

Verantwoording financiën 2019 IGP en begroting 2020 IGP

Behandeling in Bestuurlijk Platform d.d. 15 mei 2020.

Inleiding

Het boekjaar 2019 is financieel afgerond. Daarnaast is een geactualiseerde begroting 2020-2027 gemaakt. Deze cijfers zijn verwerkt in de voorliggende notitie. Het bestuurlijk platform wordt gevraagd om deze notitie vast te stellen.

Resultaat en bijgestelde begroting

In de onderstaande tabel is het verwachte IGP-resultaat in 2027 op basis van de jaarrekening 2019 en het voorstel voor een aangepaste begroting 2020 weergegeven. Ter vergelijking zijn de eerdere verwachte resultaten uit vorige notities/begrotingen toegevoegd.

Begroting IGP	Vastgesteld 2015	Vastgesteld 2016	Vastgesteld 2017	Vastgesteld 2018	Vastgesteld 2019	Voorstel 2020
Begrote uitgaven t/m 2027	€ 10.209.962	€ 10.170.169	€ 10.112.655	€ 10.045.686	€ 10.355.149	€ 9.853.084
Begrote inkomsten t/m 2027	€ 10.524.586	€ 10.545.211	€ 10.850.528	€ 10.935.155	€ 10.948.514	€ 10.978.209
Begroot resultaat in 2027	€ 314.624	€ 375.042	€ 737.872	€ 889.469	€ 593.366	€ 1.125.125

In bovenstaande overzicht valt op dat de begroting 2020 uitgaat van een vermindering van de uitgaven met een bedrag van ca. € 500.000. In de paragraaf "Verantwoording begroting 2020/2021" wordt dit nader toegelicht.

De bijgestelde begroting 2020 is te vinden in bijlage 2.

Het verwachte resultaat in 2027 heeft in het voorstel 2020 een positief saldo van € 1.125.125. Ten opzichte van de vorig vastgestelde begroting is het positieve saldo met ruim € 500.000 gestegen. Deze € 1.125.125 dient als buffer voor het opvangen van de hieronder beschreven risico's gedurende de resterende looptijd van het IGP tot en met 2027.

Kansen en risico's

- Vanuit de zandwinning dient volgens de voorliggende begroting nog € 1.506.000 gerealiseerd te worden tot en met 2027. Risico's die de inkomsten kunnen beïnvloeden zijn onder andere de toekomstige economische ontwikkeling en de tegenvallende kwaliteit van het nog te winnen zand in plas 5. Beide factoren beïnvloeden de IGP-inkomsten vanuit de zandwinning. De Peelhorst is gevraagd om de effecten in te schatten, maar in deze fase is het voor de Peelhorst niet goed mogelijk om de effecten van de economische ontwikkeling en zandkwaliteit op de jaarlijkse zandomzet in te schatten. Dit betekent dat er keuzes moeten worden gemaakt om de financiële risico's voor de gemeente te dekken. Dat gebeurt nu door een bedrag van ca. € 500.000 aan bezuinigen in de begroting 2020 op te nemen.

- Kansen liggen er op het gebied van subsidie waterdoelen. In de huidige begroting zijn daar voor de komende periode 2020-2027 geen extra inkomsten voor opgenomen;

Verantwoording uitgaven en inkomsten 2019

In bijlage 1 zijn deze uitgaven en inkomsten over 2019 verder toegelicht op detailniveau met daarbij een toelichting op de belangrijkste posten.

Verantwoording begroting 2020/2021.

In bijlage 2 is de begroting opgenomen. De belangrijkste wijzigingen in de begroting 2020 zijn:

- **Extra uitgave bij project EVZ Esperloop van € 47.322 en project Kaweische loop van € 35.798**
Voor de aanleg van de EVZ Esperloop Benedenloop is een subsidie toegekend. Dit bedrag van in totaal € 124.450 wordt ingezet voor het budget t.b.v. waterdoelen. Er is in 2019 al een bedrag van ca. € 42.000 overgemaakt, het restant wordt na realisatie van de EVZ uitbetaald. De extra inkomsten worden ingezet voor de realisatie van de EVZ-restanten van de Esperloop en de Kaweische loop.
- **Bezuiniging op project Inrichting oevers Bakelse Plassen van € 439.849 naar € 315.349.**
In de begroting is een bedrag van € 439.849 opgenomen voor de inrichting van de oevers van de plassen. Tot nu toe is er € 15.349 besteed. Gebleken is dat de oevers zich in belangrijke mate via natuurlijke ontwikkeling hebben ontwikkeld. Vanuit de Peelhorst is onderzocht welk budget noodzakelijk is voor de toekomstige inrichting van de oevers. Hierbij komen zij tot een benodigd bedrag van € 243.000 excl. BTW en € 294.000 incl. BTW. Hierbij geven zij aan dat er te allen tijde voldoende budget in het IGP fonds moet zijn om de verplichtingen voor de realisatie van het eindplan te voldoen. De reservering zou daarom jaarlijks moeten worden geïndexeerd voor kostenstijging en inflatie. Met het opnemen van een nog beschikbaar budget van € 300.000 tot 2027 moet dat mogelijk zijn. Vanwege de noodzaak van risicodekking wordt voorgesteld om het budget 2006-2027 te wijzigen van € 439.849 naar € 315.349. Hiermee wordt € 124.500 bezuinigd.
- **Bezuiniging op project Herstel Landschap van € 100.000.**
Bij de start van het IGP is een budget opgenomen voor Herstel Landschap. In de voorbije jaren hebben zich geen mogelijkheden aangediend om hiermee aan de slag te gaan. Er zijn ook geen projecten in het vooruitzicht. Vanwege de noodzaak van risicodekking wordt voorgesteld om dit budget van € 100.000 te schrappen.
- **Bezuiniging op project Landschapsplan Geneneind van € 225.404 naar € 28.635.**
Bij de start van het IGP is een budget opgenomen voor Landschapsplan Geneneind. In de voorbije jaren hebben zich geen mogelijkheden aangediend om hiermee aan de slag te gaan. De belangrijkste landschappelijke resultaten zijn met de aanleg van de EVZ Esperloop bereikt. Er zijn (naast het project Kerkepad) ook geen andere projecten in het vooruitzicht. Vanwege de noodzaak van risicodekking wordt voorgesteld om op dit budget ca. € 200.000 te bezuinigen en het budget 2006-2027 vast te stellen op € 28.635.

Ontwerp - besluit.

Het Bestuurlijk Platform wordt gevraagd om:

- De inkomsten en uitgaven van 2019 vast te stellen (zie bijlage 1);
- In te stemmen met de voorgestelde begroting 2020. (zie bijlage 2).

Bijlage 1: Specificatie en toelichting uitgaven en inkomsten 2019

Specificatie uitgaven IGP jaarrekening 2019

Projecten		Budget	Werkelijk				Budget
		Vastgesteld budget begroting 2019	Werkelijk 2006 tot en met 2018	Werkelijk 2019	Werkelijk 2006 tot en met 2019	Nog te realiseren ten opzichte van begroting 2019	
	KOSTEN						
1	Algemene projectkosten	€ 1.075.047	€ 1.025.047	€ 41.699	€ 1.066.746	€ 8.301	
2	Ruimtelijke procedures (MER)	€ 366.562	€ 366.562	€ -	€ 366.562	€ -	
3	Recreatieve Poort	€ 167.672	€ 156.672	€ -	€ 156.672	€ 11.000	
4	Landschapsplan Geneneind	€ 225.404	€ 24.535	€ -	€ 24.535	€ 200.869	
5	Kavelruil	€ 127.161	€ 125.161	€ 456	€ 125.617	€ 1.544	
6	Wijstherstel	€ 574.705	€ 574.705	€ -	€ 574.705	€ -	
7	EVZ Esperloop	€ 1.955.481	€ 1.394.781	€ 297.522	€ 1.692.302	€ 263.178	
8	Kawaise Loop	€ 1.476.874	€ 1.296.874	€ 11.798	€ 1.308.672	€ 168.202	
9	Snelle Loop	€ 730.517	€ 624.517	€ -	€ 624.517	€ 106.000	
10	Zandwinning (verharden weg Ven) (2016 bodemsanering Ven)	€ 163.526	€ 163.526	€ -	€ 163.526	€ -	
11	Golfbaan	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
12	Inrichting oevers Bakelse Plassen	€ 439.849	€ 15.349	€ -	€ 15.349	€ 424.500	
13	Herstel landschap algemeen (indien niet in te delen)	€ 100.000	€ -	€ -	€ -	€ 100.000	
14	Aanleg nieuwe natuur (compensatie)	€ 2.774.090	€ 2.729.090	€ 180	€ 2.729.270	€ 44.820	
15	Wethouder Slitsvijver	€ 47.895	€ 18.645	€ -	€ 18.645	€ 29.250	
16	Bedrijfsverplaatsingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
17	Onderzoek waterconservering	€ 33.100	€ 33.100	€ -	€ 33.100	€ -	
18	Bodemverontreiniging	€ 71.266	€ 69.766	€ 1.300	€ 71.066	€ 200	
19	Rente, 4% over krediet, vanaf 2015	€ 26.000	€ 26.000	€ -	€ 26.000	€ -	
		€ 10.355.149	€ 8.644.330	€ 352.955	€ 8.997.284	€ 1.357.864	

Toelichting op de uitgaven 2019

In 2019 zijn de kosten vooral gemaakt voor:

- Ambtelijke inzet (€ 40.000);
- EVZ Esperloop (€ 297.522), hiervan betrof € 290.000 aankoop grond en de overige kosten betreffen grondtransactie kosten, kosten t.b.v. vergunningaanvragen EVZ Esperloop Benedenloop.

Specificatie inkomsten IGP jaarrekening 2019

Projecten		Budget	Werkelijk				Budget
		Vastgesteld budget begroting 2019	Werkelijk 2006 tot en met 2018	Werkelijk 2019	Werkelijk 2006 tot en met 2019	Nog te realiseren ten opzichte van begroting 2019	
	BATEN						
1	Subsidies: SGB (deelproj. 6,7,8 en 9)	€ 820.706	€ 820.706	€ -	€ 820.706	€ -	
2	Subsidies: wijstherstel (deelproj. 6) FCL	€ 178.404	€ 178.404	€ -	€ 178.404	€ -	
3	Subsidies: synergiegelden (deelproj. 6,7,8 en 9)	€ 1.114.500	€ 1.114.500	€ -	€ 1.114.500	€ -	
4	Subsidies: ILG-BO2 EVZ Esperloop (deelproj. 6)	€ 354.767	€ 304.767	€ 42.372	€ 347.139	€ 7.628	
5	Subsidies: POP2 beekherstel Esperloop (deelproj. 7)	€ 129.190	€ 129.190	€ -	€ 129.190	€ -	
6	Subsidies: onderzoek waterconservering (kl.proj. deelproj. 17)	€ 8.357	€ 8.357	€ -	€ 8.357	€ -	
7	Bijdrage Derden: saldo voorziening IGP met Peelhorst afdrachten	€ 1.677.780	€ 1.677.780	€ -	€ 1.677.780	€ -	
8	Bijdrage Derden: Peelhorst, winning ovk. BPL II, jaar 2010	€ 133.795	€ 133.795	€ -	€ 133.795	€ -	
9	Bijdrage Derden: Peelhorst, afdracht Westelijke+Oostelijke uitbreid	€ 3.153.617	€ 1.459.617	€ 215.323	€ 1.674.940	€ 1.478.677	
10	Bijdrage Derden: Peelhorst, vergoeding recreatieplas [+rente € 27	€ 1.537.399	€ 1.537.399	€ -	€ 1.537.399	€ -	
11	Bijdrage Derden: Waterschap (Deelprojecten 6, 7, 8 en 9)	€ 1.640.000	€ 1.640.000	€ -	€ 1.640.000	€ -	
12	Bijdrage Derden: Gemeente	€ 200.000	€ 140.000	€ 20.000	€ 160.000	€ 40.000	
		€ 10.948.514	€ 9.144.514	€ 277.695	€ 9.422.209	€ 1.526.305	

Toelichting op de inkomsten 2019

- De inkomsten uit zandwinning 2019 bedroegen € 215.323 en waren daarmee € 27.000 hoger dan begroot;
- Er is een subsidie gerealiseerd van € 42.372 voor EVZ Esperloop;
- De gemeente heeft de bijdrage van € 20.000 betaald. Hiermee is door de gemeente € 160.000 van de te betalen € 200.000 betaald.

Bijlage 2: Voorstel IGP begroting 2020

Specificatie IGP begroting 2020 kosten

Projecten		Budget	Werkelijk	Budget			Verschil
		Vastgesteld budget begroting 2019	Werkelijk 2006 tot en met 2019	Begroot jaarschijf 2020	Begroot jaarschijven 2020-2027	Voorstel nieuwe begroting 2020-2027	Verschil voorgestelde begroting 2020 met vastgestelde 2019
	KOSTEN						
1	Algemene projectkosten	€ 1.075.047	€ 1.066.746	€ -	€ -	€ 1.066.746	€ 8.301
2	Ruimtelijke procedures (MER)	€ 366.562	€ 366.562	€ -	€ -	€ 366.562	€ -
3	Recreatieve Poort	€ 167.672	€ 156.672	€ -	€ 11.000	€ 167.672	€ -
4	Landschapsplan Geneneind	€ 225.404	€ 24.535	€ 4.100	€ 4.100	€ 28.635	€ 196.769
5	Kavelruil	€ 127.161	€ 125.617	€ 1.500	€ 1.500	€ 127.117	€ 44
6	Wijstherstel	€ 574.705	€ 574.705	€ -	€ -	€ 574.705	€ -
7	EVZ Esperloop	€ 1.955.481	€ 1.692.302	€ 210.000	€ 310.500	€ 2.002.802	€ -47.322
8	Kawaise Loop	€ 1.476.874	€ 1.308.672	€ 12.000	€ 194.000	€ 1.502.672	€ -25.798
9	Snelle Loop	€ 730.517	€ 624.517	€ -	€ -42.550	€ 581.967	€ 148.550
10	Zandwinning (verharden weg Ven) (2016 bodemsanering Ven)	€ 163.526	€ 163.526	€ -	€ -	€ 163.526	€ -
11	Golfbaan	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
12	Inrichting oevers Bakelse Plassen	€ 439.849	€ 15.349	€ -	€ 300.000	€ 315.349	€ 124.500
13	Herstel landschap algemeen (indien niet in te delen)	€ 100.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 100.000
14	Aanleg nieuwe natuur (compensatie)	€ 2.774.090	€ 2.729.270	€ -	€ 45.000	€ 2.774.270	€ -180
15	Wethouder Slitsvijver	€ 47.895	€ 18.645	€ -	€ 29.250	€ 47.895	€ -
16	Bedrijfsverplaatsingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
17	Onderzoek waterconservering	€ 33.100	€ 33.100	€ -	€ -	€ 33.100	€ -
18	Bodemverontreiniging	€ 71.266	€ 71.066	€ 1.000	€ 3.000	€ 74.066	€ -2.800
19	Rente, 4% over krediet, vanaf 2015	€ 26.000	€ 26.000	€ -	€ -	€ 26.000	€ -
		€ 10.355.149	€ 8.997.284	€ 228.600	€ 855.800	€ 9.853.084	€ 502.064

Specificatie IGP begroting 2020 Inkomsten..

Projecten		Budget	Werkelijke inkomsten	Budget			Vershil
		In 2019 vastgestelde begroting 2006-2027	Werkelijke inkomsten 2006 tot en met 2019	Begrote inkomsten jaarschijf 2020	Begrote inkomsten jaarschijven 2020-2027	Voorstel nieuwe begroting 2006-2027	Vershil voorgestelde begroting 2020 met vastgestelde 2019
	Inkomsten						
1	Subsidies: SGB (deelproj. 6,7,8 en 9)	€ 820.706	€ 820.706	€ -	€ -	€ 820.706	€ -
2	Subsidies: wijstherstel (deelproj. 6) FCL	€ 178.404	€ 178.404	€ -	€ -	€ 178.404	€ -
3	Subsidies: synergiegelden (deelproj. 6,7,8 en 9)	€ 1.114.500	€ 1.114.500	€ -	€ -	€ 1.114.500	€ -
4	Subsidies: ILG-BO2 EVZ Esperloop (deelproj. 6)	€ 354.767	€ 347.139	€ -	€ 10.000	€ 357.139	€ 2.372
5	Subsidies: POP2 beekherstel Esperloop (deelproj. 7)	€ 129.190	€ 129.190	€ -	€ -	€ 129.190	€ -
6	Subsidies: onderzoek waterconservering (kl.proj. deelproj. 17)	€ 8.357	€ 8.357	€ -	€ -	€ 8.357	€ -
7	Bijdrage Derden: saldo voorziening IGP met Peelhorst afdrachten	€ 1.677.780	€ 1.677.780	€ -	€ -	€ 1.677.780	€ -
8	Bijdrage Derden: Peelhorst, winning ovk. BPL II, jaar 2010	€ 133.795	€ 133.795	€ -	€ -	€ 133.795	€ -
9	Bijdrage Derden: Peelhorst, afdracht Westelijke+Oostelijke uitbrei	€ 3.153.617	€ 1.674.940	€ 191.000	€ 1.506.000	€ 3.180.940	€ 27.323
10	Bijdrage Derden: Peelhorst, vergoeding recreatieplas [+rente € 27	€ 1.537.399	€ 1.537.399	€ -	€ -	€ 1.537.399	€ -
11	Bijdrage Derden: Waterschap (Deelprojecten 6, 7, 8 en 9)	€ 1.640.000	€ 1.640.000	€ -	€ -	€ 1.640.000	€ -
12	Bijdrage Derden: Gemeente	€ 200.000	€ 160.000	€ 20.000	€ 40.000	€ 200.000	€ -
		€ 10.948.514	€ 9.422.209	€ 211.000	€ 1.556.000	€ 10.978.209	€ 29.695

Bijlage 3: Wijzigingen in waterdoelen 2020-2027

De nieuwe berekening van het budget waterdoelen ziet er als volgt uit:

Berekening beschikbare budget waterdoelen 2020-2027

Waterschap heeft beschikbaar gesteld	€ 1.640.000
Ontvangst en te verwachten subsidie waterdoelen	€ 2.608.295
IGP fonds bijdrage gemeente	€ 638.800
Totaal beschikbaar	€ 4.887.095
Kosten Waterschap projecten 2006 t/m 2019	€ 4.419.014
Netto is er nog beschikbaar ca.	€ 468.082
Geraamde uitgaven	€ 463.450

In 2019 was voor de "Ontvangst en te verwachten subsidie waterdoelen" een bedrag van € 2.715.8714 opgenomen. Dat is nu € 2.608.295. Deze afname wordt grotendeels veroorzaakt door een te hoog ingeschatte subsidie voor de EVZ Esperloop Benedenloop. In 2018 werd subsidie verwacht voor een bedrag van € 229.310. De subsidiebeschikking van de provincie was voor een bedrag van € 124.450.

Specificatie 2019 en geraamde uitgaven 2020 en verder

	Werkelijk 2019	Raming 2020	2021 en verder	Benodigd budget
Wijstherstel	€ -	€ -	€ -	€ -
EVZ Esperloop	€ 297.522	€ 210.000	€ 100.500	€ 310.500
Kawaise Loop	€ 11.798	€ 12.000	€ 182.000	€ 194.000
Snelle Loop	€ -	€ -	€ -42.550	€ -42.550
Kavelruil	€ 456	€ 1.500	€ -	€ 1.500
	€ 309.776	€ 223.500	€ 239.950	€ 463.450

*In de bovenstaande tabel staan de budgetten voor de verschillende EVZ trajecten die nog aangelegd moeten worden. Het bedrag voor de Snelle Loop is een opbrengst (negatief bedrag) omdat perceel S134 in Milheeze nog verkocht moet worden en de waarde van het perceel hoger is dan het geraamde bedrag van € 100.000 voor de inrichting van de EVZ.

- De EVZ Snelle loop Vliegveld is door de provincie niet langer als EVZ aangemerkt. Hiermee kan een bedrag van € 250.000 voor inrichting EVZ en ca. € 79.000 voor aankoop grond weer elders voor de realisatie van waterdoelen worden ingezet.
- Voor de aanleg van reststroken EVZ Esperloop bij Mark vd Heuvel en de EVZ Esperloop bij Fransenhof is het bedrag verhoogd van € 69.500 (totaal bedrag) naar in totaal € 100.000. Dit is vooral gedaan omdat nu in de praktijk blijkt dat er extra budget nodig kan zijn voor allerlei motiverende onderzoeken t.b.v. de noodzakelijke vergunningen.