van onze inwoners en ondernemers anderzijds.

In het kader van het op de kaart zetten van Eijsden-Margraten wilden wij samen met de Lijn 50 gemeenten of Maastricht ons kandidaat stellen voor de organisatie van het NK wielrennen in 2019, 2020 en 2021. Tevens stelt Eijsden-Margraten zich ten aanzien van de Bart Brentjens wielervedstrijd in 2020 kandidaat voor het EK Mountainbiken.

Beide evenementen zijn beoordeeld op haalbaarheid en voorgesteld wordt om tijd en geld in te zetten op het EK Mountainbiken. Het budget betreffende het NK wielrennen is afgeraamd naar nul.

ACCOUNTANT

In het kader van meer extern toezicht (AFM) op de accountant en een aanscherping van de regels voor de accountants, zijn de werkzaamheden die een accountant moet uitvoeren enorm toegenomen. De accountants zijn derhalve meer uren kwijt aan de controle van hun klanten, zo ook bij de gemeente Eijsden-Margraten. Voor boekjaar 2019 hebben wij een nieuwe aanbesteding uitgevoerd betreffende de accountantsdienst.

In de besluitvormende raadsvergadering van juli 2019 is vastgesteld de Q-Concepts de nieuwe huisaccountant van de gemeente Eijsden-Margraten zal worden. Het oude budget van circa € 24.000 is niet meer toereikend, er wordt een bedrag ad. € 20.000 bijgeraamd.

STEMBUREAUPLICHT AMBTENAREN

In het verleden werd gebruik gemaakt van de inzet van vrijwilligers bij stembureaus. Hiervoor werd een vergoeding betaald.

Bij verkiezingen wordt nu de inzet van ambtenaren bij stembureaus verplicht. Hierdoor wordt er geen vergoeding meer betaald aan vrijwilligers en kan dit bedrag (ad. € 13.000) vrijvallen.

1X IN DE 5 JAAR LIBERATION

Na 75 Liberation in 2019 wordt voorgesteld om Liberation om de 5 jaar te vieren en niet meer ieder jaar. Het begrote budget ad. € 20.000 kan dan voor de komende 4 jaar worden afgeraamd.

JURIDISCHE ADVIESKOSTEN HRM EN BESTUURSOPDRACHTEN

Voorgesteld wordt een bedrag van per saldo €45.000 te laten vrijvallen. Het betreft in deze een aanscherping van het budget juridische advieskosten en een vrijval van het budget waar de directie over beschikt voor het initiëren van bestuursopdrachten.

OZB AREAAL UITBREIDING

In het kader van areaal uitbreiding is bijbehorende OZB-stijging begroot. Dit is een structureel voordeel ad. € 50.000.

OZB 1,5% IN 2023

De structurele OZB stijging was in de begroting 2019 (meerjarig tot en met 2022) reeds opgenomen tot en met begrotingsjaar 2022. In de begroting 2020 wordt het jaar 2023 toegevoegd. De OZB-stijging ad. 1,5% wordt voor 2023 hiermee ook opgenomen.

SOVSO SCHOOL

De SOVSO school is nog tot augustus 2020 in gebruik bij st. Alterius. Daarna wordt de school gesloopt.

De reserve bedraagt per medio 2019 € 1.434.000. Bij de vrijval van de reserve in 2020 en 2021 is rekening gehouden met het afwaarderen van de boekwaarde van het pand, de sloopkosten en onderhoud tot augustus 2020.

TREASURY

In 2019 heeft een herfinanciering van de leningenportefeuille plaatsgevonden. Leningen met een korte looptijd (< 1jr) zijn omgezet naar langlopende leningen, conform de wet Fido. Zowel leningen met een korte looptijd als langlopend leveren geld op door de negatieve rentestand. De renteopbrengst gekoppeld aan leningen met een korte looptijd waren niet begroot.

Nu de langlopende geldleningen ook zijn afgesloten tegen een negatieve rente, is deze opbrengst ad. € 60.000 structureel als voordeel ingeboekt.

EFFECTEN DOORREKENING STAAT INVESTERINGEN

De doorrekening van de kapitaallasten van de investeringen heeft plaatsgevonden voor begroting. De effecten hiervan zijn opgenomen.

OVERIGE KLEINE MUTATIES

Dit zijn overige posten waarop een aantal kleine mutaties hebben plaatsgevonden.

Onderstaand worden de onderdelen H t/m N worden toegelicht.

BEOORDELING MUTATIES KADERNOTA

TAAKSTELLING SOCIAAL DOMEIN, SZMH EN WELZIJN

In de kadernota is als taakstelling voor het Sociaal Domein voor 2020 € 340.000 en voor 2021 e.v. € 365.000. Hiervan zijn voor 2020 € 175.000 en voornamelijk voor 2021 e.v. € 200.000 niet realiseerbaar, mede gezien de korte doorlooptijd.

Hieromtrent wordt in de rest van 2019 en het begin van 2020 een nader plan van aanpak opgesteld en zodra de bezuiniging hard is, wordt deze opnieuw ingeboekt.

De posten waar een bezuiniging op mogelijk is doordat er onderuitputting is of doordat er minder wordt georganiseerd/afgenomen, betreffen:

Post	Oorspronkelijk budget	Bezuiniging in 2020
Traject	€ 520.000	€ 50.000
Steunpunt Mantelzorg	€ 150.000	€ 30.000
Mantelzorg compliment	€ 114.000	€ 20.000
Innovatiebudget	€ 80.000	€ 40.000
Muziekonderwijs onder 18 jaar	€ 20.000	€ 10.000
Jeugd en jongerenwerk (krimp)	€ 50.000	€ 10.000
Incidentele subsidies	€ 10.000	€ 5.000
Ontwikkelingssamenwerking		
Totaal	€ 944.000	€ 165.000

VERDERE BEZUINIGINGEN

HUUR BIJZONDER ONDERWIJS

Betreffende bijzonder onderwijs huurt de gemeente Eijsden-Margraten leslokalen en de gymzaal in het Keerpunt. Dit is vanaf 2020 niet meer nodig.

BEZUINIGING MANTELZORGCOMPLIMENT

Het oorspronkelijke budget bedroeg € 114.000. Bij de kadernota is reeds € 20.000 afgeraamd en nu nogmaals € 20.000. Het restantbudget wordt € 74.000.

In 2017 en 2018 zijn in beide jaren betreffende de mantelzorgcompliment € 60.000 aan kosten gemaakt.

BEZUINIGING MEE

Bij MEE is aangegeven dat de gemeente Eijsden-Margraten moet bezuinigen. Hierin gaf MEE aan mogelijkheden te zien. Er wordt € 12.000 afgeraamd van het totale budget ad. € 162.000.

UITMARKT EN KUNSTCAFE

Voorgesteld wordt om de uitmarkt en het kunstcafe niet meer te organiseren. Dit levert een structurele besparing ad. € 5.000.

SPORTGALA

Het oorspronkelijke budget bedraagt € 3.000, dit wordt vermindert met € 1.000.

OPEN MONUMENTENDAG

Het oorspronkelijke budget bedraagt € 4.000, dit wordt vermindert met € 2.000.

PODIUM 24

Er is een bezuiniging betreffende loonkostensubsidie (ad. € 15.000) en groeibanen (ad. € 35.000) ingeboekt. Deze kosten maken onderdeel van een groter budget Participatie en worden minder afgenomen.

ANNEX: BUURTTEAM

Er is een bezuiniging betreffende buurtteam ad. € 30.000 ingeboekt. Deze kosten maken onderdeel van een groter budget Participatie en betreffen minder afnemen.

CONVENANT NEDCAR

Er is een bezuiniging betreffende het convenant Nedcar ad. € 10.000 ingeboekt. Vastgesteld is dat dit momenteel weinig oplevert en daarnaast zijn de berichtgevingen in de media niet positief betreffende de mogelijkheden om bij Nedcar mensen te plaatsen.

REGIONBUDGET SOCIALE ZAKEN MAASTRICHT HEUVELLAND

Er is een bezuiniging betreffende de Regioagenda 2020 Maastricht Heuvelland ad. € 30.000 ingeboekt daar wij minder gaan afnemen in dit kader.

MUTATIES BELASTINGEN

Toeristenbelasting:

In 2020 blijft het tarief gelijk (€ 1,35). Vanaf 2021 stijgt het tarief naar € 1,70. Dit in overeenstemming met de lijn 50 gemeenten.

Dit leidt tot een positieve mutatie in het resultaat ad. € 100.000 vanaf 2021.

Hondenbelasting:

De tariefstijging van de hondenbelasting bedraagt:

Hondenbelasting	Tarief in 2019	Tarief in conceptbegroting	Aanpassing
1 ^e hond	€ 65,-	€ 65,-	€ 70
2 ^e hond	€ 68,-	€ 68,-	€ 75
3 ^e hond	€ 73,50	€ 73,50	€ 80
kennel	€ 500	€ 500	€ 600

Dit leidt tot een positieve mutatie in het resultaat ad. € 15.000 vanaf 2020.

Forensenbelasting

In het College d.d. 10-9-2019 is voorgesteld de forensenbelasting te verdubbelen.

Forensenbelasting	Tarief in 2019	Tarief in conceptbegroting	Aanpassing
- vastbedrag	€ 140	€ 140	€ 280
- percentage WOZ waarde	0,28%	0,28%	0,56%

Dit leidt tot een positieve mutatie in het resultaat ad. € 28.000 vanaf 2020.

TOEVOEGING BUDGETTEN

WMO + JEUGDZORG EN STELPOST INKOMSTEN JEUGDHULP

Zoals bekend is de wmo en jeugdzorg een openeindregeling. De verwachting is dat het huidige budget ontoereikend is. Dit budget wordt met € 240.000 structureel extra bijgehaald.

Omschrijving	Realisatie 2016	Realisatie 2017	Realisatie 2018	Begroting 2019 (na Burap 1)	Prognose 2019 (bandbreedte d.d. 18-9)	
Participatiewet (inclusief MTB en SZMH)	€ 3.884.277	€ 4.503.954	€ 3.834.982	€ 3.998.202	€ 3.886.082	€ 4.108.816
WMO	€ 3.110.907	€ 3.465.885	€ 3.778.969	€ 3.791.131	€ 3.979.553	€ 4.265.059
Totaal overige lasten Sociaal Domein	€ 1.003.515	€ 1.006.487	€ 741.751	€ 792.014	€ 755.032	€ 789.993
Jeugdzorg	€ 4.676.454	€ 4.826.946	€ 5.734.544	€ 5.648.731	€ 5.438.716	€ 6.120.309
Totaal lasten	€ 12.675.153	€ 13.803.272	€ 14.090.246	€ 14.230.078	€ 14.059.383	€ 15.284.177
Uitkering deelfonds sociaal domein	€ -3.896.209	€ -3.851.462	€ -3.715.883	€ -4.050.570	€ -4.060.938	€ -4.058.693
Beleidsveld 1.1 Sociaal Domein	€ 8.778.944	€ 9.951.810	€ 10.374.363	€ 10.179.508	€ 9.998.445	€ 11.225.484

In bovenstaande prognose is ten opzichte van de Burap 1:

- In de meest positieve situatie een voordeel ad. € 180.000
- In de meest negatieve situatie een nadeel ad. € 1.045.000

Op basis van deze ontwikkelingen in de steeds hogere kosten en de prognose 2019 is toevoeging van € 240.000 noodzakelijk.

Deze toevoeging neemt de bestaande opgave op de 3D's niet weg. Middels een businesscontroller wordt gewerkt aan meer grip op de (financiële) risico's bij de 3D's en gestuurd op lagere uitvoeringskosten.

Het Rijk heeft voor 2019 € 450 miljoen en voor 2020 en 2021 € 300 miljoen per jaar voor de jeugdzorg beschikbaar gesteld. Indien gemeenten voor de jaren 2022 en 2023 gebruik willen maken van een stelpost om een sluitende meerjarenraming te presenteren, accepteert de toezichthouder deze tot een maximum van (het meest actuele beeld van het gemeentelijk aandeel in) 300 miljoen euro voor 2021. Dit is voor de gemeente Eijsden-Margraten een voordeel ad. € 230.000 per jaar.

Aangezien het Rijk de extra middelen voor de jeugdzorg voor 2022 en 2023 (nog) niet beschikbaar heeft gesteld, zit hier een aanzienlijk risico in. Derhalve hebben wij voor 50% een onzekerheid opgenomen in de begroting. In de jeugdzorg is een negatieve stelpost ad. € 115.000 opgevoerd.

SEPTEMBER CIRCULAIRE

De septembercirculaire is doorgerekend en heeft een positief effect voor de gemeente Eijsden-Margraten.