

2e financiële rapportage 2017

**Gemeente Gemert-Bakel,
mei 2017.**

Rapportageperiode: maart en april 2017.

1. Afwijkingen per programma 2017

Introductie

Inleiding

Vier keer per jaar wordt ter besluitvorming een financiële rapportage voorgelegd aan de gemeenteraad.

In de 2e financiële rapportage 2017 zijn opgenomen:

1. Afwijkingen per programma;
2. Overzicht structurele en incidentele aanpassingen
3. Budgetneutrale aanpassingen;
4. Stand van zaken bezuinigingen;
5. Stand van zaken post onvoorzien;
6. Overzicht begrotingswijzigingen 2017;
7. Kansen en risico's niet als afwijking.
8. Stand van zaken moties en amendementen begroting 2017
9. Overzicht grotere budgetten

De onderdelen 2, 8 en 9 zijn toegevoegd aan de rapportage naar aanleiding van de motie voor meer transparantie in de financiële rapportages.

Structurele bijstellingen

Het tekort van deze 2e financiële rapportage 2017 bedraagt € 476.566. Dit bestaat zowel uit incidentele als structurele bijstellingen. Structureel is het effect van deze rapportage € 11.000 in 2020.

Financiën totaal

Begrotingswijzigingen

Programma 1 Algemene zaken	-€ 108.888
Programma 2 Sociaal domein & Volkshuisvesting	€ 10.166
Programma 3 Ruimtelijke Ordening & Openbaar Beheer	-€ 11.285
Programma 4 Economie & Sport	€ 0
Programma 5 Financiën & Vastgoed	-€ 366.559

Totaal 2e financiële rapportage 2017	-€ 476.566
--------------------------------------	------------

Verwachting, maar nog geen begrotingswijziging

€ 0

Verwacht jaarrekeningsaldo 2017	-€ 476.566
---------------------------------	------------

(ten opzichte van de 1e financiële rapportage 2017)

Programma 1 Algemene zaken

Restitutie VRBZO-bijdrage 2016

Incidenteel

Stand 04-05-2017	€ 0	Prognose 2017	€ 70.612
Begroot 2017 primitief	€ 0	Begroot 2017	€ 0

€ 70.612

In haar vergadering van 13 april 2017 heeft het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Brabant -Zuid-Oost de jaarrekening 2016 en jaarverslag 2016 van Veiligheidsregio Brabant -Zuidoost definitief vastgesteld. Er is besloten tot restitutie aan de gemeenten van het batig exploitatieresultaat 2016 ad € 2.412.471 (dat voornamelijk bestaat uit incidentele voordelen), overeenkomstig de verdeelsleutel gelijk aan die waarop de bijdrage 2016 is gebaseerd. De restitutie en dus het incidentele voordeel voor onze gemeente bedraagt € 70.612.

Brandweerkazernes

Structureel.

Stand 04-05-2017	€ 42.423	Prognose 2017	€ 89.550
Begroot 2017 primitief	€ 95.050	Begroot 2017	€ 95.050

-€ 5.500

Door de toevoeging van de EHBO aan de werf heeft de brandweer ruimte ingeleverd. Daarnaast had de brandweer ook een loods gehuurd voor herstel van de brandweerwagens. De VRBZO heeft het onderhoud uitbesteed en daardoor de huur van de loods ook opgezegd. Hierdoor is de huur halverwege 2016 verlaagd. Voor 2017 zal de huur dus nog lager komen te liggen. Op jaarbasis levert dat een structureel nadeel op van € 95.050 -/- € 84.850 = € 10.200. Daartegenover staan ook een aantal voordelen zoals op schoonmaakkosten en telecommunicatie. Per saldo is het effect van alle wijzigingen structureel € 5.500 nadelig.

Storting voorziening wachtgeld voormalig bestuurders

Incidenteel

Stand 04-05-2017	€ 0	Prognose 2017	€ 174.000
Begroot 2017 primitief	€ 0	Begroot 2017	€ 0

-€ 174.000

Als gevolg van het vertrek van wethouder Hoppezak wordt er een bedrag van € 161.000 aan wachtgeld + € 13.000 aan verplichte reïntegratiekostenvergoeding gestort in de voorziening wachtgeld voormalige bestuurders. Incidenteel nadeel van totaal € 174.000.

Programma 2 Sociaal Domein en Volkshuisvesting

Bijdrage verbouwing Commanderie College

Structureel

Stand 04-05-2017	€ 0	Prognose 2017	€ 0
Begroot 2017 primitief	€ 0	Begroot 2017	€ 0

€ 0

De gemeenteraad heeft op 21 maart 2017 een geamendeerd besluit genomen om een bijdrage van € 91.250 beschikbaar te stellen aan het Commanderie College voor een interne verbouwing. Dit levert voor onze begroting en meerjarenraming met ingang van 2018 een kapitaallast op van € 7.026 welke gedurende de looptijd met ongeveer € 125 per jaar terugloopt. De aanvraag inclusief amendement wordt nu formeel verwerkt in de begroting. Voor 2017 is het effect nog € 0 omdat de kapitaallasten conform onze financiële verordening pas gaan lopen in 2018.

Vergoeding gymonderwijs

Structureel

Stand 04-05-2017	€ 0	Prognose 2017	€ 110.000
Begroot 2017 primitief	€ 120.166	Begroot 2017	€ 120.166

€ 10.166

Op basis van de hoogte van de vergoedingen van het gymonderwijs van de afgelopen jaren en gezien de verwachting dat het aantal leerlingen dat gymonderwijs geniet, de komende jaren niet of nauwelijks zal stijgen, wordt het budget naar beneden bijgesteld. Dat levert een structureel voordeel op van € 10.166.

Programma 3 Ruimtelijke Ordening & Openbaar Beheer

Sneeuwruimen en gladheidsbestrijding				Structureel
Stand 04-05-2017	€ 18.945	Prognose 2017	€ 54.223	
Begroot 2017 primitief	€ 41.778	Begroot 2017	€ 41.778	
Verschil			-€ 12.445	

Omdat de werkzaamheden met betrekking tot sneeuwruimen en gladheidsbestrijding veelal worden uitbesteed waar dat vroeger met eigen personeel en materieel werd uitgevoerd, moeten de budgetten hierop worden bijgesteld op basis van de jaarrekening 2016. Dit levert een structureel nadeel voor onze begroting op van € 12.445.

Vervanging landmeetinstrument				Incidenteel
Stand 04-05-2017	€ 0	Prognose 2017	€ 2.840	
Begroot 2017 primitief	€ 0	Begroot 2017	€ 0	
Verschil			-€ 2.840	

Onlangs is het landmeetinstrument vervangen. Omdat het oude apparaat nog niet volledig was afgeschreven levert afboeking van de boekwaarde een incidenteel nadeel op voor onze begroting van € 2.840.

Dierenopvang en -bescherming				Structureel
Stand 04-05-2017	€ 18.232	Prognose 2017	€ 38.000	
Begroot 2017 primitief	€ 42.000	Begroot 2017	€ 42.000	
			€ 4.000	

Voor het kunnen voldoen aan de verplichting voor de jaarlijkse bijdrage van de samenwerkingsovereenkomst is met ingang van 2017 een structureel budget nodig van afgerond € 36.000,- (per inwoner € 1,21). Omdat er de afgelopen jaren weinig kosten zijn gemaakt voor onvoorziene opvang is een totaal-budget van € 38.000 voldoende. Structureel voordeel bedraagt € 4.000.

Programma 4 Economie & Sport

Geen afwijkingen te melden

Programma 5 Financiën & Vastgoed

Verkoop reststroken				Incidenteel
Stand 04-05-2017	€ 25.291	Prognose 2017	€ 25.291	
Begroot 2017 primitief	€ 0	Begroot 2017	€ 0	
Verschil			€ 25.291	

In maart 2017 zijn er 2 aktes gepasseerd bij de notaris vanwege verkoop van de reststroken Fielepien in Gemert en Hilakker 4a in Bakel. Omdat deze stroken geen boekwaarde hebben is de opbrengst uit deze verkopen een incidenteel voordeel van totaal € 25.291.

Exploitatie gemeentelijke gronden				Incidenteel
Stand 04-05-2017	€ 15.000	Prognose 2017	€ 0	
Begroot 2017 primitief	€ 0	Begroot 2017	€ 15.000	
Verschil			€ 15.000	

Er zijn diverse kosten gemaakt zoals notariskosten en kosten voor het kadaster. Daarnaast zijn er incidentele opbrengsten gronden. Per saldo een incidenteel voordeel van € 15.000.

Toeristenbelasting		Incidenteel	
Stand 04-05-2017	€ 0	Prognose 2017	€ 777.500
Begroot 2017 primitief	€ 386.000	Begroot 2017	€ 1.184.350
		Vershil	-€ 406.850

In de commissie AZ/FV van 11 januari 2017 hebben wij u geïnformeerd over de verwachte opbrengsten 2013 en 2014, de planning van de oplegging van de aanslagen 2015 en 2016, het forfait en de vraag of een deel van de opbrengst terug kan vloeien naar de sector. De over 2013 en 2014 minder ontvangen toeristenbelasting van ruim € 16.000 hebben wij inmiddels verwerkt in het saldo van de programmarekening 2016.

De aanslaglegging over 2015 heeft onlangs plaatsgevonden. De resultaten hiervan zijn:

Kanthoeve	€ 40.367
Toerisme	€ 143.736
Bedrijven	€ 34.390
Totaal 2015	€ 218.493

Wij verwachten dat de aanslag over 2016 in lijn met 2015 zal liggen.

Ten opzichte van de prognoses gemaakt in 2012 zijn er fors aantal minder aanslagen arbeidsmigranten dan destijds ingeschat. Hiervoor zijn twee oorzaken aan te wijzen:

* Een deel van de arbeidsmigranten heeft zich ingeschreven in de Gemeentelijke Basis Administratie. Op de Kanthoeve bijvoorbeeld in een jaar tijd al 76 personen. Hiervoor kan dan geen aanslag toeristenbelasting worden opgelegd. Wel krijgt de gemeente bij inschrijving in de Gemeentelijke Basis Administratie een hogere uitkering uit gemeentefonds.

* Een deel van de destijds geschatte 1.500 arbeidsmigranten is wel werkzaam in Gemert-Bakel maar verblijft blijkbaar in de omliggende gemeenten.

De aanslag over 2017 bedraagt naar verwachting € 305.000. Er zijn twee redenen voor deze hogere opbrengst ten opzichte van 2015/2016:

* Door de toegenomen controles, die in 2017 op basis van onze ervaringen in de afgelopen jaren voor een aantal bedrijven zullen worden geïntensiveerd, komen de aanslagen dicht bij het aantal werkelijke overnachtingen.

* Een specifieke ondernemer kon geen aanslag worden opgelegd door een bepaling in de verordening dat er sprake moest zijn van overnachting "tegen betaling". In 2017 is de verordening aangepast waardoor er weer wel een aanslag bij betrokkene kan worden opgelegd. Dit levert ongeveer € 20.000 jaarlijks meer op met ingang van 2017.

Wij huren een extern bedrijf in voor controle tegen een fee van 8% van de opbrengsten. Nu we minder opbrengsten hebben dalen ook de kosten voor inhuur van dit bedrijf.

Bovenstaande leidt tot een afboeking van € 406.654 in de 2e financiële rapportage 2017 over de jaren 2015 tot en met 2017. Dit bedrag is als volgt opgebouwd.

Jaar	Begrote opbrengsten	Werkelijke opbrengsten	Vershil opbrengsten	Lagere kosten	Vershil
2015	€ 412.000	€ 218.493	€ 193.507N	€ 15.480V	€ 178.027N
2016	€ 386.000	€ 218.493	€ 167.507N	€ 13.400V	€ 154.107N
2017	€ 386.000	€ 305.000	€ 81.000N	€ 6.480V	€ 74.520N
Totaal					€ 406.654N

Voor de structurele gevolgen voor 2018 en verder verwijzen wij u naar de begrotingsnota 2018.

2. Overzicht structurele en incidentele bijstellingen

Programma 1 Algemene zaken	2017	2018	2019	2020
Restitutie VRBZO-bijdrage 2016	€ 70.612	€ -	€ -	€ -
Brandweerkazernes	€ -5.500	€ -5.500	€ -5.500	€ -5.500
Storting voorziening wachtgeld voormalig bestuurders	€ -174.000	€ -	€ -	€ -
Programma 2 Sociaal Domein en Volkshuisvesting				
Bijdrage verbouwing Commanderie College	€ -	€ -7.026	€ -6.891	€ -6.756
Vergoeding gymonderwijs	€ 10.166	€ 10.166	€ 10.166	€ 10.166
Programma 3 Ruimtelijke Ordening & Openbaar Beheer				
Sneeuwruimen en gladheidsbestrijding	€ -12.445	€ -12.445	€ -12.445	€ -12.445
Vervanging landmeetinstrument	€ -2.840	€ -	€ -	€ -
Dierenopvang en -bescherming	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000
Programma 4 Economie & Sport				
Geen afwijkingen				
Programma 5 Financiën & Vastgoed				
Verkoop reststroken	€ 25.291	€ -	€ -	€ -
Exploitatie gemeentelijke gronden	€ 15.000	€ -	€ -	€ -
Toeristenbelasting	€ -406.850	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -476.566	€ -10.805	€ -10.670	€ -10.535

3. Budgetneutrale aanpassingen 2017

Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)	Struct./Inc.	Door het Ministerie van OCW zijn 3 beschikkingen afgegeven voor 2017. Het betreft de reguliere beschikkingen voor de specifieke uitkering gemeentelijk OAB (€ 98.922) en de aanvullende specifieke uitkering OAB (€ 3.902). Omdat de ontvangen middelen 1-op-1 worden doorbetaald aan de uitvoerende onderwijsorganisaties wordt onze begroting daarop structureel aangepast aan zowel de uitgaven als inkomstenkant. Daarnaast is ook een beschikking afgegeven voor een aanvullende specifieke uitkering 2017 voor realisatie van taalniveau 3F bij pedagogisch medewerkers (€ 28.274). Dat wordt incidenteel -en ook budgettair neutraal- in onze begroting 2017 verwerkt.
Diverse kredieten	Incidenteel	IGP-krediet wordt aangepast naar de actuele stand van zaken. Dit is een formele vereiste vanuit de BBV. Het project relining Riolering is in afwijking van onze huidige financiële verordening (2013) verwerkt met een afschrijvingstermijn van 40 jaar in plaats van 60 jaar.
Uitbreiding VELT-tuin	Incidenteel	Conform het B&W-besluit van 14 maart 2017 wordt, voor uitbreiding van de VELT -tuin zodat deze geschikt is voor bijzondere vrijwilligers, incidenteel een bedrag van € 9.000 beschikbaar gesteld. Dit bedrag wordt binnen programma 2 overgeheveld.

4. Stand van zaken bezuinigingen 2017

Bezuinigingen onderhanden

Toeristenbelasting

Bezuiniging 2017	€ 255.000
Begroot 2017 primitief	€ 386.000

De bezuiniging wordt niet gerealiseerd. Zie tekst in het hoofdstuk "1. afwijkingen per programma" van deze financiële rapportage bij programma 5.

Subsidie Kunstlokaal

Bezuiniging 2017	€ 0
Begroot 2017 primitief	€ 429.719

De eerste structurele bezuiniging van € 50.000 is doorgevoerd per 1-1-2014. Voor 2014 is daarmee de doelstelling gerealiseerd.

De raad heeft in de begroting 2016 besloten om de tweede structurele bezuiniging van € 50.000 uit te stellen naar 1-1-2018. Door dit uitstel krijgt Kunstlokaal financieel de ruimte om de benodigde organisatieveranderingen door te voeren, zodat de bezuinigingsdoelstelling uiteindelijk behaald kan worden. Ieder kwartaal worden gesprekken gevoerd met Kunstlokaal. Deze gesprekken geven geen aanleiding om de taakstelling ter discussie te stellen.

5. Stand van zaken post Onvoorzien

Primitieve begroting (raadsbesluit 29 november 2016)

De beginstand van de post onvoorzien per 1-1-2017 bedraagt: € 70.000.

Het college is gemandateerd over de post Onvoorziene uitgaven te mogen beschikken als de uitgave niet meer bedraagt dan € 5.000. In de financiële rapportages wordt de raad geïnformeerd over het verloop van de post Onvoorzien, conform afspraak met de raad.

Landelijke Veiligheidsmonitor

(B&W-besluit 28 maart 2017)

Incidenteel

Primitief begroot 2017	€ 70.000
Aframing	€ 4.785
Nieuwe stand 2017	€ 65.215

In het kader van de evaluatie Kadernota Integrale Veiligheid Peelland 2015-2018 hebben de gemeenten vallend onder basisteam Peelland afgesproken mee te doen met de Veiligheidsmonitor. Gemeenten moeten een keuze maken over het gebied/de gebieden waarover zij uitspraken willen doen en de wijze waarop de resultaten gerapporteerd worden. Door deel te nemen aan de veiligheidsmonitor hebben alle Peelgemeenten eenzelfde (basis) uitgangspunt. Dit komt ten goede van het opstellen van een nieuwe kadernota integrale veiligheid Peelland 2019-2022. Door deze intensieve Peellandbrede samenwerking en korte lijnen wordt efficiënt gewerkt en het resultaat geoptimaliseerd.

De stand van de post Onvoorzien in de 2e financiële rapportage 2017 bedraagt: € 65.215

6. Overzicht begrotingswijzigingen 2017

Begrotingswijzigingen met effect op algemene reserve in 2017

Nummer begrotings-wijziging	Datum gemeenteraad	Onderwerp	Storting algemene reserve	Onttrekking algemene reserve	Goedkeuring provincie
1	20-4-2017	Amendement Talentontwikkeling begroting 2017	€ 200.000	€ -	Is ter goedkeuring verzonden naar de provincie.
2	20-4-2017	Saldo 1e financiële rapportage 2017	€ 83.378	€ -	Is ter goedkeuring verzonden naar de provincie.
3	13-7-2017	Saldo 2e financiële rapportage 2017	€ -	€ 476.566	Wordt na besluit naar provincie verzonden.
7	2-2-2017	Buurtsportcoaches	€ -	€ 33.873	Goedgekeurd door de provincie.
9	20-4-2017	Uitvoering dorpsplan Bakel	€ -	€ 70.000	Is ter goedkeuring verzonden naar de provincie.
			€ 283.378	€ 580.439	

Stand algemene reserve per 31-12-2016

Overschot begroting 2017

Saldo storting en onttrekking algemene reserve 2017 op basis van begrotingswijzigingen 1,2,3,7 en 9 - 2017

Verwachte stand algemene reserve per 31-12-2017

€ 684.610
€ 303.000
-€ 297.061
€ 690.549

Volgens dit schema heeft de gemeente de volledige negatieve algemene reserve ingelopen. Omdat de begroting 2017 conform planning pas in december 2016 is vastgesteld valt de gemeente voor het begrotingsjaar 2017 nog wel onder het preventief toezicht van de provincie.

Begrotingswijzigingen zonder effect op algemene reserve in 2017

Nummer begrotings- wijziging	Datum gemeenteraad	Onderwerp	Financiële gevolgen	Goedkeuring provincie
Geen				

7. Kansen en risico's niet als afwijking meegenomen in 2e financiële rapportage 2017

Kansen en risico's (+ = mogelijk voordeel. - = mogelijk nadeel)

Omgevingsvergunningen, activiteit bouwen

+

Er zijn nu relatief veel aanvragen voor omgevingsvergunning activiteit bouwen in behandeling. Als deze ontwikkeling doorzet dan zullen zowel de kosten als de opbrengsten voor de afhandeling hoger uitvallen dan begroot. Zodra er meer duidelijk is over het verloop, zal dit, naar verwachting positief effect, worden meegenomen in een latere rapportage.

8. Stand van zaken moties en amendementen begrotingsraad 29 november 2016

Amendementen

Nummer	Door	Onderwerp	Stand van zaken
2	CDA	Talentontwikkeling	Formeel verwerkt via een begrotingswijziging in de gemeenteraad van 20 april 2017.
3	D66	Budget Trots op agro	Commissie 30 maart 2017 presentatie gehouden. In B&W geweest nu: - aanvullingen verwerken - 8 mei PoHo met wethouder Van Extel - 16 mei in B&W Op 16 mei is er een afstemmingsgesprek met de ZLTO (ambtelijk) om te kijken of er samenwerking mogelijk is.

Moties (aangenomen of door het college van B&W overgenomen)

Nummer	Door	Onderwerp	Stand van zaken
1	CDA + DP	Dialogo agrariërs en burgers	Commissie mei 2017
2	CDA + DP	Verankering toetsing Volksgezondheid in vergunningsaanvraag veehouderijen	Afgedaan
3	CDA	Ondersteuning initiatieven gemeenschap Handel en Stem van Bakel	In de raad van 20 april zijn voor Bakel middelen ter beschikking gesteld. Voor Handel worden op korte termijn gesprekken gestart
4	CDA	Intensieve veehouderij De Rips (Jodenpeeldreef 5)	Herziening een jaar on hold door voorbereidingsbesluit Geiten. (begin november 2017). College van B&W zal nog een besluit moeten nemen over de verkoop (SPP Vastgoed) van deze locatie en welke activiteiten zij willen toestaan (VT bp Buitengebied).

5	CDA	Openstelling kasteeltuin	Met Senzer zijn afspraken gemaakt over het onderhoud van de kasteeltuin. Ze zijn nu bezig met het formeren van een onderhoudsteam. De VVV heeft haar ideeën over de openstelling van de kasteeltuin uitgesproken. De Congregatie moet nog worden benaderd voor het uitvoeren van het onderhoud in combinatie met de openstelling van de kasteeltuin. Daarna moeten er nog definitieve afspraken gemaakt worden over een eventuele samenwerking tussen Senzer en de VVV Senzer heeft de onderhoudsploeg geformeerd en een onderhoudsplan opgesteld maar nog geen werkleider aangesteld.
6	DP	Groen	Bij ieder bouwgrondexploitatie plan wordt in het college de afweging voor meer of minder groen gemaakt
7	LR	Smart	Commissie juni 2017 via begrotingsnota
8	LR	Visvijver Dribbelei	Op 22 maart heeft een bestuurlijk overleg met de vereniging plaatsgevonden. Daarin is afgesproken dat de gemeente een onderzoek doet. De offertes hiervoor zijn nu aangevraagd.
9	LR	Uitbetaalddata bijstand (participatiewet)	Afgedaan
11	D66 + PVDA	Bijzondere bijstand	Na 1 april 2017 is BMS ingeregeld in de Peelgemeenten. Een planning volgt.
13	D66 + PVDA	Schulden jongeren	Na 1 april 2017 is BMS ingeregeld in de Peelgemeenten. Een planning volgt.
14	D66 + PVDA	Gezondheid en lokaal beleid	Afgedaan
15	CDA	Mantelzorg en respijtzorg	Commissie mei 2017
16	CDA	Initiatief werkbudget wijkteams en werkgroepen zorg	Afgedaan. In de commissie van 13 december 2016 is een RIN behandeld over sociale innovatie waarbij dit onderwerp aan de orde is gekomen
17	CDA	Korting op leges van maximaal 50% voor duurzame bouwwerken en initiatieven	Commissie september 2017

9.Tussentijds inzicht budgetten

Met dit hoofdstuk wordt beoogd meer inzicht te geven in het verloop van de budgetten in de begroting. Er is een selectie gemaakt van de meer omvangrijke budgetten waarbij aansluiting is gezocht bij de paragrafen in de begroting . Deze geven een dwarsdoorsnede van de begroting.

Inkomsten

Algemene uitkering

Begroot 2017 € 38.021.000

Op basis van de decembercirculaire 2016 zijn de inkomsten in 2017 gestegen met per saldo € 105.000 ten opzichte van het begrote bedrag. Dit is verwerkt in de 1e financiële rapportage 2017 . De meicirculaire is op 1 juni uitgebracht en wordt verwerkt in de 3e financiële rapportage 2017.

OZB

Begroot 2017 € 7.241.000

We gaan in 2017 per saldo € 46.000 minder opbrengsten op OZB niet-woningen krijgen. De totale WOZ waarde niet-woningen is gedaald en kan niet meer gecompenseerd worden door verhoging van de tarieven. Bij het vaststellen van de definitieve verordening OZB op 2 februari 2017 bent u hierover al geïnformeerd en bij de 1e financiële rapportage 2017 is dit ingeboekt.

Leges

Begroot 2017 € 1.416.000

Over de eerste vier maanden is € 662.000 aan leges geïnd. Met name bij de leges omgevingsvergunning zijn er meer leges binnengekomen. De inkomsten na vier maanden staan daar op € 314.000. Als deze ontwikkeling doorzet dan zullen zowel de kosten als de opbrengsten voor de afhandeling hoger uitvallen dan begroot. Zodra er meer duidelijk is over het verloop, zal dit (met naar verwachting een positief effect voor de begroting) worden meegenomen in een latere rapportage. Zie ook het hoofdstuk " kansen en risico's".

Uitgaven

Jeugd 3D

Begroot 2017 € 5.197.870

Na het ontvangen van de eerste rapportage over 2017 van de Peelgemeenten zal er meer duidelijkheid zijn in de stand van het budget Sociaal Domein 2017.

WMO 3D

Begroot 2017 € 5.583.166

Na het ontvangen van de eerste rapportage over 2017 van de Peelgemeenten zal er meer duidelijkheid zijn in de stand van het budget Sociaal Domein 2017.

Participatie 3D

Begroot 2017 € 6.544.812

Na het ontvangen van de eerste rapportage over 2017 van de Peelgemeenten zal er meer duidelijkheid zijn in de stand van het budget Sociaal Domein 2017.

Bijdrage aan verbonden partijen

Begroot 2017 € 15.183.000

De VRBZO is overgaan tot een winstuitkering 2016 van € 70.000 aan de gemeente welke in deze financiële rapportage is verwerkt.

BIZOB heeft een winst behaald over 2016 van € 178.000 die verdeeld zal worden onder de deelnemende gemeenten. Eind mei 2017 neemt het bestuur van BIZOB hier een definitief besluit over.

Senzer heeft een winst behaald van € 300.000 over 2016 en in mei zal het bestuur van Senzer een besluit nemen wat hiermee te doen. Verwacht wordt dat deze winst wordt toegevoegd aan de reserves van Senzer.

Rente

Begroot 2017 € 4.703.000

In de begroting 2017 is rekening gehouden dat er in 2017 nog voor een bedrag van € 8.346.000 aan leningen moet worden aangetrokken. Op dit moment vullen wij de financieringsbehoefte met kortgeld in vanwege de zeer lage (negatieve) rentes. Er is een doorkijk gemaakt naar de financieringsbehoefte van de komende jaren en de conclusies daaruit is dat er geen noodzaak is om langlopende geldleningen aan te trekken vanwege de verwachte positieve cashflow.

De personeelshypotheek worden meer afgelost dan gedacht in de begroting. Hierdoor dalen de rente inkomsten (€ 60.000 lager). Dit is een nadeel. Anderzijds geeft deze aflossing een positieve cashflow en die kan weer gebruikt worden voor eigen financiering. Vooralsnog is de inschatting dat deze ontwikkelingen niet tot een nadeel zullen leiden onder de streep. Bij de 4e financiële rapportage 2017 zal een definitieve prognose gemaakt kunnen worden van de rentepost.

Subsidies	
Begroot 2017	€ 4.043.009

Hier zijn op dit moment geen bijzonderheden te melden.

Onderhoud kapitaalgoederen	
Begroot 2017	€ 1.933.000

De begrote storting in de diverse voorzieningen bedraagt € 1.933.000. Op dit moment voldoet deze storting op basis van de beheerplannen. In het 2e kwartaal 2017 staat een nieuw beheerplan nieuw beheerplan gebouwen op de agenda van de gemeenteraad. In het 4e kwartaal volgen het een beheerplan sportparken en een beheerplan wegen. Dit kan leiden tot aanpassing van de jaarlijkse storting.

Bouwgrondexploitatie	
Voorziening 2017	€ 13.041.602

Voor het eerst sinds de start van de kredietcrisis is de bouwgrondexploitatie jaarafrekening weer positief. Vorige jaren moest vanuit de algemene reserve er, per saldo steeds een bijstorting voor de risicovoorziening bouwgrondexploitatie plaats vinden. Dat is op basis van de rapportage bouwgrondexploitatie die in juni aan de commissie wordt aangeboden niet nodig. De bouwgrondexploitatie kent een positief saldo van € 8.000 welke gestort wordt in de algemene reserve bouwgrondexploitatie via de jaarrekening 2016.