

1^e FINANCIËLE BIJSTELLING 2019

(periode tot 1 februari 2019)

1. Inleiding

Jaarlijks wordt u op grond van de Planning en Controlcyclus Laarbeek tussentijds geïnformeerd over enerzijds de financiële en anderzijds de beleidsinhoudelijke stand van zaken van onze gemeente. Dit via een 2-tal zogenaamde 'tussenrapportages'.

Deze tussenrapportages worden voorafgegaan door een 1^e financiële bijstelling.

Hierin vindt met name de verwerking plaats van financiële bijstellingen van de lopende begroting 2019 van eerdere genomen besluiten door de gemeenteraad of door het college van B&W. Tevens kunnen bijstellingen plaatsvinden van bijvoorbeeld actuele beschikkingen van rijks gelden.

Deze 1^e financiële bijstelling 2019 betreft de verantwoording over de periode tot 1 februari 2019.

2. Financiële ontwikkelingen van diverse saldi

Hier staan de historische ontwikkelingen weergegeven van de volgende saldi:

- budget 'structurele onvoorziene lasten'
- budget 'incidentele onvoorziene lasten'
- budget 'structureel nieuw beleid'
- budget 'incidenteel nieuw beleid'
- verwacht rekeningresultaat 2019

	Begroting 2019	tot raad 1 februari 2019	ná 1^e financiële bijstelling 2019
budget 'structurele onvoorziene lasten'	15.000	15.000	-13.759
budget 'incidentele onvoorziene lasten'	45.000	45.000	10.000
budget 'structureel nieuw beleid'	234.736	234.736	234.736
budget 'incidenteel nieuw beleid'	873.000	833.000	816.000
verwacht rekeningresultaat 2019	-749.000	-749.000	-731.000

3. Voorstel

1. Instemmen met de inhoud van deze 1^e financiële bijstelling van de begroting 2019.
2. De in de bijlagen opgenomen noodzakelijke financiële bijstellingen door middel van een begrotingswijziging verwerken in de begroting 2019.

Bijlagen:

- I Financiële ontwikkelingen diverse saldi
- II Verwacht rekeningresultaat 2019

Bijlage I Financiële ontwikkelingen diverse saldi

Programma 1 - Burger en bestuur

				Structurele onvoorziene lasten	Incidentele onvoorziene lasten	Structureel nieuw beleid	Incidenteel nieuw beleid
FCL	ECL	I/U	Omschrijving	(-/- = nadeel)			
Doorwerking structurele mutaties 2e tussenrapportage 2018				-500	0	0	0
In de vastgestelde 2e tussenrapportage 2018 (raadsbesluit: 6 december 2018) zijn bepaalde mutaties opgenomen welke nog niet verwerkt zijn in de ramingen van de vastgestelde primitieve begroting 2019 maar wel een doorwerking hebben richting 2019. Met deze bijstelling worden deze alsnog gecorrigeerd op de ramingen in de begroting 2019. Voor programma 1 gaat het alleen om het instellen van een budget voor kosten van alarmopvolging.							
60012030	34.205	U	College van burgemeester en wethouders Budget voor alarmopvolging	-500			
TOTAAL mutaties Programma 1 - Burger en bestuur				-500	0	0	0

Bijlage I Financiële ontwikkelingen diverse saldi

Programma 2 - Veiligheid

				Structurele onvoorziene lasten	Incidentele onvoorziene lasten	Structureel nieuw beleid	Incidenteel nieuw beleid
FCL	ECL	I/U	Omschrijving	(-/- = nadeel)			
Doorwerking structurele mutaties 2e tussenrapportage 2018				0	0	0	0
In de vastgestelde 2e tussenrapportage 2018 (raadsbesluit: 6 december 2018) zijn bepaalde mutaties opgenomen welke nog niet verwerkt zijn in de ramingen van de vastgestelde primitieve begroting 2019 maar wel een doorwerking hebben richting 2019. Met deze bijstelling worden deze alsnog gecorrigeerd op de ramingen in de begroting 2019. Voor programma 2 zijn echter géén bijstellingen noodzakelijk.							
TOTAAL mutaties Programma 2 - Veiligheid				0	0	0	0

Programma 3 - Woon- en leefklimaat

				Structurele onvoorziene lasten	Incidentele onvoorziene lasten	Structureel nieuw beleid	Incidenteel nieuw beleid
FCL	ECL	I/U	Omschrijving	(-/- = nadeel)			
Doorwerking structurele mutaties 2e tussenrapportage 2018				-4.084	0	0	0
In de vastgestelde 2e tussenrapportage 2018 (<i>raadsbesluit: 6 december 2018</i>) zijn bepaalde mutaties opgenomen welke nog niet verwerkt zijn in de ramingen van de vastgestelde primitieve begroting 2019 maar wel een doorwerking hebben richting 2019. Met deze bijstelling worden deze alsnog gecorrigeerd op de ramingen in de begroting 2019. Voor programma 3 gaat het om het ophogen van het budget voor subsidies 'lokale evenementen' en een extra budget voor het waterverbruik van een toilet bij de molen in Lieshout.							
65605040	42.569	U	<u>Evenementen</u> Budgetuitbreiding; subsidies lokale evenementen	-4.000			
68213040	34.090	U	<u>Molens</u> Extra budget; waterverbruik wegens plaatsing toilet	-84			
Budget mensgerichte verkeersveiligheid				-23.354	0	0	0
Ingestemd is met het beschikbaar stellen van financiële middelen voor 2019 van totaal € 40.000,- welke in te zetten voor een bijdrage aan de scholen die meedoen aan BVL (Brabants Veiligheids Label), bijdrage aan MRE voor regionale projecten, Broemcursus, project Totally Traffic voor Commandantijcollege en het ophangen van spandoeken 'de scholen zijn weer begonnen'. (<i>B&W-besluit: 24-10-2018</i>) Echter het hiervoor beschikbaar budget is voor een bedrag van € 23.354,- niet toereikend. Correctie hiervan vindt nu plaats door middel van deze financiële bijstelling.							
62109060	42.202	U	Budget mensgerichte verkeersveiligheid	-23.354			
Instellen 60 km/uur zone Ginderdoor MH + gedeelte Provinciale weg LH				0	0	0	-17.000
Ingestemd is met het instellen van een maximumsnelheid van 60 km/u op een deel van Ginderdoor in Mariahout en op een deel van de Provinciale weg in Lieshout. Het hiervoor benodigde budget van eenmalig € 17.000,- is nodig voor het aanpassen van de markering en het plaatsen van diverse verkeersborden. De dekking hiervan vindt plaats ten laste van het onbenoemde deel van het budget 'incidenteel nieuw beleid'. Het saldo hiervan na deze onttrekking bedraagt dan nog € 23.000,-. (<i>B&W-besluit: 15-1-2019</i>)							
62109160	34.010	U	Kosten aanpassing markering en plaatsing div.verkeersborden				-17.000
Aanpassing termijn verduurzaming Openbare verlichting				-35.000	0	0	0
Als gevolg van de verlenging van de termijn van verduurzaming van de openbare verlichting van 5 jaar naar 12 jaar (<i>cfm. Raadsbesluit 8 november 2018: vaststelling Programmabegroting 2019</i>), is ook aanpassing noodzakelijk van de kapitaallasten m.b.t. de boekwaarde oude armaturen OV' mede in relatie tot de onttrekking uit de algemene reserve. (<i>raadsbesluit: 8-11-2018</i>). Daarnaast is abusievelijk de jaarlijkse terugstorting in de algemene reserve van het voordeel op de kapitaallasten oude investeringen OV (<i>cfm. raadsbesluit 17 december 2017</i>) achterwege gebleven in de verwerking van de ramingen in de begroting 2019. Dit nadeel van € 35.000,- structureel wordt nu alsnog verwerkt.							
62105000	20.900	U	<u>correctie kapitaallasten 'oude armaturen'</u>	146.578			
69801003	60.000	I	Afschrijvingslasten openbare verlichting	-146.578			
69801003	60.000	U	Storting voordeel kap.lasten ivm versnelde verduurzaming armaturen openbare verlichting	-35.000			
TOTAAL mutaties Programma 3 - Woon- en leefklimaat				-62.438	0	0	-17.000

Bijlage I Financiële ontwikkelingen diverse saldi

Programma 4 - Economie en werkgelegenheid

				Structurele onvoorzien lasten	Incidentele onvoorzien lasten	Structureel nieuw beleid	Incidenteel nieuw beleid
FCL	ECL	I/U	Omschrijving	(-/- = nadeel)			
Doorwerking structurele mutaties 2e tussenrapportage 2018				0	0	0	0
In de vastgestelde 2e tussenrapportage 2018 (raadsbesluit: 6 december 2018) zijn bepaalde mutaties opgenomen welke nog niet verwerkt zijn in de ramingen van de vastgestelde primitieve begroting 2019 maar wel een doorwerking hebben richting 2019. Met deze bijstelling worden deze alsnog gecorrigeerd op de ramingen in de begroting 2019. Voor programma 4 zijn echter géén bijstellingen noodzakelijk.							
Toekenning van subsidies 2019 Senzer				0	0	0	0
De volgende subsidies 2019 worden verleend aan Senzer: uitvoering participatiewet € 84.548,- / uitvoering Bbz 2004 € 3.419,- / verstrekking uitkeringen ingevolge participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz, levensonderhoud en loonkostensubsidie € 3.306.283,- / uitvoering Wsw € 2.516.698,- / gemeentelijke bijdrage € 777.291,-. Deze middelen dient de gemeente ter beschikking te stellen aan Senzer voor de uitvoering van de bij Senzer belegde taken. De bovengenoemde diverse uitgaven (subsidies Senzer) worden qua raming bijgesteld in overeenstemming met de inkomsten (beschikkingen van het rijk); budgettair-neutraal. (B&W-besluit: 22-1-2019)							
66231090	00.076	U	<u>Participatie-activiteiten</u>				
			Afram,ing stelpost decentralisatie participatiewet	-94.000			
66231090	42.155	U	Bijdrage uitvoering participatieactiviteiten Senzer	53.653			
66231090	42.135	U	Budget uitvoering re-integratie en participatievoorz. (lokaal)	40.347			
			<u>uitvoering Bbz 2004</u>				
66103080	42.156	U	Bijdrage uitvoering Bbz	11.808			
66103080	41.901	I	Budget rijksbijdrage budgetdeel Bbz	-11.808			
			<u>verstrekking uitkering Participatiewet, IOAW, IOAZ,en Bbz en loonkostensubsidies</u>				
66102080	42.157	U	Bijdrage verstrekking div.uitkeringen en loonkostensubsidie	-231.122			
66102080	41.901	I	Budget rijksbijdrage Participatiewet	231.122			
TOTAAL mutaties Programma 4 - Economie en werkgelegenheid				0	0	0	0

Programma 5 - Gezondheid, welzijn, zorg en onderwijs

			Structurele onvoorziene lasten	Incidentele onvoorziene lasten	Structureel nieuw beleid	Incidenteel nieuw beleid
FCL	ECL I/U	Omschrijving	(-/- = nadeel)			
Doorwerking structurele mutaties 2e tussenrapportage 2018			-213	0	0	0
In de vastgestelde 2e tussenrapportage 2018 (raadsbesluit: 6 december 2018) zijn bepaalde mutaties opgenomen welke nog niet verwerkt zijn in de ramingen van de vastgestelde primitieve begroting 2019 maar wel een doorwerking hebben richting 2019. Met deze bijstelling worden deze alsnog gecorrigeerd op de ramingen in de begroting 2019. Voor programma 5 gaat het om het instellen van een aantal budgetten voor schoonmaak, rechten en abonnementen bij gemeenschapsgebouwen en sportinstellingen.						
53001040	34.204	U	MF-gebouw De Dreef AR Budget; BUMA-rechten	-130		
66707440	34.217	U	Jeugdgebouw Cendra AR Budgetuitbreiding; kosten radio, TV & Internet	-347		
66707440	34.430	U	Budgetuitbreiding; schoonmaakkosten	-800		
65301340	34.430	U	Gymzaal J.v.Rixtelstraat AR Budgetbijstelling; lagere schoonmaakkosten	2.000		
65302340	34.430	U	Sporthal De Klumper LH Budget; schoonmaakkosten	-936		
Nadere invulling rijksregeling 'Brede Regeling Combinatiefuncties'			0	0	0	0
De gemeente neemt deel aan de Rijksregeling 'Brede Regeling Combinatiefuncties' voor de inzet van (buurt)sportcoaches. Voor 2019 en 2020 worden nieuwe afspraken gemaakt met sportaanbieders en kinderopvangorganisaties. Voor het uitvoeren van Laarbeek Actief worden middelen beschikbaar gesteld voor het borgen van Uniek Sporten De Peel, het organiseren van verenigingsondersteuning en voor burgerinitiatieven (oa de Gezondheidsrace) en sportstimulering. De extra beschikbare rijksmiddelen worden nu budget-neutraal ingezet. (B&W-besluit: 4-12-2018)						
65300090	00.064	U	Sport algemeen Inzet stelpost Brede Regeling Combinatiefuncties	14.000		
65300090	34.001	I	Hogere bijdrage kinderopvangorganisaties	1.000		
65300090	34.001	I	Bijdrage stichting ORO	700		
65300090	34.001	I	Bijdrage Rabobank	7.500		
65300090	42.184	U	Bijdrage Verenigingsondersteuning Vitaal Verenigen	-20.500		
65300090	00.064	U	Stelpost Brede Regeling Combinatiefuncties (restant-saldo))	-2.700		
Uitvoering VVE: Subsidie GOO en Spring 2019			0	0	0	0
Besloten is om een subsidie van in totaal € 214.292,- toe te kennen voor de uitvoering van Vroeg- en Voorschoolse Educatie (VVE) in 2019 aan GOO en Spring Kinderopvang. Deze subsidie wordt gedekt uit de budgetten Lokaal onderwijsbeleid / VVE, Peuterspeelzaalwerk en de stelpost voorschoolse voorzieningen in combinatie met de ophoging van de rijksbijdrage 2019 Gemeentelijk Onderwijs Achterstanden Beleid (G-OAB). Per saldo leidt het voorgaande tot een overschot van € 98.209,- waarbij voor de besteding van dit bedrag nog een nader advies zal worden voorgelegd. (B&W-besluit: 18-12-2018)						
66502090	42.656	U	Subsidies Spring en GOO Subsidie Spring	-59.443		
66502090	42.668	U	Subsidie GOO	-154.849		
66502090	00.081	U	Stelpost voorschoolse voorziening peuters (bijstelling)	-63.209		
64804090	41.404	I	Dekkingsmiddelen Hogere rijksmiddelen G-OAB	82.673		
64804090	42.406	U	Budget bijdrage voorschoolse educatie	108.152		
66502090	42.656	U	Budget subsidies peuterspeelzaalwerk	86.676		
Besteding middelen vaccinatieprogramma 2019			2.122	0	0	0
Ingestemd is met de voorgestelde besteding van de beschikbare middelen ad € 40.000,- voor de uitvoering van het rijksvaccinatieprogramma in 2019: Zorgboog € 25.768,- en GGD € 12.110,-. Het restant wordt ten gunste gebracht van het budget 'structurele onvoorziene uitgaven'. (B&W-besluit: 18-12-2018)						
67141090	00.086	U	Beschikbare stelpost uitvoering rijksvaccinatieprogramma	40.000		
67141090	42.990	U	Bijdrage vaccinatieprogramma 2019 GGD	-12.110		
67151090	42.990	U	Bijdrage vaccinatieprogramma 2019 Zorgboog	-25.768		
Correctie exploitatieovereenkomst MF-gebouw De Dreef			25.245	0	0	0

				Structurele onvoorziene lasten	Incidentele onvoorziene lasten	Structureel nieuw beleid	Incidenteel nieuw beleid
FCL	ECL	I/U	Omschrijving	(-/- = nadeel)			
Naar aanleiding van het B&W-besluit dd 10 april 2018 heeft via de 1e tussenrapportage 2018 (raadsbesluit: 7 juni 2018) als gevolg van een geactualiseerde exploitatieovereenkomst met de beheerder van MF-gebouw De Dreef een budgetbijstelling plaatsgevonden. Echter deze budgetbijstelling is abusievelijk onjuist verwerkt. Correctie hiervan vindt nu plaats waardoor een budgettair voordeel ontstaat van structureel € 25.245,-.							
53001090	42.990	U	Bijdrage beheerder MF-gebouw De Dreef - correctie budget	25.245			
			<u>Doorbelasting</u>				
53001099	42.990	U	Bijdrage beheerder MF-gebouw De Dreef - correctie doorbelast	-25.245			
61201149	42.990	U	Bijdrage beheerder MF-gebouw De Dreef - correctie doorbelast	2.525			
65302599	42.990	U	Bijdrage beheerder MF-gebouw De Dreef - correctie doorbelast	8.836			
66707199	42.990	U	Bijdrage beheerder MF-gebouw De Dreef - correctie doorbelast	10.097			
66708599	42.990	U	Bijdrage beheerder MF-gebouw De Dreef - correctie doorbelast	3.787			
TOTAAL mutaties Programma 5 - Gezondheids, welzijn, zorg en onderwijs				27.154	0	0	0

Bijlage I Financiële ontwikkelingen diverse saldi

Programma 6 - Financiën en bedrijfsvoering

				Structurele onvoorziene lasten	Incidentele onvoorziene lasten	Structureel nieuw beleid	Incidenteel nieuw beleid
FCL	ECL I/U	Omschrijving			(-/ = nadeel)		
Doorwerking structurele mutaties 2e tussenrapportage 2018				-8.780	0	0	0
In de vastgestelde 2e tussenrapportage 2018 (raadsbesluit: 6 december 2018) zijn bepaalde mutaties opgenomen welke nog niet verwerkt zijn in de ramingen van de vastgestelde primitieve begroting 2019 maar wel een doorwerking hebben richting 2019. Met deze bijstelling worden deze alsnog gecorrigeerd op de ramingen in de begroting 2019. Voor programma 6 gaat het om het ophogen van het budget voor inkoopondersteuning BIZOB en BUMA-rechten bij de gemeentewerf.							
52041060	42.021	U	Algemene kosten Budgetuitbreiding; inkoopondersteuning door BIZOB	-8.400			
52012040	34.204	U	Huisvesting gemeentewerf Budget; BUMA-rechten	-380			
Bijdrage Waarderingskamer en LV WOZ				-3.558	0	0	0
De kosten van de Landelijke Voorziening WOZ (LV WOZ) en de kosten van het toezicht door de Waarderingskamer op de WOZ-uitvoering worden betaald door de Belastingdienst, de waterschappen en de gemeenten gezamenlijk. Tot 2018 werden deze kosten verrekend met het beschikbare bedrag vanuit het Gemeentefonds. Met ingang van 2019 gaan de gemeenten de kosten van de Waarderingskamer en voor de LV WOZ rechtstreeks betalen aan de Waarderingskamer. Voor Laarbeek betekent dit met ingang van 2019 een structurele bijdrage van € 3.558,- waarmee nog geen rekening is gehouden.							
69301001	34.219	U	Uitvoering WOZ Bijdrage Waarderingskamer en LV-WOZ	-3.558			
Decembercircularre 2018 Gemeentefonds				0	0	0	0
Uit de verwerking van de decembercircularre 2018 gemeentefonds van het Ministerie van BZK blijkt dat het geraamd rekeningresultaat 2019 per saldo kan worden bijgesteld met € 18.000,- voordelig. Deze bijstelling is nog niet verwerkt in de ramingen van de begroting 2019. (B&W-besluit: 8 januari 2019 / RIB: 8 januari 2019)							
69211000	41.501	I	Gemeentefonds				
69211000	41.517	I	Verhoging bijdrage algemene uitkering	18.000			
69211000	41.535	I	Verhoging uitkering impuls brede scholen combinaties	14.000			
			Verlaging uitkering schulden en armoede	-8.000			
65300090	00.064	U	Budgetbijstellingen				
66141290	00.084	U	Stelpost Brede Regeling Combinatiefuncties	-14.000			
			Stelpost schulden en armoede	8.000			
69900000	00.999	I	Verwacht rekeningresultaat 2019				
			Positieve bijstelling verwacht rekeningresultaat 2019	-18.000			
Ontslag medewerker a.g.v. volledige arbeidsongeschiktheid				19.363	0	0	0
De desbetreffende medewerker is, na een periode van 2 jaar ziekregistratie, ontslag verleend per 2-1-2019 op grond van arbeidsongeschiktheid voor de vervulling van zijn betrekking wegens ziekte. Het vervallen van zijn geraamde loonkosten in 2019 in relatie tot de geraamde opbrengst WIA-uitkering levert per saldo een structureel voordeel op van € 19.363,-. (B&W-besluit: 11-12-2018)							
52001030	10.000	U	Personeelskosten				
52001030	34.043	I	Verlaging loonsomkosten	58.091			
			Vervallen ontvangst WIA-uitkering	-38.728			
Tijdelijke invulling procesregisseur Sociaal Domein				0	-35.000	0	0
De tussenevaluatie van het werken met het AVE-model (Aanpak Voorkoming Escalatie) heeft geresulteerd in een voorstel tot het tijdelijk aantrekken van een procesregisseur Sociaal Domein t/m eind 2019 (0,78 fte = 28 uur); de geraamde kosten over 2019 bedragen € 70.000,- eenmalig. De dekking hiervan is voorgesteld om deze voor 50% ten laste te brengen van het beschikbare personeelsbudget en 50% ten laste van het budget 'incidentele onvoorziene lasten'. In de afwegingen bij de Kadernota 2020 zullen de financiële gevolgen van een structurele invulling van deze functie meegenomen worden. (B&W-besluit: 31-10-2018)							
52001031	30.110	U	Budget inhuur personeel		-35.000		
TOTAAL mutaties Programma 6 - Financiën en bedrijfsvoering				7.025	-35.000	0	0

Bijlage I Financiële ontwikkelingen diverse saldi

Totaal programma's 1 t/m 6

	Structurele onvoorziene lasten	Incidentele onvoorziene lasten	Structureel nieuw beleid	Incidenteel nieuw beleid
	(-/- = nadeel)			
Programmabegroting 2019 (raadsbesluit: 8 november 2018)	15.000	45.000	234.736	873.000
TOTAAL mutaties raadsbesluiten	0	0	0	-40.000
Raadsvergadering: 6 december 2018 Geén aanpassingen				
Raadsvergadering: 31 januari 2019 Krediet actualisatie erfgoedbeleid (paraplunota erfgoedbeleid)				-40.000
TOTAAL mutaties 1° financiële bijstelling 2019	-28.759	-35.000	0	-17.000
saldo mutaties Programma 1 - Burger en bestuur	-500	0	0	0
saldo mutaties Programma 2 - Veiligheid	0	0	0	0
saldo mutaties Programma 3 - Woon- en leefklimaat	-62.438	0	0	-17.000
saldo mutaties Programma 4 - Economie en werkgelegenheid	0	0	0	0
saldo mutaties Programma 5 - Gezondheid, welzijn, zorg en onderwijs	27.154	0	0	0
saldo mutaties Programma 6 - Financiën en bedrijfsvoering	7.025	-35.000	0	0
Saldo ná 1° financiële bijstelling 2019	-13.759	10.000	234.736	816.000

Bijlage II Verwacht rekeningresultaat 2019

	Saldo
Resultaat Programmabegroting 2019	-1.131.000
<u>Raadsvergadering: 8 november 2018</u> Dekkingsplan begroting 2019	382.000
Verwacht rekeningresultaat 2019 (ná verwerking dekkingsplan)	-749.000
<u>Raadsvergadering: 6 december 2018</u> Géén aanpassingen	0
<u>Raadsvergadering: 31 januari 2019</u> Géén aanpassingen	0
Geprognosticeerd rekeningresultaat 2018 (t/m raad 1 februari 2018)	-749.000
Mutaties 1^e financiële bijstelling 2019: Decembercirculaire 2018 Gemeentefonds	18.000
Verwacht rekeningresultaat 2019 (ná 1^e financiële bijstelling 2019)	-731.000