



Raadsvoorstel

Raadsvergadering

17 december 2018

Auditcommissie

13 november 2018

Afdeling en opsteller

Bedrijfsondersteuning en -adviesing/R. Kamp/0578-699494/r.kamp@heerde.nl

Portefeuille

W.I. Meijer

Programma

alle

Opnemen in Bestuursagenda

nee

Agendapunt

5.

Onderwerp

Najaarsnota 2018

De raad besluit om:

1. Kennis te nemen van de najaarsnota 2018 en de hierin opgenomen begrotingswijzigingen vast te stellen;
2. Een bedrag van € 642.000,- vanuit de verkoopwinst van 'de Spreng' toe te voegen aan de reserve gebouwen.

Inleiding

De planning en control cyclus van de gemeente Heerde is opgebouwd uit 5 verschillende stadia en bestaat per stadium uit de volgende documenten:

1. Perspectiefnota (sturing);
2. Programma- en Productenbegroting (sturing);
3. Voorjaarsnota (verantwoording eerste 4 maanden);
4. Najaarsnota (verantwoording eerst 9 maanden);
5. Jaarstukken en Productenrekening (verantwoording geheel jaar).

Voor u ligt de najaarsnota 2018. Met dit document wordt verantwoording aan u afgelegd over de eerste 9 maanden van dit jaar.

Beoogd effect

Het vaststellen van deze najaarsnota inclusief de daarin opgenomen begrotingswijzigingen door uw raad.

Bevoegdheid / Juridisch kader

- Artikel 212 van de Gemeentewet;
- Artikel 6 van de 'Financiële verordening gemeente Heerde 2017'.

Geld

Deze najaarsnota sluit met een negatief saldo van **-/- € 292.591,-**. Dit is ondanks de septembercircularis (-/- € 281.000,- nadeliger dan de meicircularis) een beter resultaat dan bij de midzomeranalyse was geprognosticeerd.

De oorzaken voor deze gunstigere prognose zijn met name:

- Verkoopopbrengst De Spreng € 184.000,-;
- Hogere legesinkomsten WABO € 100.000,-;
- Hogere dividenduitkeringen BNG, Vitens en ROVA € 47.300,-;
- Hogere secretarieleges € 40.000,-;
- Hogere O.Z.B. inkomsten € 40.000,-.

De verkoop van de vrijgekomen locatie 'de Spreng' heeft een nettowinst van € 826.193,- opgeleverd. Normaliter wordt een boekwinst of -verlies van een vrijgekomen locatie toegevoegd c.q. onttrokken aan de reserve 'vrijkomende locaties'. Aangezien niet verwacht wordt dat de resterende vrijgekomen locaties verliesgevend worden, is het opnieuw aanzuiveren van deze reserve overbodig. Voorgesteld wordt daarom om € 642.000,- van de boekwinst anders te bestemmen door het toe te voegen aan de reserve 'gebouwen'. Aan deze reserve wordt niet jaarlijks gedoteerd, waardoor die onder druk komt te staan. Het huidige saldo van ca. €1,3 miljoen is namelijk geenszins toereikend om alle nabije verplichtingen te kunnen dekken: achterstallig onderhoud gemeentelijke objecten, privatisering van de sportaccommodaties en het (achterstallig) grootonderhoud van het raadhuis (als onderdeel van de totale renovatie).

We blijven ook de laatste maanden van het jaar scherp sturen op de budgetten met als doel deze prognose vast te houden of, indien mogelijk, te verbeteren. Wel moet worden opgemerkt dat er nog recente ontwikkelingen en risico's zijn met mogelijk financiële (nadelige) gevolgen. De belangrijkste zijn hieronder uitgewerkt.

Ontwikkelingen en Risico's die zich in 2018 nog kunnen voordoen

Personeelsbudget bij ziekte

In de begroting 2018 is rekening gehouden met een budget van € 170.000,- ter vervanging van personeel bij ziekte. Naar verwachting komen we uit op een benodigd budget voor vervanging vanwege ziekte over 2018 van circa € 300.000,-. De extra inhuur vanwege ziekte kan, naar verwachting, binnen de totale personeelskosten opgevangen worden. We gaan bij deze prognose wel uit van het huidige ziekteverzuim. Mocht noodzakelijke vervanging vanwege ziekte de laatste maanden verder gaan stijgen dan is dit een financieel risico.

Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland

Zoals u hebt vernomen is er aantal ontwikkelingen bij de Veiligheidsregio die zouden kunnen leiden tot hogere kosten voor 2018. Wij hopen u binnenkort nader te kunnen informeren wat dit voor onze gemeente voor 2018 in financiële zin betekent.

Asbestsanering Horsthoekschool

Bij de voorjaarsnota is een bedrag beschikbaar gesteld van € 80.000,- voor de asbestsanering van de Horsthoekschool. We gingen er hierbij vanuit dat de meeste goederen in de Horsthoekschool gereinigd konden worden van asbest. Bij de sanering bleek dat reiniging van een groot aantal van de goederen niet mogelijk was. Tijdens de sanering bleek verder dat het gebied dat in de school gereinigd moest worden fors groter was dan in eerste instantie gedacht. Daarnaast is er klantgericht gesaneerd, dat wil zeggen dat alles op alles gezet is (ook weekenden doorgewerkt) om de planning afgestemd met het schoolbestuur te halen. Ook zijn de kosten die te maken hebben met het vervoer van de leerlingen naar Epe en de huur van de schoolgebouwen behoorlijk. We zijn nog in gesprek met het bestuur van Stichting Pro over welke kosten door ons vergoed gaan worden. Vooralsnog

gaan we er vanuit dat het bedrag voor de totale sanering met alle bijkomende kosten fors hoger is dan in eerste instantie was voorzien. Ook wordt op dit moment iedere maand het complex door een expert gemonitord om de risico's van verspreiding van asbestvezels te volgen. Hieruit volgen tot nu toe kleine herstelwerkzaamheden als het dichtzetten van scheuren. Daarmee kunnen we de situatie tot op heden beheersbaar houden.

Claim compensatie tekorten sociaal domein 2016 en 2017 Jeugd en WMO

Om gemeenten te compenseren voor de tekorten op het terrein van jeugd en Wmo in 2016 en 2017 is een fonds tekortgemeenten ingesteld. Het fonds bedraagt € 200 miljoen. Dit bedrag wordt aan de hand van verschillende criteria verdeeld over gemeenten die een aanvraag hebben ingediend. Gemeente Heerde heeft ook een aanvraag ingediend. Deze aanvraag moet nog door het fonds tekortgemeenten beoordeeld worden. Omdat toekenning afhankelijk is van deze beoordeling en afhankelijk is van het totaal van het aantal aanvragen is op voorhand niet in te schatten of en eventueel welk bedrag voor compensatie in aanmerking komt.

PlusOV

Bij PlusOV wordt vooralsnog een overschrijding van € 90.000,- voorzien. Dit tekort kan worden gecompenseerd door de nieuwe vereveningssysteem. Uitgangspunt is namelijk dat herziening van deze systematiek bestuurlijk binnen de regio nog dit jaar wordt bekrachtigd. Mocht dit besluitvormingsproces onverhoopt stagneren, dan zal voornoemd bedrag bij de jaarrekening moeten worden genomen.

Project Gebiedsontwikkeling

De accountant is momenteel bezig met de finale controle van het project Gebiedsontwikkeling. Nadat de accountant de stukken heeft goedgekeurd dan vindt er een 2^e controle plaats door de provincie Gelderland over de verantwoording van het project. Wanneer er naar aanleiding van deze controles nog correcties moeten worden gemaakt dan kan dit (nadelige) financiële gevolgen hebben voor de normale exploitatie.

Grondexploitatie

De economische groei van de afgelopen jaren heeft een positief effect op de lopende grondexploitatieprojecten binnen de gemeente Heerde; verwacht wordt dat 2018 met winst kan worden afgesloten. De onzekerheid over de hoogte van deze winst is nu nog te groot om dit al in te boeken bij deze najaarsnota; vooral de ontwikkelingen rondom De Kolk in Wapenveld moeten eerst worden afgewacht. Bij de jaarafsluiting worden de grondexploitatiecomplexen afgesloten en is het bedrag van de winstneming bekend.

Communicatie

De pers zal over de belangrijkste punten worden geïnformeerd. Na deze raadsvergadering wordt deze najaarsnota op Intranet en Internet gepubliceerd.

Advies commissie(s)

De commissie adviseert behandeling als B-onderwerp.

Heerde, 30 oktober 2018

Het college van Heerde

mr. G.J. de Graaf

B. van Zuthem

, burgemeester

, gemeentesecretaris

Bijlagen:

1. Raadsbesluit najaarsnota 2018
2. Najaarsnota 2018
3. Verslag openbaar deel auditcommissie 13 november 2018

Vertrouwelijk ter inzage:

Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG)