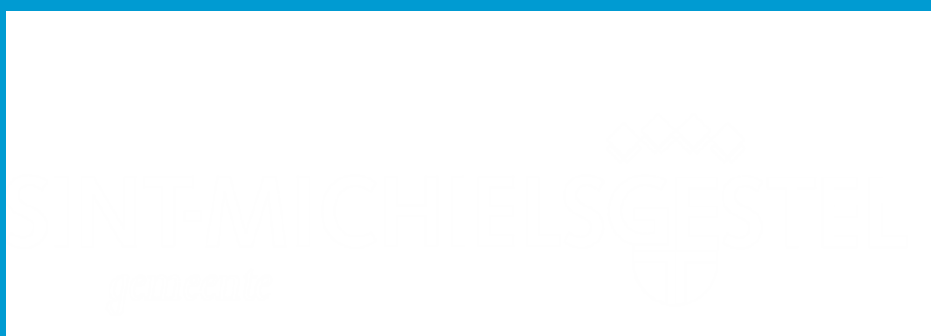




Kadernota 2017

9 mei 2017



Inleiding		4
Besluit		5
1. Financiële positie		6
1.1 Exploitatie		
1.2 Vermogen		
1.3 Repressief toezicht Gedeputeerde Staten		
2. Uitgangspunten voor het inzetten van exploitatieresultaten en reserves		8
3. Ontwikkelingen		9
3.1 Eerdere besluiten gemeenteraad		
3.2 Ontwikkeling uitgangspunten		
4. Samenwerking ontvlechten en invlechten OptimIsd en Ple1n en MijnGemeenteDichtbij	10	
4.1 Liquidatie OptimIsd/dienstverlening door MijnGemeenteDichtbij		
4.2 Ontvlechten en invlechten Ple1n en dienstverlening door MijnGemeenteDichtbij		
4.3 Ontvlechting en inpassing taken Leerplichtbureau		
4.4 MijnGemeenteDichtbij		
5. Uitgangspunten voor de beoordeling beleidskader belasting tarieven algemene middelen		13
5.1 Belastingontwikkelingen		
5.1.1.1 Onroerende zaakbelastingen beleidskader		
5.1.1.2 Onroerende zaakbelastingen uitwerking motie OZB van mei 2015		
5.1.2 Hondenbelasting en Toeristenbelasting		
5.1.3 Rioolrecht		
5.1.4 Afvalstoffenheffing		
6. Nieuwe en wijziging beleidskaders		17
7. Wensen		19
8. Autonome ontwikkelingen en besluiten college		22
9. Overhevelingen uit het jaar 2016		22
10. Samenvatting van de resultaten van deze kadernota		23
Bijlage a	Begrotingsuitgangspunten voor 2018-2021	26
Bijlage b	Ont- en invlechten samenwerkingsverband PLE1N	27
Bijlage c	Toelichting autonome ontwikkelingen en besluiten college	33
Bijlage d	Overhevelingen uit 2016	36
Bijlage e	Overzicht van de restant taakstellingen ná de kadernota	37

Inleiding

Voor u ligt de Kadernota 2017. Dit document biedt niet alleen een doorkijk van de financiële positie van de gemeente tot 2022, maar geeft ook de uitgangspunten voor de samenstelling van de begroting 2018 en volgende jaren.

Zo staan we ervoor

Het huidige college is in zwaar weer begonnen aan haar taak, maar kan in deze kadernota melden dat het er inmiddels een stuk zonniger uitziet. Dat is het resultaat van gemaakte keuzes op basis van de gevoerde kerntakendiscussie, maar ook van hard en loyaal werken door de medewerkers van de gemeente. Met name op langere termijn staat de gemeente Sint-Michielsgestel er veel beter voor: het tekort van 1,3 miljoen euro in 2020 is omgebogen in een overschot van 1,5 miljoen euro. Een resultaat waar het college trots op is.

Vooruitkijkend naar komende jaren en de risico's in beeld brengend, realiseert het college zich echter ook dat het resultaat nog broos is. Een verdere korting op de inkomsten uit het gemeentefonds ligt bijvoorbeeld in de lijn der verwachtingen, afgaande op de mededelingen die ons hierover bereiken. Er is het college bovendien veel aan gelegen om het goede resultaat ook goed over te dragen aan een nieuw college dat na de gemeenteraadsverkiezingen in 2018 gevormd wordt. Het college zal daarom geen extra voorstellen doen voor nieuw beleid en ook geen grote veranderingen presenteren in de gemeentelijke belastingen. Dat is aan een nieuw college.

Terughoudend

Nu de financiële positie van de gemeente ook op langere termijn weer goed is, kunt u overwegen om dit resultaat in te zetten. Bijvoorbeeld voor de uitvoering van uw motie van mei 2015 over de ozb-verhoging. Het college laat de beslissing hierover aan uw raad, maar adviseert terughoudend met het resultaat om te gaan. Reden hiervoor is dat het college komende jaren extra uitgaven verwacht, bijvoorbeeld vanwege stijgende loonkosten, een stijgende rente en inflatie. Een doorrekening daarvan ziet u in hoofdstuk 10. Daarnaast is het college van mening dat er voor het nieuwe bestuur in 2018 ruimte moet zijn om een raads- en collegeprogramma uit te kunnen voeren zonder dat hier eerst een nieuwe bezuinigingsoperatie aan vooraf moet gaan.

Burgemeester en wethouders
Sint-Michielsgestel.

Besluit

De raad van de gemeente Sint-Michielsgestel;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 9 mei 2017;

gelet op het financiële beleid, het Besluit Begroten en Verantwoorden, de gestelde kaders in de Kadernota 2012, het kerntakenbesluit en de Kadernota 2015, de motie OZB, de Kadernota 2016 en de Begroting 2017;

Besluit

1. De Kadernota 2017 en:
2. De 7^e wijziging van de begroting 2017

vast te stellen.

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Sint-Michielsgestel in zijn openbare vergadering van 8 juni 2017.

De raad voornoemd.

de raadsgriffier,	de voorzitter,
Mevrouw NA. Hoogerbrug-van de Ven	mr. J.C.M. Pommer

1. Financiële positie

1.1 Exploitatie

Het verloop van het resultaat na bestemming ontwikkelt vanaf 2015 (voor de Kerntakendiscussie) positief. Deze ontwikkeling wordt in eerste instantie gerealiseerd door besluitvorming Kerntakendiscussie. Vervolgens ontstaan in meerjarig perspectief de positieve resultaten door de ontwikkelingen gemeentefonds.

Verloop van het resultaat 2016-2021							
in € 1.000							
Bijgewerkt t/m februari 2017							
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Begroting 2015 na wijzigingen	-824,0	-671,0	-902,0	-1.274,0	-1.364,0		
Kadernota 2015 incl. KTD	178,0	229,0	273,0	174,0	17,0		
Begroting 2016	242,0	177,0	273,0	116,0	17,0		
Najaarsnota 2015	-573,0	208,0	161,0	257,0	100,0		
Kadernota 2016	-76,0	-266,0	157,0	130,0	688,0		
Begroting 2017	-76,0	-612,0	160,0	241,0	558,0		
2e Burap 2016	-218,0	-529,0	698,0	1.178,0	1.554,0	1.606,0	1.606,0
Litserborg		-661,0	630,0	1.178,0	1.554,0	1.606,0	1.606,0
Jaarrekening 2016	59,3						

Negatieve bedragen zijn tekorten.

Met deze resultaten kan de afweging gemaakt worden hoe met de resultaten om te gaan.

1.2 Vermogenspositie

Ook de vermogenspositie ontwikkelt zich positief in vergelijking met eerdere verwachtingen. Mede door:

- terughoudendheid in beleid en wensen;
- het besluit uit de kerntakendiscussie om de vermogenspositie te versterken, door extra middelen ten laste van de exploitatie toe te voegen;
- overhevelingen van 2016 naar 2017;
- per 2017 de inflatie- en budgetcompensatie over de reserves weer toe te voegen ter versterking van de vermogenspositie en
- stortingen in de egalisatiereserve WMO/Jeugd in verband met de overschotten 2015 en 2016.

Tabel en grafiek vermogenspositie na de voorlopige rekeningresultaten 2016.

Verloop van de reservepositie

Bijgewerkt tot de bekende mutaties tot en met jaarrekening 2016

Stand per 1 januari van elk jaar:

Bedragen in € 1.000

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Risicoreserve	4.410	4.710	5.010	5.310	5.610	5.910	6.210	6.510
Vermogensreserve	4.204	3.494	2.507	2.587	2.674	2.757	2.879	3.100
Totaal risicoreserves	8.614	8.204	7.517	7.898	8.284	8.668	9.089	9.611
Vrije investeringsreserve	2.730	1.180	1.284	1.108	432	815	641	465
Overige reserves	13.590	14.980	14.833	14.198	13.684	13.165	12.717	12.265
Totaal vermogenspositie	24.934	24.364	23.634	23.203	22.401	22.648	22.447	22.341

De effecten uit deze kadernota zijn niet verwerkt in bovenstaande tabel.

1.3 Repressief toezicht door Gedeputeerde Staten

Met het schrijven van 13 december 2016 deelt Gedeputeerde Staten van de provincie Noord-Brabant mee dat voor het jaar 2017 het repressief toezichtkader van toepassing is.

Gedeputeerde Staten wijst hierbij op de druk die op de financiële middelen ligt. Immers het positieve meerjarenbeeld wordt voornamelijk veroorzaakt door een toename van de uitkering uit het Gemeentefonds. Hiernaast is in 2015 een tekort gerealiseerd en vertoont de Begroting 2017 ook een tekort. Daarom adviseert zij om terughoudend te zijn met nieuw beleid.

Bij de beoordeling zijn ook in het bijzonder de taakstellingen betrokken. Bij de Kadernota 2016 hebben wij hier al uitgebreider bij stilgestaan en ook in deze kadernota worden voorstellen gedaan en wordt informatie verstrekt over de voortgang van enkele taakstellingen. Een totaaloverzicht van alle nog te realiseren taakstellingen is als bijlage (E) opgenomen.

2. Uitgangspunten voor het inzetten van exploitatieresultaten en reserves

Nu de financiële positie verbetert, kan overwogen worden tot intensiveren van beleid, nieuw beleid en heroriëntatie van eerdere besluiten ter dekking van de tekorten zoals die uit de kerntakendiscussie. Hierin willen we enige terughoudendheid in betrachten. Immers:

- we zijn in een afrondende fase beland van het coalitieakkoord;
- in maart 2018 vinden er nieuwe gemeenteraadsverkiezingen plaats. Daarom moet er ook ruimte zijn om aan een nieuw coalitieakkoord invulling te kunnen geven;
- ook willen we voorkomen dat bij tegenvallende resultaten er wederom een bezuinigingsronde doorgevoerd moet worden.

Ontwikkelingen die hiermee verband houden:

De ontwikkeling van het resultaat wordt, voor het grootste deel, veroorzaakt door een stijging uitkering **Gemeentefonds**. De omvang van deze uitkering is moeilijk in te schatten en erg afhankelijk van maatregelen die het rijk neemt (zowel in positieve als in negatieve zin). Wel wordt door het Rijk nadrukkelijk gekeken naar generieke kortingen op de uitkering Gemeentefonds. Deze generieke korting kan substantieel zijn. Ten behoeve van de vorming van een nieuwe regering is opgenomen dat een korting op het Gemeentefonds van 0,7 tot 1 miljard euro tot de mogelijkheden behoort. Voor de gemeente Sint-Michielsgestel zou dit, verdeeld op inwoneraantal, een korting kunnen betekenen van rond de 1,5 miljoen euro.

Hiernaast loopt de **cao** voor medewerkers van de lagere overheid per 1 mei 2017 af. Onderhandelingen voor een nieuwe cao zijn opgestart. De looneis van de vakbonden bedraagt 2,5% bovenop een compensatie van de gestegen pensioenpremies en een compensatie voor de gestegen zorgkosten. In de begroting is voor deze ontwikkelingen 1% jaarlijks opgenomen.

Het beleid van de Europese commissie is erop gericht dat het **inflatiepercentage** rond de 2% beweegt. Het opkoopbeleid van obligaties lijkt in combinatie met de economische groei vruchten af te werpen. In de begroting is rekening gehouden met een inflatie van 1,0%.

Door ontwikkelingen voorzien wij een stijging van het huidig historisch lage **rentepercentage**. Vooralsnog worden hier geen problemen verwacht omdat de financieringsbehoefte beperkt is.

De ontwikkelingen bij het samenwerkingsverband gemeenten Boxtel en Sint-Michielsgestel zullen een beslag leggen op de middelen. Zowel de organisatieontwikkelingen (structuur en management) als autonome ontwikkelingen als het mogelijk niet, tijdig, kunnen realiseren van de nog te realiseren taakstelling zal kostenverhogend werken.

Het weerstandsvermogen lijkt op niveau. Versterking van de vermogenspositie blijft wenselijk voor toekomstige uitgaven op korte en (middel)lange termijn.

Kader:

In algemene zin stellen wij, gelet op het hiervoor geschetste risicoprofiel, voor om ongeveer 25% van de resultaten die vóór de behandeling van de kadernota beschikbaar zijn *niet* in te zetten voor wijziging van beleid of nieuw beleid. Eventuele resultaten in het begrotingsjaar kunnen incidenteel ingezet worden.

3. Ontwikkelingen

3.1 Eerdere besluiten gemeenteraad

Voor een totaalbeeld worden deze nogmaals vermeld. In het bijzonder betreft het hier de besluitvorming over de bibliotheekvoorziening en de Litsersborg. Deze ontwikkelingen zijn tot en met 2018 financieel geborgd. Hierover hoeft formeel geen besluit meer genomen te worden. Technisch betekent dit dat voor de jaren daarna nog formele, aanvullende, besluitvorming nodig zal zijn.

3.2 Ontwikkeling uitgangspunten

Binnen het samenwerkingsverband Gemeenten Boxtel en Sint-Michielsgestel harmoniseren wij zoveel als mogelijk, rekening houdende met de eigenheid van de gemeenten en het samenwerkingsverband. Deze harmonisatie kan in het bijzonder plaatsvinden op algemene uitgangspunten, grondslagen en berekeningswijzen.

Hiernaast zijn uiteraard altijd gemeente-eigen uitgangspunten van toepassing.

De algemene uitgangspunten en de belangrijkste uitgangspunten zijn hieronder samengevat. Een toelichting op alle uitgangspunten is opgenomen onder bijlage A.

3.2.1 Loonkostenontwikkeling

Bij de gemeente zijn de functies van gemeentesecretaris en de griffie achtergebleven. Voor de loonsomontwikkelingen is structureel 1% opgenomen. De pensioenpremie is verhoogd en de cao loopt per 1 mei af. De verwachting is dat deze 1% onvoldoende zal zijn. Het cumulatief effect bedraagt respectievelijk voor de jaren 2017 -2021 2,40%, 3,15% 3,15% 3,15% en 3,15%.

3.2.2 Inflatie

Het beleid van de Europese Commissie is erop gericht dat het **inflatiepercentage** rond de 2% beweegt. Het opkoopbeleid van obligaties lijkt in combinatie met de economische groei vruchten af te werpen. In de Begroting 2017 is rekening gehouden met een inflatie van 1,0% jaarlijks. Mede door het bevroren van de budgetten en de taakstellingen komen de budgetten steeds verder onder druk te staan. Voorgesteld wordt de budgetten met 1,5% te verhogen in verband met een verwachte stijging van de inflatie. Of dit voldoende zal zijn blijven wij monitoren.

3.2.3 Rente

Voorgesteld wordt om de rente van aan te trekken lange leningen te houden op 3,0% en op die van kort geld op 2,0%. Voorgesteld wordt de rente-omslag te handhaven op 3,5%.

Voor de berekening van de aan investeringen toe te rekenen rentelasten wordt het rente-omslagpercentage gehanteerd.

De rente aan de grondexploitaties wordt gebaseerd op een bepaalde rekenmethodiek. Hierbij wordt rekening gehouden met de feitelijke leningenportefeuille en de te betalen rente maar ook met de verhouding eigen en vreemd vermogen. We verwachten dat deze voor 2018 en volgende jaren op het niveau van 2016 beweegt ofwel 1,1%.

3.2.4 Samenvatting begrotingsuitgangspunten

Samenvattend wordt voorgesteld de volgende financieel-technische uitgangspunten voor de begroting 2018-2021 te hanteren:

	2018	2019	2020 e.v.
Loonstijging ambtelijke organisatie	2,25%	1,50%	1,50%
Prijsstijging	1,50%	1,50%	1,50%
Omslagrente activa / investeringen	3,50%	3,50%	3,50%
Omslagrente grondexploitatie	1,10%	1,10%	1,10%
Rente lange financiering	3,00%	3,00%	3,00%
Rente korte financiering	2,00%	2,00%	2,00%

4. Samenwerking ontvlechten en invlechten Optimlsd, Ple1n en Leerplicht

4.1 Liquidatie van ISD Optimlsd/dienstverlening door MijnGemeenteDichtbij

In de raadsvergadering van 9 februari j.l. is de Gemeenteraad uitgebreid geïnformeerd over de stand van zaken. In deze ontwerp-kadernota beperken wij ons tot de hoofdlijnen. Er zijn nog geen nieuwe ontwikkelingen waarover wij U kunnen informeren.

Opheffen en liquidatie

De gemeenschappelijke regeling ISD Optimlsd is per 1-1-2017 opgeheven. De organen van de gemeenschappelijke regeling blijven ook na het tijdstip van opheffing in functie, totdat de liquidatie is voltooid. Op 9 februari j.l. heeft Uw Raad kennis genomen van de voorlopige liquidatiebegroting, die resulteert in 1,7 mln., aandeel Sint-Michielsgestel ca. 22% ofwel € 376.000,-. Uiteindelijk zullen de werkelijke liquidatiekosten worden afgerekend. Daarover zullen wij U t.z.t. uitgebreid informeren.

Dienstverlening door MijnGemeenteDichtbij

Met ingang van 1-1-2017 heeft MijnGemeenteDichtbij de dienstverlening van Optimlsd overgenomen tegen een vergoedingsbedrag van € 881.300,- versus € 1.021.000, zijnde het bedrag, dat de gemeente Sint-Michielsgestel betaalde aan ISD Optimlsd. Het structureel voordelige verschil van € 139.700,-, wordt toegevoegd aan de "algemene middelen" van Sint-Michielsgestel, nadat het eigen vermogen i.c. de Vrije investeringsreserve weer is aangevuld als compensatie voor de aan deze reserve onttrokken/ te onttrekken werkelijke eenmalige liquidatiekosten van Optimlsd. Zoals eerder door ons aangegeven, hopen wij de komende maanden een helder beeld te verkrijgen van de werkelijke liquidatiekosten.

Financiële gevolgen gemeente in € 1.000	2017	2018	2019	2020	2021
	139,7	141,8	143,9	146,1	146,1

Op basis van een concept liquidatieplan van Optimlsd bedragen die kosten voor onze gemeente € 376.000,-. Af te wikkelen in 2017.

4.2 Ontvlechten en invlechten Ple1n-samenwerking/dienstverlening door MijnGemeenteDichtbij

Ontvlechten Ple1n-samenwerking

De Ple1n-samenwerking is een samenwerkingsverband tussen Sint-Michielsgestel, Sint-Oedenrode en Haaren op het terrein van I & A, WOZ/belastingen en P & O. Deze samenwerking is, afgezien van overloopwerkzaamheden na afloop van het exploitatiejaar 2016, op basis van de uitwerking van een bestuurlijke overeenkomst gestopt. Inmiddels heeft de ontvlechting van dit samenwerkingsverband plaatsgevonden. Het Ple1n-personeel is herplaatst. De ontvlechttingskosten van het PLE1N-samenwerkingsverband bedragen voor Sint-Michielsgestel (eenmalig) € 130.486,-.

Invlechten Ple1n-dienstverlening

Per 1-1-2017 worden WOZ/belastingen voor Sint-Michielsgestel en Haaren niet langer verzorgd door Ple1n-belastingen Sint-Oedenrode, maar door MijnGemeenteDichtbij.

Per 1-1-2017 wordt P en O-dienstverlening voor (voorheen) Sint-Michielsgestel, niet langer verzorgd door Ple1n-P&O Haaren, maar ook door MijnGemeenteDichtbij. Haaren voert vanaf 1-1-2017 zijn eigen P & O-dienstverlening.

Ple1n-I & A dienstverlening t.b.v. Sint-Michielsgestel, Haaren en Sint-Oedenrode, werd tot en met 2015 verzorgd door PLE1N-I & A Sint-Michielsgestel en per 1-1-2016 door MijnGemeenteDichtbij. Per 1-1-2017 stopt de I & A-dienstverlening aan Sint-Oedenrode.

Het verzorgen van bovengenoemde dienstverlening door MijnGemeenteDichtbij, geschiedt op basis van voorcalculatie en heeft voor de gemeente Sint-Michielsgestel de volgende financiële gevolgen:

2017 € 110.550,- (negatief); 2018 € 40.450,- (positief); 2019 € 59.450,- (positief); 2020 € 77.450,- (positief); 2021 € 95.450,- (positief).

Samenvattende conclusie

Het ontvlechten van de Ple1n-samenwerking gaat gepaard met een eenmalig kostenbeslag van € 130.486,-. De verzorging van deze dienstverlening door MijnGemeenteDichtbij, laat in de opstartfase 2017 een negatief beeld zien van € 110.550,-. Daarna ontstaat een structureel positief beeld oplopend tot € 95.450,-. Voor het overige zijn zowel de ontvlechting als het invlechten in goede orde verlopen.

Financiële gevolgen gemeente In € 1.000	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Vervallen bijdrage aan Sint-Oedenrode	800	800	800	800	800	800
Bijdrage aan MGD voor taak belastingen	-789	-594	-569	-544	-519	-519
Bijdrage voor nadeel overhead I&A	-106	-106	-106	-106	-106	-106
Eerder geraamd in begroting 2017	-16	-60	-66	-73	-80	-80
Totaal financiële gevolgen gemeente	-111	40	59	77	95	95

Positieve bedragen: zijn positieve resultaten

Gelet op de complexiteit van ontvlechten en invlechten én intensiteit van cijfers, hebben wij gemeend er goed aan te doen om in deze kadernota een bijlage op te nemen met meer gedetailleerde informatie. Voor de geïnteresseerde lezer verwijzen wij u naar bijlage B.

4.3 Ontvlechten en inpassen taken Leerplichtbureau

In november 2016 is besloten met ingang van 1 januari 2017, de uitvoering van taken en werkzaamheden op het gebied van leerplicht en RMC (Regionaal Meld en Coördinatiepunt voor vroegtijdig schoolverlaters) voor de gemeenten Boxtel, Haaren, Sint-Michielsgestel en Vught over te dragen aan MijnGemeenteDichtbij. Hiervoor is een dienstverlenings-overeenkomst gesloten door MijnGemeenteDichtbij met de betrokken gemeenten.

Financiële gevolgen gemeente In € 1.000	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Totaal financiële gevolgen gemeente	44	47	50	53	60	61

Positieve bedragen: zijn positieve resultaten

4.4 MijnGemeenteDichtbij

Ontwikkelingen MijnGemeenteDichtbij

De ontwikkelingen bij het samenwerkingsverband gemeenten Boxtel en Sint-Michielsgestel zullen een beslag leggen op de middelen. Zowel de organisatieontwikkelingen (structuur en management) als autonome ontwikkelingen als het mogelijk niet (tijdig) kunnen realiseren van de nog te realiseren taakstelling zal kostenverhogend werken.

Op basis van de Kadernota 2018 van MijnGemeenteDichtbij ontstaat het volgende effect:

Afwijkingen kadernota MGD in € 1.000	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Wijziging van inzichten	-168	-167	-167	-167	-167	-167
Taakstelling flexibiliteit	-74					
Fasering taakstelling	-134	-268	-407	-271	-135	0
Organisatieontwikkeling	-222	-223	-225	-170	-171	-173
Voorstellen	-598	-658	-799	-608	-473	-340
Loonstijging	-287	-377	-380	-381	-383	-566
Prijsstijging		-10	-19	-29	-38	-47
Autonome ontwikkelingen	-287	-387	-399	-410	-421	-613
Totaal	-885	-1.045	-1.198	-1.018	-894	-953

Negatieve bedragen zijn negatieve effecten

Deze kadernota wordt ter kennisname gezonden aan de gemeenteraden. Vervolgens wordt deze vertaald naar de Begroting 2018 welke voor zienswijze aangeboden wordt aan de gemeenteraad in mei 2017.

Huisvesting

Uit eerdere dekkingsplannen is het gedeeltelijk verhuren van het gemeentehuis een onderdeel van een dekkingsplan geweest. In verband met de vorming van een Multifunctionele accommodatie (MFA) aan het Meanderplein is de uitwerking hiervan opgeschort tot duidelijkheid bestaat over de vorming van de MFA. Bij de discussie hierover is bij de berekeningen rekening gehouden met het realiseren van deze taakstelling. Voor de jaren 2017 en 2018 zal de taakstelling niet gerealiseerd worden.

5. Uitgangspunten voor de beoordeling beleidskader belasting tarieven algemene middelen.

In algemene zin is het tarievenbeleid gebaseerd op een taakstellende opbrengst. Hiernaast zijn in het kader van het Dekkingsplan 2015 en de Kerntakendiscussie 2015 extra taakstellende opbrengsten geraamd waarmee doorgegroeid kan worden naar het landelijk gemiddelde tarief.

Op basis van de kerntakendiscussie is besloten tot een extra taakstellende opbrengst Onroerende zaakbelastingen van € 470.000 vanaf 2016 voor de woningen en voor de jaren 2016-2017-2018 jaarlijks € 160.000 voor de niet-woningen. De opbrengsten voor de Hondenbelasting en de Toeristenbelasting stijgen gezamenlijk met € 33.000 vanaf 2016.

Als kader is geformuleerd dat de tarieven Toeristenbelasting, Hondenbelasting en Onroerende zaakbelastingen zich rond het landelijk gemiddelde bewegen. De volgende taakstellende mutaties op basis van het dekkingsplan 2015 en de kerntakendiscussie zijn opgenomen:

Bij de kerntakendiscussie, uitgewerkt in de Kadernota 2015, is een opbrengststijging voorzien van € 160.000 voor de niet-woningen voor 2016-2017 en 2018 en daarboven een stijging uit eerdere dekkingsplannen van 3,5% tot en met 2018.

Voor de opbrengst woningen is voor 2017 en 2018 een stijging voorzien van 3,5%.

Voor de jaren daarna is een stijging voorzien van het inflatiepercentage.

Bij de behandeling van de Kadernota 2015 is een motie aangenomen. In de motie wordt het college verzocht:

- in 2017, voor de vaststelling van de tarieven 2018, opnieuw te berekenen welk taakstellend bedrag benodigd is;
- de tarieven onroerende zaakbelastingen voor 2018 niet hoger vast te stellen dan noodzakelijk om te komen tot een structureel sluitende begroting.

In deze kadernota is gekeken naar de haalbaarheid van de motie.

5.1 Belastingontwikkelingen

5.1.1 Onroerende zaakbelastingen

5.1.1.1 Onroerende zaakbelastingen beleidskader

Bij de kerntakendiscussie zijn de landelijk gemiddelde tarieven als richtinggevend aangemerkt. Met de aanpassing van de tarieven bewegen wij rond de landelijk gemiddelde tarieven en wordt de hoogte van de tarieven weer bepaald door de taakstellende opbrengsten.

Hiermee ontstaat er weer duidelijkheid voor het belastingjaar omtrent de berekeningswijze van tarieven. Dit is praktisch uitvoerbaar, geeft geen afhankelijkheid van de ontwikkelingen op landelijk niveau en er wordt rekening gehouden met de waardeontwikkeling van het onroerend goed en de opbrengst ligt (met uitzondering van de areaalmutaties) vast.

5.1.1.2 Onroerende zaakbelastingen motie

Gelet op de ontwikkeling van de resultaten in deze kadernota (autonome ontwikkelingen en wensen) stellen wij u voor om de tarieven OZB niet te verlagen in verband met de uitvoering van de motie. Dit past binnen de geformuleerde uitgangspunten om niet het gehele resultaat in te zetten.

Wijziging zal leiden tot opbrengstverlies. Daarom stellen wij voor hier geen veranderingen in aan te brengen. Dit doen wij mede voor het nieuwe bestuur in 2018 en deze optie open te houden en ruimte te behouden voor de volgende bestuursperiode.

Het is uiteraard aan de gemeenteraad om hierover een ander standpunt in te nemen.

5.1.1.3 Compensatie buitensportaccommodaties

In verband met de verhogingen OZB niet-woningen wordt voorgesteld aan verenigingen met een eigen verenigingsaccommodatie die geen subsidies verkrijgen de extra lasten geheel/gedeeltelijk te compenseren. Wij zullen de wijze waarop en de omvang nog onderzoeken.

Voor de overige buitensportaccommodaties zal dit betrokken worden in het subsidiebeleid.

5.1.2 Hondenbelasting en Toeristenbelasting

Bij de kerntakendiscussie zijn de landelijk gemiddelde tarieven als richtinggevend aangemerkt. In 2017/2018 wordt dit gerealiseerd. Hiermee wordt de hoogte van de tarieven weer bepaald door de taakstellende opbrengsten.

Hondenbelasting

Basisgegevens uit de Begroting 2017:

Geraamde opbrengst jaarschijf 2018: € 145.000

Tarief 2018: € 70,- (2017 en indexering 2018)

Landelijk gemiddelde tarief t-1 € 70,- (Tarief 2016 en indexering 2017 en 2018)

Toeristenbelasting

Basisgegevens uit de Begroting 2017:

Geraamde opbrengst jaarschijf 2018: € 91.000

Tarief 2018: € 1,51 (tarief 2017 en indexering 2018)

Landelijk gemiddelde T-1 € 1,50 (tarief 2016 en indexering 2017 en 2018)

Wij realiseren ons dat deze belastingen al diverse keren onderwerp van gesprek geweest zijn in de gemeenteraad. Wij stellen u voor om deze belastingen nu te handhaven en hierover, indien wenselijk, een standpunt in te nemen bij de volgende bestuursperiode.

5.1.3 Rioolrecht

Het vGRP is onlangs vastgesteld. Er zijn geen redenen om hier op dit moment van af te wijken. Wel zullen we bij de eerstvolgende update onderzoeken of harmonisatie van structuur-opzet-financieel tot de mogelijkheden behoort.

5.1.4 Afvalstoffenheffing

Ontwikkelingen die invloed hebben op de afvalstoffenheffing:

PMD

Sinds 1 januari 2017 zijn we gestart met de invoering van Plastic, Metaal en Drankenkartons (PMD). Deze invoering draagt bij aan de ambitie om het restafval per huishouden te verminderen. De invoering hiervan betekent wel een meerkosten van € 2,95 per huishouden, wat resulteert in een meerprijs van circa € 35.500,-. Daartegenover staat wel dat de inzamelkosten voor het apart inzamelen van drankenkartons op de eigen milieustations en de huur van de containers hiervoor komen te vervallen. Hiervoor was een bedrag beschikbaar van circa € 7000,-.

Stortkosten gft- en restafval

Samen met gemeenten Boxtel, Haaren, Heusden, 's-Hertogenbosch en Vught zijn Europese aanbestedingen gehouden inzake verwerking van het gft- en restafval. Per 1 februari 2017 gaat Attero (vestiging Tilburg) de verwerking van het gft verrichten. Per 1 februari 2017 gaat AVR Afvalverwerking (vestiging Duiven) de verwerking van het restafval verrichten. De aanbestedingen hebben een positief effect op de kosten nu de verwerking tegen lagere tarieven wordt uitgevoerd. Het verwerkingstarief voor het restafval is beduidend minder. Voor de op- en overslag en transport is samenwerking gezocht met de huidige inzamelaar, Van Kaathoven Nederland. Dit omdat ze een eigen overslaglocatie in Uden hebben. Per ingang van de nieuwe contracten komen de kosten met de daarbij horende ingeschatte tonnages uit op circa € 265.000,-. Door de afvalstoffenbelasting voor het storten en verbranden van restafval à € 13,- per ton komen de totale kosten ongeveer gelijk met de geraamde kosten in de begroting.

Verpakkingsglas

Samen met gemeente Boxtel is een Europese aanbesteding voorbereid en op de markt gezet inzake de inzameling en verwerking van verpakkingsglas afkomstig van huishoudens. Per 1 maart 2017 gaat Van Kaathoven Nederland deze inzameling voor zowel gemeente Sint-Michielsgestel als Boxtel verzorgen. Deze aanbesteding heeft een positief effect op de kosten. De inzamelkosten kunnen tegen de ingeschatte tonnage ingezameld verpakkingsglas worden weggestreept, zodat we quitte spelen dan wel een kleine opbrengst genereren.

Textiel

Tot 1 januari 2018 verzorgt Curitas de inzameling en verwerking van textiel afkomstig uit de gemeentelijke textielcontainers. Ondanks de ingestorte textielmarkt zorgt dit contract nog steeds voor opbrengsten, geschat op 25.000,- in 2017. Met het huidige contract wordt ingezet op social return bij de verwerkingslocatie in Ede. Vanuit het college is de wens uitgesproken om de mogelijkheden te onderzoeken om het textiel onder te brengen bij een organisatie (bijv. Het Goed) waarbij het social return op lokaal niveau wordt benut. De samenwerkende gemeente Boxtel is hier al bij aangesloten. Dit heeft alleen wel de consequentie dat al het ingezameld textiel wordt afgestaan, wat resulteert in € 0,- opbrengsten voor de afvalvoorziening per 2018.

Vlagheide

Al in 2016 is ten laste van de exploitatie afval een nadelig effect opgenomen. De keuze is gemaakt (Jaarrekening 2015 en Kadernota 2016) deze kosten ten laste van het product afval te brengen. Hierdoor is er meer druk ontstaan op deze exploitatie. Op basis van de concept begroting 2018 van Stadsgewest Vlagheide ontstaat naar verwachting een tekort van € 225.000.

Omdat de omvang van het doelvermogen ongewis is, wordt voorgesteld in 2017 eenmalig ten laste van de Vrije investeringsreserve dit bedrag te storten in de voorziening Afval. Hiermee wordt een extra stijging van de tarieven voorkomen. Zonder storting zou dit betekenen dat het tarief vastrecht 2018 met € 18,- zal stijgen. Mocht deze storting niet noodzakelijk blijken dan zal deze teruggestort worden in de Vrije investeringsreserve. Dit zal ook gelden voor toekomstige ontwikkelingen binnen het Stadsgewest Vlagheide.

Gevolg hiervan voor de tarieven afvalstoffenheffing

- Optie 1: Rekening houdende met de exploitatielasten en -baten zonder de storting zou het tarief in 2018 met 12,5% moeten stijgen en daarna jaarlijks met indexering. Hiermee zal de voorziening gedurende de planperiode op niveau blijven.
- Optie 2: Rekening houdende met de eenmalige bijdrage uit de algemene middelen van € 225.000 in 2017 voor de lasten Stadsgewest Vlagheide zou het tarief in 2018 met 5,5% moeten stijgen en daarna jaarlijks met indexering. Hiermee zal de voorziening gedurende de planperiode op niveau zijn.

Wij stellen u voor het tarievenbeleid te baseren op optie 2.

Verloop van de tarieven en de stand van de voorziening Afval bij optie 2:

Tarievenbeleid begroting 2017-2021					
In €					
	2017	2018	2019	2020	2021
<u>Variabel recht restafval per lediging</u>					
60 ltr. Container	1,74	1,84	1,86	1,89	1,92
140 ltr. Container	4,06	4,28	4,35	4,41	4,48
240 ltr. Container	6,96	7,34	7,45	7,56	7,68
Wooncomplexen	81,36	85,83	87,12	88,43	89,76
<u>Variabel recht gft-afval per lediging</u>					
60 ltr. Container	0,89	0,94	0,95	0,97	0,98
140 ltr. Container	2,08	2,19	2,23	2,26	2,29
<u>Vastrecht</u>	60,48	63,81	64,76	65,73	66,72

De voorziening geeft op basis hiervan het volgende verloop:

Verloop van de voorziening:

	1-1-2016	511.589,00
mutatie voorziening		-324.280,50
	1-1-2017	187.308,50
mutatie voorziening		147.003,13
	1-1-2018	334.311,63
mutatie voorziening		-56.524,33
	1-1-2019	277.787,30
mutatie voorziening		-256.949,12
	1-1-2020	20.838,19
mutatie voorziening		-9.862,50
	1-1-2021	10.975,69
mutatie voorziening		€ 11.351
	1-1-2022	22.326,80

Negatieve bedragen zijn onttrekkingen en positieve bedragen zijn stortingen.

6. Nieuwe en wijziging beleidskaders

Vorming gebiedsontwikkelingsfonds/accommodatiefonds

Wij onderzoeken de mogelijkheden naar zowel de vorm, inhoud, voeding en aanwending van een gebiedsontwikkelingsfonds/accommodatiefonds in het leven te roepen. Dit onderzoek is inmiddels opgestart. Nog in 2017 zal een voorstel hiertoe ter vaststelling aangeboden worden.

Inhaalslag sociale woningbouw

Gemeente Sint-Michielsgestel heeft vanuit de Woonvisie en vanuit de raad een opdracht meegekregen om zo snel mogelijk een inhaalslag te maken rondom sociale woningbouw. Het streven is om 70% van toekomstige woningbouwplannen in te zetten voor sociale woningbouw.

Er is een keuze gemaakt om in te zetten op de volgende projecten:

- Veldstraat in Den Dungen
- Irenestraat in Sint-Michielsgestel
- Kerkuilhage in Berlicum (tijdelijke woningen)
- Braakven 79/79a/79b in Berlicum
- Groeskant 1 in Berlicum
- Marsstraat 14A in Berlicum
- Diepven in Berlicum
- Coppes Aldi in Berlicum
- Centrumplan locatie Geurts in Berlicum
- Centrumplan Kerkwijk 42 (kerk) in Berlicum
- Centrumplan Kerkwijk 40 Berlerode in Berlicum
- Hoogstraat 21 (Rabobank) in Sint-Michielsgestel

De deelprojecten Kerkuilhage, Irenestraat en Veldstraat zijn actieve projecten. Hiervoor wordt op termijn een grondexploitatie opgesteld.

De andere deelprojecten zijn facilitair. Hiervoor geldt dat deze zoveel mogelijk kostenneutraal worden georganiseerd.

Het benodigde budget hiervoor wordt becijferd op € 200.000,- ten behoeve van het opstarten van de projecten (interne uren, benodigde onderzoeken en externe advisering). Periode 2017-2019 opgesplitst in 75.000,- / 75.000,- / 50.000,-. Omdat deze middelen bij realisatie geheel of gedeeltelijk terug zullen vloeien wordt voorgesteld deze te dekken uit de Vermogensreserve.

Uitbreiding egalisatiefunctie WMO/Jeugd met Participatie

Met de overgang van taken uit de 3 transities, Jeugd-AWBZ-Participatie, zijn activiteiten ontstaan die onlosmakelijk met elkaar verbonden zijn. Het budget en de risico's zijn omvangrijk. Al in 2015 is besloten de egalisatiefunctie WMO uit te breiden tot de egalisatie van de WMO/AWBZ en Jeugd. In verband met de relaties die met Participatie ontstaan wordt voorgesteld de egalisatiefunctie uit te breiden met die van de exploitatie op de activiteit Participatie.

Hiermee kan integraliteit van het sociaal domein beter geborgd worden en kunnen de risico's gemitigeerd worden.

Voorgesteld wordt vanaf 1 januari 2017 de egalisatiefunctie van de reserve WMO/Jeugd uit te breiden met het exploitatieresultaat van de activiteit participatie en deze reserve "Reserve Sociaal Domein" te noemen.

Project transformatie 3D's

Nu twee jaar ervaring is opgedaan met de decentralisaties in het sociale domein is het tijd om verder te gaan investeren in de borging van kwaliteit, innovatie en transformatie (van 2de naar 1ste en naar 0de lijn).

In een 2-jarig transformatieproject dat van toepassing zal zijn voor de 3 gemeenten Boxtel, Sint-Michielsgestel en Haaren willen we hieraan inhoud gaan geven. Het project verlegt de focus van regionaal naar lokaal. Daartoe willen we decentralisatiegelden inzetten die bij die gemeenten zijn overgebleven in het boekjaar 2016.

Er wordt in opdracht van de raad met stakeholders gewerkt aan een samenhangend programma Wonen, welzijn, zorg en buitenruimte. Voor de uitvoering van dit samenhangende programma moeten middelen beschikbaar komen.

Onderdeel van dit transformatieproject is ook een nieuw jeugdbeleid waarbij het schot tussen 18- en 18+ wordt weggehaald. Het nieuwe beleid is gericht op de periode van wieg tot werk. Door dit ook toe te passen op (jeugdige) statushouders worden meer garanties verkregen voor een voorspoedige integratie in onze samenleving. Daarbij worden ketenpartners zo veel als mogelijk betrokken.

Bij de uitvoering van het armoedebelief zullen we verschillende maatregelen m.b.t. kinderen samenvoegen tot een zogenaamd kindpakket met één loket.

Het lokale transformatieproject 3D is complementair aan de transformatie die regionaal wordt ingezet in de jeugdhulp (zie separaat voorstel), in het beschermd wonen en de sociale werkvoorziening/WSD.

De integrale advisering wordt vormgegeven via de brede adviesraad sociaal domein.

De integraliteit in het sociaal domein wordt verder bevorderd door de reserve Wmo/jeugdhulp te verbreden tot het sociaal domein.

De kosten van het totale project worden geschat op € 1,5 miljoen. € 600.000 ofwel 40% hiervan komt ten laste van de gemeente Sint-Michielsgestel en wordt uitgesmeerd over 2 jaren van elk € 300.000,-. Periodiek wordt het project gemonitord. Afwijkingen in tijd en financieel beslag zullen hierbij betrokken worden.

De kosten worden gedekt uit het resultaat 2016 (WMO en Jeugd) middels aanwending van de Reserve Sociaal Domein.

Uitwerkingsplan Wonen, Welzijn, Zorg en Buitenruimte

De gemeenteraad heeft het college verzocht te komen tot een integrale en gebiedsgerichte aanpak waarin wonen, welzijn, zorg en buitenruimte (WWZB) in samenhang worden bekeken. Deze aanpak vindt op basis van co creatie plaats. Alle belanghebbenden maken met elkaar het programma. Dat zijn inwoners, stichtingen en verenigingen, ondernemers, maatschappelijke organisaties, bestuurders, ambtenaren uit de verschillende teams en politici. Iedereen voelt zich mede-eigenaar van het programma en daarmee mede verantwoordelijk voor de realisatie (uitvoeringsprogramma 2017-2022).

De uitvoeringskosten van het project worden geraamd op € 35.000. De kosten worden gedekt uit het resultaat van de jaarrekening 2016 egalisatie WMO/Jeugd.

Ontwikkeling vorming MFA

In april is een voorbereidingskrediet/-budget beschikbaar gesteld van € 475.000 (inclusief BTW). Tijdens de raadsinformatieavond en in het raadsvoorstel is over het proces na april duidelijkheid gegeven.

7. Wensen

Huisvesting statushouders

Het ziet er naar uit dat we in de jaren 2017 en met name 2018 extra maatregelen moeten treffen om de statushouders tijdig definitief te kunnen huisvesten.

De reden hiervoor is dat het GVA in Nieuw Beekvluit in augustus sluit en het GVA Martha in september 2018. Voor deze tijd moeten alle inwoners (inclusief gezinsleden) worden gehuisvest. De beschikbaarheid van huurwoningen in onze gemeente ligt lager dan de vraag. De nieuwbouw van sociale huurwoningen is reeds ingezet maar komen pas in 2019/2020 op de markt beschikbaar.

Hartwacht

Vanaf 2017 jaarlijks structureel € 5.000 subsidie toekennen aan stichting Hartwacht. Omdat hier sprake is van een initiatief met een innovatief karakter, wordt voorgesteld om in 2017 de subsidie aan Hartwacht éénmalig te dekken uit de beschikbare innovatiegelden in het subsidieprogramma. Met ingang van 1 januari 2018 stellen we voor om Hartwacht structureel in het Subsidieprogramma Maatschappelijk Domein op te nemen

Bomenbeleidsplan

Opstellen nieuw Bomenbeleidsplan Sint-Michielsgestel 2018 – 2022.

Beheer bomenziekte

De gemeente beheert op haar hele grondgebied ruim 26.000 individuele bomen; bomen in bossen en houtwallen zijn daarin niet meegeteld. Binnen de dorpen staan ruim 10.000 bomen, in het buitengebied bijna 16.000 bomen.

Op dit moment worden we geconfronteerd met de nog steeds verdere aantasting van essen door essentaksterfte, van kastanjes door kastanje-bloedingsziekte en met een snelle aftakeling van de Amerikaanse eiken die in de jaren '60 in grote aantallen zijn geplant.

De budgetten voor boom- en groenbeheer voorzien niet in grootschaliger vervanging van essen, kleinschalige vervanging van kastanjes en intensieve snoei en vervanging van Amerikaanse eiken. De totale kosten voor vervanging worden geraamd op € 1.000.000 met een doorlooptijd van 10-12 jaren. Hiervan kan naar verwachting 70% gedekt worden uit de Ruimte voor Ruimte middelen/Groenfonds. De resterende 30% zal uit de algemene middelen bekostigd moeten worden.

Plein Middelrode

Een voorstel tot aanpak van het plein in Middelrode nabij de Moerkoal is in onderzoek. Wij zijn positief over dit burgerinitiatief. Wij onderzoeken of en met welke omvang wij dit initiatief zullen ondersteunen. Wij zijn hierover in gesprek met de initiatiefnemers. Vooralsnog ramen wij deze bijdrage p.m..

Actualisering beleidskaders GVVP en Openbare verlichting

Vanaf 2020 is er een grote vervangingsoperatie voorzien van riolering incl. afkoppeling van hemelwater in samenhang met het project Watertuinen. Bij de operatie is het gewenst om synergie te behalen ten aanzien van de bovengrondse (her)inrichting en zo werk met werk te maken. De huidige beleidskaders van het Gemeentelijk Verkeer- en Vervoersplan (met wegcategorisering) en Openbare Verlichting raken echter aan het eind van hun beleidsperiode, en moeten rond die tijd ook geactualiseerd worden. Om daarmee op tijd gereed te zijn is het gewenst om al in 2018 te gaan starten met voorbereidend onderzoek en in 2019 met het opstellen van de beleidsnota's zelf (inclusief participatie/inspraaktraject). De bovengrondse (her)inrichting zelf is overigens als kosten al meegenomen in het GRP, het gaat dus enkel om het actualiseren van het beleid.

Aan voorbereidend onderzoek voor GVVP in 2018 wordt een budget gevraagd van € 50.000, en voor de planuitwerking inclusief inspraak/participatie in 2019 een budget van € 25.000. Kosten van het GVVP-uitvoeringsprogramma (2020 e.v.) zijn pas later te ramen.

Voor het actualiseren beleidsplan Openbare Verlichting is naar verwachting geen extra budget benodigd, en ramen we dit vooralsnog p.m..

Investerings gladheidsbestrijding

In het vervangingsplan zijn de gewenste investeringen voor het jaar 2017 beoordeeld. Voor dit jaar wordt voorgesteld kredieten voor de vervanging van zoutstrooiers en de aanschaf van een pekelcontainer beschikbaar te stellen.

Verkeersstudie Berlicum/Middelrode

Verwachting is dat de herinrichting N297 een gunstige invloed heeft op het sluipverkeer door Berlicum en Middelrode (de "dorpenroute"). Wij verwachten dit ook waar te kunnen gaan nemen in het kader van actualisering van het GVVP.

Dit voedt ook de vraag of de inrichting van deze eerdere sluiproute hierdoor aangepast kan en moet worden. Dit betreft met name de Hoogstraat in Berlicum en de rotonde bij het Mercuriusplein (koppeling met plannen ontwikkeling Mercuriusplein is gewenst). Wij stellen voor daar in 2018 een verkennende studie op uit te voeren en met de omgeving belangensessies te houden om draagvlak voor scenario's te vormen voor een herinrichting. Dit kan dan later aansluiten op beleid van een geactualiseerd GVVP. Geraamde kosten verkennende studie in 2018: € 20.000.

Starters, blijvers- en duurzaamheidsleningen

Duurzaamheidsleningen

Het beschikbaar stellen van €150.000 voor de duurzaamheidslening om leningen voor energiebesparende maatregelen voor koopwoningen mogelijk te maken. Op deze wijze kunnen woningeigenaren zonder spaargeld toch hun woning verduurzamen en kunnen ze de rente en aflossing terug betalen vanuit de maandelijkse besparing op de energielasten. Om aanvragers te sturen naar de meest zinvolle maatregelen wordt als aanvullende voorwaarde het werken volgens de trias energetica gesteld: dus eerst besparen en dan pas duurzaam opwekken. Wil men in aanmerking komen voor een lening voor zonnepanelen op een geïsoleerd dak, dan zal men eerst moeten investeren in isolatie van de schil van de woning. Meer informatie is te vinden in bijgevoegde notitie.

Vanaf 2017 tot 2020. Na een jaar wordt geëvalueerd of de lening voldoet aan het doel om in 2020 de koopwoningvoorraad op gemiddeld label B te hebben naar analogie van het doel uit het energieakkoord voor de sociale huursector. Nu heeft nog maar 21% van de woningen in de gemeente label B of beter. Aan de hand van de evaluatie kan besloten worden al dan niet de lening voort te zetten of de aanvullende voorwaarden te wijzigen.

Financieel beslag: De gemeentelijke kosten voor het beschikbaar stellen van een lening van € 150.000 per jaar bedragen ongeveer € 10.000. Omdat de lening wordt afgelost, is deze revolverend.

Deelname programma ECCO

Via het Europees Interreg programma is vanuit de Streekorganisatie het Groene Woud een aanvraag gedaan binnen het programma ECCO het volgende te realiseren in de regio:

1. 100.000 zonnepanelen via het project Sociale Innovatie Energie;
2. De ontwikkeling en realisatie van Lokale Energie Actie Plannen;
3. Een ondersteuningsstructuur, al dan niet op het regionale niveau van HGW: het accelerator netwerk.

Bij vijf deelnemende gemeenten bedraagt de gemeentelijke bijdrage tussen de €7.000 - €10.000 per jaar en de inzet van circa 200 ambtelijke uren per gemeente per jaar (€ 10.000 per jaar) die de GR MGD moet leveren. Met een totale bijdrage van 118 mille wordt in totaal een budget van 702 mille beschikbaar via ECCO. Het is niet zeker of we in aanmerking komen voor ECCO (circa 30% kans). Belangrijk is dat de deelnemers in juni 2017 een Letter of Support kunnen leveren, waarin de bijdrage is gegarandeerd.

Starters- en blijversleningen

Hiervoor volgt nog een separaat raadsvoorstel.

Leefbaarheidsgroep

We hebben in 2015 een geactualiseerde convenant voor onbepaalde tijd getekend met de Leefbaarheidsgroep Gemonde (we zijn daarmee in 2012 gestart vanuit het IDOP), waarin samenwerkingsafspraken zijn gemaakt en een vergoeding is benoemd. Deze is echter niet structureel begroot. Daarom is nu het voorstel vanaf 2018 via het subsidiebeleid een basissubsidie van jaarlijks € 1.500,- toe te kennen aan de leefbaarheidsgroep Gemonde.

Herinrichting centrum Berlicum

Dit betreft het gebied Hartkamers in Berlicum. Al eerder is hiervoor structureel € 100.000,-- per jaar beschikbaar gesteld, zodat er op het moment dat de herinrichting van start kan gaan er voldoende gereserveerd is.

Gezien de ontwikkelingen zou dit in 2019/2020 opgestart kunnen worden. Op basis van een doorrekening van alle ontwikkelingen wordt een tekort voorzien van € 500.000.

Daarom wordt voorgesteld gedurende 4 jaren € 125.000 (2017 t/m 2020) extra te reserveren om deze ontwikkeling te kunnen financieren." De herinrichting van het Mercuriusplein, op basis van het door de gemeenteraad vastgestelde Gebiedsvisie kost circa 1 miljoen euro. Hierbij is nog geen rekening gehouden met de eventuele aanpassing van de rotonde (Hoogstraat/Runweg/Sassenheimseweg).

Leges bouwen voor "nul op de meter woningen" handhaven voor 2018

Dit kader is een succes. Wij willen dit handhaven tot en met 2018 waarna wij voortzetting van dit kader laten heroverwegen bij de vorming van het nieuwe bestuur voor de komende bestuursperiode.

Sporthal Berlicum

Al langere tijd staat de kwaliteit van de huidige sporthal in Berlicum ter discussie. Wij voorzien een vervanging op middellange termijn. Deze wens wordt pro-memorie opgenomen. Onderzoek naar locatie en financiering moet nog opgestart worden.

Sportparkontwikkelingen voor fusievereniging SCI-RKVV

Het samengaan van de twee voetbalclubs ondersteunen wij van harte. Op welke wijze wij hierin zullen ondersteunen en de financiële omvang is onderwerp van gesprek en in onderzoek. Hierover hebben wij u al eerder met een afzonderlijke notitie geïnformeerd.

Medez

Over het jaar 2016 is een tekort van € 26.000,- op de exploitatie ontstaan. De oorzaak van het tekort over het eerste seizoen zijn onvoorziene omstandigheden, die samenhangen met het feit dat bij de start van de muziekschool aannames gedaan zijn over de verhouding tussen (goedkopere) groepslessen zoals dans en musical en (veel duurdere) individuele muzieklessen.

In de praktijk is gebleken dat het overgrote deel van de leerlingen individuele lessen volgt. Dat heeft tot gevolg dat de (docent)kosten per leerling veel hoger zijn dan verwacht. Daarnaast is er een onverwacht hoge BTW-naheffing ontvangen.

Bovendien zijn docenten ingezet voor extra activiteiten als Windkracht, De Medez express, Strijkkraft en de afwerking van diplomazaken.

Medez is in maatschappelijk opzicht een succesvol initiatief.

De doelstelling van het bestuur is om in 2017 in te zetten op de doorontwikkeling van MEDEZ en nieuwe aanvullende activiteiten te ontplooiën, teneinde nog meer kinderen en jongeren te kunnen bereiken: "verbreden van de doelgroep".

Medez wil dit bereiken door maatwerk te bieden aan de Kindcentra en BSO op het gebied van muziekonderwijs en door de relatie en de samenwerking met Plaza Cultura verder te ontwikkelen.

Digitalisering P&C

In april 2017 heeft de werkgroep Harmonisatie P&C de ontwikkelingen op dit vlak besproken. Een digitale begroting door middel van een App wordt onderzocht.

Ook intern wordt het proces om te komen tot een kwaliteitsimpuls en het proces hiernaartoe onderzocht. Mogelijk dat verdergaande digitalisering hierin een bijdrage kan leveren. Als hierover meer bekend is, zullen wij een voorstel doen inclusief de bijbehorende financiële effecten.

8. Autonome ontwikkelingen en besluiten college

In hoofdstuk 10 is een totaaloverzicht opgenomen. Onder bijlage C is een toelichting op de autonome ontwikkelingen en besluiten van ons college opgenomen.

9. Overhevelingen uit het jaar 2016

De jaarrekening 2016 was ten tijde van de samenstelling van deze kadernota in concept beschikbaar. Het resultaat bedroeg € 59.300 positief. Dit resultaat wordt gedeeltelijk veroorzaakt door activiteiten en projecten die niet afgerond zijn in het jaar 2016. Onder bijlage D is een overzicht opgenomen. Overeenkomstig eerdere uitgangspunten betreffen het incidentele/eenmalig beschikbare budgetten.

Voorgesteld wordt deze (restant) budgetten opnieuw beschikbaar te stellen.
--

10. Samenvatting van de resultaten van deze kadernota.

Negatieve bedragen zijn lasten
In € 1,000

	Investering	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Eerder genomen raadsbesluiten							
Ontwikkelingen bibliotheek raadsbesluit april 2017				p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Ontwikkeling Litserborg Raadsbesluit maart 2017				p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Uitgangspunten							
Ontwikkeling loonkosten		-20,0	-28,0	-28,0	-28,0	-28,0	-28,0
Ontwikkeling inflatie		-	-50,0	-100,0	-150,0	-200,0	-250,0
Ontwikkeling rente		-	-	-	-	-	-
Samenwerking Ple1n en OptimIsd							
Ontvlechten en invlechten OptimIsd		139,7	141,8	143,9	146,1	146,1	146,1
Liquidatiekosten OptimIsd		-376,0					
Ontvlechten en invlechten Ple1n		-110,6	40,5	59,5	77,5	95,0	95,0
Eenmalig kostenbeslag Ple1n ontvlechting		-130,5					
Overdracht- en nazorgwerkzaamheden Ple1n en OptimIsd		p.m.					
Inpassing taken Leerplicht in MGD		43,8	46,6	49,5	52,9	59,9	60,8
Taakstellingen							
Concept Kadernota 2018 MGD 31-03-2017		-811,3	-1.045,3	-1.195,8	-1.017,6	-895,9	-973,8
Concept Kadernota 2018 MGD 31-03-2017		-74,0					
Taakstelling huisvesting		-50,0	-50,0				
Beleid							
Beleidskader OZB tariefontwikkeling							
Rioolrecht							
Afvalstoffenheffing storting in voorziening	Dekking 225,0 VIR						

Vorming gebiedsontwikkelingsfonds/accommodatiefonds		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Inhaalslag sociale woningbouw	200,0	Dekking VR					
Participatie betrekken bij egalisatie WMO/Jeugd		Dekking uit reserve Sociaal Domein					
Project transformatie 3D's	600,0	Dekking uit reserve Sociaal Domein					
Uitwerkingsplan Wonen, Werken, Welzijn en Buitenruimte	35,0	Dekking uit reserve Sociaal Domein					
Beleidsontwikkelingen							
Bepaling koers WSD		-	-	-	-	-	-
Ontwikkelingen MFA		-	-	-	-	-	-
Wensen							
Huisvesting statushouders		p.m.	p.m.				
Bijdrage Hartwacht			-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
Bomenbeleidsplan	40,0	Ten laste van Groenfond					
Beheer bomenziekte (2017-2026)		-30,0	-30,0	-30,0	-30,0	-30,0	-30,0
Herinrichting plein Middelrode	p.m.						
Actualisering beleidskaders GVVP			-50,0	-25,0			
Actualisering beleidskaders Openbare verlichting			p.m.				
Aanschaffen en naar voren halen zoutstrooiers	90,0	-12,5	-12,5	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5
Aanschaf pekelcontainer	30,0	-1,0	-4,0	-4,0	-4,0	-4,0	-4,0
Vervanging zouttransporteur door loader	45,0	-6,3	-6,3	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3
Verkeersstudie Berlicum/Middelrode			-20,0				
Starters- en/of blijversleningen		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Duurzaamheidslening	150,0	-10,0	-10,0	-10,0			
Bijdrage Leefbaarheidsgroep			-1,5	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
Herinrichting centrum Berlicum		-125,0	-125,0	-125,0	-125,0		
Leges bouwen voor "nul op de meter woningen"			p.m.				
Wens sporthal Berlicum						p.m.	p.m.
Sportparkontwikkelingen voor fusievereniging SCI-RKVV	p.m.						
Medez tekort 2016		-26,0					
Medez aanvulling subsidie		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Digitalisering P&C		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.

Autonome ontwikkeling en besluiten college

Taakmutatie armoedebestrijding (decembercirculaire)	neutraal						
Opheffing reserves	neutraal						
Aantrekken medewerker economische zaken		-40,0	-40,0	-40,0	-40,0	-40,0	-40,0
Watertuinen Beemden	374,0	Ten laste van Ruimte voor Ruimtegelden/Groenfonds					
		Ten laste van Ruimte voor					
Medewerker RO t.b.v. buitengebied	65,0	Ruimtegelden					
Opschonen archief i.v.m. vorming MFA		-80,0					
Digitale stemwijzer en verkiezingsdebat			-6,5				
Gemeenschappelijke taken door VNG	neutraal						
Sint-Michielsgestel geeft ruimte		-20,0	-20,0	-20,0	-20,0	-20,0	-20,0
Sint-Michielsgestel geeft ruimte		-55,0					
Gemeentejournaal		-15,0	-15,0				

Kadernota's samenwerkingsverbanden

GGD Hart voor Brabant		-25,0	-25,0	-25,0	-25,0	-25,0
Brabants Historisch Informatie Centrum	-	-	-	-	-	-
Veiligheidsregio Brabant-Noord	-25,0	-25,0	-25,0	-25,0	-25,0	-25,0

Effect alle mutaties

-1.809,7	-1.340,2	-1.385,2	-1.198,4	-977,2	-1.104,2
----------	----------	----------	----------	--------	----------

Resultaat na alle mutaties

-2.470,7	-710,2	-207,2	355,6	628,8	501,8
----------	--------	--------	-------	-------	-------

Dekking voorzien in eerdere besluitvorming

661,0

Aanvullende dekking (Vrije investeringsreserve)

-1.809,7	-710,2	-207,2	0,0	0,0	0,0
----------	--------	--------	-----	-----	-----

Administratieve wijzigingen

HNG na 2020

Correctie knelpuntenbudget

Bijlage A Uitgangspunten voor de samenstelling van de begroting 2018-2021

Begrotingsuitgangspunten	2018 Begroting	2019 Begroting	2020 Begroting	2021 Begroting	2022 Begroting
Oppervlakte gemeente in ha per 31-12	5.939	5.939	5.939	5.939	5.939
Oppervlakte bossen in ha					
Oppervlakte water in ha					
Aantal kernen	6	6	6	6	6
Aantal woonruimten per 31-12	12.056	12.106	12.156	12.206	12.256
Aantal inwoners per 1 - 1	28.656	28.701	28.746	28.791	28.836
Aantal inwoners per woonruimte per 31-12	2,38	2,37	2,37	2,36	-
Aantal inwoners per ha	4,83	4,84	4,85	4,86	-
Aantal woningen per ha	2,03	2,04	2,05	2,06	2,06
Bestuurlijke structuur					
Aantal raadsleden per 1-1	21	21	21	21	21
Aantal fracties per 1-1	7	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Gemiddeld aantal raadsleden per fractie	3,00				
Aantal wethouders	3	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Aantal wethouders in fte	2,5	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Financiële uitgangspunten					
Loonstijging	2,25%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%
Prijsstijging	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%
Omslagrente activa / investeringen	3,50%	3,50%	3,50%	3,50%	3,50%
Rente lange financiering	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%
Rente korte financiering	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
Omslagrente grondexploitatie	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%

Het aantal inwoners is gebaseerd op het feitelijke aantal per 1-1-2017, te weten: 28.611. Het aantal neemt jaarlijks toe met 45.

Het aantal woonruimten is gebaseerd op het aantal uit 2015, te weten 11.931 en neemt naar verwachting jaarlijks toe met 50.

Bijlage B Ont- en invlechten samenwerkingsverband PLE1N

Conform de toezeggingenlijst 15.05 presidium is deze informatie opgenomen.

Inleiding

Per 1 januari 2012 is de PLE1N-samenwerking opgestart, te weten PLE1N-belastingen (Sint-Oedenrode) en PLE1N-I&A (Sint-Michielsgestel) en PLE1N-P&O (Haaren) per 1 juli in dat jaar. Al vrij snel daarna zijn de omstandigheden gewijzigd. Sint-Oedenrode ging zich voorbereiden op een bestuurlijke fusie met Veghel en Schijndel (Meierijstad) per 1-1-2017 en onze gemeente bereidde een ambtelijke fusie voor met de gemeente Boxtel per 1-1-2016. De PLE1N-samenwerking paste niet in die plannen. Sint-Oedenrode zou opgaan in Meierijstad; Meierijstad zou zelf voorzien in I&A, P&O en WOZ/belastingen. Ook Sint-Michielsgestel en Boxtel wilden en willen hierin zelf voorzien. Sint-Michielsgestel en Sint-Oedenrode sturen aan op ontvlechting van de PLE1N-samenwerking.

In deze notitie brengen we niet alleen de gevolgen van de ontvlechting van de PLE1N-samenwerking in beeld, maar ook wat de gevolgen zijn voor onze gemeente, nu deze dienstverlening wordt verzorgd door MijnGemeenteDichtbij. We onderscheiden daarom:

- deel A Ontvlechten PLE1N-samenwerking en
- deel B Verzorgen van deze dienstverlening door MijnGemeenteDichtbij.

Ontvlechten PLE1N-samenwerking

Positie Haaren

Haaren nam en neemt een bijzondere positie in, omdat Haaren onder druk van burgerprotest eerder heeft aangegeven niet langer te willen deelnemen aan de voorbereidingen van de voorgenomen ambtelijke fusie met Boxtel en Sint-Michielsgestel. Haaren voert op dat moment een toekomstverkenning uit. Eerder in 2013 heeft de Stuurgroep PLE1N in verband met onrust onder het PLE1N-personeel, besloten, dat de PLE1N-samenwerking in ieder geval tot 1 januari 2018 zou blijven bestaan. Een afspraak, die later relevant zal blijken te zijn in het ontvlechtingsproces.

Ontvlechtingsbesprekingen

De ontvlechtingsbesprekingen verliepen in eerste instantie moeizaam, omdat Sint-Michielsgestel per 1-1-2016 wilde ontvlechten, Sint-Oedenrode zeker niet eerder dan 1-1-2017 en Haaren wilde vasthouden aan de afspraak, dat de samenwerking in ieder geval tot 1-1-2018 in stand zou blijven. Partijen kwamen overeen om per 1-1-2017 te ontvlechten en wilden in ieder geval voorkomen, dat over en weer substantiële afkoopsommen in rekening zouden worden gebracht. Voorts stond een zorgvuldige omgang en overgang van het PLE1N-personeel centraal.

Uitgangspunten ontvlechten PLE1N-samenwerking

Bij de ontvlechting van de PLE1N-samenwerking, zijn de navolgende uitgangspunten van toepassing:

Continuïteit in goede dienstverlening;
Flexibiliteit in het bepalen en realiseren van eigen toekomst;
Zo laag mogelijke achterblijvende ontvlechtingskosten;
Streven om met betrekking tot de achterblijvende ontvlechtingskosten creatieve/efficiënte oplossingen te bedenken;
Zorgvuldig omgaan met personele belangen;
Voorkomen van onnodige ambtelijke en bestuurlijke drukte;
Gelijkwaardigheid tussen partijen.

Ontvlechtingsovereenkomst

De gemeenten Haaren, Sint-Michielsgestel en Sint-Oedenrode, sloten de volgende overeenkomst:

- Per 1-1-2017 PLE1N P & O te ontvlechten, waarbij Sint-Oedenrode/Meerijstad in evenredigheid maximaal 1,8 fte overneemt en de gemeenschappelijke regeling intergemeentelijke samenwerking Boxtel-Sint-Michielsgestel het overige zittende vaste personeel overneemt; vanaf deze datum zal eerder genoemde gemeenschappelijke regeling zorg dragen voor P & O-dienstverlening aan Haaren, waarbij, afgezien van normale prijsontwikkeling, de huidige prijsstelling voor Haaren vanuit PLE1N-P & O Haaren niet wordt overschreden, tenzij sprake is van nieuw beleid waarmee Haaren heeft ingestemd;
- Per 1-1-2017 PLE1N Belastingen te ontvlechten, waarbij de gemeenschappelijke regeling intergemeentelijke samenwerking Boxtel-Sint-Michielsgestel maximaal 5,2 (deel Sint-Michielsgestel) en maximaal 2,2 (deel Haaren), tezamen maximaal 7,4 fte overneemt; vanaf deze datum gaan Boxtel-Sint-Michielsgestel dan zorg dragen voor belastingen Haaren, waarbij, afgezien van normale prijsontwikkeling, de huidige prijsstelling van PLE1N-belastingen Sint-Oedenrode aan Haaren, niet wordt overschreden, tenzij sprake is van nieuw beleid waarmee Haaren heeft ingestemd;
- Per 1-1-2017 treedt Sint-Oedenrode uit PLE1N I en A, waarbij Sint-Oedenrode/Meerijstad in evenredigheid 4 fte overneemt;
- Haaren wordt in 2017 door Sint-Michielsgestel en Sint-Oedenrode gecompenseerd voor de in dat jaar achterblijvende overhead door het wegvallen van de overheadbijdragen P en O van genoemde gemeenten;
- Voor zover, afgezien van de onder artikel 4 gememoreerde achterblijvende overhead, per 1-1-2017 nog sprake is van bij Haaren achterblijvende ontvlechtungskosten P en O, komen deze kosten voor rekening van Sint-Michielsgestel en Sint-Oedenrode;
- Ontvlechting geschiedt voorts met gesloten beurzen, ook voor Haaren als deze gemeente op basis van afgeronde toekomstverkenning daar t.z.t. toe besluit ;
- Partijen streven tot 1-1-2017 maximale kostenflexibiliteit na;
- Partijen spannen zich maximaal in om met betrekking tot de feitelijk achterblijvende ontvlechtungskosten(resterende boekwaarden, langlopende contracten etc.) voortdurend en met grote inzet creatieve/efficiënte maatoplossingen te bedenken;
- In geval van verschil van mening/inzicht, gaan partijen steeds opnieuw aan tafel.

De colleges van de 3 gemeenten hebben op 26 mei 2015 respectievelijk 2 juni 2015 ingestemd met bovenstaande overeenkomst.

Uitwerking en afwikkeling van deze overeenkomst

Voor wat betreft de uitwerking van deze overeenkomst, maken we, naast het bestuurlijke spoor, onderscheid in het personele en financieel-technische spoor. Het doorlopen personele spoor, heeft zich toegespitst op de belangen van het personeel i.c. het streven om het personeel zoveel als verantwoord mogelijk is, een zachte landing te laten ondergaan. Hiervoor is een projectorganisatie opgezet.

Overnemen van personeel

Het betreft de punten 1 t/m 3 van de overeenkomst.

Ten behoeve van de personele ontvlechting is een afzonderlijke projectorganisatie opgezet. Het natuurlijk verloop van personeel in 2015 en 2016 is gemonitord, omdat 1 januari 2017 ingevolge de punten 1, 2 en 3 van de bestuurlijke overeenkomst bepalend is voor het aandeel van het vaste personeel, dat over gaat.

Werkeenheden	Bestuurlijke afspraak			Peildatum 1 januari 2017		
	Formatie	SMG1)	SO	Formatie	SMG1)	SO
P en O	5,1	3,3	1,8	4,77	1,94	1,56 4)
Belastingen	10,6	7,4	3,2	10,5	4,56	5,94 2)
I en A	11,9	7,9	4	9,0	9,0	- 3)

Kolom SMG/MGD is inclusief Haaren; MGD blijft/gaat Haaren in 2017 bedienen en neemt derhalve daarvoor personeel over.

Verdeling o.b.v. consensus Meerijstad (i.o.) en MijnGemeenteDichtbij.

Rekening is gehouden met natuurlijk verloop van personeel, plaatsing van PLE1N I en A personeel in niet I en A-gerelateerde functies en aanwezige vacatureruimte. Daarom was het niet noodzakelijk om I en A-personeel over te brengen naar Meerijstad.

Haaren heeft op "het laatste moment" besloten om geen P en O-dienstverlening van MGD af te nemen, maar dat in eigen beheer te blijven doen. 1,27 fte bleven daarom in Haaren achter.

De plaatsing van medewerkers P & O, I en A en WOZ/belastingen kon naar eigen persoonlijke voorkeuren worden uitgevoerd. Er was dus sprake van een zachte landing.

Compenseren Haaren niet overnemen van personeel

In de formatie P en O PLE1N Haaren, is/was opgenomen 0,5 afdelingshoofd/ vast en 0,5 fte afdelingshoofd/tijdelijk. In de praktijk gaf het afdelingshoofd/vast vorm en inhoud aan o.a. het financieel management van P en O. Het afdelingshoofd (vast) is niet overgenomen door MijnGemeenteDichtbij of Sint-Oedenrode. Haaren heeft daarom recht op vergoeding ingevolge de bestuurlijke afspraak (punt 5):

"Voor zover, afgezien van de onder artikel 4 gememoreerde achterblijvende overhead, per 1-1-2017 nog sprake is van bij Haaren achterblijvende overhead, per 1-1-2017 nog sprake is van bij Haaren achterblijvende ontvlechtingskosten P en O, komen deze kosten voorrekening van Sint-Michielsgestel en Sint-Oedenrode."

In het overleg van 7 november 2016 van de gemeentesecretarissen PLE1N, werd het volgende afgesproken/vastgesteld:

- door de binnen PLE1N gebezigde gescheiden systematiek van verrekening van salariskosten en overhead, heeft Haaren in 2017 schade omdat de vergoeding voor salariskosten wegvalt en m.b.t. het voormalig afdelingshoofd P & O overcapaciteit ontstaat;
- dat het gememoreerde artikel 5 van de bestuurlijke afspraken van toepassing is;
- dat de kosten van deze overcapaciteit rekenkundig worden vastgesteld op € 53.000,-, waarvan € 21.783,- ($0,411 \cdot 53.000,-$) voor rekening van Sint-Michielsgestel, waarvan € 18.974,- ($0,358\% \cdot 53.000,-$) voor rekening van de gemeente Sint-Oedenrode en waarvan € 12.243,- ($0,231 \cdot 53.000,-$) voor rekening van Haaren;
- dat deze vergoedingsbedragen door Sint-Michielsgestel en Sint-Oedenrode begin 2017 met Haaren verrekend worden;
- dat Haaren na afloop van 2017 – de door Haaren in 2017 feitelijk verzilverde overcapaciteit van het afdelingshoofd, naar rato van de verdeelpercentages 2016, met Sint-Michielsgestel en Sint-Oedenrode verrekent. Van verzilvering kan sprake zijn door zowel interne inzet van het voormalig afdelingshoofd P & O binnen Haaren als externe inzet.

In het geval, hetzij MijnGemeenteDichtbij, hetzij Meerijstad, het voormalige afdelingshoofd PLE1N- P & O inzetten op eigen opdrachten, dan wordt de vergoeding, die daarvoor aan Haaren wordt betaald, na afloop van 2017 door Haaren verrekend met betreffende afnemende gemeente. Deze inzet gebeurt in en na goed overleg met Haaren. De opdracht moet in redelijke mate aansluiten op capaciteiten, competenties e.d. van het betreffende voormalige afdelingshoofd P & O.

Compenseren Haaren wegvallende overheadvergoedingen

Ingevolge punt 4 van de bestuurlijke overeenkomst wordt Haaren in 2017 gecompenseerd door Sint-Michielsgestel en Sint-Oedenrode voor eventuele nadelige effecten op begrotingsbasis van Haaren door de opsplitsing van PLE1N per 1 januari 2017.

Het betreft hier de door Sint-Michielsgestel en Sint-Oedenrode aan Haaren te betalen overheadkostenbijdrage 2017 inzake de dienstverlening P & O, te weten Sint-Michielsgestel € 107.120,- en Sint-Oedenrode € 92.560,-.

Activa, extra afschrijvingen

PenO

Buitengewone afschrijvingen Haaren

De extra kosten van afschrijving ad. 3.851,- op YOUPP ultimo 2016 komen ingevolge artikel 5 van de bestuurlijke overeenkomst ten laste van Sint-Michielsgestel en Sint-Oedenrode. Aangezien Haaren ook na 31-12-2016 gebruik blijft maken van YOUPP, is de kostenverdeling als volgt. Betreft € 3.851,-, waarvan € 1.583,- ($0,411\%$) ten laste van Sint-Michielsgestel en € 1.379,- ($0,358\%$) ten laste van Sint-Oedenrode en € 889,- ($0,231\%$) ten laste van Haaren.

Belastingen

Buitengewone afschrijving Sint-Oedenrode

Per 1-1-2017 bedraagt de boekwaarde m.b.t. de belastingapplicaties € 82.050,-. Uitgangspunt v.w.b. de bestuurlijke afspraken is, dat Sint-Michielsgestel (I en A) en Sint-Oedenrode (WOZ/belastingen) ieder hun eigen lasten dragen. Dat betekent voor Sint-Oedenrode een afschrijvingslast van € 82.050,-. (Deze belastingapplicatie is door MijnGemeenteDichtbij ultimo 2016 voor € 70.000,- van Sint-Oedenrode overgenomen. (Deze kosten maken geen deel uit van de ontvlechtungskosten, die ten laste van Sint-Michielsgestel komen, maar betreffen kosten van invlechten van MijnGemeenteDichtbij; zie onderdeel B van deze rapportage)

Totaaloverzicht financiële gevolgen ontvlechting

Het samenvattende materiele beeld, gerelateerd aan het bestuurlijke ontvlechtingsakkoord met betrekking tot de ontvlechting PLE1N, is als volgt:

	Haaren	SMG	SOR/MS i.o.	Punten
Artikel 1 Overnemen P & O	1,27 fte	1,94 fte	1,56 fte	1
Artikel 2 Overnemen/houden W/B	-	4,56 fte	5,94 fte	2
Artikel 3 Overnemen/houden I & A	-	9,00 fte	-	3
Artikel 4 Compensatie overhead 2017		€ 107.120,-	€ 92.560,-	4
Artikel 5				
-Salariskosten 0,5 hoofd P en O	€ 12.243,-	€ 21.783,-	€ 18.974,-	5
-Overige ontvlechting P&O	€ 889,-	€ 1.583,-	€ 1.379,-	5
Artikel 6 Gesloten beurs: voor eigen rekening/extra afschrijving in 2016:				
-PLE1N belastingen (applicaties)			€ 82.050,-	6

A. Over te nemen personeel

Totaal overnemen/houden fte -	15,5	7,50 fte
--------------------------------------	-------------	-----------------

B. Incidenteel kostenbeslag

Totaal incidenteel kostenbeslag	€ 13.132,-	€ 130.486,-	€ 194.963,-
--	-------------------	--------------------	--------------------

Overname belastingapplicatie (5d)			€ 70.000,-
--	--	--	-------------------

Netto-kosten ontvlechten PLE1N	€ 13.132,-	€ 130.486,-	€ 124.963,-
---------------------------------------	-------------------	--------------------	--------------------

Met betrekking tot overdracht- en nazorgwerkzaamheden in 2017, kunnen zich nog kosten voordoen.

Verzorgen van deze dienstverlening door MijnGemeenteDichtbij

Haaren

De gemeenten Haaren heeft aan het samenwerkingsverband MijnGemeenteDichtbij de opdracht gegeven om in 2017 de producten/diensten WOZ/belastingen en I & A te leveren. De DVO-vergoedingen 2017 zijn in beginsel gebaseerd en afgestemd op de DVO-bedragen 2016. Voor 2018 vindt een algehele nieuwe kostprijscalculatie plaats.

Sint-Michielsgestel

PLE1N is een samenwerkingsverband tussen de gemeenten Haaren, Sint-Oedenrode en Sint-Michielsgestel, dat gesloten is in 2012. MijnGemeenteDichtbij en de gemeente Boxtel, mogen t.g.v. ontvlechten van PLE1N en invlechten in MijnGemeenteDichtbij, géén financieel nadeel ondervinden. Uitgangspunten ontvlechten en invlechten:

De financiële gevolgen van liquideren/ontvlechten, zowel incidenteel (Zie onderdeel A van deze rapportage), als structureel (Zie onderdeel B van deze rapportage), komen ten laste van Sint-Michielsgestel.

Een positief verschil tussen het dienstverleningsbudget WOZ/belastingen, dat aan de gemeente Sint-Oedenrode werd betaald en het (inbreng)budget, dat aan MijnGemeenteDichtbij voor deze dienstverlening betaald gaat worden, komt ten gunste van Sint-Michielsgestel.

Onderstaande tabel A, geeft de mutaties op de begroting 2017 van MijnGemeenteDichtbij weer, die betrekking hebben op het ontvlechten van PLE1N per 1-1-2017 en de dienstverlening P & O, I & A en WOZ/belastingen, die vanaf die datum door MijnGemeenteDichtbij geleverd gaat worden aan respectievelijk Haaren en Sint-Michielsgestel.

INVLECHTEN PLE1N IN MGD	2017	2018	2019	2020	2021
<u>P&O</u>					
1. Vervallen bijdrage aan Haaren	433.000	433.000	433.000	433.000	433.000
2. Overnemen 1,94 fte Haaren	-126.100	-126.100	-126.100	-126.100	-126.100
3. Opnemen 1,46 fte vacatures	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
4. Bijramen overhead 3,4 fte maal 10.000	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000
5. Bijramen directe P&O kosten	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
<u>Belastingen</u>					
6. Bijdrage gemeente SMG aan MGD	788.550	593.550	568.550	543.550	518.550
7. Overnemen 4,56 fte Sint-Oedenrode	-296.400	-296.400	-296.400	-296.400	-296.400
8. Opnemen 2,84 fte vacatures	-184.600	-184.600	-184.600	-184.600	-184.600
9. Bijramen overhead 7,4 fte maal 10.000	-74.000	-74.000	-74.000	-74.000	-74.000
10. Bijramen directe belastingkosten	-300.450	-300.450	-300.450	-300.450	-300.450
11. Ramen bijdrage van de gemeente Haaren	332.000	332.000	332.000	332.000	332.000
12. Ramen extra flexibel personeelsbudget	-100.000	-75.000	-50.000	-25.000	0
<u>I&A</u>					
13. Vervallen bijdrage van Sint-Oedenrode	-1.084.000	-1.084.000	-1.084.000	-1.084.000	-1.084.000
14. Aframen 4 fte vacatureruimte bij MGD	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
15. Aframen directe I&A kosten	455.000	625.000	625.000	625.000	625.000
16. Aframen overhead 4 fte maal 10.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
17. Nadeel resterende overhead tlv SMG	106.000	106.000	106.000	106.000	106.000
Totaal financiële gevolgen voor MGD	0	0	0	0	0

FINANCIELE GEVOLGEN SMG	2017	2018	2019	2020	2021
18. Vervallen bijdrage aan Sint-Oedenrode	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
19. Bijdrage aan MGD voor taak belastingen	-788.550	-593.550	-568.550	-543.550	-518.550
20. Bijdrage voor nadeel overhead I&A	-106.000	-106.000	-106.000	-106.000	-106.000
21. Eerder geraamd in begroting 2017 van SMG	-16.000	-60.000	-66.000	-73.000	-80.000
Totaal financiële gevolgen SMG	-110.550	40.450	59.450	77.450	95.450

Bovenstaande tabel B, geeft de financiële gevolgen voor Sint-Michielsgestel weer van het invlechten van dienstverlening in/door MijnGemeenteDichtbij

Toelichting op tabel A (Begroting MijnGemeenteDichtbij)

De meeste mutaties spreken voor zich.

Overhead (4, 9, 16). De BIZA-norm bedraagt € 30.000,- per fte. In dit kader rekenen we met € 10.000,- per fte, zijnde het flexibele deel van de overhead, zoals indirecte personeelskosten en werkplekkosten.

Belastingen (12). Gelet op de extra opstartwerkzaamheden en in het bijzonder gelet op het hoge ziekteverzuim bij PLE1N-belastingen Sint-Oedenrode, is het noodzakelijk gebleken om hiervoor in 2017 extra budget op te nemen. Zie punt 12. Uiteraard wordt dit budget afgebouwd.

Bijdrage gemeente Sint-Michielsgestel WOZ/belastingen (6). Ten gevolge van dit extra aflopend personele budget, is deze bijdrage in 2017 het hoogst en loopt daarna af.

Vacatureruimte I & A (14). Eerder was gepland, dat 4 fte van PLE1N-I & A Sint-Michielsgestel zouden overgaan naar Meierijstad. Dat is, zoals eerder in deze rapportage is toegelicht, niet noodzakelijk gebleken. Er is voor gekozen om bij MijnGemeenteDichtbij vacatureruimte af te ramen.

Nadeel resterende overhead t.i.v. Sint-Michielsgestel (17). MijnGemeenteDichtbij ontving in 2016 een overheadbijdrage voor I & A van Sint-Oedenrode van € 146.000,-. Op het niveau van overhead kan MijnGemeenteDichtbij van deze wegvallende opbrengst $4 * € 10.000,-$ aframen. Voor het restant ad. 106.000,- lukt dat niet. Deze kosten blijven dan ook ten laste van Sint-Michielsgestel.

Conclusie: de hele operatie ont- en invlechten PLE1N verloopt voor MijnGemeenteDichtbij budgettair-neutraal

Toelichting op tabel B (Begroting Sint-Michielsgestel)

In deze is de begroting van Sint-Michielsgestel, het spiegelbeeld van de begroting van MijnGemeenteDichtbij.

Bijdrage van Sint-Michielsgestel aan Sint-Oedenrode voor WOZ-belastingen (18). Deze bijdrage is als programmakosten opgenomen in de begroting van Sint-Michielsgestel. Deze bijdrage vervalt per 1-1-2017.

Het inbrengbudget WOZ/belastingen (19). Dit budget is structureel substantieel lager, omdat de aan de gemeente Sint-Oedenrode te betalen vergoeding voor overhead ad. 188.000,- wegvalt. Voorts is sprake van geprognosticeerde kostenefficiency en –effectiviteit bij MijnGemeenteDichtbij.

Bijdrage voor nadeel overhead I & A (20). Zie toelichting tabel A (17)

Eerder geraamd in begroting 2016 van SMG (21). In de begroting 2016 werd een structureel inverdieneffect geraamd op het ont- en invlechten van PLE1N in MijnGemeenteDichtbij oplopend tot structureel € 80.000,-. Het additionele structurele bij te ramen inverdieneffect, bedraagt ruim € 95.000,-. Het additionele incidentele bij te ramen nadeel, bedraagt ruim € 110.000,- en is hoofdzakelijk te verklaren door het tijdelijk te ramen extra flexibele inhuurbeslag. Zie toelichting tabel A, punt 12.

Conclusie: de hele operatie ont- en invlechten PLE1N verloopt voor de gemeente Sint-Michielsgestel **structureel positief** te weten € 80.000,- (eerder geraamd) + € 95.450,- is **€ 175.450,-**. Incidenteel in 2017, is sprake van nadelig beslag van € 110.550,-. Daar komt dan bij het onder onderdeel A (Ontvlechten van PLE1N) gecalculeerd kostenbeslag ad. 130.486,-. Hiermee komt het **incidentele kostenbeslag ont- en invlechten PLE1N uit op € 241.036,-**.

Bijlage c Toelichting op de autonome ontwikkelingen en besluiten college

Opheffen reserves

Na de samenstelling van de jaarrekening 2016 zijn de reserves WOZ, Automatisering en Educatieve clusters gebouwelijk aangewend. Hiermee is het nut voor het in stand houden van deze reserves vervallen. Daarom wordt voorgesteld deze op te heffen.

Dit geldt ook voor de reserve Lokaal onderwijsbeleid. Deze vertoont echter per 1 januari 2017 nog een saldo van € 27.313. Wij doen nog onderzoek naar de noodzaak van instandhouding van deze reserve.

Medewerker economische zaken

Door de inzet in het functieboek van MijnGemeenteDichtbij op het strategisch niveau van 1 Fte is een hiaat in de formatie-opbouw ontstaan voor het directe bedrijvencontact. Het betreft daarom 1 Fte die in de formatie ontbreekt, een weeffout derhalve. Het team binnen MGD kan 0,5 vacatureruimte hiervoor beschikbaar stellen. De beide gemeenten zullen op basis van de wensen die men bij de organisatie heeft neergelegd voor het Strategisch niveau (1 Fte) 0,25 Fte structureel moeten financieren om deze weeffout te herstellen.

Watertuinen De Beemden

Watertuin De Beemden dient als berging voor het af te koppelen regenwater. In de komende 20 jaar wordt het riool in de gemeente Sint-Michielsgestel grootschalig vervangen. Hemelwater gaat dan niet meer naar de waterzuivering, maar wordt in particuliere tuinen en watertuinen (dorpsretentie-gebieden) geborgen. De oude zuiveringsplas in De Beemden beschikt over voldoende capaciteit om het afgekoppelde hemelwater van 7 hectare bebouwd gebied op te vangen.

Watertuin De Beemden gebruikt het geborgen water om de waterhuishouding te optimaliseren. In tijden van droogte kan het geborgen water naar behoefte worden ingezet om het peil in het kwetsbare natuurgebied op het goede niveau te houden. Dit om verdroging tegen te gaan.

Watertuin De Beemden benut de aanwezige energie door het gebied tevens toegankelijker en aantrekkelijker te maken voor direct omwonenden, recreanten, de leden van de energiecorporatie Dommelstroom en de cliënten van Ontmoetingshuis De Beemden. De educatieve functie van het gebied wordt versterkt waarbij naast de waterkrachtcentrale en de aanwezige natuurwaarden, ook de hier spelende wateropgaven en – oplossingen de volle aandacht krijgen.

Met de realisatie van Watertuin De Beemden denkt de gemeente optimaal invulling te kunnen geven aan Sint-Michielsgestel als groene en klimaatadaptieve gemeente en als gemeente waar co creatie hoog in het vaandel staat. Waterschap De Dommel, Energiecorporatie Dommelstroom, Natuurgroep Gestel, Brabants Landschap en Zorggroep Elde hebben zich verbonden aan het initiatief. De studenten van de HAS en Helicon dragen actief bij aan het planvormingsproces.

Medewerker RO t.b.v. buitengebied

Gelet op de ambities hebben wij extra ingezet op de realisering van onze doelstellingen ten aanzien van het bestemmingsplan Buitengebied. De gemeenteraad is onlangs volledig bij gepraat over de stand van zaken. De extra capaciteit brengen wij ten laste van de reeds ontvangen Ruimte voor Ruimte bijdragen.

Opschonen archief i.v.m. vorming MFA

Bezetting publieksbalies Sint-Michielsgestel en Boxtel, extra aanvragen paspoorten

Er moet drie keer zoveel output worden geleverd terwijl er vorig jaar al extra capaciteit was om de output te leveren.

Er worden veel meer opbrengsten gegenereerd. De kosten van ongeveer 12.500 euro voor het jaar 2017 kunnen gedekt worden uit de meeropbrengsten leges.

Digitale stemwijzer en verkiezingsdebat

Ten behoeve van een digitale stemwijzer voor de gemeenteraadsverkiezingen en de organisatie van een verkiezingsdebat is een bedrag van € 6.500,- noodzakelijk.

Technische aanpassing Gemeentefonds voor gezamenlijke uitvoering van gemeentelijke activiteiten

De gemeenten werken op een aantal punten nauw samen om de uitvoering van publieksdiensten te stroomlijnen en de toegankelijkheid ervan te vergroten. Bijvoorbeeld in het kader van de Digitale Agenda 2020. De financiering van dergelijke gezamenlijke gemeentelijke activiteiten verliep tot en met 2017 door een uitname uit het Gemeentefonds (na goedkeuring ervan door de Algemene Ledenvergadering van de VNG), die BZK uitbetaalde aan de VNG. Met ingang van 2018 wordt de financieringsroute aangepast. De middelen voor de gezamenlijke gemeentelijke activiteiten worden vanaf dat moment niet meer onttrokken aan het Gemeentefonds maar naar rato bij alle gemeenten opgevraagd (gefactureerd) door de VNG, die de gezamenlijke gemeentelijke activiteiten organiseert en uitvoert. Daartoe wordt het Fonds Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering in het leven geroepen. De bijdrage van de gemeenten aan het fonds is even groot als de uitname die het ministerie van BZK uit het Gemeentefonds zou hebben gedaan. De technische aanpassing pakt dus budgettair neutraal uit. Jaarlijks legt de VNG aan alle gemeenten verantwoording af over de gezamenlijke gemeentelijke activiteiten in de Algemene Ledenvergadering.

Identiteit Sint Michielsgestel geeft ruimte

In 2016 is ervoor gekozen om de identiteit van Sint-Michielsgestel onder de loep te nemen en te voorzien van een hernieuwde identiteit.

In maart heeft het college akkoord gegeven voor de doorontwikkeling en uitrol van de campagne 'Sint-Michielsgestel geeft ruimte'.

Projectprijs David (huisstijl traject, opstellen merkgids inclusief ontwerp standaardmiddelen zoals briefpapier en visitekaartjes) € 25.000

Eenmalige kosten voor ontwerp en vervangen middelen (zoals borden, website, brochures etc.) € 30.000

Voor het ontwikkelen en vervaardigen van middelen en het uitzetten en inzetten van de campagne is structureel een bedrag van € 20.000 nodig.

Het Gemeentejournaal

Het gemeentejournaal is een nieuw algemeen communicatiemiddel waarin alle thema's van de gemeente Sint-Michielsgestel aan bod kunnen komen. Het is een maandelijks terugkerend programma op ons eigen YouTube kanaal. Hiervoor is in 2017 en 2018 een bedrag nodig van € 15.000,-. Na evaluatie wordt bekeken of het wordt voortgezet. Bij voortzetting zal het budget structureel toegevoegd moeten worden.

Regiotaxi

Ten tijde van de aanbesteding heeft de Provincie (zie ook onder "Doelstelling voorstel en beoogde effecten / Recente ontwikkelingen openbaar vervoer") definitief besloten om de samenwerkings-bijdrage af te gaan bouwen. Dit houdt onder andere het volgende in:

De totale kosten voor de regiotaxi voor de provincie bedragen momenteel € 7,5 mln. Hiervan gaat ongeveer € 4 miljoen per jaar op aan de samenwerkingsbijdrage en € 3,5 miljoen aan de exploitatie. Van de samenwerkingsbijdrage gaat een groot gedeelte rechtstreeks naar het Wmo-vervoer.

De huidige samenwerkingsbijdrage wordt in drie jaar tijd (2016 – 2018) afgebouwd met € 1 miljoen per jaar.

Het voornemen is dat vanaf 2018 1 miljoen beschikbaar blijft voor beheerskosten.

Vanaf 2018 reserveert de provincie nog maximaal € 5 miljoen per jaar voor onder andere de exploitatie en regievoering van de Regiotaxi en / of nieuwe initiatieven op het gebied van (kleinschalige) mobiliteit. Bovenstaande leidt ertoe dat regionaal, op termijn, hiermee een tekort op de Wmo-exploitatie zal ontstaan

Eigen bijdrage CAK

Door vaststelling van de Verordening Maatschappelijke ondersteuning 2017 en het daarbij behorende Besluit nadere regels en landelijke wijzigingen, zullen de opbrengsten eigen bijdrage via het CAK in 2017 lager zijn, om de volgende drie redenen:

- Op lokaal niveau is er minimeleid ingevoerd waardoor cliënten met een inkomen tot 120% van het minimuminkomen, volledige kwijtschelding van de Wmo eigen bijdrage krijgen.
- Door keuzes vanuit de landelijke overheid hanteert het CAK ruimere inkomensgrenzen.
- In het besluit nadere regels is opgenomen dat het tarief per uur/dagdeel zorg is verlaagd naar € 14,00 voor alle voorzieningen.

Bijlage D Overheveling budgetten uit 2016

Bij de opstelling van de Jaarrekening 2016 zijn budgetten/investeringen niet in 2016 afgerond/opgestart. Dit zijn in principe, overeenkomstig eerder geformuleerde uitgangspunten door de gemeenteraad, incidentele budgetten. Voorgesteld wordt deze (restant) budgetten/investeringen voor het jaar 2017 beschikbaar te stellen.

Omschrijving	Overheveling in in € 1.000	Dekking in 2017	Dekking in 2016
Kunst aan de Keerdijk	47,4	Reserve Cultuurfonds	Reserve Cultuurfonds
Verplaatsing Bibliotheek	100,0	Reserve RGHNS	Reserve GHNS
Fusiebudget initiële kosten	555,7	Vermogensreserve	Vermogensreserve
Restant RMC-gelden	68,5	Vrije investeringsreserve	Exploitatie
Budgetten project EDV	42,0	Vrije investeringsreserve	Exploitatie
Budgetten project EDV	173,0	Vrije investeringsreserve	Vrije investeringsreserve
Dividenduitkering WSD eerdere jaren	184,0	Vrije investeringsreserve	Vrije investeringsreserve
Budgetten project GGG	16,3	Groenfonds	Groenfonds
Totaal	1.186,9		

Bijlage E Overzicht van de restant taakstellingen ná de kadernota

Na de vaststelling van de kerntakendiscussie en de Kadernota 2015 hebben wij al vele taakstellingen gerealiseerd. In elke bestuursrapportage melden ij de voortgang rondom de taakstellingen. Na verwerking van deze kadernota resteren nog de volgende taakstellingen:

Overzicht taakstellingen	2017	2018	2019	2020	2021	2022
(bedragen x € 1.000)						
Personele beperking i.v.m. wegvallende leges			75,0	75,0	75,0	75,0
Verhuur gemeentehuis aan derden			50,0	50,0	50,0	50,0
Gemeentelijke subsidies		100,4	71,8	47,8	47,8	47,8
Harmonisatie peuterspeelzalen en kinderopvang	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0
Kinderopvang/peuterspeelzalen huur		125,0	125,0	125,0	125,0	125,0
Invoeren inkomensafhankelijke bijdrage PSW		10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Gemeentelijk maatschappelijk vastgoed			50,0	150,0	150,0	150,0
totaal nog te realiseren taakstellingen	15,0	250,4	396,8	472,8	472,8	472,8

Toelichting taakstellingen:

- De personele taakstelling vloeit voort uit de verlenging geldigheid (van 5 naar 10 jaren) van reisdocumenten waardoor en de inkomsten op termijn af zullen nemen en de personele inzet beperkter zal worden.
- Het onderzoek van verhuur van een gedeelte van het gemeentehuis aan het Meanderplein wordt opgepakt na de afronding van het onderzoek naar de mogelijkheden het gemeenschapshuis De Huif onder te brengen aan het Meanderplein.
- De omvang van de gemeentelijke subsidies na de taakstellende verlaging wordt dit jaar opgepakt. Met de vaststelling van het nieuwe subsidiebeleid wordt rekening gehouden met de te realiseren taakstelling.
- Met betrekking tot de kinderopvang is het VES al gerealiseerd; de resterende taakstelling is in onderzoek.